

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 2026 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人赵晨光、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☐适用 ☒不适用

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告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.....5

第三节 管理层讨论与分析..... 7

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项..... 17

第六节 股份变动及股东情况..... 22

第七节 债券相关情况..... 25

第八节 财务报告 33

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有公司法定代表人签字和公司盖章的半年度报告及摘要文件。
	董事及高级管理人员签署的对本次半年报的书面确认意见。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
太阳煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司太阳煤矿分公司
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
嘉祥港	指	兰花（嘉祥）港务有限公司
磐能科技	指	山西兰花磐能科技有限公司
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
科学技术研究公司	指	山西兰花科学技术研究有限公司
寺头煤业	指	山西兰花科创寺头煤业有限公司
资源回收公司	指	山西兰科再生资源回收利用有限公司
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	赵晨光

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	兰花科创	600123	

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,792,184,737.38	4,050,119,197.91	18.32
利润总额	110,903,029.89	-6,320,115.16	1,854.76
归属于上市公司股东的净利润	83,110,382.03	57,477,832.65	44.60

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,680,847.77	-170,460,540.92	155.54
经营活动产生的现金流量净额	281,061,177.79	-460,212,813.35	161.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	15,260,886,724.17	15,130,163,453.56	0.86
总资产	37,007,715,439.87	35,966,065,260.81	2.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0564	0.0390	44.62
稀释每股收益(元/股)	0.0564	0.0390	44.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0643	-0.1157	155.57
加权平均净资产收益率(%)	0.55	0.36	增加0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.62	-1.06	增加1.68个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2026 年上半年基本每股收益、稀释每股收益和加权平均净资产收益率较同期上升系公司主要产品煤炭和尿素价格上升、煤炭销量增加影响归属于公司普通股的股东净利润较同期上涨所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币		
非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	246,017.55	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,507,794.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,148.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	465.44	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,084,795.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	965,250.00	
减：所得税影响额	-2,954,038.85	
少数股东权益影响额（税后）	-1,331,614.40	
合计	-11,570,465.74	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司业务及经营模式：

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、太阳、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。

（二）行业情况：

1、煤炭市场：2026 年上半年国内煤炭市场整体呈紧平衡、震荡偏强格局。5 月份后受主产地安全监管趋严影响，国内原煤产量同比有所收缩，煤炭市场稳步走高，无烟煤、焦煤、电煤价格持续上升，预计下半年煤炭市场继续维持高位区间波动，价格中枢同步上移。

2、尿素市场：2026 年上半年尿素市场行情呈现前强后弱走势，一季度依托冬储、春耕农业需求，叠加煤炭成本抬升，价格震荡上行；二季度农需旺季结束，新增产能持续释放、行业开工维持高位，供应压力显现，价格逐步回落。

3、己内酰胺市场：2026 年上半年己内酰胺先扬后抑、波动显著。一季度受原料成本端影响价格快速冲高后，二季度价格整体回落，但在成本端环己酮、煤炭价格波动持续传导下，整体市场行情总体较同期有所抬升。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司紧扣“发展主业、围绕主业、服务主业”总体布局，依托煤炭、化工协同优势，统筹安全管控、生产提效、内部融合、项目建设、产业培育、人才培养等各项工作，在复杂市场环境中稳经营、拓增量、促转型，经营基本面持续修复，产业升级、降本增效、创新培育多点开花，为全年扭亏攻坚、高质量发展筑牢坚实基础。

2026 年上半年公司实现煤炭产量 692.71 万吨，同比减少 8.55%，煤炭销量 672.18 万吨，同比增长 11.23%，完成尿素产量 38.99 万吨，同比减少 3.92%，尿素销量 38.14 万吨，同比减少 3.20%，上半年实现营业收入 47.92 亿元，同比增长 18.32%，实现归属于上市公司股东的净利润 8311.04 万元，同比增长 44.60%。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、资源禀赋优势

公司扎根沁水煤田优质无烟煤产区，叠加 2025 年竞得寺头探矿权的储备增量，资源长期接续基础稳固。上半年寺头煤业完成工商注册与探转采核查，推进勘探及储量备案，长远来看产能增长可期。

2、产品品质优势

公司生产的“兰花牌”无烟煤具有“三高两低一适中”的清洁煤特质，尿素市场口碑持续稳固，上半年公司依托成熟线上竞拍销售体系，优质煤、尿素依托品牌认可度高，市场意见率高，同时公司面对化工产品周期下行，差异化尿素产品稳步推广，依托产品品质稳住市场基本盘。

3、管理优势

公司持续推进精细化管理，强化全面预算管理，推动经营管理持续向好，同时公司积搭建四级安全履职清单，安全管控体系闭环成型，抵御生产安全风险能力显著提升。

4、煤化全产业链协同抗风险能力升级

公司“煤炭 — 合成氨 — 尿素”和“煤炭 — 合成气 — 己内酰胺”一体化双产业链条持续强化。自有煤炭稳定供给化工原料，有效平抑原料价格波动；化工板块节能环保、双氧水、己内酰胺节能改造项目全速推进，年底兰花煤化工尿素装置节能技改项目完成后公司尿素产能将增至 120 万吨。同步布局瓦斯综合利用、光伏、煤研石等利用新兴产业，产业链纵向延伸、横向多元，大幅降低单一产业周期冲击。

四、报告期内主要经营情况

项目	2026 年 1-6 月份	2025 年 1-6 月份	变化比例（%）
一、煤炭产品			
1、产量（万吨）	692.71	757.45	-8.55%
2、销量（万吨）	672.18	604.31	11.23%
3、库存（万吨）	95.37	131.04	-27.22%
4、销售单价	565.07	485.95	16.28%
5、单位生产成本（元/吨）	282.81	277.24	2.01%
6、销售收入（万元）	379827	293668	29.34%
7、销售成本（万元）	249464	204113	22.22%
8、毛利（万元）	130363	89555	45.57%
二、尿素产品			
1、产量（万吨）	38.99	40.58	-3.92%
2、销量（万吨）	38.14	39.4	-3.20%
3、库存（万吨）	2.84	3.74	-24.06%
4、销售单价（不含税）（元/吨）	1744.11	1590.37	9.67%
5、单位生产成本（元/吨）	1426.68	1490.96	-4.31%
6、销售收入（万元）	66532	62666	6.17%
7、销售成本（万元）	55227	59030	-6.44%
8、毛利（万元）	11305	3636	210.92%
三、己内酰胺产品			
1、产量（万吨）	0.00	3.01	-100.00%
2、销量（万吨）	0.00	3.22	-100.00%
3、库存（万吨）	0.00	0.02	-100.00%
4、销售单价（不含税）（元/吨）	0.00	8943.06	-100.00%
5、单位生产成本（元/吨）	0.00	11634.92	-100.00%
6、销售收入（万元）	0.00	28800	-100.00%
7、销售成本（万元）	0.00	37505	-100.00%
8、毛利（万元）	0.00	-8705	-100.00%

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,792,184,737.38	4,050,119,197.91	18.32
营业成本	3,448,939,175.23	3,244,261,895.23	6.31
销售费用	44,036,888.65	45,288,033.42	-2.76
管理费用	514,659,817.86	509,859,592.49	0.94
财务费用	126,250,670.07	109,110,537.86	15.71
研发费用	6,180,896.76	8,744,968.05	-29.32
经营活动产生的现金流量净额	281,061,177.79	-460,212,813.35	161.07
投资活动产生的现金流量净额	-673,043,432.55	-6,846,933,220.81	90.17
筹资活动产生的现金流量净额	1,042,718,663.91	6,479,174,351.32	-83.91

营业收入变动原因说明：主要系本期主产品煤炭、尿素售价上升，煤炭销量增加导致收入规模上升所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期煤炭、尿素、己内酰胺等主要产品产量下降，单位成本同比上升所致。

销售费用变动原因说明：主要系折旧费等同比减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬等同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系利率下降，利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期主产品煤炭、尿素售价上升，煤炭销量增加导致收入规模上升所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付寺头区块煤炭探矿权价款影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期为购买寺头区块煤炭探矿权融资影响。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	2,019,455.00	0.01	1,509,297.68	0.00	33.80	主要是本期结算收取的银行承兑汇票增加。
应收款项融资	808,310,777.18	2.18	376,343,386.06	1.05	114.78	主要是本期结算收取的银行承兑汇票增加。
预付款项	103,051,923.79	0.28	63,615,033.44	0.18	61.99	主要系预付电费和预付运费等增加。
其他流动资产	225,969,079.14	0.61	138,077,713.52	0.38	63.65	主要系增值税留抵税额增加所致
在建工程	2,759,560,532.22	7.45	2,100,389,231.86	5.84	31.38	主要系煤化工节能环保升级改造项目建设投入增加。
其他非流动资产	158,817,142.49	0.43	107,577,554.76	0.30	47.63	主要系预付设备款、嘉祥预付土地款。
短期借款	4,350,000,000.00	11.75	2,351,094,194.44	6.54	85.02	主要是日常流动资金借款增加。
应付票据	142,290,636.98	0.38	463,335,545.59	1.29	-69.29	主要是票据到期兑付。
一年内到期的非流动负债	1,111,707,643.87	3.00	2,598,112,601.14	7.22	-57.21	主要系年初 3+2 模式 10 亿公司债在一年内到期非流动负债中列支，本期进行了回售。
应付债券	3,493,890,046.11	9.44	2,493,954,058.07	6.93	-40.09	主要系 3+2 模式 10 亿公司债在本期进行了回售。
其他综合收益	814,468.26	0.00	-230,201.27	0.00	453.81	主要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。

境外资产情况

☐适用 ☒不适用

2、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

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	653,845,541.95	653,845,541.95	质押冻结		1,022,498,290.11	1,022,498,290.11	质押冻结	
无形资产	291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制		291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制	
合计	945,672,705.72	945,672,705.72			1,314,325,453.88	1,314,325,453.88		

3、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

1、2025 年 12 月 16 日，公司第八届董事会第七次临时会议审议通过《关于公司与盘毂动力合资成立新公司的议案》，同意与上海盘毂动力、山西汇欣世纪新能源科技有限公司合作成立新公司，新公司注册资本人民币 3000 万元整，其中公司出资 2100 万元、持股比例 70%。2026 年 1 月 23 日，山西兰花磐能科技有限公司完成工商注册。

2、2026 年 3 月 31 日，公司第八届董事会第八次临时会议审议通过《关于向兰科煤层气科技公司增资的议案》，同意向兰科煤层气公司增资 8000 万元，兰科煤层气公司注册资本金增至 1 亿元整。

3、2026 年 4 月 21 日，公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于成立山西兰花技术研究院的议案》，同意成立新全资子公司山西兰花技术研究院（暂定名，以工商注册为准），注册资本金 2000 万元整。2026 年 6 月 10 日，山西兰花科学技术研究有限公司完成工商注册。

4、2026 年 4 月 21 日，公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于设立山西兰花科创寺头煤业有限公司的议案》，同意成立全资子公司山西兰花科创寺头煤业有限公司（暂定名，以工商注册为准），负责推进寺头煤矿项目，注册资本金 1 亿元整。2026 年 6 月 8 日，山西兰花科创寺头煤业有限公司完成工商注册。

5、2026 年 4 月 21 日，公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于设立山西兰花科创物资综合利用公司的议案》，同意成立新全资子公司山西兰花科创物资综合利用公司（暂定名，以工商注册为准），注册资本金 2000 万元。2026 年 5 月 26 日，山西兰科再生资源回收利用有限公司完成公司注册。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山西兰花磐能科技有限公司	轴向磁通电机的生产、销售	否	新设	2,100	70%	是	长期股权投资	自有	上海盘毂动力科技股份有限公司、山西汇欣世纪新能源科技有限公司	长期				否	2025-12-18	临 2025-049
山西兰花科学技术研究有限公司	制定创新战略、组织实施技术研发和技术创新	是	新设	2,000	100%	是	长期股权投资	自有		长期				否	2026-4-24	临 2026-007
山西兰花科创寺头煤业有限公司	组织推进寺头煤矿前期工作及项目建设	是	新设	10,000	100%	是	长期股权投资	自有		长期				否	2026-4-24	临 2026-007
山西兰科再生资源回收利用有限公司	盘活闲置资产，废旧设备、材料回收利用	否	新设	2,000	100%	是	长期股权投资	自有		长期				否	2026-4-24	临 2026-007
山西兰科煤层气科技利用有限公司	煤矿低浓度瓦斯利用	是	增资	8,000	100%	是	长期股权投资	自有		长期				否	2026-4-2	临 2026-004
合计	/	/	/	24,100	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额（万元）	2026 年项目进度	2026 年 1-6 月投入金额（万元）	累计实际投入金额（万元）
芦河煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	71,442.75	井巷三期在建，截止 2026 年 6 月底完成井巷开拓 588.2m，项目完成总进尺 4407.75m。完成筒仓工程仓内脚手架拆除施工。完成主变电所和主水泵设备及排水管路购安。完成双回路入井电缆采购及安装。完成架空乘人装置剩余安装工程	3,100.59	50,993.78
太阳煤矿水平延深（配采）项目	52,853.96	井巷二期在建，共完成进尺 1112.2m。截止 2026 年 6 月底，完成注浆管 38 米的回撤、两部绞车基础的开挖、浇筑、钢丝绳缠绕、辅助运输系统的完善、天轮及天轮梁安装加固、吊盘钢丝绳下放、拆除溜灰管 82m。	77.21	5837.51
永胜煤业下组煤水平延深项目	45,014.03	项目基本完工，2026 年 1 月 28 日取得联合试运转批复，2026 年 2 月 10 日在省能源局发布联合试运转公告，联合试运转期限为公告之日起六个月。已完成单项工程验收、职业卫生验收、档案验收、智能化验收，安全设施验收进度：公司已组织专家于 6 月中旬进行验收，下一步待相关问题整改完成后将进行批复。	3,444.89	32,751.76
唐安煤矿下组煤延深（配采）项目	64,778.57	井巷二期工程在建，二期工程 2026 年 3 月份施工队伍进场并组织人员培训，4 月份取得恢复建设批复，截止 6 月底，2026 年完成开拓进尺 19m。	801.48	14,546.70
田悦化肥分公司气化及合成氨装置环保节能升级改造项目	14,507.29	项目已建设完成并进入试生产阶段，目前正在进行项目节能、职卫、安全等验收工作。	621.19	10,310.04
山西兰花煤化工有限责任公司节能环保升级改造项目	396,208	锅炉装置完成 95%；LNG 罐封罐完成；主装置主体完成，设备安装完成 65%，尿素合成基础施工完成；大颗粒主体完成 20%；其余公辅工程按计划进行。	64,551	199,560
合计	644,804.60		72,596.36	313,999.79

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西亚美大宁能源有限公司	参股公司	煤炭生产销售	5,360 万美元	275,777.63	236971.60	30.98	-23,178.96	-22,976.18
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	子公司	煤炭生产销售	43,467.50	403,461.22	84,259.82	44,573.85	2,833.24	1,540.91
山西兰花焦煤有限公司	子公司	煤炭生产销售	52,500.00	88,823.04	39,603.18	27,006.65	-1,754.53	-2,129.27
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	123,700	164,131.94	148,798.10	24,467.03	5,004.83	3,610.45
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	81,404	151,214.27	109,663.49	26,879.71	4,126.92	3,060.94
山西兰花百盛煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	20,000	174,102.25	-111,552.02	16,655.85	-3,168.21	-3,247.09
山西兰花同宝煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	20,000	185,051.20	-92,604.09	26,875.77	-405.40	-756.23
山西兰花集团芦河煤业有限公司	子公司	煤炭生产销售	19,000	150,404.66	-64,988.78	1,403.58	-3,058.12	-3,080.44
山西兰花沁裕煤矿有限公司	子公司	煤炭生产销售	10,000	198,823.80	-23,038.55	9,835.74	-11,360.04	-11,355.99
山西兰花煤化工有限责任公司	子公司	尿素生产销售	238,867.92	194,520.55	70,622.63	30,805.92	234.96	222.30
山西兰花清洁能源有限公司	子公司	二甲醚生产销售	110,800	9,640.23	-10,780.79	133.90	-586.93	-586.88
山西兰花丹峰化工股份有限公司	子公司	二甲醚生产销售	28,570	10,395.29	-33,965.59	335.36	-1,930.30	-1,882.91
兰花（嘉祥）港务有限公司	子公司	港口装卸及仓储服务	52,324.33	52,742.79	27,765.90	6791.59	2,249.89	2,258.56

报告期内取得和处置子公司的情况
☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山西兰花磐能科技有限公司	新设	发展新能源科技，推动煤炭产业智能化、绿色化转型
山西兰花科学技术研究有限公司	新设	制定创新战略、组织实施技术研发和技术创新
山西兰花科创寺头煤业有限公司	新设	推进寺头煤矿项目建设
山西兰科再生资源回收利用有限公司	新设	盘活闲置资产，优化资源配置

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

一是安全与环保风险。公司主营煤炭、煤化工均为高危行业，多数矿井属于高瓦斯矿井，井下地质构造复杂；化工装置存在高温高压、易燃易爆风险。煤炭和煤化工也属于高污染行业，相关环保管控标准持续收紧，绿色低碳改造任务重，节能环保项目建设节点紧，若项目推进滞后、现场环保管控不到位，易面临监管处罚、限产停产风险。

二是市场与经营盈利风险。煤炭、尿素等产品价格存在周期性波动，行业竞争激烈。公司在建项目资金投入量大，有息负债规模较高，若市场发生变化，会面临较大的市场风险。

三是重点项目推进风险。2026 年同步推进寺头矿探转采、煤化工技术环保升级改造等重点项目。部分矿井受地质条件制约产能释放滞后，化工技改、资源勘探项目易受施工、资金、审批等因素延误。若项目无法按期竣工投产，不仅会延缓产能扩容、绿色转型节奏，也会制约公司全年产量、经营目标实现。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		15
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西省朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039548010748588034/2026
2	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039606244473712641/2026
3	山西古县兰花宝欣煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163228110850/2026
4	西西兰花百盛煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163278442498/2026
5	西西兰花同宝煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163492352001/2026
6	西西兰花科技创业股份有限公司唐安煤矿分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163492352001/2026

		eDetail/2039182163504934914/2026
7	山西兰花科技创业股份有限公司望云煤矿分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163412660227/2026
8	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163479769090/2026
9	山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿分公司（煤矸石砖厂）	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163483963394/2026
10	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司（煤矸石砖厂）	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163278442498/2026
11	山西兰花科技创业股份有限公司新材料分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163492352001/2026
12	山西兰花丹峰化工股份有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163504934914/2026
13	山西兰花科技创业股份有限公司田悦化肥分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163412660227/2026
14	山西兰花煤化工有限责任公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163479769090/2026
15	山西兰花煤化工有限责任公司污水处理分公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/2039182163483963394/2026

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司积极履行国有企业在地方经济建设中的责任与担当，扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作。报告期内，公司所属 7 家单位与帮扶村建立结对帮扶关系并派驻驻村工作队，通过消费帮扶、就业帮扶、产业帮扶、民生保障等形式投入资金及物资，用于支持地方产业发展、民生改善、乡村振兴等各项工作。重点开展工作如下：

一是筑牢防返贫底线，开展常态化动态监测排查。严格落实驻村帮扶工作要求，坚持开展入户排查，对脱贫户、监测对象及低收入、特殊困难群体开展全覆盖走访，及时核查处置各类预警信息。紧扣“两不愁三保障”，精准落地医保参保、教育资助、社保兜底、住房安全等惠民政策，坚决守住不发生规模性返贫底线。

二是摸清务工底数，稳岗就业助力群众增收。全面摸排脱贫劳动力就业现状与务工意愿，建立动态务工台账，积极引导劳动力外出务工与就近就地就业，协助落实外出务工一次性交通补贴等扶持政策，依托村内产业项目开发就近就业岗位，多渠道拓宽群众增收路径。

三是提升人居环境，建设宜居和美新农村。建立健全环境卫生长效管护与考核机制，常态化开展村容村貌整治行动，持续完善村内道路、供水、农业配套等基础设施，不断改善农村生产生活条件，提升乡村整体面貌。

四是助推产业发展，发展壮大村集体经济。常态化开展消费帮扶，依托企业采购渠道助力农产品外销。立足帮扶村资源禀赋，盘活闲置集体资产资源，围绕特色种植、农产品深加工、文旅康养等方向培育特色产业，挖掘村级发展潜力，增强乡村内生发展动力。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
2025 年 5 月 7 日，公司披露了《兰花科创关于重大仲裁的公告》（临 2025-020），公司参股子公司山西亚美大宁能源有限公司的股东亚美大宁（香港）公司作为申请人，就亚美大宁延长合作期限和经营期限事宜，向新加坡国际仲裁中心(SIAC)申请仲裁，将公司和晋城煤运列为被申请人，其中公司为第一被申请人。要求裁决亚美大宁合作合同合同期限和经营期限都延长至 2030 年，并请求被申请人偿付因违约行为给申请人造成的经济损失（具体金额待评估）。仲裁已于 2026 年 3 月 18 日-20 日第一次开庭，当庭未宣判。	《兰花科创关于重大仲裁的公告》 （临 2025-020） https://www.sse.com.cn

(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

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司在 2025 年 12 月 18 日披露的兰花科创关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（临 2025-051）中预计 2026 年度日常关联交易额为 331,375.61 万元。 根据电煤保供工作安排，2026 年公司需保供电煤 713.49 万吨，由于需求方基本为大型发电企业，且要求先货后款结算，付款周期长。为解决电煤销售过程中回款问题，董事会同意通过晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司保供电煤 5 万吨，金额 0.25 亿元（不含税），由其代电厂预付款项，保供价格和公司直接保供价格一致。	兰花科创关于预计 2026 年度日常关联交易的公告 （临 2025-051） https://www.sse.com.cn

报告期内，公司实际发生额未超过预计额，实际发生情况详见第八节财务报告。	
-------------------------------------	--

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							353,274,468.89								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							994,969,500.40								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							994,969,500.40								
担保总额占公司净资产的比例(%)							6.78%								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							73,351,304.38								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							73,351,304.38								
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2025年度股东会审议通过，同意为公司所属子公司提供总额不超过39.95亿元担保。截至报告期末，公司实际为子公司提供担保金额为9.95亿元，其中向兰花煤化工提供8.28亿元担保、向兰花永胜煤业提供0.94亿元担保，向兰花能源集运公司提供0.26亿元担保，向兰花洗选公司提供0.47亿元担保。								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	50,849
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
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
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	6,589,873	36,841,797	2.50	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司－国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	3,809,933	30,204,389	2.05	0	无	0	其他

中信建投证券股份有限公司－国泰上证国有企业红利交易型开放式指数证券投资基金	3,331,589	16,034,288	1.09	0	无	0	其他
陈延河	-3,671,600	13,520,660	0.92	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	4,130,295	13,360,131	0.91	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	3,092,900	11,471,878	0.78	0	无	0	境外法人
上海浦东发展银行股份有限公司－招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	3,087,177	9,837,098	0.67	0	无	0	其他
张利萍	7,758,726	7,758,726	0.53	0	无	0	境内自然人
武国斌	7,063,506	7,063,506	0.48	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
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				
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	36,841,797	人民币普通股	36,841,797				
中国工商银行股份有限公司－国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	30,204,389	人民币普通股	30,204,389				
中信建投证券股份有限公司－国泰上证国有企业红利交易型开放式指数证券投资基金	16,034,288	人民币普通股	16,034,288				
陈延河	13,520,660	人民币普通股	13,520,660				
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	13,360,131	人民币普通股	13,360,131				
香港中央结算有限公司	11,471,878	人民币普通股	11,471,878				
上海浦东发展银行股份有限公司－招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	9,837,098	人民币普通股	9,837,098				
张利萍	7,758,726	人民币普通股	7,758,726				
武国斌	7,063,506	人民币普通股	7,063,506				
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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026 年 8 月 31 日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
山西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	138934	2023-02-23	2023-02-24	2028-02-24	2028-02-24	10	2.2	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）	23 兰创 02	115227	2023-04-19	2023-04-20	2027-04-20	2028-04-20	10	2.2	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

											公司				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

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或挂牌风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☒适用 ☐不适用

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。2025 年 3 月 28 日，公司发布 23 兰创 02 公司债券回售实施结果公告，10 亿元全部回售并将进行转售。2025 年 4 月 29 日，公司发布了转售实施结果公告，10 亿元债券全额转售。

2026 年 1 月 14 日，公司发布 23 兰创 01 公司债券票面利率调整公告、债券回售实施公告及回售实施第一次提示性公告，将本期公司债券利率由 4.2%下调为 2.2%，回售登记日确定为 2026 年 1 月 19 日至 2026 年 1 月 21 日。2026 年 1 月 22 日，公司发布 23 兰创 01 回售实施结果公告，回售债券 5.1 亿元，并提示将对回售债券 5.1 亿元进行转售。2026 年 3 月 13 日，公司发布 23 兰创 01 债券转售结果实施公告，5.1 亿元债券全额转售。

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

2026 年 6 月 26 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相关债券 2026 年跟踪评级报告》，公司各项信用评级结果未发生变化，主体信用等级仍为 AA+，评级展望稳定，23 兰创 01、23 兰创 02 债券信用等级仍为 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

(1) 募集资金用于特定项目

☐适用 ☒不适用

(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：0.14亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0.005亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.14亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(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：0.1%是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行 ☐不适用

2、 负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为139.7亿元和149.01亿元，报告期内有息债务余额同比变动6.66%。

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		0.22	34.94	35.15	23.59
银行贷款		53.86	58.70	112.56	75.54
非银行金融机构贷款		0.11	0.26	0.37	0.25
其他有息债务		0.16	0.77	0.93	0.62
合计		54.34	94.67	149.01	100.00

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15亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为146.89亿元和159.57亿元，报告期内有息债务余额同比变动8.63%。

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		0.22	34.94	35.15	22.03
银行贷款		54.10	68.51	122.61	76.84
非银行金融机构贷款		0.11	0.26	0.37	0.23
其他有息债务		0.17	1.26	1.43	0.90
合计		54.60	104.97	159.57	100.00

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15亿元。

1.3 境外债券情况

截至报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

✓适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场 所	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 2025 年度第一期中期票 据	25 兰花 科技 MTN001	102580283	2025-1-16	2025-1-17	2030-1-17	5 亿	2.29%	单利按年计息， 不计复利，每年 付息一次，到期 一次还本	银行间 交易市 场	金融机 构	集中簿记建 档，集中配售 方式发行	否
山西兰花科技创业股份有限公司 2025 年度第二期中期票 据	25 兰花 科技 MTN002	102581620	2025-4-15	2025-4-16	2028-4-16	10 亿	2.12%	单利按年计息， 不计复利，每年 付息一次，到期 一次还本	银行间 交易市 场	金融机 构	集中簿记建 档，集中配售 方式发行	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 ✓不适用

逾期未偿还债券

□适用 ✓不适用

关于逾期债项的说明

□适用 ✓不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 ✓不适用

3、 信用评级结果调整情况

□适用 ✓不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

☐适用 ☒不适用

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

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

☐适用 ☒不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减（%）	变动原因
流动比率	0.62	0.57	8.77	
速动比率	0.55	0.48	14.58	
资产负债率（%）	60.37	59.40	1.63	
	本报告期 （1-6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	94,680,847.77	-170,460,540.92	155.54	主要系本期主产品煤炭、尿素售价上升，煤炭销量增加导致净利润增加所致。
EBITDA 全部债务比	0.06	0.06	0.00	
利息保障倍数	1.6	0.94	70.21	
现金利息保障倍数	2.3	-1.18	-	
EBITDA 利息保障倍数	6.55	5.31	23.35	
贷款偿还率（%）	100	100	0.00	
利息偿付率（%）	100	100	0.00	

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,585,967,531.05	4,303,883,870.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,019,455.00	1,509,297.68
应收账款		113,925,431.34	132,195,555.99
应收款项融资		808,310,777.18	376,343,386.06
预付款项		103,051,923.79	63,615,033.44
其他应收款		103,869,657.14	78,590,623.58
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货		822,104,633.31	976,081,163.78
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		225,969,079.14	138,077,713.52
流动资产合计		6,765,218,487.95	6,070,296,644.11
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		1,403,442,603.85	1,435,183,126.80
其他权益工具投资		1,393,000.00	1,393,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,165,465.75	12,566,457.75
固定资产		13,606,215,247.10	13,858,502,204.20
在建工程		2,759,560,532.22	2,100,389,231.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		134,740,495.91	111,682,635.82
无形资产		11,809,816,305.83	11,840,364,703.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,089,098.61	24,238,940.96
递延所得税资产		335,257,060.16	403,870,761.42
其他非流动资产		158,817,142.49	107,577,554.76
非流动资产合计		30,242,496,951.92	29,895,768,616.70
资产总计		37,007,715,439.87	35,966,065,260.81
流动负债：			
短期借款		4,350,000,000.00	2,351,094,194.44
交易性金融负债		-	-

衍生金融负债		-	-
应付票据		142,290,636.98	463,335,545.59
应付账款		3,414,717,756.55	3,442,877,738.13
预收款项		-	-
合同负债		465,086,898.63	465,051,344.85
应付职工薪酬		442,898,989.74	414,552,463.80
应交税费		179,157,858.89	179,883,710.04
其他应付款		661,993,703.97	682,734,040.79
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		1,470,000.00	1,470,000.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,111,707,643.87	2,598,112,601.14
其他流动负债		58,641,091.78	55,812,764.72
流动负债合计		10,826,494,580.41	10,653,454,403.50
非流动负债：			
长期借款		6,876,361,440.61	7,138,330,309.72
应付债券		3,493,890,046.11	2,493,954,058.07
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		112,245,658.12	95,642,321.19
长期应付款		26,972,900.43	27,364,344.48
长期应付职工薪酬			
预计负债		618,830,336.02	577,343,179.77
递延收益		72,482,634.82	76,304,642.48
递延所得税负债		312,756,803.82	300,329,861.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,513,539,819.93	10,709,268,717.00
负债合计		22,340,034,400.34	21,362,723,120.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,473,240,021.00	1,473,240,021.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		109,399,700.90	106,039,714.97
减：库存股		-	-
其他综合收益		814,468.26	-230,201.27
专项储备		942,276,378.69	899,068,145.57
盈余公积		2,424,015,313.87	2,424,015,313.87
未分配利润		10,311,140,841.45	10,228,030,459.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,260,886,724.17	15,130,163,453.56
少数股东权益		-593,205,684.64	-526,821,313.25
所有者权益（或股东权益）合计		14,667,681,039.53	14,603,342,140.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,007,715,439.87	35,966,065,260.81

公司负责人：赵晨光

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

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,562,541,920.95	3,315,173,995.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		84,302,383.65	83,911,342.10
应收款项融资		551,711,604.41	236,475,442.37
预付款项		39,977,055.74	34,354,488.35
其他应收款		1,722,796,462.39	1,776,952,625.33
其中：应收利息			
应收股利			
存货		319,095,621.56	359,437,500.43
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		16,517,232.05	2,232,944.13
流动资产合计		6,296,942,280.75	5,808,538,338.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		10,002,096,634.95	9,892,966,670.55
长期股权投资		7,609,157,252.93	7,359,954,127.06
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		12,165,465.75	12,566,457.75
固定资产		3,413,258,865.48	3,613,696,651.26
在建工程		308,942,915.62	292,042,629.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		75,132,327.20	47,996,549.09
无形资产		8,122,779,975.79	8,085,529,678.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,763,424.91	19,975,170.33
递延所得税资产		738,677,107.54	804,422,546.21
其他非流动资产		38,545,430.00	38,327,400.00
非流动资产合计		30,338,519,400.17	30,167,477,880.63
资产总计		36,635,461,680.92	35,976,016,218.99
流动负债：			
短期借款		4,340,000,000	2,341,085,333.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		85,190,636.98	468,726,973.00
应付账款		1,183,842,129.44	1,319,748,977.80
预收款项			
合同负债		232,041,573.57	361,638,280.96
应付职工薪酬		303,103,250.64	235,358,103.88
应交税费		71,416,254.18	85,902,734.04
其他应付款		1,106,083,829.52	901,592,022.36
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		1,094,971,144.01	2,583,574,466.01
其他流动负债		27,556,508.88	41,916,340.62
流动负债合计		8,444,205,327.22	8,339,543,232.00
非流动负债：			
长期借款		5,895,278,616.21	6,489,878,616.21
应付债券		3,493,890,046.11	2,493,954,058.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,689,267.89	45,923,784.72
长期应付款		1,893,566.92	2,262,067.68
长期应付职工薪酬			
预计负债		380,828,292.30	381,068,903.58
递延收益		42,924,454.47	45,420,976.78
递延所得税负债		177,333,811.07	168,517,516.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,055,838,054.97	9,627,025,923.55
负债合计		18,500,043,382.19	17,966,569,155.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,473,240,021.00	1,473,240,021.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		80,273,511.95	76,913,526.02
减：库存股			
其他综合收益		814,468.26	-230,201.27
专项储备		733,280,439.41	720,457,354.74
盈余公积		2,424,015,313.87	2,424,015,313.87
未分配利润		13,423,794,544.24	13,315,051,049.08
所有者权益（或股东权益）合计		18,135,418,298.73	18,009,447,063.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,635,461,680.92	35,976,016,218.99

公司负责人：赵晨光

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		4,792,184,737.38	4,050,119,197.91
其中：营业收入		4,792,184,737.38	4,050,119,197.91
利息收入			
二、营业总成本		4,571,574,725.65	4,275,685,714.39
其中：营业成本		3,448,939,175.23	3,244,261,895.23
利息支出		-	-
税金及附加		431,507,277.08	358,420,687.34
销售费用		44,036,888.65	45,288,033.42
管理费用		514,659,817.86	509,859,592.49
研发费用		6,180,896.76	8,744,968.05
财务费用		126,250,670.07	109,110,537.86
其中：利息费用		137,409,957.22	159,490,323.89
利息收入		11,420,299.90	50,802,822.63
加：其他收益		9,954,468.07	9,389,995.20
投资收益（损失以“-”号填列）		-89,265,178.41	-4,133,535.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-89,265,178.41	-4,133,535.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,907,929.92	8,861,702.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,649,563.35	-16,917,152.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		263,847.01	2,190,220.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		137,005,655.13	-226,175,285.75
加：营业外收入		1,683,551.81	228,738,564.73
减：营业外支出		27,786,177.05	8,883,394.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,903,029.89	-6,320,115.16
减：所得税费用		108,880,789.11	45,893,108.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,022,240.78	-52,213,223.43
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,022,240.78	-52,213,223.43
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）		83,110,382.03	57,477,832.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-81,088,141.25	-109,691,056.08
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,044,669.53	699,104.11
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,044,669.53	699,104.11
（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		3,066,910.31	-51,514,119.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		84,155,051.56	58,176,936.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-81,088,141.25	-109,691,056.08
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.04

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

公司负责人：赵晨光

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		2,238,641,862.94	2,121,494,516.55
减：营业成本		1,449,125,193.36	1,683,326,251.94
税金及附加		221,582,975.27	161,324,828.38
销售费用		19,557,636.80	21,041,752.32
管理费用		260,185,314.12	258,116,612.94
研发费用		5,505,950.78	5,240,677.64
财务费用		-16,006,640.77	-56,292,569.04
其中：利息费用		-6,516,134.34	-10,374,857.83
利息收入		9,641,678.78	46,203,366.42
加：其他收益		3,299,011.19	5,349,754.63
投资收益（损失以“-”号填列）		-89,265,178.41	-4,133,535.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-89,265,178.41	-4,133,535.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,866,735.34	-2,507,781.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-200,257.45	-8,692,231.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			9,682,531.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		193,658,273.37	48,435,700.35
加：营业外收入		607,769.56	9,111,019.68
减：营业外支出		17,111,175.09	1,847,134.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,154,867.84	55,699,585.89
减：所得税费用		68,411,372.68	15,521,387.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,743,495.16	40,178,197.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,743,495.16	40,178,197.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,044,669.53	699,104.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,044,669.53	699,104.11
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		10,978,864.69	40,877,302.05
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：赵晨光

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,844,989,494.17	3,628,509,698.46
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		18,140.19	
收到其他与经营活动有关的现金		487,052,161.90	784,241,333.73
经营活动现金流入小计		4,332,059,796.26	4,412,751,032.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,304,876,161.18	1,972,369,280.68
客户贷款及垫款净增加额			
拆出资金净增加额			
支付给职工及为职工支付的现金		1,321,449,457.62	1,344,912,540.27
支付的各项税费		893,563,777.55	697,959,307.48
支付其他与经营活动有关的现金		531,109,222.12	857,722,717.11
经营活动现金流出小计		4,050,998,618.47	4,872,963,845.54
经营活动产生的现金流量净额		281,061,177.79	-460,212,813.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,860.82	4,155,132.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			100,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			337,525,123.41
投资活动现金流入小计		135,860.82	441,680,256.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		614,410,642.59	7,235,451,682.04
投资支付的现金		54,128,100.00	1,000,000.00
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		4,640,550.78	52,161,795.00
投资活动现金流出小计		673,179,293.37	7,288,613,477.04
投资活动产生的现金流量净额		-673,043,432.55	-6,846,933,220.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,153,274,468.89	9,514,250,424.91
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		3,162,274,468.89	9,514,250,424.91
偿还债务支付的现金		1,861,194,688.79	2,834,093,338.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,713,193.82	190,218,601.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,647,922.37	10,764,133.90
筹资活动现金流出小计		2,119,555,804.98	3,035,076,073.59
筹资活动产生的现金流量净额		1,042,718,663.91	6,479,174,351.32
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		650,736,409.15	-827,971,682.84
加：期初现金及现金等价物余额		3,281,385,579.95	5,115,587,299.80
六、期末现金及现金等价物余额		3,932,121,989.10	4,287,615,616.96

公司负责人：赵晨光 主管会计工作负责人：邢跃宏 会计机构负责人：张志勇

母公司现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,210,692,778.99	2,178,524,580.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		128,346,839.66	187,355,756.71
经营活动现金流入小计		2,339,039,618.65	2,365,880,337.56
购买商品、接受劳务支付的现金		384,601,666.81	1,169,535,772.47
支付给职工及为职工支付的现金		668,908,452.68	696,293,321.37
支付的各项税费		450,014,876.22	306,335,493.68
支付其他与经营活动有关的现金		621,967,263.80	609,106,299.25
经营活动现金流出小计		2,125,492,259.51	2,781,270,886.77
经营活动产生的现金流量净额		213,547,359.14	-415,390,549.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,020,959.28
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			337,525,123.41
投资活动现金流入小计			341,546,082.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,342,960.65	7,092,094,150.56
投资支付的现金		210,171,865.01	54,897,737.77
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		4,640,550.78	52,161,795.00
投资活动现金流出小计		291,155,376.44	7,199,153,683.33
投资活动产生的现金流量净额		-291,155,376.44	-6,857,607,600.64
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		2,800,000,000.00	9,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,800,000,000.00	9,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,837,551,350.79	2,821,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,988,424.58	174,763,294.24
支付其他与筹资活动有关的现金		11,170,063.53	9,811,101.53
筹资活动现金流出小计		2,092,709,838.90	3,006,224,395.77
筹资活动产生的现金流量净额		707,290,161.10	6,493,775,604.23
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			
加：期初现金及现金等价物余额		2,611,063,212.08	4,403,831,853.79
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,240,745,355.88	3,624,609,308.17

公司负责人：赵晨光 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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,473,240,021.00				106,039,714.97		-230,201.27	899,068,145.57	2,424,015,313.87		10,228,030,459.42		15,130,163,453.56
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	1,473,240,021.00				106,039,714.97		-230,201.27	899,068,145.57	2,424,015,313.87		10,228,030,459.42		15,130,163,453.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,359,985.93		1,044,669.53	43,208,233.12			83,110,382.03		130,723,270.61
（一）综合收益总额							1,044,669.53				83,110,382.03		84,155,051.56
（二）所有者投入和减少资本													9,000,000.00
1．所有者投入的普通股													9,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
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								43,208,233.12					43,208,233.12
1．本期提取								215,608,997.48					215,608,997.48
2．本期使用								172,400,764.36					172,400,764.36
（六）其他					3,359,985.93								3,359,985.93
四、本期期末余额	1,473,240,021.00				109,399,700.90		814,468.26	942,276,378.69	2,424,015,313.87		10,311,140,841.45		15,260,886,724.17

项目	2025 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,473,240,021.00				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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-14,983,509.34		699,104.11	86,735,466.07			57,477,832.65		129,928,893.49
（一）综合收益总额							699,104.11				57,477,832.65		58,176,936.76
（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													-21,600,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													-21,600,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他综合收益结转留存收益													
6．其他													
（五）专项储备								86,735,466.07					86,735,466.07
1．本期提取								231,751,606.18					231,751,606.18
2．本期使用								145,016,140.11					145,016,140.11
（六）其他					-14,983,509.34								-14,983,509.34
四、本期期末余额	1,473,240,021.00				120,867,373.62		2,370,619.62	1,027,253,333.18	2,424,015,313.87		11,046,419,027.99		16,094,165,689.28

公司负责人：赵晨光

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,473,240,021.00				76,913,526.02		-230,201.27	720,457,354.74	2,424,015,313.87	13,315,051,049.08	18,009,447,063.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,473,240,021.00				76,913,526.02		-230,201.27	720,457,354.74	2,424,015,313.87	13,315,051,049.08	18,009,447,063.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,359,985.93		1,044,669.53	12,823,084.67		108,743,495.16	125,971,235.29
（一）综合收益总额							1,044,669.53			108,743,495.16	109,788,164.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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								12,823,084.67			12,823,084.67
1. 本期提取								120,904,838.44			120,904,838.44
2. 本期使用								108,081,753.77			108,081,753.77
（六）其他					3,359,985.93						3,359,985.93
四、本期期末余额	1,473,240,021.00				80,273,511.95		814,468.26	733,280,439.41	2,424,015,313.87	13,423,794,544.24	18,135,418,298.73

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,473,240,021.00				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
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-14,983,509.34		699,104.11	23,573,105.87	-	40,178,197.94	49,466,898.58
（一）综合收益总额	-				-		699,104.11	-	-	40,178,197.94	40,877,302.05
（二）所有者投入和减少资本	-				-		-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-				-		-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-				-		-	-			-
2. 对所有者（或股东）的分配					-		-	-	-		-
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	-						-	23,573,105.87	-	-	23,573,105.87
1. 本期提取	-				-		-	120,048,191.22	-	-	120,048,191.22
2. 本期使用	-				-		-	96,475,085.35	-	-	96,475,085.35
（六）其他	-				-14,983,509.34			-	-	-	-14,983,509.34
四、本期期末余额	1,473,240,021.00				89,732,874.16		2,370,619.62	763,933,929.65	2,424,015,313.87	14,010,183,140.16	18,763,475,898.46

公司负责人：赵晨光

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：1,473,240,021 元。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：赵晨光。

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 2026 年 8 月 21 日由本公司董事会批准报出。

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 2025 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

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

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单项账面余额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项账面余额超过 1000 万元的
重要在建工程项目	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 年末支付应付股利及原因	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	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	单项金额超过 1000 万元的
重要的投资活动现金流量	单项金额超过 5000 万元的
重要非全资子公司	对单一公司的投资成本超过 10,000 万元的
重要联营企业	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	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

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1) 外币交易

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。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(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，包含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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。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本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。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。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、应收款项融资等应收款项以及合同资产，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

见附注金融工具减值-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

见金融工具减值-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

见金融工具减值-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

见金融工具减值-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、委托加工物资等。

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 and 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

折旧或摊销方法

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	平均年限法	20-35	5.00	2.71-4.75
房屋建筑物-弃置费用				
机械机器设备	平均年限法	10-14	5.00	6.79-9.50

仪器仪表	平均年限法	5、6	5.00	19、15.83
工具器具	平均年限法	5、10	5.00	19、9.5
运输工具	平均年限法	5、10	5.00	19、9.5
电子设备	平均年限法	3、6	5.00	31.67、15.83
家具	平均年限法	5、10	5.00	19、9.5

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购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，其中对超过一年予以支付的辞退补偿款，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，属于在某一时间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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。

对于在某一时点履行的履约义务，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获得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。

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。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

41、其他

☒适用 ☐不适用

(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2026年6月30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%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%，20%
资源税	按煤炭产品销售额计征	原煤 10%、洗煤 9%
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
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满足 3 年的，可继续享受至 3 年期满为止。

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	10,116.58	11,478.97

银行存款	3,932,111,872.52	3,281,374,100.98
其他货币资金	653,845,541.95	1,022,498,290.11
合计	4,585,967,531.05	4,303,883,870.06

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	期末余额	期初余额
土地复垦专项基金	508,820,514.97	498,550,349.86
银行承兑汇票保证金	91,596,357.86	468,742,692.44
国内信用证保证金	0.00	0.00
土地保证金	1,998,678.00	1,998,678.00
其他保证金	860,491.12	2,637,069.81
冻结资金*	569,500.00	569,500.00
质押的定期存单	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	653,845,541.95	1,022,498,290.11

*说明：冻结资金为山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司依据河南省林州市人民法院民事裁定书（2025 豫 0581 执保 29 号）形成。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,050,000.00	1,532,126.36
商业承兑票据	0.00	0.00
小计	2,050,000.00	1,532,126.36
减：坏账准备	30,545.00	22,828.68
合计	2,019,455.00	1,509,297.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,200,000.00

合计		1,200,000.00
----	--	--------------

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,050,000.00	100.00	30,545.00	1.49	2,019,455.00	1,532,126.36	100.00	22,828.68	1.49	1,509,297.68
其中：										
银行承兑汇票	2,050,000.00	100.00	30,545.00	1.49	2,019,455.00	1,532,126.36	100.00	22,828.68	1.49	1,509,297.68
商业承兑汇票										
合计	2,050,000.00	100.00	30,545.00	1.49	2,019,455.00	1,532,126.36	100.00	22,828.68	1.49	1,509,297.68

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

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 (%)
银行承兑汇票	2,050,000.00	30,545.00	1.49
合计	2,050,000.00	30,545.00	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

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	22,828.68	7,716.32	0.00	0.00	0.00	30,545.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,828.68	7,716.32	0.00	0.00	0.00	30,545.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	104,800,976.77	123,167,686.68
1 至 2 年	7,612,091.76	7,416,645.07
2 至 3 年	3,450,776.06	4,094,821.16
3 至 4 年	929,394.87	483,793.63
4 至 5 年	5,072,381.24	5,243,858.31
5 年以上	14,738,745.17	14,738,745.17
小计	136,604,365.87	155,145,550.02
减：坏账准备	22,678,934.53	22,949,994.03
合计	113,925,431.34	132,195,555.99

(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	7.30	9,972,158.14	100.00		9,972,158.14	6.43	9,972,158.14	100.00	
其中：										
预 计 无 法 收回	9,972,158.14	7.30	9,972,158.14	100.00		9,972,158.14	6.43	9,972,158.14	100.00	
按 组 合 计 提 坏 账 准备	126,632,207.73	92.70	12,706,776.39	10.03	113,925,431.34	145,173,391.88	93.57	12,977,835.89	8.94	132,195,555.99
其中：										
应 收 其 他 客 户	126,632,207.73	92.70	12,706,776.39	10.03	113,925,431.34	145,173,391.88	93.57	12,977,835.89	8.94	132,195,555.99
合 计	136,604,365.87	100.00	22,678,934.53	16.60	113,925,431.34	155,145,550.02	100.00	22,949,994.03	14.79	132,195,555.99

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	100	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	100	收回可能性小
原杨腰矿后勤生活科	890,881.54	890,881.54	100	收回可能性小
四川峨眉柴油机有限公司	666,688.84	666,688.84	100	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	100	收回可能性小
其他零星单位	4,159,757.15	4,159,757.15	100	收回可能性小
合计	9,972,158.14	9,972,158.14	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	104,800,976.76	1,561,534.55	1.49
1-2 年	7,612,091.76	1,301,667.69	17.10
2-3 年	3,450,776.06	1,130,819.32	32.77
3-4 年	929,394.87	611,077.13	65.75
4-5 年	5,072,381.25	3,335,090.67	65.75
5 年以上	4,766,587.03	4,766,587.03	100.00
合计	126,632,207.73	12,706,776.39	

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	22,949,994.03		271,059.50			22,678,934.53
合计	22,949,994.03		271,059.50			22,678,934.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新余钢铁股份有限公司	45,232,841.88		45,232,841.88	33.11	646,829.64
山西兰花物资装备有限公司	13,478,668.76		13,478,668.76	9.87	200,832.16
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	13,249,909.30		13,249,909.30	9.70	935,482.16
衡阳华凌连轧管有限公司	6,913,565.50		6,913,565.50	5.06	98,863.99
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	5,072,534.77		5,072,534.77	3.71	75,580.77
合计	83,947,520.21		83,947,520.21	61.45	1,957,588.72

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况
☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	808,310,777.18	376,343,386.06
合计	808,310,777.18	376,343,386.06

(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	1,726,725,138.18	0
合计	1,726,725,138.18	0

(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：										
按组合计提坏账准备	808,310,777.18	100.00			808,310,777.18	376,343,386.06	100.00			376,343,386.06
其中：										

银行承兑 汇票	808,310,777.18	100.00			808,310,777.18	376,343,386.06	100.00			376,343,386.06
合计	808,310,777.18	100.00			808,310,777.18	376,343,386.06	100.00			376,343,386.06

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	92,105,396.73	89.38	52,633,440.43	82.74
1 至 2 年	7,990,816.50	7.75	8,347,042.82	13.12
2 至 3 年	331,670.20	0.32	100,000.00	0.16
3 年以上	2,624,040.36	2.55	2,534,550.19	3.98

合计	103,051,923.79	100	63,615,033.44	100
----	----------------	-----	---------------	-----

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:

序号	债务人名称	期末余额	账龄	金额	未及时结算原因
1	国网山西省电力公司	48,436,743.15	1 年以内	39,339,944.03	未结算完毕
			1-2 年	7,106,229.01	
			3 年以上	1,990,570.11	
	合计	48,436,743.15		48,436,743.15	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网山西省电力公司	48,436,743.15	47.00
中国铁路郑州局集团有限公司	16,054,315.80	15.58
中国铁路济南局集团有限公司	7,191,593.20	6.98
山西崇安能源发展有限公司	1,831,922.72	1.78
山西龙盛源鑫商贸有限公司	1,781,426.40	1.73
合计	75,296,001.27	73.07

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	187,152,541.05	158,702,234.39
小计	187,152,541.05	158,702,234.39
减坏账准备	83,282,883.91	80,111,610.81
合计	103,869,657.14	78,590,623.58

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	86,314,837.57	54,242,728.40
1 至 2 年	1,983,771.65	6,890,157.51
2 至 3 年	6,865,841.68	5,734,836.96
3 至 4 年	5,862,775.23	3,711,839.26
4 至 5 年	4,250,408.14	2,974,772.42
5 年以上	81,874,906.78	85,147,899.84
小计	187,152,541.05	158,702,234.39
减：坏账准备	83,282,883.91	80,111,610.81
合计	103,869,657.14	78,590,623.58

(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
往来款	31,854,695.57	60,484,890.90
代垫款项	50,576,962.35	49,414,468.04
保证金及抵押金	18,097,566.57	25,920,277.47
备用金	5,226,168.98	4,788,417.10
其他	81,397,147.58	18,094,180.88
小计	187,152,541.05	158,702,234.39
减：坏账准备	83,282,883.91	80,111,610.81

合计	103,869,657.14	78,590,623.58
----	----------------	---------------

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	34,349,085.53		45,762,525.28	80,111,610.81
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	6,447,943.74			6,447,943.74
本期转回	122.06		3,276,548.58	3,276,670.64
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	40,796,907.21		42,485,976.70	83,282,883.91

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	80,111,610.81	6,447,943.74	3,276,670.64	0.00	0.00	83,282,883.91
合计	80,111,610.81	6,447,943.74	3,276,670.64	0.00	0.00	83,282,883.91

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
高平市欣马资产管理服务中心	14,645,968.89	7.83	代垫款项	5 年以上	14,645,968.89
山西省介休市陶瓷有限责任公司	11,050,000.00	5.90	其他	5 年以上	11,050,000.00
高平市马村镇人民政府	8,800,000.00	4.70	往来款	注（1）	5,127,920.00
应交乡村款	6,383,781.74	3.41	往来款	5 年以上	6,383,781.74
蒲县财政局煤炭费金征收办公室	6,013,600.00	3.21	保证金及抵押金	5 年以上	60,136.00
合计	46,893,350.63	25.06	/	/	37,267,806.63

注（1）：高平市马村镇人民政府 2-3 年 4,000,000.00 元，3-4 年 2,800,000.00 元，4-5 年 2,000,000.00 元。

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	273,562,569.94	17,376,812.38	256,185,757.56	312,912,549.84	17,376,812.38	295,535,737.46
在产品	79,538,974.66	0.00	79,538,974.66	79,194,839.67	0.00	79,194,839.67
库存商品	402,344,952.52	8,053,097.88	394,291,854.64	539,480,584.35	71,769,611.76	467,710,972.59
周转材料	2,347,543.79	0.00	2,347,543.79	2,098,325.50	0.00	2,098,325.50
委托加工物资	89,740,502.66	0.00	89,740,502.66	131,612,193.26	70,904.70	131,541,288.56
合计	847,534,543.57	25,429,910.26	822,104,633.31	1,065,298,492.62	89,217,328.84	976,081,163.78

(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	17,376,812.38	0	0.00	0	0.00	17,376,812.38
库存商品	71,769,611.76	1,649,563.35	0.00	65,366,077.23	0.00	8,053,097.88
委托加工物资	70,904.70	0	0.00	70,904.70	0.00	0
合计	89,217,328.84	1,649,563.35	0.00	65,436,981.93	0.00	25,429,910.26

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准
☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据
☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产
☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产
☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资
☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资
☐适用 ☒不适用

13、 其他流动资产
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	193,682,008.53	117,523,757.97
待认证进项税额	9,837,096.75	8,220,964.79
预缴所得税	22,449,973.86	12,332,990.76
合计	225,969,079.14	138,077,713.52

补偿性资产相关信息
☐适用 ☒不适用

14、 债权投资
(1) 债权投资情况
☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资
☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
山西亚美大宁 能源有限公司	1,315,041,358.01	0.00	0.00	0.00	-94,202,323.00	0.00	3,359,985.93	0.00	0.00	0.00	1,224,199,020.94	0.00
晋城鸿硕智能 科技有限公司	5,384,845.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,384,845.49	0.00
山西太行云商 科技有限公司	9,511,261.49	0.00	0.00	0.00	15,446.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,526,708.01	0.00
晋城市西北部 铁路有限公司	19,549,382.31	0.00	53,120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,669,382.31	0.00
陵川县农村信 用合作联社	85,696,279.50	0.00	0.00	0.00	4,921,698.07	1,044,669.53	0.00	0.00	0.00	0.00	91,662,647.10	0.00
合计	1,435,183,126.80	0.00	53,120,000.00	0.00	-89,265,178.41	1,044,669.53	3,359,985.93	0.00	0.00	0.00	1,403,442,603.85	0.00

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追 加 投 资	减 少 投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
山阴兰花口前洗煤有限公司	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	
山阴县城发玉井集中供热有限 责任公司	1,278,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,278,000.00	0.00	0.00	0.00	
古县古岳太行产业股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
山西兰花新能源开发有限公司	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00	
合计	1,393,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,393,000.00	0.00	0.00	0.00	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
古县古岳太行产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）			清算
合计			/

其他说明：
□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	土地使用权	在建工程	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	16,878,057.83			16,878,057.83
2.本期增加金额	400,992.00			400,992.00
(1) 计提或摊销	400,992.00			400,992.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,279,049.83			17,279,049.83
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	12,165,465.75			12,165,465.75
2.期初账面价值	12,566,457.75			12,566,457.75

(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

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	13,600,703,681.63	13,858,502,204.20
固定资产清理	5,511,565.47	0.00
合计	13,606,215,247.10	13,858,502,204.20

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	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	14,117,538,890.85	11,921,591,287.68	714,114,498.01	273,245,019.71	132,330,939.24	1,045,410,850.69	29,022,915.73	28,233,254,401.91
2. 本期增加金额	69,532,074.36	296,234,566.35	4,700,693.04	2,554,845.75	14,388,518.67	20,337,168.03	1,400,790.39	409,148,656.59
(1) 购置	566,236.47	233,381,776.89	4,690,602.64	2,554,845.75	14,388,518.67	20,337,168.03	1,400,790.39	277,319,938.84
(2) 在建工程转入	19,616,800.91	62,852,789.46	10,090.40	0.00	0.00	0.00	0.00	82,479,680.77
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他增加	49,349,036.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,349,036.98
3. 本期减少金额	798,683.89	37,971,784.80	0.00	117,894.48	1,600,390.57	812,572.46	0.00	41,301,326.20
(1) 处置或报废	561,218.90	23,023,952.86	0.00	117,894.48	1,600,390.57	812,572.46	0.00	26,116,029.27
(2) 转入在建工程	237,464.99	14,947,831.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,185,296.93
(3) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	14,186,272,281.32	12,179,854,069.23	718,815,191.05	275,681,970.98	145,119,067.34	1,064,935,446.26	30,423,706.12	28,601,101,732.30
二、累计折旧								
1. 期初余额	4,552,094,739.72	7,246,518,646.66	635,650,728.61	179,427,504.45	98,763,112.19	844,876,488.57	17,390,290.76	13,574,721,510.96
2. 本期增加金额	276,544,721.33	314,845,155.84	14,628,975.75	6,574,508.07	2,100,975.07	32,355,950.11	804,002.72	647,854,288.89
(1) 计提	276,544,721.33	314,845,155.84	14,628,975.75	6,574,508.07	2,100,975.07	32,355,950.11	804,002.72	647,854,288.89
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	134,692.20	19,721,972.02	0.00	112,183.52	1,459,211.47	780,376.72	0.00	22,208,435.93
(1) 处置或报废	134,692.20	18,031,443.62	0.00	112,183.52	1,459,211.47	780,376.72	0.00	20,517,907.53
(2) 转入在建工程	0.00	1,690,528.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,690,528.40
4. 期末余额	4,828,504,768.85	7,541,641,830.48	650,279,704.36	185,889,829.00	99,404,875.79	876,452,061.96	18,194,293.48	14,200,367,363.92
三、减值准备								
1. 期初余额	368,712,621.86	414,826,185.31	5,930,102.75	548,497.01	771,891.86	9,205,493.66	35,894.30	800,030,686.75
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 期末余额	368,712,621.86	414,826,185.31	5,930,102.75	548,497.01	771,891.86	9,205,493.66	35,894.30	800,030,686.75
四、账面价值								
1. 期末账面价值	8,989,054,890.61	4,223,386,053.44	62,605,383.94	89,243,644.97	44,942,299.69	179,277,890.64	12,193,518.34	13,600,703,681.63
2. 期初账面价值	9,196,731,529.27	4,260,246,455.71	72,533,666.65	93,269,018.25	32,795,935.19	191,328,868.46	11,596,730.67	13,858,502,204.20

(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	32,850,311.13
合计	32,850,311.13

(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	1,285,089,959.93	正在办理中
合计	1,285,089,959.93	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	5,511,565.47	0.00
合计	5,511,565.47	0.00

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	2,759,560,532.22	2,100,389,231.86
工程物资	0.00	0.00
合计	2,759,560,532.22	2,100,389,231.86

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
煤化工节能环保升级改造项目	1,257,144,829.57	0.00	1,257,144,829.57	804,301,787.95	0.00	804,301,787.95
芦河 90 万吨技改工程	630,448,899.76	0.00	630,448,899.76	573,113,904.55	0.00	573,113,904.55

永胜九号下组煤水平延伸项目	251,492,097.47	0.00	251,492,097.47	200,210,476.85	0.00	200,210,476.85
唐安下组煤延深配采项目	87,342,838.65	0.00	87,342,838.65	73,895,537.72	0.00	73,895,537.72
唐安洗煤厂升级改造项目	132,255,458.86	0.00	132,255,458.86	69,343,296.60	0.00	69,343,296.60
煤化工二期3052 项目	335,616,804.71	274,847,654.50	60,769,150.21	335,616,804.71	274,847,654.50	60,769,150.21
其他工程	358,539,674.50	18,432,416.80	340,107,257.70	337,187,494.78	18,432,416.80	318,755,077.98
合计	3,052,840,603.52	293,280,071.30	2,759,560,532.22	2,393,669,303.16	293,280,071.30	2,100,389,231.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
煤化工节能环保升级改造项目	3,962,082,300	804,301,787.95	452,843,041.62	0.00	0.00	1,257,144,829.57	40.69	66%	10,430,030.04	8,034,729.93	3.00	自筹、借款
芦河 90 万吨技改工程	844,068,500	573,113,904.55	60,963,434.40	3,628,439.19	0.00	630,448,899.76	86.53	60%	156,145,183.08	9,046,208.45	3.50	自筹、借款
永胜九号下组煤水平延伸项目	450,140,300	200,210,476.85	51,281,620.62	0.00	0.00	251,492,097.47	55.87	95%	0.00	0		自筹、借款
唐安下组煤延深配采项目	647,785,700	73,895,537.72	13,447,300.93	0.00	0.00	87,342,838.65	13.48	17%	0.00	0		自筹、借款
唐安洗煤厂升级改造项目	207,861,800	69,343,296.60	62,912,162.26	0.00	0.00	132,255,458.86	63.62	87%	408,011.81	408,011.81	3.00	自筹、借款
煤化工二期 3052 项目	2,267,000,000	335,616,804.71	0.00	0.00	0.00	335,616,804.71	14.8	22%	22,124,701.16	0		自筹、借款
合计	8,378,938,600	2,056,481,808.38	641,447,559.83	3,628,439.19	0.00	2,694,300,929.02	/	/	189,107,926.09	17,488,950.19	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	设备使用权	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	178,731,418.81	827,169.81	12,476,977.70	192,035,566.32
2.本期增加金额	34,781,415.01	0.00	129,220.50	34,910,635.51
(1) 租入	34,781,415.01	0.00	129,220.50	34,910,635.51
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	2,147,240.86	2,147,240.86
(1) 处置	0.00	0.00	2,147,240.86	2,147,240.86
4.期末余额	213,512,833.82	827,169.81	10,458,957.34	224,798,960.97

二、累计折旧				
1.期初余额	72,354,029.21	827,169.81	7,171,731.48	80,352,930.50
2.本期增加金额	9,261,346.72	0.00	1,162,412.25	10,423,758.97
(1)计提	9,261,346.72	0.00	1,162,412.25	10,423,758.97
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	718,224.41	718,224.41
(1)处置	0.00	0.00	718,224.41	718,224.41
4.期末余额	81,615,375.93	827,169.81	7,615,919.32	90,058,465.06
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	131,897,457.89	0.00	2,843,038.02	134,740,495.91
2.期初账面价值	106,377,389.60	0.00	5,305,246.22	111,682,635.82

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	采矿权价款	排污权	软件	探矿权使用费	土地使用费	专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	5,202,064,043.12	24,936,206.00	124,833,243.45	7,241,733,763.77	1,029,086,794.50	12,160,513.32	13,634,814,564.16
2.本期增加金额	0.00	0.00	4,015,387.54	68,534,048.57	0.00	0.00	72,549,436.11
(1)购置	0.00	0.00	4,015,387.54	68,534,048.57	0.00	0.00	72,549,436.11
(2)在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	5,202,064,043.12	24,936,206.00	128,848,630.99	7,310,267,812.34	1,029,086,794.50	12,160,513.32	13,707,364,000.27
二、累计摊销							
1.期初余额	1,215,100,641.81	17,811,575.92	76,184,932.78	506,600.00	248,555,248.14	12,160,513.32	1,570,319,511.97
2.本期增加金额	85,549,634.71	890,578.76	5,999,338.31	0.00	10,658,281.63	0.00	103,097,833.41
(1) 计提	85,549,634.71	890,578.76	5,999,338.31	0.00	10,658,281.63	0.00	103,097,833.41
(2) 企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,300,650,276.52	18,702,154.68	82,184,271.09	506,600.00	259,213,529.77	12,160,513.32	1,673,417,345.38
三、减值准备							
1.期初余额	219,081,468.60	0.00	0.00	0.00	5,048,880.46	0.00	224,130,349.06
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	219,081,468.60	0.00	0.00	0.00	5,048,880.46	0.00	224,130,349.06
四、账面价值							
1.期末账面价值	3,682,332,298.00	6,234,051.32	46,664,359.90	7,309,761,212.34	764,824,384.27	0.00	11,809,816,305.83
2.期初账面价值	3,767,881,932.71	7,124,630.08	48,648,310.67	7,241,227,163.77	775,482,665.90	0.00	11,840,364,703.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	194,248,739.39	尚在办理中
合计	194,248,739.39	

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

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	0.00	0.00	127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00	0.00	0.00	9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99	0.00	0.00	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	0.00	0.00	1,131,519.62
合计	164,960,014.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00	0.00	0.00	9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99	0.00	0.00	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	0.00	0.00	1,131,519.62
合计	164,960,014.00	0.00	0.00	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	20,160,213.03	941,519.27	3,720,342.39	0.00	17,381,389.91
道路修缮费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
脱硫剂	981,629.92	0.00	981,629.92	0.00	0.00
土地增值收益金	397,316.40	0.00	15,281.40	0.00	382,035.00
服务费及保险费	943.26	921,320.75	943.26	0.00	921,320.75
租赁资产装修费	2,698,838.35	0.00	294,485.40	0.00	2,404,352.95
合计	24,238,940.96	1,862,840.02	5,012,682.37	0.00	21,089,098.61

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	197,986,356.95	49,486,627.15	237,342,448.20	59,335,564.24
递延收益	45,537,112.37	11,384,278.10	48,155,565.42	12,038,891.36
财务费用摊销差异	23,341,416.86	5,835,354.22	81,045,791.15	20,261,447.79
在建工程	565,458,428.62	141,364,607.15	523,794,498.22	130,948,624.55
内部交易未实现利润	67,521,129.10	16,880,282.28	64,144,005.30	16,036,001.33
租赁负债	88,614,818.10	22,153,704.53	59,640,142.57	14,910,035.65

预计负债	352,608,826.91	88,152,206.73	348,191,577.05	87,047,894.27
可弥补亏损	0.00	0.00	253,169,208.93	63,292,302.23
合计	1,341,068,088.91	335,257,060.16	1,615,483,236.84	403,870,761.42

(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	1,118,417,622.77	279,597,343.73	1,093,159,846.96	273,282,250.83
试运行亏损	1,676,885.05	419,221.26	1,792,140.05	448,035.01
使用权资产	130,960,955.33	32,740,238.83	106,398,301.77	26,599,575.45
合计	1,251,055,463.15	312,756,803.82	1,201,350,288.78	300,329,861.29

(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	1,311,675,374.56	1,315,481,159.43
可抵扣亏损	2,300,238,348.58	2,393,263,084.03
合计	3,611,913,723.14	3,708,744,243.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年度		335,982,202.45	
2027 年度	472,501,465.17	443,855,912.69	
2028 年度	391,487,139.69	391,487,139.69	
2029 年度	515,507,387.21	526,790,578.51	
2030 年度	700,470,149.92	695,147,250.69	
2031 年度	220,272,206.59	0.00	
合计	2,300,238,348.58	2,393,263,084.03	/

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	53,093,749.09	0.00	53,093,749.09	11,500,493.09	0.00	11,500,493.09

预付投资款	21,522,000.00	0.00	21,522,000.00	21,522,000.00	0.00	21,522,000.00
增值税留抵税额	14,207,777.44	0.00	14,207,777.44	14,534,983.71	0.00	14,534,983.71
预付土地价款	35,493,615.96	0.00	35,493,615.96	25,520,077.96	0.00	25,520,077.96
预付产能置换指标款	34,500,000.00	0.00	34,500,000.00	34,500,000.00	0.00	34,500,000.00
合计	158,817,142.49	0.00	158,817,142.49	107,577,554.76	0.00	107,577,554.76

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	653,845,541.95	653,845,541.95			1,022,498,290.11	1,022,498,290.11		
无形资产	291,827,163.77	291,827,163.77			291,827,163.77	291,827,163.77		
合计	945,672,705.72	945,672,705.72			1,314,325,453.88	1,314,325,453.88		

其他说明：

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整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。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	10,008,861.11
信用借款	4,350,000,000.00	2,341,085,333.33
合计	4,350,000,000.00	2,351,094,194.44

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债
☐适用 ☒不适用

35、 应付票据
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	142,290,636.98	463,345,545.59
合计	142,290,636.98	463,345,545.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款
(1) 应付账款列示
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,462,536,401.25	2,643,958,937.27
1-2 年	593,848,513.41	483,801,596.19
2-3 年	165,420,466.46	117,645,074.31
3 年以上	192,912,375.43	197,472,130.36
合计	3,414,717,756.55	3,442,877,738.13

(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
山冶鑫拓工程项目管理有限公司	67,076,175.60	未结算完毕
河南泰吉通工程建设有限公司	18,332,881.36	未结算完毕
朔州市平鲁区榆岭乡石峰村村民委员会	13,345,020.30	未结算完毕
大地工程开发（集团）有限公司	12,422,358.99	未结算完毕
义峰建设投资集团有限公司	10,489,303.38	未结算完毕
合计	121,665,739.63	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

37、 预收款项
(1) 预收账款项列示
☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项
☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	465,086,898.63	465,051,344.85
合计	465,086,898.63	465,051,344.85

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	410,187,285.65	1,300,147,774.19	1,271,154,814.05	439,180,245.79
离职后福利-设定提存计划	4,365,178.15	150,714,282.18	151,360,716.38	3,718,743.95
合计	414,552,463.80	1,450,862,056.37	1,422,515,530.43	442,898,989.74

(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
工资、奖金、津贴和补贴	286,228,767.00	953,474,249.63	929,377,941.66	310,325,074.97
职工福利费	0.00	127,465,521.92	127,465,521.92	0
社会保险费	1,338,946.15	83,895,088.45	83,930,017.97	1,304,016.63
其中：医疗保险费	842,026.83	57,988,653.81	57,906,352.04	924,328.60
工伤保险费	484,041.65	22,070,508.12	22,177,605.02	376,944.75
生育保险费	12,877.67	3,835,926.52	3,846,060.91	2,743.28
住房公积金	8,087,111.92	95,376,625.89	94,504,408.81	8,959,329.00
工会经费和职工教育经费	114,468,057.82	34,082,571.86	30,020,462.60	118,530,167.08
短期带薪缺勤	64,402.76	5,853,716.44	5,856,461.09	61,658.11
合计	410,187,285.65	1,300,147,774.19	1,271,154,814.05	439,180,245.79

(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
基本养老保险	683,225.07	144,458,751.37	143,513,314.73	1,628,661.71

失业保险费	929,980.73	6,296,222.14	6,307,251.98	918,950.89
企业年金缴费	2,751,972.35	-40,691.33	1,540,149.67	1,171,131.35
合计	4,365,178.15	150,714,282.18	151,360,716.38	3,718,743.95

其他说明：
☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,562,305.58	52,566,801.69
营业税	812.50	812.50
企业所得税	17,813,903.22	18,039,241.06
个人所得税	1,323,580.94	5,456,906.60
城市维护建设税	2,793,278.56	1,980,256.23
房产税	452,503.29	452,503.29
教育费附加	3,757,795.41	2,423,387.25
资源税	45,515,989.46	73,659,148.27
价格调节基金	2,244.02	2,244.02
水资源税	8,898,622.93	13,268,314.76
环保税	962,475.36	732,342.58
印花税	4,012,802.10	5,064,446.41
水土保持费	522,019.15	552,062.42
其他	9,539,526.37	5,685,242.96
合计	179,157,858.89	179,883,710.04

41、 其他应付款

(1) 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,470,000.00	1,470,000.00
其他应付款	660,523,703.97	681,264,040.79
合计	661,993,703.97	682,734,040.79

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	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	68,693,003.59	58,565,465.06
代收代付款项	20,909,027.36	22,178,138.72
资源收购价款	127,740,570.00	127,740,570.00
借款及利息	154,560,943.68	159,133,666.41
往来款	39,990,324.89	58,018,527.55
其他	248,629,834.45	255,627,673.05
合计	660,523,703.97	681,264,040.79

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
高平市寺庄镇预算外资金专户	117,400,000.00	延迟支付
山东旭洪实业投资有限公司	101,284,544.95	尚未到期
嘉祥县国土资源局	35,278,659.00	延迟支付
高平市马村镇西周村	17,946,030.10	延迟支付
合计	399,649,804.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,056,086,676.00	1,496,086,676.00
一年内到期的应付债券	0.00	997,987,968.44
一年内到期的长期应付款	1,403,203.88	1,403,203.88
一年内到期的租赁负债	16,919,042.40	7,078,559.54
一年内到期的应付利息	37,298,721.59	95,556,193.28
合计	1,111,707,643.87	2,598,112,601.14

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的增值税	57,441,091.78	54,980,638.36
未终止确认的应收票据	1,200,000.00	832,126.36
合计	58,641,091.78	55,812,764.72

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	981,082,824.40	648,451,693.51
信用借款	5,895,278,616.21	6,489,878,616.21
合计	6,876,361,440.61	7,138,330,309.72

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
面值	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00
利息摊销	-6,109,953.89	-8,057,973.49
小计	3,493,890,046.11	3,491,942,026.51
减：一年内到期金额	0.00	997,987,968.44
合计	3,493,890,046.11	2,493,954,058.07

(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	一年内到期	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
23 兰创 01	100	2.2	2023-2-24	3+2 年	10 亿元	997,987,968.44	0	1,000,000,000	11,000,000.00	873,513.62	1,000,000,000	998,861,482.06	否
23 兰创 02	100	2.2	2023-4-19	2+2+1 年	10 亿元		997,295,521.86	0	11,000,000.00	559,578.64		997,855,100.50	否
25 兰花科技 MTN001	100	2.29	2025-1-16	5 年	5 亿元		498,428,631.72	0	5,725,000.00	166,411.03		498,595,042.75	否
25 兰花科技 MTN002	100	2.12	2025-4-16	3 年	10 亿元		998,229,904.49	0	10,600,000.00	348,516.31		998,578,420.80	否
合计	/	/	/	/			2,493,954,058.07		38,325,000.00	1,948,019.60		3,493,890,046.11	/

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	129,164,700.52	102,720,880.73
其中：未确认融资费用	50,265,357.15	51,434,176.90
小计	129,164,700.52	102,720,880.73
减：一年内到期金额	16,919,042.40	7,078,559.54
合计	112,245,658.12	95,642,321.19

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	26,972,900.43	27,364,344.48
合计	26,972,900.43	27,364,344.48

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	407,966.50	422,052.05
应付政府无息债券	25,055,500.00	25,055,500.00
应付中期票据承销费	1,509,433.93	1,886,792.43
合计	26,972,900.43	27,364,344.48

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
资产弃置义务	617,798,275.62	576,311,119.37	
未决诉讼	1,032,060.4	1,032,060.4	
合计	618,830,336.02	577,343,179.77	/

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,304,642.48	0.00	3,822,007.66	72,482,634.82	与资产相关的政府补助
合计	76,304,642.48	0.00	3,822,007.66	72,482,634.82	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,473,240,021.00	0.00	0.00	0.00			1,473,240,021.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,579,323.60	0.00	0.00	4,579,323.60
其他资本公积	101,460,391.37	3,359,985.93	0.00	104,820,377.30
合计	106,039,714.97	3,359,985.93	0.00	109,399,700.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-230,201.27	1,044,669.53				1,044,669.53		814,468.26
其他综合收益合计	-230,201.27	1,044,669.53				1,044,669.53		814,468.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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。

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	518,031,807.15	158,085,487.47	143,714,543.63	532,402,750.99
维简费	294,878,375.39	57,523,510.01	24,928,995.18	327,472,890.22
煤矿转产发展基金	86,157,963.03	0.00	3,757,225.55	82,400,737.48
合计	899,068,145.57	215,608,997.48	172,400,764.36	942,276,378.69

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 143714543.63 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 75577476.89 元，属于费用性支出计 68137066.74 元；（2）本年已使用维简费 24928995.18 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 19789550.46 元，属于费用性支出计 5139444.72 元；（3）本年已使用煤矿转产发展基金 3757225.55 元，均属于费用性支出。

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,424,015,313.87			2,424,015,313.87
合计	2,424,015,313.87			2,424,015,313.87

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期未分配利润	10,228,030,459.42	10,988,941,195.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	10,228,030,459.42	10,988,941,195.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,110,382.03	-539,924,732.77
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	220,986,003.15
期末未分配利润	10,311,140,841.45	10,228,030,459.42

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。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,694,558,882.18	3,392,176,517.47	3,958,122,657.80	3,192,240,857.30
其他业务	97,625,855.20	56,762,657.76	91,996,540.11	52,021,037.93
合计	4,792,184,737.38	3,448,939,175.23	4,050,119,197.91	3,244,261,895.23

(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	4,051,618,794.74	2,742,247,927.61	654,347,881.52	657,751,132.22	84,593,996.77	48,681,986.82	1,624,064.35	258,128.58	4,792,184,737.38	3,448,939,175.23
其中：煤炭	4,051,618,794.74	2,742,247,927.61							4,051,618,794.74	2,742,247,927.61
化肥			644,520,253.67	547,032,650.17					644,520,253.67	547,032,650.17
化工			9,827,627.85	110,718,482.05	0.00	0.00			9,827,627.85	110,718,482.05
其他					84,593,996.77	48,681,986.82	1,624,064.35	258,128.58	86,218,061.12	48,940,115.40
按商品转让的时间分类	4,051,618,794.74	2,742,247,927.61	654,347,881.52	657,751,132.22	84,593,996.77	48,681,986.82	1,624,064.35	258,128.58	4,792,184,737.38	3,448,939,175.23
其中：在某一 时点确认	4,051,618,794.74	2,742,247,927.61	654,347,881.52	657,751,132.22	84,593,996.77	48,681,986.82	1,624,064.35	258,128.58	4,792,184,737.38	3,448,939,175.23

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

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,559,330.93	7,242,445.22
教育费附加	18,945,063.49	9,594,640.32
资源税	330,735,021.85	276,208,525.21
房产税	18,491,283.55	12,705,451.27
土地使用税	8,107,470.84	7,120,700.81
车船使用税	189,073.31	99,858.74
印花税	6,887,798.04	6,128,242.83
水资源税	25,509,144.22	30,865,812.07
环保税	3,293,080.99	3,344,871.87
其他税种	3,790,009.86	5,110,139.00
合计	431,507,277.08	358,420,687.34

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,839,106.79	38,558,278.10
折旧	3,261,972.32	4,706,560.88
行政及办公费	157,983.91	27,004.08
材料费	590,951.67	591,283.68
差旅费	230,912.20	242,224.86
业务费	38,533.90	21,324.73
会议费	2,300.00	6,792.46
其他	915,127.86	1,134,564.63
合计	44,036,888.65	45,288,033.42

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	303,635,883.83	299,973,602.42
折旧及摊销	73,753,373.28	79,048,038.70
行政及办公费	6,583,598.64	5,513,285.55
差旅费	1,055,749.49	936,307.10
会议费	1,303,081.04	516,814.77
修理费	20,517,316.18	25,020,329.84
运杂费	4,001,030.59	2,270,768.52

租赁费	369,211.37	241,603.14
环保排污费	11,405,716.35	8,270,451.46
中介机构费	12,675,388.79	6,569,145.33
仓库经费	531,799.34	337,739.81
物料消耗	2,694,608.87	3,936,353.51
采矿权使用费	0.00	0.00
残保金	2,533,108.20	1,396,272.44
警卫消防费	3,233,930.50	2,713,951.40
董事会费	10,670.86	16,338.89
新农村发展基金	3,543,478.00	2,086,480.00
保险费	4,590,074.22	3,338,688.86
土地塌陷费	194,845.32	270,755.69
河道维护费	0.00	0.00
其他	62,026,952.99	67,402,665.06
合计	514,659,817.86	509,859,592.49

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	82,061.36	38,075.89
职工薪酬	6,081,348.48	5,006,885.90
其他费用	17,486.92	3,700,006.26
合计	6,180,896.76	8,744,968.05

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	137,409,957.22	159,490,323.89
减：利息收入	11,420,299.90	50,802,822.63
加：手续费支出	261,012.75	423,036.60
合计	126,250,670.07	109,110,537.86

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
日常经营活动相关政府补助	4,685,787.16	2,377,340.42
递延收益转入	3,822,007.66	4,937,019.27
债务重组收益	465.44	2,252.60
招用退役士兵扣减增值税优惠	965,250.00	666,700.00
个税手续费返还等	480,957.81	1,406,682.91
合计	9,954,468.07	9,389,995.20

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-89,265,178.41	-4,133,535.30
合计	-89,265,178.41	-4,133,535.30

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-7716.32	20,635.95
应收账款坏账损失	271059.5	74,616.59
其他应收款坏账损失	-3,171,273.1	8,766,450.27
长期应收款坏账损失	0.00	0.00
合计	-2,907,929.92	8,861,702.81

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,649,563.35	-16,917,152.92
合计	-1,649,563.35	-16,917,152.92

73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	263,847.01	2,190,220.94
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00	
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	0.00	
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	0.00	0.00
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	263,847.01	2,190,220.94
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	134,437.64	2,217,160.89
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	129,409.37	-26,939.95
合计	263,847.01	2,190,220.94

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	551,984.81	1,006,349.38	551,984.81
保险赔偿	708,823.00	639,641.30	708,823.00
核销往来款	0.00	14,164,611.40	0.00
其他	422,744.00	212,927,962.65	422,744.00
合计	1,683,551.81	228,738,564.73	1,683,551.81

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非公益性捐赠支出	1,291,383.50	767,598.87	1,291,383.50
滞纳金支出	9,634,406.64	1,204,134.77	9,634,406.64
罚款支出	13,574,611.91	5,639,502.90	13,574,611.91
赔偿款及违约金	1,082,614.56	61,152.00	1,082,614.56
非流动资产毁损报废损失	17,829.46	61,978.79	17,829.46
公益性捐赠支出	0.00	0.00	0.00
其他	2,185,330.98	1,149,026.81	2,185,330.98
合计	27,786,177.05	8,883,394.14	27,786,177.05

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	189,921,432.91	-2,980,712.73
递延所得税费用	-81,040,643.80	48,873,821.00
合计	108,880,789.11	45,893,108.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	110,903,029.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,725,757.47
子公司适用不同税率的影响	-328,959.14
调整以前期间所得税的影响	111,292.07
非应税收入的影响	-22,316,294.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,905,807.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	63,292,302.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35,490,883.64
环保、节能、安全生产等专用设备而抵免应纳税额	0.00
所得税费用	108,880,789.11

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,810,004.27	50,683,048.34
营业外收入	638,851.31	1,996,114.19
其他收益	4,796,807.58	6,378,630.67
递延收益	0	0.00
经营类保证金	20,263,001.18	1,838,585.86
往来款项	450,543,497.56	723,344,954.67
合计	487,052,161.90	784,241,333.73

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	609,863.47	1,354,358.98
管理费用	28,139,938.02	26,994,554.15
手续费	273,403.96	356,484.28
营业外支出	16,539,975.78	8,505,152.50
往来款项	485,546,040.89	820,512,167.20
合计	531,109,222.12	857,722,717.11

(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	0.00	100,000,000.00
收到的重要的与投资活动有关的现金		337,525,123.41
合计		437,525,123.41

支付的重要的与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

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	4,640,550.78	51,774,055.06
道路修缮、租赁物装修	0.00	387,739.94
合计	4,640,550.78	52,161,795.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	1,315,383.50	300,000.00
租赁付款额	10,177,578.87	8,768,133.90

筹资类保证金	0.00	0.00
其他	1,154,960.00	1,696,000.00
合计	12,647,922.37	10,764,133.90

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	2,351,094,194.44	2,800,000,000.00	0.00	800,008,861.11	1,085,333.33	4,350,000,000.00
应付股利	1,470,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,470,000.00
其他应付款	17,500,000.00					17,500,000.00
一年内到期的非流动负债	2,598,112,601.14	0.00	5,286,690.40	1,490,842,419.17	849,228.50	1,111,707,643.87
应付债券	2,493,954,058.07	1,000,000,000.00	97,401,988.04	97,466,000.00	0.00	3,493,890,046.11
长期借款	7,138,330,309.72	343,274,468.89	444,000,000.00	1,045,243,338.00	4,000,000.00	6,876,361,440.61
租赁负债	95,642,321.19	0.00	20,395,648.26	455,660.00	3,336,651.33	112,245,658.12
长期应付款	27,364,344.48		9,765.94	377,358.50	23,851.49	26,972,900.43
合计	14,723,467,829.04	4,143,274,468.89	567,094,092.64	3,434,393,636.78	9,295,064.65	15,990,147,689.14

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,022,240.78	-52,213,223.43
加：资产减值准备	1,649,563.35	16,917,152.92
信用减值损失	2,907,929.92	-8,861,702.81
固定资产折旧、投资性房地产折旧	648,255,280.89	667,574,276.87
使用权资产摊销	10,423,758.97	10,718,730.71
无形资产摊销	103,097,833.41	53,181,170.52
长期待摊费用摊销	5,012,682.37	7,520,673.97
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）	-263,847.01	-2,190,220.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,829.46	61,978.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	137,409,957.22	159,490,323.89
投资损失（收益以“-”号填列）	89,265,178.41	4,133,535.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	68,613,701.26	16,852,879.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,426,942.53	32,020,941.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	153,976,530.47	-309,115,025.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-506,130,071.11	83,443,050.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-447,624,333.13	-1,139,747,355.23
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	281,061,177.79	-460,212,813.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,932,121,989.10	4,287,615,616.96
减：现金的期初余额	3,281,385,579.95	5,115,587,299.80
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	650,736,409.15	-827,971,682.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,932,121,989.10	3,281,385,579.95
其中：库存现金	10,116.58	11,478.97
可随时用于支付的银行存款	3,932,111,872.52	3,281,374,100.98
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,932,121,989.10	3,281,385,579.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	653,845,541.95	1,022,498,290.11	
合计	653,845,541.95	1,022,498,290.11	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	2,798,806.00	2,268,483.68
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	371,432.05	242,453.14
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）	0.00	0.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	28,856,383.42	19,734,139.40
其中：售后租回交易产生部分	0.00	0.00
转租使用权资产取得的收入	0.00	0.00
与租赁相关的总现金流出	10,177,578.87	8,768,133.90
售后租回交易产生的相关损益	0.00	0.00
售后租回交易现金流入	0.00	0.00
售后租回交易现金流出	0.00	0.00

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额本期发生额 28,856,383.42，上期发生额 19,734,139.40

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

简化处理的短期租赁费用的本期发生额 371,432.05，上期发生额 242,453.14

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额10,177,578.87(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	2,219,078.16	0.00
土地租赁	0.00	0.00
设备租赁	1,204,588.44	0.00
合计	3,423,666.60	0.00

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	82,061.36	38,075.89
职工薪酬	6,081,348.48	5,006,885.90
其他费用	17,486.92	3,700,006.26
合计	6,180,896.76	8,744,968.05
其中：费用化研发支出	6,180,896.76	8,744,968.05
资本化研发支出	0.00	0.00

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

1、2026 年 1 月 23 日，山西兰花磐能科技有限公司于晋城市完成工商注册，注册资本人民币 3000 万元整，公司出资 2100 万元、持股比例 70%。

2、2026 年 6 月 10 日，山西兰花科学技术研究有限公司于晋城市完成工商注册，为公司全资子公司，注册资本金 2000 万元。

3、2026 年 6 月 8 日，山西兰花科创寺头煤业有限公司于晋城市完成工商注册，为公司全资子公司，注册资本金 1 亿元。

4、2026 年 5 月 26 日，山西兰科再生资源回收利用有限公司于晋城市完成公司注册，为公司全资子公司，注册资本金 2000 万元。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
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		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		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		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		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		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		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		设立
山西兰花煤化工有限责任公司	山西泽州	238,867.92	山西泽州	煤化工	100		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		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		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		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	山西晋城	煤炭企业	100		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		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	设立
山西蓝翔贸易有限公司	山西临汾	500	山西临汾	商品流通业		55	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	53.2		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		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		设立
山西兰科煤层气利用科技有限公司	山西晋城	5000	山西晋城	其他	100		设立
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	山西晋城	34,500.00	山西晋城	煤炭洗选企业	100		设立
山西兰花科创化工销售有限公司	山西晋城	1,000.00	山西晋城	商品流通业	100		设立
兰花（嘉祥）港务有限公司	山东济宁	52,324.33	山东济宁	水上运输业	62		非同一控制下企业合并
济宁恒生煤质检验检测有限公司	山东济宁	106.4	山东济宁	检验检测服务		100	非同一控制下企业合并
山西兰花磐能科技有限公司	山西泽州	3000.00	山西泽州	工业品制造业	70		设立
山西兰科再生资源回收利用有限公司	山西泽州	2000.00	山西泽州	再生资源回收	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
 兰花（嘉祥）港务有限公司《公司章程》规定，兰花科创公司持有嘉祥港 62%的股权和享有 67%的股东表决权，山东旭洪实业投资有限公司持有嘉祥港 26%的股权和享有 23%的股东表决权，山东圣润纺织有限公司持有嘉祥港 12%股权和享有 10%股东表决权。

(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%	7,189,865.31	0.00	398,457,978.04
山西兰花同宝煤业有限公司	49%	-3,705,530.53	0.00	-464,738,979.19
山西兰花百盛煤业有限公司	49%	-15,910,716.60	0.00	-549,003,272.52
山西兰花丹峰化工股份有限公司	49%	-9,226,246.43	0.00	0.00
山西兰花焦煤有限公司	20%	-8,770,459.87	0.00	312,804,531.52
兰花（嘉祥）港务有限公司	38%	8,582,537.91	0.00	105,410,239.60

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
 兰花（嘉祥）港务有限公司《公司章程》规定，兰花科创公司持有嘉祥港 62%的股权和享有 67%的股东表决权，山东旭洪实业投资有限公司持有嘉祥港 26%的股权和享有 23%的股东表决权，山东圣润纺织有限公司持有嘉祥港 12%股权和享有 10%股东表决权。

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	336,889,630.23	3,697,722,521.90	4,034,612,152.13	771,061,977.14	2,420,952,010.93	3,192,013,988.07	333,791,521.90	3,628,857,308.97	3,962,648,830.87	655,961,610.95	2,468,135,756.69	3,124,097,367.64
山西兰花同宝煤业有限公司	100,246,692.10	1,750,265,348.70	1,850,512,040.80	763,326,021.25	2,013,226,967.04	2,776,552,988.29	101,831,317.48	1,753,017,505.50	1,854,848,822.98	847,892,819.28	1,947,840,592.80	2,795,733,412.08
山西兰花百盛煤业有限公司	123,233,313.68	1,617,789,162.21	1,741,022,475.89	918,521,349.70	1,938,021,345.25	2,856,542,694.95	110,662,399.63	1,658,169,042.10	1,768,831,441.73	955,777,842.61	1,900,997,590.79	2,856,775,433.40
山西兰花丹峰化工股份有限公司	18,052,968.98	85,899,937.22	103,952,906.20	137,976,199.11	305,632,603.13	443,608,802.24	18,201,533.58	90,058,177.15	108,259,710.73	138,718,344.04	290,211,019.38	428,929,363.42
山西兰花焦煤有限公司	260,402,208.57	627,828,239.76	888,230,448.33	281,408,652.23	210,790,038.62	492,198,690.85	295,193,837.99	660,568,159.22	955,761,997.21	306,290,096.30	227,554,395.52	533,844,491.82
兰花（嘉祥）港务有限公司	64,333,325.99	463,094,539.86	527,427,865.85	224,456,281.16	25,312,600.22	249,768,881.38	50,969,069.16	458,440,948.35	509,410,017.51	229,544,776.21	25,055,500.00	254,600,276.21

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	445,738,541.36	15,409,055.52	15,409,055.52	8,794,725.37	666,285,090.37	42,610,805.74	42,610,805.74	9,971,970.73
山西兰花同宝煤业有限公司	268,757,730.49	-7,562,307.20	-7,562,307.20	7,850,682.99	222,435,967.68	-63,311,395.35	-63,311,395.35	10,238,421.19
山西兰花百盛煤业有限公司	166,558,471.94	-32,470,850.20	-32,470,850.20	10,103,218.58	181,674,110.69	-85,747,275.55	-85,747,275.55	5,817,946.67
山西兰花丹峰化工股份有限公司	3,353,567.80	-18,829,074.34	-18,829,074.34	-464,931.91	5,323,885.30	-27,940,395.39	-27,940,395.39	910,934.91
山西兰花焦煤有限公司	270,066,544.16	-21,292,682.57	-21,292,682.57	-27,415,625.20	145,569,993.48	-4,345,790.45	-4,345,790.45	-116,725,931.46
兰花（嘉祥）港务有限公司	67,915,906.85	22,585,626.07	22,585,626.07	-7,347,450.23				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
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

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	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	1,608,890,970.42	2,023,126,059.87
其中: 现金和现金等价物	1,204,237,548.49	1,395,610,359.12
非流动资产	1,148,885,363.46	1,178,721,468.86
资产合计	2,757,776,333.88	3,201,847,528.73
流动负债	346,150,389.35	562,989,405.25
非流动负债	41,909,947.68	47,575,450.87
负债合计	388,060,337.03	610,564,856.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,369,715,996.85	2,591,282,672.61
按持股比例计算的净资产份额	971,583,558.71	1,062,425,895.77
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	1,224,199,020.94	1,485,073,862.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	309,800.14	374,515,028.22
净利润	-229,761,763.41	-23,551,161.09
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-229,761,763.41	-23,551,161.09
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	179,243,582.91	120,141,768.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,937,144.59	5,522,440.75
--其他综合收益	1,044,669.53	2,370,619.62
--综合收益总额	5,981,814.12	7,893,060.37

(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
煤矿安全改造项目中央基建投资预算收入	13,669,101.44	0.00		630,420.18	0.00	13,038,681.26	与资产相关
己内酰胺节能增效技术改造项目	10,393,554.14	0.00		611,385.54	0.00	9,782,168.60	与资产相关
环境局新型煤气化补助资金	9,213,648.30	0.00		335,827.20	0.00	8,877,821.10	与资产相关
矿山地质环境恢复治理项目	6,219,288.63	0.00		0.00	0.00	6,219,288.63	与资产相关
晋城生态环境高平分局拨付大气污染防治专项资金	5,985,714.29	0.00		85,714.26	0.00	5,900,000.03	与资产相关
环保节能专项资金	4,678,540.83	0.00		417,662.67	0.00	4,260,878.16	与资产相关
节能专项资金	4,580,685.61	0.00		81,946.56	0.00	4,498,739.05	与资产相关
巴公工业区污废水处理及回用工程	2,813,500.41	0.00		447,499.98	0.00	2,366,000.43	与资产相关
煤矿视频智能监控子系统	2,214,323.14	0.00		216,901.86	0.00	1,997,421.28	与资产相关
2024 年煤矿瓦斯综合利用项目	2,540,027.45	0.00		37,445.10	0.00	2,502,582.35	与资产相关
地质勘探补助	2,209,002.35	0.00		36,816.72	0.00	2,172,185.63	与资产相关
造气煤气直冷改间冷项目	1,769,797.21	0.00		103,916.95	0.00	1,665,880.26	与资产相关
造气煤气直冷改间冷升级改造项目	1,635,714.32	0.00		81,785.71	0.00	1,553,928.61	与资产相关
15 万吨/年尿素复合肥项目	1,143,452.40	0.00		80,714.29	0.00	1,062,738.11	与资产相关
2018 年度中央大气污染防治专项资金	1,013,095.21	0.00		66,071.43	0.00	947,023.78	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	615,448.48	0.00		127,738.20	0.00	487,710.28	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	0.00		0.00	0.00	750,000.00	与资产相关
水害重大风险的监控和联网	720,000.00	0.00		0.00	0.00	720,000.00	与资产相关
节能降耗专项资金	492,857.09	0.00		42,857.14	0.00	449,999.95	与资产相关
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	381,401.65	0.00		95,330.52	0.00	286,071.13	与资产相关
2013 年度市级环保补助	320,730.37	0.00		66,842.88	0.00	253,887.49	与资产相关
煤矿重大灾害风险防控系统建设	283,137.26	0.00		44,705.88	0.00	238,431.38	与资产相关
AI 算力提升项目建设	242,449.03	0.00		40,408.14	0.00	202,040.89	与资产相关
矿井水深度处理改造及回用工程	275,181.67	0.00		5,854.68	0.00	269,326.99	与资产相关
制造业领域设备更新奖励资金	123,529.39	0.00		37,058.82	0.00	86,470.57	与资产相关
排污费拨款	197,214.36	0.00		0.00	0.00	197,214.36	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	92,857.12	0.00		46,428.57	0.00	46,428.55	与资产相关
环保治理补助资金	99,320.73	0.00		5,962.68	0.00	93,358.05	与资产相关

水土流失治理金	165,574.98	0.00		3,850.56	0.00	161,724.42	与资产相关
实际环境保护治理项目补助资金	79,999.98	0.00		28,571.43	0.00	51,428.55	与资产相关
水资源管理购买计量设施项目	26,551.54	0.00		3,796.86	0.00	22,754.68	与资产相关
在线计量安装项目补助资金	5,280.00	0.00		471.45	0.00	4,808.55	与资产相关
污染源自动监控系统	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	与资产相关
技术改造专项资金	1,353,663.10	0.00		38,021.40	0.00	1,315,641.70	与资产相关
合计	76,304,642.48	0.00	0.00	3,822,007.66	0.00	72,482,634.82	/

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	8,507,794.82	7,314,359.69
合计	8,507,794.82	7,314,359.69

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2026年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为7,768,705,816.49元（2025年6月30日：8,507,669,317.08元），及人民币计价的固定利率合同，金额为7,996,846,748.69元（2025年6月30日：5,940,890,472.22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固定利率。

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：83,947,520.21 元，占本集团应收账款总额的 61.45%。

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 2026 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

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 2026 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 857,479.05 万元（2025 年 6 月 30 日：656,116.00 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	0	0	0	0
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债	0	0	0	0	0
短期借款	4,350,000,000.00	0	0	0	4,350,000,000.00
应付票据	142,290,636.98	0	0	0	142,290,636.98
应付账款	3,414,717,756.55				3,414,717,756.55
其他应付款	660,523,703.97				660,523,703.97
应付职工薪酬	442,898,989.74				442,898,989.74
一年内到期的非流动负债	1,111,707,643.87				1,111,707,643.87
长期借款		1,105,471,007.00	396,723,421.54	5,374,167,012.07	6,876,361,440.61
应付债券		3,000,000,000.00	500,000,000.00	0	3,500,000,000.00
租赁负债		19,316,580.38	32,437,111.21	60,491,966.53	112,245,658.12
长期应付款		1,383,986.22	533,414.21	25,055,500.00	26,972,900.43
合计	10,122,138,731.11	4,126,171,573.60	929,693,946.96	5,459,714,478.60	20,637,718,730.27

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	2026 年 1 月-6 月		2025 年 1 月-6 月	
		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%	-58,265,293.62	-58,265,293.62	-63,807,519.88	-63,807,519.88
浮动利率借款	减少 1%	58,265,293.62	58,265,293.62	63,807,519.88	63,807,519.88

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			1,393,000.00	1,393,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		808,310,777.18		808,310,777.18
持续以公允价值计量的资产总额		808,310,777.18	1,393,000.00	809,703,777.18
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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

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	集团兄弟公司
山西兰花经贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	集团兄弟公司
山西安凯达职业装有限公司	集团兄弟公司
晋城市兰云机械加工有限公司	集团兄弟公司
山西兰花建设工程项目管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花安全计量技术有限公司	集团兄弟公司
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	集团兄弟公司
高平市开源劳务服务有限公司	集团兄弟公司
山西兰花百货超市有限公司	集团兄弟公司
晋城市兰花旅行社有限责任公司	集团兄弟公司
山西兰花酿造有限公司	集团兄弟公司
山西兰花林业有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团物业管理有限公司	集团兄弟公司
山西国泽药业有限公司	集团兄弟公司
山西兰花大宁煤炭有限公司	集团兄弟公司
晋城市安凯工贸有限公司	集团兄弟公司
高平市百恒运输有限公司	集团兄弟公司
山西兰花工程造价咨询有限公司	集团兄弟公司
晋城市锐博工贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	集团兄弟公司
山西兰花煤层气有限公司	集团兄弟公司
山西兰花售电有限公司	集团兄弟公司
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	集团兄弟公司
晋城市云发工贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花大宁发电有限公司	集团兄弟公司
山西兰花药业股份有限公司	集团兄弟公司
山西兰花太行中药有限公司	集团兄弟公司
山西兰花大酒店有限责任公司	集团兄弟公司
晋城市动力伟业经贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	集团兄弟公司
山西兰花风力发电有限公司	集团兄弟公司
山西兰花新型墙体材料有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团丝麻发展有限公司	集团兄弟公司
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	集团兄弟公司
晋城市安达科工贸有限公司	集团兄弟公司
山西兰花铁路运输服务有限公司	集团兄弟公司
山西兰花商务支付有限公司	集团兄弟公司
山西兰花智运供应链管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	集团兄弟公司
山西兰花（集团）房地产开发有限公司	集团兄弟公司
山西博义房地产开发有限公司	集团兄弟公司
山西兰花商业投资管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花泰安房地产开发有限公司	集团兄弟公司
山西兰花物资装备有限公司	集团兄弟公司
山西兰花资产运营管理有限公司	集团兄弟公司
山西兰花文化传媒有限公司	集团兄弟公司
山西兰花智慧物流园区有限公司	集团兄弟公司
晋城国投华泰科技有限公司	母公司的控股子公司
晋城建工一建工程有限公司	母公司的控股子公司

晋城市丹河新城电梯科技有限公司	母公司的控股子公司
晋投兰花（北京）能源有限公司	母公司的控股子公司
晋城市国睿运通物流有限公司	母公司的控股子公司
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	母公司的控股子公司
晋城国运天睿能源有限公司	母公司的控股子公司
晋城市碧源水质检测有限公司	母公司的控股子公司
晋城煤炭高新技术服务有限公司	母公司的控股子公司
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	母公司的控股子公司
山西太行人家康养有限责任公司	母公司的控股子公司
晋城泽泰安全技术服务有限公司	母公司的控股子公司
晋城市自来水有限公司	母公司的控股子公司
晋城市热力有限公司	母公司的控股子公司
凤城国际酒店（晋城）有限公司	母公司的控股子公司
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	母公司的控股子公司
晋城市保安守押有限公司	母公司的控股子公司
晋城市自然资源测绘院有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投特种设备检验检测有限公司	母公司的控股子公司
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	母公司的控股子公司
日照兰花冶电能源有限公司	母公司的控股子公司
高平市望源煤业福利有限责任公司	母公司的控股子公司
晋城市建工集团有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投广告传媒有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投智慧停车有限公司	母公司的控股子公司
山西泉域水资源开发有限公司	母公司的控股子公司
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	母公司的控股子公司
晋城云时代技术有限公司	母公司的控股子公司
晋城国投铁路运维有限公司	母公司的控股子公司
晋城市铁路煤炭销售有限公司	母公司的控股子公司
晋城市富基新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
晋城市太行民爆器材有限责任公司	母公司的控股子公司
泽州县丹峰供水有限公司	母公司的控股子公司
晋城市华东煤炭销售有限责任公司	母公司的控股子公司
山西康立生药业有限公司	其他
晋城市康辰医药有限公司	其他
晋城市水陆院商贸有限公司	其他
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	其他
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	其他
沁和能源集团有限公司	其他
山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	煤炭	423, 072, 565. 93			625, 454, 429. 19
山西兰花煤炭实业集团有限公司	培训费	578, 371. 52			79, 738. 65

凤城国际酒店（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费	42,736,885.06			43,749,702.75
凤城国际酒店（晋城）有限公司	粮油等	1,926,818.00			5,209,713.65
凤城国际酒店（晋城）有限公司	会议费、住宿费等	401,408.04			495,427.43
凤城国际酒店（晋城）有限公司	疗养费	201,000.00			0.00
晋城市安达科工贸有限公司	劳务费	7,062,113.25			13,559,153.66
晋城市安达科工贸有限公司	材料及配件	4,890,528.26			6,967,563.45
山西兰花经贸有限公司	运杂费	7,430,779.87			9,930,407.79
山西兰花经贸有限公司	材料及配件	6,244,539.81			4,538,032.36
山西兰花经贸有限公司	劳务费等	1,054,897.09			1,180,092.73
山西兰花经贸有限公司	生活服务费	241,588.00			271,430.24
高平市望源煤业福利有限责任公司	劳务费、站台费	5,312,367.95			7,598,704.70
山西兰花集团丝麻发展有限公司	工作服等	20,393.81			8,549,366.98
泽州县丹峰供水有限公司	水费	5,333,103.84			12,557,731.55
高平市百恒运输有限公司	运杂费	1,998,805.28			6,976,956.71
山西兰花百货超市有限公司	办公用品及粮油款等	5,231,949.20			4,217,479.89
山西泉域水资源开发有限公司	水费	6,605,180.58			5,977,224.00
山西兰花铁路运输服务有限公司	运费	0.00			10,692,700.94
山西兰花大宁煤炭有限公司	煤炭	0.00			3,469,985.88
高平市开源劳务服务有限公司	劳务派遣	0.00			1,710,521.85
高平市开源劳务服务有限公司	装车费	976,820.16			346,695.23
晋城煤炭高新技术服务有限公司	检测费	2,116,281.14			1,510,219.80
山西兰花售电有限公司	变电维护费	750,275.23			1,492,989.44
晋城市兰云机械加工有限公司	材料及配件	996,982.59			1,278,179.65
晋城市兰云机械加工有限公司	劳务费	5,522.12			547,787.61
晋城市云发工贸有限公司	劳务费	2,252,587.27			1,529,081.29
晋城市云发工贸有限公司	装卸费	134,619.67			117,092.14
晋城市云发工贸有限公司	材料及配件	329,804.57			401,012.83
山西兰花物资装备有限公司	交易服务费	1,893,411.30			140,645.89
山西兰花集团物业管理有限公司	物业费等	2,568,288.55			1,288,375.47
山西兰花建设工程项目管理有限公司	监理费、审核费	200,254.72			551,132.09
山西兰花大酒店有限责任公司	疗养费	37,800.00			0.00
山西兰花大酒店有限责任公司	住宿费等	51,656.68			235,320.75
山西兰花酿造有限公司	食醋	1,156,698.53			1,259,830.33
山西安凯达职业装有限公司	工作服等	976.00			1,369,967.87
晋城市太行民爆器材有限责任公司	材料及配件	1,161,540.64			1,130,537.32
山西兰花太行中药有限公司	药品	622,433.84			629,992.16
山西兰花太行中药有限公司	材料及配件	89,776.30			51,890.21
山西兰花太行中药有限公司	福利	106,090.96			376,661.48
山西兰花新型墙体材料有限公司	劳务费	0.00			759,406.59
山西兰花新型墙体材料有限公司	材料及配件	69,206.98			51,422.03
山西兰花新型墙体材料有限公司	运费	0.00			353,773.58
山西兰花林业有限公司	林场管理费	1,159,500.00			679,100.00
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	服务费及培训费	640,913.67			793,087.70
山西太行云商科技有限公司	交易服务费	757,133.52			0.00
晋城市安凯工贸有限公司	运费及装车费	722,947.33			1,677,445.96
晋城国投华泰科技有限公司	检测费	333,773.59			314,311.32
山西兰花工程造价咨询有限公司	咨询费、审核费等	1,248,861.57			885,885.99
晋城市保安守押有限公司沁水分公司	保安服务费	0.00			638,139.29

晋城市锐博工贸有限公司	运杂费	69,217.70			910,852.70
晋城国投特种设备检验检测有限公司	检测费	2,669.81			133,919.32
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	劳务派遣	332,881.94			377,261.00
山西兰花安全计量技术有限公司	检测费	161,013.97			54,233.02
山西国泽药业有限公司	药品	228,650.90			0.00
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	材料及配件	0.00			130,619.38
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	技术服务费	0.00			369,851.26
山西兰花药业股份有限公司	纯净水	118,915.47			67,820.30
晋城国投广告传媒有限公司	材料及配件	-50,736.50			0.00
晋城市兰花旅行社有限责任公司	培训费	85,385.13			136,021.05
晋城市自来水有限公司	水费	199,116.33			207,156.70
晋城泽泰安全技术服务有限公司	评估费	0.00			88,679.25
晋城市自然资源测绘院有限公司	测绘费	0.00			16,981.13
晋城市建工集团有限公司	工程款	4,504,646.76			38,674.91
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	处置费	6,965.09			7,376.89
晋城国投智慧停车有限公司	停车费	301.00			1,728.00
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件	1,318,584.07			0.00
晋城国投园林有限公司	绿化费	234,550.46			0.00
晋城国投时代骐骥新能源有限公司	采购设备	9,858,716.81			0.00
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	短期租赁费及物业费	82,676.00			0.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日照兰花冶电能源有限公司	煤炭	11,384,845.87	133,263,374.00
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	煤炭	10,592,019.17	73,180,648.65
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	煤炭	0.00	9,332,375.28
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	装卸费	1,589,746.60	3,324,885.09
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	结算服务费	756,644.57	1,128,385.53
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	住宿费	0.00	3,311.32
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	煤炭	4,150,581.49	3,839,822.16
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	蒸汽	821,646.07	1,714,866.02
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	包装袋	806,761.06	609,578.76
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	污水处理费	353,982.30	176,991.15
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	二甲醚燃气	0.00	50,420.87
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	保证金		10,000.00
山西兰花物资装备有限公司	材料及配件	13,945,216.48	7,522,728.46
山西兰花物资装备有限公司	包装袋		24,157.17
晋城市动力伟业经贸有限公司	煤炭	4,271,601.88	53,736.96
山西兰花经贸有限公司	水电费	76,245.44	108,512.73
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	港务费	2,780,091.90	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	结算服务费	526,908.94	302,777.34
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	培训费	0.00	1,528.30
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	供热	55,981.27	0.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	后勤服务等	3,482,150.59	0.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	水电费等	116,046.23	0.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	住宿费	214,707.55	0.00
晋城市安达科工贸有限公司	水电费	403,260.00	518,897.87
晋城市云发工贸有限公司	水电费等	176,256.41	
晋城市建工集团有限公司	砖款	0.00	26,548.67
晋城市兰云机械加工有限公司	电费	2,986.50	
晋城市太行民爆器材有限责任公司	液化气	710.09	3,550.47

晋城市锐博工贸有限公司	二甲醚燃气	0.00	1,952.63
山西兰花百货超市有限公司	水电费	4,092.60	1,769.92
山西兰花集团丝麻发展有限公司	水电费等	0.00	3,048.85
山西兰花智慧物流园区有限公司	住宿费	0.00	764.15
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	住宿费	0.00	254.72
山西兰花商业投资管理有限公司	住宿费	0.00	254.72
沁和能源集团有限公司	加工收入	0.00	1,210,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋、场地	620,041.40	418,206.54
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	房屋	214,617.84	214,617.84
山西兰花集团丝麻发展有限公司	房屋	0.00	39,107.14

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
山西兰花资产运营管理有限公司	铁路专用线	0.00	28,856,383.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
山西兰花铁路运输服务有限公司	铁路专用线	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,734,139.40	0.00	0.00	0.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	土地	0.00	0.00	6,398,314.58	263,305.62	0.00	0.00	0.00	6,398,314.58	263,305.62	0.00

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
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	20,487,342.60	2025.08.22	2028.08.22	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	16,772,857.05	2025.09.29	2028.09.29	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	2,637,088.75	2025.10.29	2028.10.29	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	18,672,529.36	2025.11.24	2028.11.24	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	6,085,256.64	2025.12.24	2028.12.24	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	24,261,915.18	2026.02.09	2029.02.09	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	5,104,105.29	2026.03.23	2029.03.23	否
山西兰花能源集运有限公司	4,783,200.00	2023.9.14	2029.9.13	否
山西兰花能源集运有限公司	3,029,474.00	2023.11.9	2029.9.13	否
山西兰花能源集运有限公司	4,100,000.00	2023.12.5	2029.9.13	否
山西兰花能源集运有限公司	3,458,333.00	2024.6.6	2029.9.13	否
山西兰花能源集运有限公司	1,400,000.00	2024.9.30	2029.9.13	否
山西兰花能源集运有限公司	6,300,000.00	2026.2.2	2029.9.13	否
山西兰花能源集运有限公司	3,000,000.00	2026.04.22	2029.09.13	否
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	12,871,804.50	2025.10.29	2032.10.28	否
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	3,308,749.75	2025.12.12	2032.12.11	否
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	9,686,979.53	2026.01.16	2032.10.28	否
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	12,865,000.00	2026.05.21	2032.10.28	否
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	8,547,763.60	2026.06.16	2032.10.28	否
山西兰花煤化工有限责任公司	4,250,424.91	2025.06.17	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	26,182,641.00	2025.07.29	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	92,056,000.00	2025.08.12	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	8,803,077.19	2025.10.16	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	44,099,518.59	2025.10.24	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	103,375,173.71	2025.11.26	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	82,933,989.68	2025.12.30	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	29,674,345.48	2026.03.20	2035.06.16	否

山西兰花煤化工有限责任公司	16,248,151.97	2026.05.19	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	42,601,315.80	2026.06.18	2035.06.16	否
山西兰花煤化工有限责任公司	3,660,000.00	2025.08.27	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	4,935,000.00	2025.10.11	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	3,422,700.00	2025.10.23	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	10,933,569.00	2025.11.05	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	32,896,240.00	2025.11.27	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	49,798,966.76	2025.12.29	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	43,376,500.00	2026.02.06	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	13,830,549.89	2026.04.16	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	2026.05.18	2037.12.21	否
山西兰花煤化工有限责任公司	88,441,095.02	2025.12.31	2043.11.08	否
山西兰花煤化工有限责任公司	15,739,800.99	2026.03.26	2043.11.08	否
山西兰花煤化工有限责任公司	27,733,541.16	2026.05.28	2043.11.08	否
山西兰花煤化工有限责任公司	62,604,500.00	2026.06.24	2043.11.08	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	156.25	217.89

(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	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	2,050,000.00	30,545.00	1,532,126.36	22,828.68
应收款项融资	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	550,000.00	0.00	1,021,000.00	0.00
应收款项融资	山西兰花物资装备有限公司	1,500,000.00			
应收账款	山西兰花物资装备有限公司	13,521,212.86	201,466.07	11,824,924.46	176,191.38
应收账款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	5,112,224.77	76,172.15	5,654,990.55	136,965.08
应收账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	10,498,899.30	957,405.23	5,316,481.37	162,379.50
应收账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	3,825,476.57	376,121.89	4,419,776.01	187,471.70
应收账款	沁和能源集团有限公司	1,210,000.00	376,334.04	1,210,000.00	206,910.00
应收账款	山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	780,000.00	512,850.00	930,000.00	304,761.00
应收账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	273,648.28	4,077.36	429,825.99	6,404.41
应收账款	山西兰花煤层气有限公司	0.00	0.00	115,040.00	19,671.84
应收账款	晋城市锐博工贸有限公司	25,978.63	4,031.41	25,978.63	3,690.33
应收账款	晋城市安达科工贸有限公司	0.00	0.00	484.00	7.21
其他应收款	山西太行云商科技有限公司	771,000.00	8,321.20	580,000.00	5,800.00
其他应收款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	21,494.70	283.73	13,395.00	176.81
其他应收款	晋城市太行民爆器材有限责任公司	10,458.14	8,934.40	10,458.14	8,934.40
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
其他应收款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	10,000.00	132.00	0.00	0.00
预付款项	晋城市太行民爆器材有限责任公司	79,567.40	0.00	104,852.53	0.00
预付款项	山西兰花建设工程项目管理有限公司	66,900.00	0.00	66,900.00	0.00
预付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司培训分公司	1,980.00	0.00	0.00	0.00

(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	1,065,504.35	63,815,895.31
应付账款	山西兰花经贸有限公司	34,045,119.32	40,265,527.57
应付账款	晋城市安达科工贸有限公司	32,260,536.13	37,581,354.31
应付账款	凤城国际酒店（晋城）有限公司	32,241,371.32	22,941,281.06
应付账款	高平市望源煤业福利有限责任公司	29,458,545.36	16,027,975.65
应付账款	山西兰花售电有限公司	11,532,580.80	11,160,280.80
应付账款	山西兰花资产运营管理有限公司	5,514,414.80	8,058,571.95
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	7,088,348.00	5,581,481.00
应付账款	山西兰花百货超市有限公司	6,201,006.88	4,891,145.33
应付账款	高平市百恒运输有限公司	2,643,443.88	4,616,163.53
应付账款	山西安凯达职业装有限公司	12,090.80	4,032,241.84
应付账款	山西兰花工程造价咨询有限公司	2,142,590.39	3,883,969.72
应付账款	晋城市兰云机械加工有限公司	2,524,181.68	3,731,758.13
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	2,632,811.88	3,095,611.75
应付账款	晋城市云发工贸有限公司	3,278,576.69	2,576,589.52
应付账款	山西兰花太行中药有限公司	1,048,105.24	2,420,129.01
应付账款	山西兰花安全计量技术有限公司	1,022,670.00	2,215,500.00
应付账款	山西兰花物资装备有限公司	1,091,890.92	1,978,596.99
应付账款	山西兰花酿造有限公司	1,230,192.80	1,875,765.30
应付账款	晋城国投铁路运维有限公司	1,060,143.20	1,853,723.16
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	305,128.17	1,739,016.26
应付账款	山西泉域水资源开发有限公司	1,494,744.01	1,591,408.01
应付账款	高平市开源劳务服务有限公司	957,748.49	1,564,450.12
应付账款	晋城国投华泰科技有限公司	965,069.00	1,546,269.00
应付账款	晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	1,190,932.98	1,330,943.34
应付账款	泽州县丹峰供水有限公司	1,142,040.42	1,307,122.22
应付账款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	0.00	1,252,352.60
应付账款	晋城市安凯工贸有限公司	299,260.96	1,094,003.84
应付账款	晋城市锐博工贸有限公司	260,278.00	953,554.16
应付账款	山西兰花林业有限公司	884,500.00	895,000.00
应付账款	晋城国投特种设备检验检测有限公司	276,275.00	688,935.00
应付账款	高平市利佳隆劳务派遣有限公司	817,797.34	684,915.40
应付账款	晋城建工一建工程有限公司	572,975.84	672,975.84
应付账款	晋城市建工集团有限公司	442,495.73	629,303.23
应付账款	凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	3,230,121.80	539,217.16
应付账款	山西太行云商科技有限公司	1,983,760.00	524,695.46
应付账款	山西国泽药业有限公司	324,716.53	398,013.79
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	394,705.00	378,030.00
应付账款	晋城国投广告传媒有限公司	277,732.00	339,697.99
应付账款	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	180,639.49	257,959.25
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	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	0.00	179,468.45
应付账款	晋城泽泰安全技术服务有限公司	156,000.00	156,000.00
应付账款	山西兰花药业股份有限公司	84,926.00	137,518.80
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	晋城市丹河新城电梯科技有限公司	5,500.00	5,500.00
应付账款	山西兰花大酒店有限责任公司	37,800.00	5,160.00
应付账款	晋城市碧源水质检测有限公司	0.00	3,500.00
应付账款	晋城市康辰医药有限公司	39.91	39.91
应付账款	晋城市兰花旅行社有限责任公司	20,640.00	0.00
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司培训分公司	24,595.00	0.00
应付账款	晋城国投园林有限公司	155,660.00	0.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	87,090.18	0.00
应付账款	晋城国投时代骐骥新能源有限公司	1,627,000.00	0.00
合同负债	晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	4,011,692.51	9,326,047.96
合同负债	日照兰花冶电能源有限公司	3,517,171.87	8,086,752.18
合同负债	晋投兰花（北京）能源有限公司	13,821,969.08	3,535,037.04
合同负债	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	2,428,589.02	2,449,887.01
合同负债	晋城市动力伟业经贸有限公司	844,353.88	1,242,203.93
合同负债	山西兰花经贸有限公司	1,535,402.50	848,965.52
合同负债	晋城市报废机动车回收拆解有限公司	71,544.12	286,161.96
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	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	7,529.03	7,529.03
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
其他应付款	凤城国际酒店（晋城）有限公司	3,957,048.94	7,845,991.85
其他应付款	山西兰花百货超市有限公司	1,021,797.28	1,040,340.14
其他应付款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	0.00	552,593.00
其他应付款	山西兰花集团物业管理有限公司	782,034.00	523,050.00
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	934,574.34	516,367.78
其他应付款	山西兰花酿造有限公司	224,050.00	287,425.00
其他应付款	山西兰花太行中药有限公司	59,028.00	89,028.00
其他应付款	高平市百恒运输有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	0.00	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	晋城建工一建工程有限公司	20,464.00	20,464.00
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	晋城市水陆院商贸有限公司	0.00	3,170.00
其他应付款	晋城市建工集团有限公司	200.00	200.00
其他应付款	高平市望源煤业福利有限责任公司	1.33	1.33
应付票据	山西兰花经贸有限公司	200,000.00	1,250,000.00
应付票据	山西兰花百货超市有限公司	0.00	500,000.00
应付票据	晋城国投特种设备检验检测有限公司	100,000.00	300,000.00
应付票据	山西兰花建设工程项目管理有限公司	0.00	103,600.00
应付票据	晋城市安达科工贸有限公司	200,000.00	0.00
应付票据	山西安凯达职业装有限公司	300,000.00	0.00

(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

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

1) 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，将请求 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 项上诉请求预付货款 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。

2025 年 7 月 3 日，收到法院二审判决 1、撤销上述一审民事判决；2、本案发回山西省晋城市城区人民法院重审。

2025 年 11 月 13 日，晋城市城区法院组织开庭审理此案。2026 年 6 月 27 日，法院做出一审裁定，驳回广西林业集团桂谷实业有限公司的起诉并将有关材料移送公安机关。

2026 年 7 月 29 日，广西林业集团桂谷实业有限公司提起上诉，要求撤销原审驳回起诉裁定，指令原审法院继续审理此案。截止本财务报告批准报出日，该诉讼二审未开庭。

(2) 2025 年 3 月 3 日，因 2001 年 1 月 21 日签订的《山西亚美大宁能源有限公司的合作经营合同》（以下简称合作合同）引起的合同纠纷，亚美大宁（香港）控股有限公司向新加坡国际仲裁中心提交《仲裁通知》，其主要请求 1、确认《合作合同》约定的合同期限已延长至自合作公司的营业执照签发之日起为期三十（30）年，即至 2030 年 5 月 12 日；2、确认与晋城煤运、本公司之间已经就合作公司的经营期限延长至自合作公司的营业执照签发之日起为期三十（30）年（即至 2030 年 5 月 12 日）达成合意，根据《合作合同》第 3.1（3）条，合作公司的经营期限已调整为自合作公司的营业执照签发之日起为期三十（30）年，即至 2030 年 5 月 12 日；3、裁决晋城煤运与本公司立即配合完成就延长合作公司经营期限至 2030 年 5 月 12 日事宜在登记机关的更新备案；4、裁决晋城煤运与本公司立即配合完成对合作公司组织形式、组织机构的调整并办理相关变更登记；5、裁决晋城煤运与本公司偿付因其违约行为给亚美大宁（香港）造成的经济损失；

2026 年 3 月 18 日至 20 日，案涉仲裁在北京依法完成开庭审理，对前四项仲裁焦点进行审理，等待裁决。根据第一阶段的裁决结果，由新加坡国际仲裁中心决定是否需要对第五项争议焦点继续进行了审理。

截至本财务报告批准报出日，该仲裁尚未作出裁决。

(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

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

董事长、总经理联席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	4,051,618,794.74	654,347,881.52	84,593,996.77	1,624,064.35		4,792,184,737.38
分部间交易收入	6,344,355,303.16	292,958,967.78	104,433,644.19		-6,741,747,915.13	0.00
营业成本	8,985,698,272.51	967,822,002.76	134,399,163.19	258,128.58	-6,639,238,391.81	3,448,939,175.23
利息收入	2,326,669.96	52,220.29	21,284.84	9,020,124.81		11,420,299.90
利息费用	134,578,229.14	13,687,090.66	2,239,744.75	-13,095,107.33		137,409,957.22
对联营和合营企业的投资（损失）/收益				-89,265,178.41		-89,265,178.41
信用减值损失	-3,435,241.80	29,121.41	232,526.29	-18,866,735.34	19,132,399.52	-2,907,929.92
资产减值损失	-1,449,305.90	-200,257.45	0.00			-1,649,563.35
折旧费和摊销费	40,033,082.70	25,942,147.57	3,220,551.03	7,819,564.30		77,015,345.60
利润/（亏损）总额	464,929,043.47	-140,875,911.05	24,142,751.10	-233,915,729.83	-3,377,123.80	110,903,029.89
所得税费用	109,569,108.06	-473,815.81	629,777.81		-844,280.95	108,880,789.11
净利润/（亏损）	355,359,935.41	-140,402,095.24	23,512,973.29	-233,915,729.83	-2,532,842.85	2,022,240.78
分部资产及负债						0.00
资产总额	21,278,174,342.42	4,228,742,504.53	1,304,384,511.89	31,128,393,275.70	-20,931,979,194.67	37,007,715,439.87
负债总额	16,622,292,287.42	2,783,215,173.28	471,475,165.96	17,252,791,889.21	-14,789,740,115.53	22,340,034,400.34
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	2,983,801.08	186,378.30	115,381.16	0.00		3,285,560.54
对联营企业和合营企业的长期股权投资			0.00	1,403,442,603.85		1,403,442,603.85
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-68,449,574.25	346,448,793.05	46,672,740.12	151,046,562.64	-108,524,623.81	367,193,897.75

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

(4) 其他说明
☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
☐适用 ☒不适用

8、 其他
☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,009,378.72	13,806,103.24
1 至 2 年	11,214,174.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00
3 至 4 年	15,605,574.60	15,605,574.60
4 至 5 年	204,563,492.98	204,563,492.98
5 年以上	1,322,794.39	1,322,794.39
小计	235,715,414.69	235,297,965.21
减：坏账准备	151,413,031.04	151,386,623.11
合计	84,302,383.65	83,911,342.10

(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	93.97	151,381,181.90	68.35	70,110,680.07	221,491,861.97	94.13	151,381,181.90	68.35	70,110,680.07
其中：										
预计无法收回	221,491,861.97	93.97	151,381,181.90	68.35	70,110,680.07	221,491,861.97	94.13	151,381,181.90	68.35	70,110,680.07
按组合计提坏账准备	14,223,552.72	6.03	31,849.14	0.22	14,191,703.58	13,806,103.24	5.87	5,441.21	0.04	13,800,662.03
其中：										
应收其他客户	2,137,526.17	0.91	31,849.14	1.49	2,105,677.03	365,182.06	0.16	5,441.21	1.49	359,740.85
应收合并内关联方	12,086,026.55	5.13			12,086,026.55	13,440,921.18	5.71			13,440,921.18
合计	235,715,414.69	100.00	151,413,031.04	64.24	84,302,383.65	235,297,965.21	100.00	151,386,623.11	64.34	83,911,342.10

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西兰花丹峰化工股份有限公司	116,681,302.15	90,591,436.31	77.64	收回可能性小
山西清洁能源有限责任公司	103,487,765.43	59,466,951.20	57.46	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
其他零星单位	860,987.83	860,987.83	100.00	收回可能性小
合计	221,491,861.97	151,381,181.90	68.35	/

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,009,378.72	31,849.14	1.06%
1-2 年	11,214,174.00		0.00%
合计	14,223,552.72	31,849.14	

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	151,386,623.11	26,407.93				151,413,031.04
合计	151,386,623.11	26,407.93				151,413,031.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西兰花丹峰化工股份有限公司	116,681,302.15	0.00	116,681,302.15	49.50	90,591,436.31
山西兰花清洁能源有限责任公司	103,487,765.43	0.00	103,487,765.43	43.90	59,466,951.20
山西兰花同宝煤业有限公司	12,214,174.00	0.00	12,214,174.00	5.18	
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	1,507,800.00	0.00	1,507,800.00	0.64	
山西兰花机械制造有限公司	233,130.29	0.00	233,130.29	0.10	
合计	234,124,171.87	0.00	234,124,171.87	99.32	150,058,387.51

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,132,986,912.31	2,169,205,527.03
小计	2,132,986,912.31	2,169,205,527.03
减：坏账准备	410,190,449.92	392,252,901.70
合计	1,722,796,462.39	1,776,952,625.33

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	444,997,066.47	530,403,303.05
1 至 2 年	252,630,347.97	262,313,234.98
2 至 3 年	263,584,737.05	269,436,201.06
3 至 4 年	285,968,439.57	290,566,019.62
4 至 5 年	287,200,864.55	283,745,667.80
5 年以上	598,605,456.70	532,741,100.52
小计	2,132,986,912.31	2,169,205,527.03
减：坏账准备	410,190,449.92	392,252,901.70
合计	1,722,796,462.39	1,776,952,625.33

(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
往来款	370,979,503.75	251,973,991.38
代垫款项	24,364,640.90	24,564,885.90
保证金及抵押金	2,372,219.10	10,352,530.00
备用金	2,600,797.17	2,549,765.34
其他	1,732,669,751.39	1,879,764,354.41
小计	2,132,986,912.31	2,169,205,527.03
减：坏账准备	410,190,449.92	392,252,901.70
合计	1,722,796,462.39	1,776,952,625.33

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	370,126,961.81	0.00	22,125,939.89	392,252,901.70
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	21,214,096.80	0.00	0.00	21,214,096.80
本期转回	0.00	0.00	3,276,548.58	3,276,548.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	391,341,058.61	0.00	18,849,391.31	410,190,449.92

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	392,252,901.70	21,214,096.80	3,276,548.58	0	0	410,190,449.92
合计	392,252,901.70	21,214,096.80	3,276,548.58	0	0	410,190,449.92

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
山西兰花百盛煤业有限公司	519,512,603.91	24.36	借款及利息	注(1)	108,701,164.09
山西兰花集团芦河煤业有限公司	472,179,019.86	22.14	借款及利息	注(2)	104,482,807.71
山西兰花同宝煤业有限公司	452,129,397.70	21.20	借款及利息	注(3)	85,879,062.50
山西兰花沁裕煤矿有限公司	285,435,791.49	13.38	借款及利息	注(4)	46,322,317.77
山西兰花焦煤有限公司	152,610,142.54	7.15	借款及利息	注(5)	39,331,875.02
合计	1,881,866,955.50	88.23	/	/	384,717,227.09

注(1)山西兰花百盛煤业有限公司1年以内57883982.87元,1-2年66878113.07元,2-3年68233668.94元,3-4年66292996.21元,4-5年64176133.35元,5年以上196047709.47元

注(2)山西兰花集团芦河煤业有限公司1年以内47573149.13元,1-2年51374718.84元,2-3年52655026.46元,3-4年55580540.55元,4-5年56996000.32元,5年以上207999584.56元

注(3)山西兰花同宝煤业有限公司1年以内60696385.93元,1-2年69825323.26元,2-3年73507370.37元,3-4年73362470.84元,4-5年69107363.53元,5年以上105630483.77元

注(4)山西兰花沁裕煤矿有限公司1年以内49760746.17元,1-2年54497387.37元,2-3年56267282.25元,3-4年53682643.96元,4-5年48714709.96元,5年以上22513021.78元

注(5)山西兰花焦煤有限公司1年以内5820762.24元,1-2年9115817.35元,2-3年12420961.75元,3-4年34964086.68元,4-5年46301534.12元,5年以上43986980.40元

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,665,065,054.73	1,459,350,405.65	6,205,714,649.08	7,384,121,405.91	1,459,350,405.65	5,924,771,000.26
对联营、合营企业投资	1,403,442,603.85		1,403,442,603.85	1,435,183,126.80		1,435,183,126.80
合计	9,068,507,658.58	1,459,350,405.65	7,609,157,252.93	8,819,304,532.71	1,459,350,405.65	7,359,954,127.06

(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	0.00	1,105,558,500.00					0.00	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	1,366,839,535.30		193,058,871.98				1,559,898,407.28	
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	901,899,643.36	127,473,559.39					901,899,643.36	127,473,559.39
山西兰科煤层气利用科技有限公司	13,040,500.00		37,008,100.00				50,048,600.00	
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	369,000,000.00						369,000,000.00	
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	128,793,133.79		24,876,676.84				153,669,810.63	
兰花（嘉祥）港务有限公司	148,800,000.00						148,800,000.00	
山西兰花磐能科技有限公司			21,000,000.00				21,000,000.00	
山西兰科再生资源回收利用有限公司			5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	5,924,771,000.26	1,459,350,405.65	280,943,648.82				6,205,714,649.08	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（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
山西亚美 大宁能源 有限公司	1,315,041,358.01				-94,202,323.00		3,359,985.93				1,224,199,020.94	
晋城鸿硕 智能科技 有限公司	5,384,845.49										5,384,845.49	
山西太行 云商科技 有限公司	9,511,261.49				15,446.52						9,526,708.01	
晋城市西 北部铁路 有限公司	19,549,382.31		53,120,000.00								72,669,382.31	
陵川县农 村信用合 作联社	85,696,279.50				4,921,698.07	1,044,669.53					91,662,647.10	
小计	1,435,183,126.80		53,120,000.00		-89,265,178.41	1,044,669.53	3,359,985.93				1,403,442,603.85	
合计	1,435,183,126.80		53,120,000.00		-89,265,178.41	1,044,669.53	3,359,985.93				1,403,442,603.85	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,209,670,289.27	1,428,148,719.02	2,100,212,470.22	1,672,141,983.63
其他业务	28,971,573.67	20,976,474.34	21,282,046.33	11,184,268.31
合计	2,238,641,862.94	1,449,125,193.36	2,121,494,516.55	1,683,326,251.94

(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	1,867,481,456.65	1,003,996,854.14	367,062,123.69	443,350,034.17	2,474,218.25	1,520,176.47	1,624,064.35	258,128.58	2,238,641,862.94	1,449,125,193.36
其中：煤炭	1,867,481,456.65	1,003,996,854.14	0	0			0.00	0.00	1,867,481,456.65	1,003,996,854.14
化肥			358,711,265.36	334,659,954.55	0.00	0.00	0.00	0.00	358,711,265.36	334,659,954.55
化工			8,350,858.33	108,690,079.62	0.00	0.00	0.00	0.00	8,350,858.33	108,690,079.62
其他			0.00	0.00	2,474,218.25	1,520,176.47	1,624,064.35	258,128.58	4,098,282.60	1,778,305.05
按商品转让的时间分类	1,867,481,456.65	1,003,996,854.14	367,062,123.69	443,350,034.17	2,474,218.25	1,520,176.47	1,624,064.35	258,128.58	2,238,641,862.94	1,449,125,193.36
其中：在某一时点确认	1,867,481,456.65	1,003,996,854.14	367,062,123.69	443,350,034.17	2,474,218.25	1,520,176.47	1,624,064.35	258,128.58	2,238,641,862.94	1,449,125,193.36

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-89,265,178.41	-4,133,535.30
合计	-89,265,178.41	-4,133,535.30

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	246,017.55	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,507,794.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,148.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,000.00	
债务重组损益	465.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,084,795.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	965,250.00	
减：所得税影响额	-2,954,038.85	
少数股东权益影响额（税后）	-1,331,614.40	
合计	-11,570,465.74	

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	每股收益
-------	-----------	------

	率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.0564	0.0564
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.0643	0.0643

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：赵晨光

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用