

山西焦煤能源集团股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 4 月 27 日

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人樊大宏、主管会计工作负责人樊大宏及会计机构负责人（会计主管人员）李贵林声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 5,677,101,059 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理、环境和社会	46
第五节 重要事项	63
第六节 股份变动及股东情况	104
第七节 债券相关情况	111
第八节 财务报告	115

备查文件目录

- (一) 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会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西证监局	指	中国证监会山西监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
山西国运	指	山西省国有资本运营有限公司
本公司、公司	指	山西焦煤能源集团股份有限公司
控股股东、焦煤集团	指	山西焦煤集团有限责任公司
山焦西山、西山集团	指	西山煤电（集团）有限责任公司
山焦财务	指	山西焦煤集团财务有限责任公司
山焦国贸	指	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司
山焦国发	指	山西焦煤集团国际发展股份有限公司
兴能发电	指	山西兴能发电有限责任公司
西山煤气化	指	山西西山煤气化有限责任公司
临汾西山能源	指	山西临汾西山能源有限责任公司
太原燃气公司	指	太原燃气集团有限公司
武乡西山发电	指	武乡西山发电有限责任公司
西山华通水泥	指	山西西山华通水泥有限公司
西山华通建材	指	山西西山华通建材有限公司
晋兴能源	指	山西西山晋兴能源有限责任公司
斜沟矿	指	山西西山晋兴能源有限责任公司斜沟矿
义城煤业	指	山西古交西山义城煤业有限责任公司
西山热电	指	山西西山热电有限责任公司
京唐焦化	指	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司
山西焦化集团	指	山西焦化集团有限公司
西山贸易	指	山西西山煤电贸易有限责任公司
永鑫西山煤化工	指	山西永鑫西山煤化工有限责任公司
腾晖煤业	指	霍州煤电集团河津腾晖煤业有限责任公司
水峪煤业	指	山西汾西矿业集团水峪煤业有限责任公司
华晋焦煤	指	华晋焦煤有限责任公司
沙曲一矿	指	华晋焦煤有限责任公司沙曲一号煤矿
沙曲二矿	指	华晋焦煤有限责任公司沙曲二号煤矿
沙曲选煤厂	指	华晋焦煤有限责任公司沙曲选煤厂
明珠煤业	指	山西华晋明珠煤业有限责任公司
吉宁煤业	指	山西华晋吉宁煤业有限责任公司
华晋寨圪塔	指	山西焦煤华晋寨圪塔能源有限责任公司
华晋电力分公司	指	华晋焦煤有限责任公司电力分公司
华晋贸易	指	山西华晋贸易有限责任公司
太原和瑞	指	太原和瑞实业有限公司
蓝焰煤层气	指	山西西山蓝焰煤层气有限责任公司

西山保障房公司	指	西山煤电太原保障性住房建设有限公司
古交西山发电	指	古交西山发电有限公司
山焦三多	指	山西焦煤三多能源有限责任公司
盛兴公路	指	兴县盛兴公路投资管理有限公司
中源物贸	指	山西焦煤集团中源物贸有限责任公司
山焦日照公司	指	山西焦煤集团日照有限责任公司
山焦汾西	指	山西汾西矿业集团有限责任公司
山焦霍州	指	霍州煤电集团有限责任公司
山焦爱钢	指	山西焦煤爱钢装备再制造有限公司
山焦公路物流	指	山西焦煤集团公路煤焦物流有限责任公司
山焦销售总公司	指	山西焦煤集团有限责任公司煤炭销售总公司
山焦投资	指	山西焦煤集团投资有限公司
山焦盐化	指	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司
山焦金土地	指	山西焦煤集团金土地农业开发有限公司
奥隆建材	指	山西晋兴奥隆建材有限责任公司
中铝华润	指	山西中铝华润有限公司
山西燃气	指	山西燃气集团有限公司
华新燃气	指	华新燃气集团有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	山西焦煤	股票代码	000983
变更前的股票简称（如有）	西山煤电		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西焦煤能源集团股份有限公司		
公司的中文简称	山西焦煤股份公司		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Coking Coal Energy Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	樊大宏		
注册地址	山西省太原市西矿街 318 号		
注册地址的邮政编码	030053		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山西省太原市小店区长风街 115 号		
办公地址的邮政编码	030006		
公司网址	http://www.xsmd.com.cn		
电子信箱	jmgf@sxcc.com.cn		

二、备注

经公司全体董事共同推举，董事樊大宏先生代为履行公司董事长、董事会战略发展委员会主任委员和提名委员会委员职责。根据《公司章程》规定，董事长为公司法定代表人。（详见公告 2024-029）

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪云	岳志强
联系地址	山西省太原市小店区长风街 115 号	山西省太原市小店区长风街 115 号
电话	0351-7799982	0351-7799983
传真	0351-7799111	0351-7799111
电子信箱	zqb000983@163.com	zqb000983@163.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、注册变更情况

统一社会信用代码	91140000713676510D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经 2016 年 5 月 18 日公司 2015 年度股东大会审议修订，增加部分内容。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>公司于 1999 年 4 月 26 日由原西山煤电（集团）有限责任公司作为主发起人，联合另四家公司共同发起设立。西山煤电（集团）有限责任公司为本公司第一大股东。</p> <p>2001 年 10 月 16 日，经山西省人民政府批准，以原控股股东西山煤电（集团）有限责任公司、山西汾西矿业（集团）有限责任公司、霍州煤电集团有限责任公司三大焦煤企业为主体组建国有独资公司山西焦煤集团有限责任公司（以下简称“焦煤集团”），注册资本为人民币 427,172 万元。原控股股东西山煤电（集团）有限责任公司持有本公司股份改由焦煤集团持有，焦煤集团成为公司第一大股东。</p> <p>2017 年 9 月，根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山西省国资委”）《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发〔2017〕35 号）要求，山西省国资委决定将所持有的公司控股股东焦煤集团 100% 股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司（详见公司公告 2017-043）。本次变更后，山西省国资委全资拥有山西省国有资本投资运营有限公司，山西省国有资本投资运营有限公司全资拥有焦煤集团，山西省国资委为公司实际控制人。</p> <p>2020 年 4 月，山西省国有资本投资运营有限公司更名为山西省国有资本运营有限公司。</p> <p>2021 年 3 月，公司控股股东焦煤集团股东结构变更为山西省国有资本运营有限公司持股 90%，山西省财政厅持股 10%。本次变更后，山西省国资委全资拥有山西省国有资本运营有限公司，山西省国有资本运营有限公司持有焦煤集团 90% 股权，山西省国资委为公司实际控制人。</p> <p>2025 年 12 月，公司收到焦煤集团转来的《山西省国资委关于将山西省国有资本运营有限公司持有的相关企业国有股权划转至省国资委的通知》（晋国资产权〔2025〕75 号），根据文件要求，山西省人民政府决定将山西省国有资本运营有限公司所持有的焦煤集团 90% 股权划转至山西省国资委直接持有。（详见公司公告 2025-047）</p> <p>截至报告期末，焦煤集团持有本公司 57.29% 的股权。</p>

六、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	刘志红、杨晋峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

七、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	37,154,856,324.57	45,290,384,448.09	-17.96%	55,522,870,893.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,200,774,988.79	3,108,028,389.69	-61.37%	6,771,368,105.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,298,887,081.60	3,015,401,269.31	-56.92%	6,817,316,299.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,896,883,637.23	3,587,701,885.45	64.36%	13,697,263,186.81
基本每股收益（元/股）	0.2115	0.5475	-61.37%	1.2282
稀释每股收益（元/股）	0.2115	0.5475	-61.37%	1.2282
加权平均净资产收益率	3.33%	8.33%	-5.00%	18.74%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	108,847,567,597.08	109,949,187,629.70	-1.00%	93,603,512,358.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	35,907,564,550.47	36,239,269,940.42	-0.92%	37,623,854,363.53

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

九、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	9,025,556,698.21	9,027,736,058.72	9,122,011,439.99	9,979,552,127.65

归属于上市公司股东的净利润	681,039,664.29	332,656,066.78	420,132,626.97	-233,053,369.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	725,223,028.17	301,370,653.13	425,854,681.64	-153,561,281.34
经营活动产生的现金流量净额	1,885,572,623.47	1,441,714,234.14	1,116,393,676.49	1,453,203,103.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

十、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	142,623,056.33	8,053,145.10	-30,635,635.48	报告期内固定资产处置损失 2,089 万元、固定资产处置收益 7.9 万元以及控股子公司华晋焦煤出售产能收益 16,343 万元。
计入当期损益的政府补助（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）	60,134,442.52	154,409,462.20	121,638,259.19	详见公司第八节财务报告附注十、“政府补助”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,910,533.04	8,690,877.78	9,987,825.56	报告期内国债逆回购业务投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	931,170.70	7,216,446.93	368,591.28	主要是报告期单项计提应收款项坏账转回影响。
受托经营取得的托管费收入		16,286,471.42		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-213,304,956.41	-30,685,801.03	-61,238,819.62	详见公司第八节财务报告附注七、（54）“营业外收入”及（55）“营业外支出”。
减：所得税影响额	62,707,693.00	50,710,001.42	17,196,509.01	
少数股东权益影响额（税后）	32,698,645.99	20,633,480.60	68,871,905.51	
合计	-98,112,092.81	92,627,120.38	-45,948,193.59	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

公司主营业务是煤炭的生产、洗选加工、销售及发供电，矿山开发设计施工、矿用及电力器材生产经营等。

公司的主要产品为煤炭、电力热力、焦炭及化工产品等。煤炭产品主要是：焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤、气煤等。

公司煤炭销售的主要区域是东北、华北、南方、华东地区的大型钢铁、焦化及发电企业。公司所属矿区资源储量丰富，煤层赋存稳定，属近水平煤层，地质构造简单，并且煤种齐全，有焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤、气煤等，特别是在冶炼煤中，公司的冶炼精煤具有低灰分、低硫分、结焦性好等优点，属优质炼焦煤品种，是稀缺、保护性开采煤种。从规模优势和质量优势而言，公司的冶炼精煤在市场上具有较强的竞争力，在国内冶炼精煤供给方面具有重要地位。

2025 年初，公司共拥有 17 座煤矿采矿权，煤炭资源储量 65.30 亿吨。2025 年，公司动用资源储量 0.36 亿吨，部分矿井因生产实际揭露煤层赋存情况等原因，导致资源量发生变化，共计减少 0.33 亿吨。截至 2025 年末，公司共拥有 17 座矿井，其中：在产矿井 16 座，在建矿井 1 座；煤炭资源储量 64.61 亿吨。

另有一宗兴县区块煤炭及共伴生铝土矿探矿权，煤炭资源储量 9.53 亿吨，铝土矿资源储量 5561.23 万吨，镓矿资源储量 3431.28 吨，于 2025 年 6 月 20 日完成探矿权登记手续，领取了勘查许可证，目前正在开展地质勘探工作。

二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

2025 年煤炭市场整体运行情况：从供给侧看，智能化煤矿建设实现跨越式发展，先进产能平稳有序释放，煤炭能源兜底保障作用充分发挥。全年规模以上工业原煤产量 48.32 亿吨，同比增长 1.2%；煤炭进口量 4.9 亿吨，同比下降 9.6%，但仍维持高位。从需求侧看，国民经济运行总体平稳、稳中有进，工业生产增势较好，固定资产投资规模扩大，全年煤炭消费高位运行。受供需格局宽松、进口煤阶段性集中等多因素影响，国内煤炭价格整体呈区间震荡，价格中枢回落。

2025 年炼焦煤市场运行情况：从供给侧看，国内炼焦煤产量小幅增长，进口炼焦煤量下降，国内炼焦煤总供给稳中有增；从需求侧看，全年国内生铁产量下降，焦炭产量增加，炼焦煤市场需求小幅增加；炼焦煤价格受产业链整体微利影响呈震荡下行的走势。

公司实施“强经营”发展战略，充分发挥“人努力”关键作用，积极优化生产组织，依据市场需求及各矿井生产条件，合理调整原煤开采计划，提升生产效率，保障煤炭稳定供应。优化洗选工艺，提升产品质量，增强市场竞争力，稳定了煤炭产量与质量；加强市场开拓，积极与现有客户沟通，深化合作关系，稳定销售渠道。同时，拓展新客户群体，开发新兴市场，降低对单一市场的依赖。强化成本控制，严格管控生产成本，从原材料采购、设备维护、人员配置等多方面入手，降低单位生产成本。通过精细化管理，商品煤单位成本在上半年得到有效控制。

同时，公司坚持“共生共赢”发展理念，聚焦产业链供应链韧性和安全水平，自觉担当炼焦煤市场“稳定器”“压舱石”作用，全力做好产品、做优服务、做强合作，持久为市场、为客户创造价值。面对市场下行局面，以保价稳供为牵引，以销定产、以效定产、以现定产，优存量、拓增量，保持了公司健康、平稳、可持续发展良好态势。

三、核心竞争力分析

1. 资源优势

公司主营焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤、气煤等炼焦煤产品，主要供应钢铁、焦化行业，用于生产高炉炼铁所需的高品质焦炭，凭借优异的热态性能与资源稀缺性，在国内冶炼精煤供给体系中占据重要地位。公司矿区资源储量丰富，煤层赋存稳定，地质条件优良，为持续稳定供应优质、均质产品提供了坚实基础。

焦煤、肥煤为公司核心产品，是炼焦工艺中的骨架煤种，对高炉炼铁至关重要。古交、离柳矿区所产主焦煤、肥煤属国家稀缺保护性开采煤种，具备低灰、低硫、结焦性能优良等显著特点。

随着焦炉与高炉大型化发展，高端炼焦煤需求保持稳健。全球优质炼焦煤资源主要集中于中国山西及澳大利亚，公司位于山西省优质炼焦煤核心产区，拥有国内规模最大、整装性最优的炼焦煤资源，资源储备、生产规模与产品品质均位居行业前列。

2、区位优势

公司生产基地立足国家能源安全战略布局，坐落于晋中基地及临汾、吕梁核心煤炭产区。国家能源产业政策落地与大型煤炭基地规划实施，为公司资源扩张与产业整合创造了关键窗口期。公司将以此为依托，稳步推进资源整合与产业协同，加快产业结构转型升级步伐，筑牢能源供应保障能力。

3、安全优势

公司严格遵照《安全生产法》和各项安全生产法律法规，全面从严加强安全管理体系和能力建设，构建和完善“清单销号、闭环管理、责任追究、奖罚有据”的安全生产责任体系。牢固树立“防治大于救灾”“事故可防可控”理念，紧盯盯牢瓦斯、水、火、顶板等重点领域和关键环节，持续深化煤矿重大灾害治理，加强技术体系建设的安全监管。持续推动科技兴安和信息化建设，真正做到科技保安，在精采细采、绿色开采上，推动覆岩离层注浆充填、“110”工法、边角煤和遗留资源连采连充、瓦斯压裂预抽、智能快速掘进等新技术新设备的推广应用，着力防范化解重大安全风险，提升本质安全水平，安全生产工作保持平稳态势。

4、产业优势

公司聚焦提升成本、科技、市场“三个竞争力”，成立6个成本控制责任中心，大力推动成本动因分析，重点加强隐性成本和成本工程的有效管控。坚持“安全集约高效绿色智能生产”主线不动摇，强化矿井大系统建设，优化生产布局，提升装备水平，累计建成12座智能化煤矿，成立数智未来研究中心持续为井下安全集约高效生产赋能；全力推进绿色低碳发展，积极推进试点示范创建，绿色矿山总数达13座。全力打造“煤钢焦”产业链供应链综合服务商，强化洗配煤技术研究应用，打造差异化竞争优势。

5、品牌和渠道优势

公司坚持高质量发展，持续强化能源保供与物流渠道建设，深化产业链上下游协同，保障“煤钢焦”产业链供应链安全稳定运行。作为中国焦煤品牌集群主席单位，公司以优质产品与服务为客户创造价值，推动产业协同发展；积极践行绿色低碳转型，推广炼焦煤质量标准，促进市场平稳运行，构建开放有序、合作共赢的产业生态。

公司已建成覆盖广泛、运转高效的炼焦煤销售网络，构建公铁联运、线上线下融合的现代化营销体系，市场响应与运营效率持续提升。公司坚持以客户为中心，与国内大型钢铁企业建立长期战略合作关系，客户基础稳固，市场黏性较强。

依托持续的品牌建设与价值提升，公司树立了行业中高端品牌形象，核心竞争力进一步增强。稳定的客户资源与完善的营销渠道，有效提升了抗风险能力与经营韧性，保障公司生产经营平稳有序。

6、人才优势

公司深耕行业发展，具备专业底蕴扎实、管理经验丰富、技术能力过硬的核心管理团队与专业人才队伍。持续深化三项制度改革，畅通人员市场化流动渠道，盘活内部人力资源，实现人岗精准匹配与队伍动态优化。健全干部管理体系，常态化开展干部履职“回头看”，修订完善中层干部管理制度，规范矿井岗位晋升机制，加大干部交叉交流、轮岗任职力度，系统性优化基层矿井领导班子结构，提升班子整体履职效能。同时，持续健全市场化经营与分配激励机制，深化薪酬分配、绩效考核体系改革，全面推进内部市场化落地实施。坚持人才强企战略，常态化加强干部队伍建设与专业化人才培养，不断完善人才引育、管理、激励全链条体系，夯实人本发展根基，为企业安全生产、经营管控、转型升级及高质量发展筑牢坚实人才支撑。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大及二十届四中全会精神，严格落实省委、省政府高质量发展统一部署，紧紧锚定“打造国际炼焦煤市场领军级企业”战略愿景，以“安全集约高效绿色智能生产”为主线，以提升成本、科技、市场“三个竞争力”为抓手，深入推进“强经营”发展策略，充分发挥“人努力”的主观能动性，有效应对行业复杂多变的发展形势，企业保持稳中求进、稳中提质的良好发展态势。

一、安全环保平稳运行

夯实安全管理基础，全方位守住安全生产底线。压实各级安全责任，牢固树立“事故可防可控”理念，明确各层级、各岗位安全主体责任，系统优化矿井安全生产考核机制，深入开展“四查四改”安全大反思活动，严肃追责问责，层层传导安全压力。强化超前管控，清单化推进安全治本攻坚三年行动，聚焦作业现场、重点区域、关键环节，严格执行“无监控不作业”要求，重点抓实瓦斯治理、防治水、顶板管理、机电运输等高危领域工作，适时主动按下“暂停键”。报告期内，公司累计投入安全资金 15.38 亿元，安全生产形势持续平稳向好。

厚植绿色低碳发展根基，推动生态环保与生产经营协同发展。持续擦亮绿色发展底色，深入践行“绿水青山就是金山银山”理念，累计建成国家级绿色矿山 6 座，马兰矿“零碳矿山”顺利完成瓦斯电厂余热利用、碳管理平台等重点项目，斜沟矿成为当地生态回填试点单位，绿色发展标杆效应凸显。深入落实能耗双控要求，燃煤电厂出售结余碳配额实现收入 7078 万元，推动碳配额从“约束性指标”向“增值性资产”高效转变。统筹推进资源循环利用，持续提升抽采瓦斯利用率、矿井水利用率，实现资源高效利用与环保效益双赢。报告期内，公司投入环保资金 3.5 亿元，各项污染物排放均符合国家及地方标准。

二、产业素质不断提升

以科技赋能主业升级，推动煤炭生产向高端化、智能化转型。始终坚守“安全集约高效绿色智能生产”主线，因地制宜推进井下数字化建设，累计建成 12 座智能化矿山，大幅提升生产效率与安全保障水平。成立数智未来研究中心，加快新质生产力在产业重点领域的深度研究与推广应用，推动人工智能技术与煤矿安全生产技术深度融合，有效降低职工劳动强度，进一步提升煤矿生产智能化、集约化水平。加快优质资源开发步伐，兴县项目纳入我省煤炭增产保供和产能新增工作专班试点矿井，加强企地协同沟通，同步推进矿井勘探、规划设计、前置手续办理等各项工作。

多措并举推动辅业提质增效，构建“主业引领、辅业协同”的发展格局。火电板块严控燃煤成本，强化精细化管理，古交电厂全年设备利用小时达 5054 小时，较全省煤电机组平均水平高出 9.3%；优化电量营销策略，精准测算发电边际效益，合理布局中长期电量与现货交易市场，实现售电业务稳产增收。焦化板块深耕产业链中游，强化技术升级与市场布局。建材板块强化内部挖潜，主动破解发展困境。

三、“强经营”举措持续发力

深入实施“强经营”发展策略，全方位提升经营管理水平。牢固树立“过紧日子”思想，全面推进零基预算管理，强化经费统筹管控，管理费用与销售费用合计降幅达 9.94%，成本管控成效显著。持续优化融资结构，合理压降融资规模，较年初减少 13 亿元；科学调配长短期贷款比例，拓展多元化融资渠道，合理运用短融、中期票据等融资工具，同比下降 87 个 BP。强化资金精细化管理，开展国债逆回购业务实现收益 691 万元；充分发挥税管协同效应，积极争取税收优惠。

多措并举对冲市场波动，持续提升市场话语权与行业影响力。坚持市场导向，以客户为中心，严格落实“以销定产、以效定产、以现定产”销售策略，坚守“煤钢焦”产业链供应链综合服务商定位，持续优化市场布局、提升服务质量，积极推动全国炼焦煤统一大市场建设。优化调整长协机制，密切紧盯煤焦钢产业链动态，精准研判市场供需拐点，实施“年度锁量、季度定价、月度修正”的长协调价模式，推动长协价实现 U 形修复。同时，坚决履行能源保供政治责任，有力保障民生用煤需求。加强产销协同联动，充分发挥产销经营协调会统筹作用，全面掌握生产、库存、发运实时情况，打通生产、加工、运输、市场端信息壁垒，精准匹配市场需求与生产供给，动态研判产销运行态势，不断提升产销适配度。

四、规范运作水平稳步提升

严格践行“两强两严”监管要求，以高质量信息披露引领规范运作水平提升。始终坚持“信息披露是上市公司核心工作”的理念，以“时时放心不下”的责任感，加强信息披露全过程管控，建立端到端的信披管理模式，严格执行重大事项报告、内幕信息知情人登记等制度，明确各部门、各子分公司信息报送责任人、报送时限及审核流程，确保经营分析既客观真实反映工作实际，又突出工作亮点与成效，弥补工作中的不足和短板。报告期内，公司累计发布各类公告 117 份，公告总字数达 91 万字，2021-2025 年连续五年获得深交所信息披露考核“A”级评价，充分彰显公司规范运作的良好形象。

聚焦重大风险防范化解，以重点领域管控夯实合规发展根基。持续完善内控体系建设，重点强化资金占用、对外担保、关联交易等重点领域的常态化管控，筑牢合规风险防控屏障，保障公司稳健运营。聚焦“关键少数”，强化董监高履职赋能，全年开展专题培训 14 次，全面提升董监高合规履职能力。加强舆情风险管控，实时关注主流财经媒体、社交平台、股吧论坛等渠道的公司相关信息，针对负面报道，及时用详实的规则和数据说明事实，有效遏制负面舆情扩散。

坚持主动价值传递，以真诚沟通凝聚市场共识、化解市场压力。构建多元沟通交流渠道，线上通过深交所互动易平台、投资者咨询电话等及时回应投资者关切，线下积极参加行业策略会、接待现场调研等活动，全年累计与投资者沟通交流超 400 人次，回复率达 100%，高效传递公司内涵价值。聚焦关键窗口期精准回应市场关切，面对煤炭行业整体盈利下滑、市场情绪偏弱的外部环境，在定期报告及季度报告发布后，召开了 40 余场业绩交流会，详细解读项目开发规划及最新进展，全面展示成本下降的具体措施与量化成果，有效稳定市场预期。切实保障投资者合法权益，公司积极响应证券监管号召，实施中期分红 2.04 亿元，主动争取长期耐心资本支持，积极鼓励广大投资者参与公司重大事项决策。报告期内，中小股东单独统计同意率超 90%，实现公司与投资者同频共振、共赢发展，公司荣获“投资者关系管理股东回报奖”等荣誉。

五、公司治理能力显著提高

推进顶层设计的改革落地，优化公司治理结构。报告期内，公司将完善公司治理结构作为核心工作，重点推进监事会改革承接工作，严格按照新《公司法》及证监会最新监管规则要求，广泛征求各方意见建议，由董事会审计委员会承接原监事会职权，不断完善权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡的现代公司治理体系。

健全完善制度体系，加强制度保障。新增修订《董事会决议跟踪落实及后评价制度》《董事会授权管理办法》等 16 项制度、细则，搭建起科学规范、权责清晰的授权管理体系，明确授权事项、权限范围及监督机制，确保授权“放得开、接得住、管得好”，为公司高质量发展提供坚实制度保障。

提升规范运作质效，强化治理协同。规范做好“三会”工作，全年召开“三会”14 次，严格按照制度流程审查各类议案 78 项，所有议案均经过充分讨论、科学审议。严格履行出资人职责，推动子公司治理协同提升，规范子公司“三会”运作，强化子公司现金分红意识，督促控参股公司落实分红计划，全年累计分红金额达 22.43 亿元。助推国企改革深化提升行动，公司治理品牌形象持续提升，先后被中国上市公司协会评为“2025 年度上市公司董事会优秀实践案例”“2025 年上市公司董事会办公室最佳实践”，荣获“金质量”公司治理奖。发挥董事会专门委员会履职成效，各个专业委员会均按照各自议事规则和实施细则开展工作，所有成员勤勉尽职，认真、审慎、独立地为董事会提供了建设性的意见和建议。报告期内，董事、高级管理人员严格按照公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬，具体薪酬情况详见公司《2025 年年度报告》中“第四节 公司治理、环境和社会”之“四、3、董事、高级管理人员薪酬情况”等相关内容。

六、党建引领作用坚强有力

强化政治引领，把牢企业发展方向。严格落实党委前置研究讨论重大事项程序，优化“第一议题”制度、前置研究讨论事项清单，创新推行“3+1”党建月例会、周会机制，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”的核心作用，将党的领导全面融入公司治理各环节、生产经营全过程，为企业发展提供坚强政治保障和组织保障。

深化党建提升，推动党建与生产经营深度融合。加强学习型党组织建设，打造特色党建品牌工程，以党建业务培训、“干部课堂”、“党建+”项目建设、主题党日活动等为载体，积极探索党建融合的新路径、新方法，切实将学习成果转化推动工作的实际成效。

报告期内公司产、销情况表

	2025 年产量	2024 年产量	同比增减率

原煤（万吨）	4687	4722	-0.74%
洗精煤（万吨）	1657	1678	-1.25%
电力（亿度）	198	206	-3.88%
供热（万 GJ）	3358	3140	6.94%
焦炭（万吨）	369	372	-0.81%
焦油（万吨）	12	13	-7.69%
水泥（万吨）	58	95	-38.95%
	2025 年销量	2024 年销量	同比增减率
商品煤销量（万吨）	2672	2560	4.38%
其中：原煤（万吨）	73	122	-40.16%
焦精煤（万吨）	665	589	12.90%
肥精煤（万吨）	390	354	10.17%
瘦精煤（万吨）	346	333	3.90%
贫瘦精煤（万吨）	33	100	-67.00%
气精煤（万吨）	248	261	-4.98%
洗混煤（万吨）	801	700	14.43%
煤泥（万吨）	116	101	14.85%
电力（亿度）	184	192	-4.17%
供热（万 GJ）	3358	3140	6.94%
焦炭（万吨）	370	374	-1.07%
焦油（万吨）	12	12	0.00%
水泥（万吨）	58	99	-41.41%
报告期内分煤种售价情况表			
	2025 年平均售价	2024 年平均售价	同比增减率
原煤（元/吨）	258.47	386.14	-33.06%
焦精煤（元/吨）	1124.91	1544.23	-27.15%
肥精煤（元/吨）	1204.06	1689.61	-28.74%

瘦精煤（元/吨）	927.20	1170.81	-20.81%
贫瘦精煤（元/吨）	909.55	1041.18	-12.64%
气精煤（元/吨）	754.05	1018.98	-26.00%
洗混煤（元/吨）	436.16	474.04	-7.99%
煤泥（元/吨）	45.64	86.04	-46.95%
商品煤综合售价(元/吨)	796.78	1037.23	-23.18%

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	37,154,856,324.57	100%	45,290,384,448.09	100%	-17.96%
分行业					
工业	37,154,856,324.57	100.00%	45,290,384,448.09	100.00%	-17.96%
分产品					
煤炭	21,301,042,447.12	57.33%	26,582,394,632.10	58.69%	-19.87%
电力及热力	6,993,364,700.16	18.82%	6,868,957,622.25	15.17%	1.81%
焦炭	6,053,710,043.44	16.29%	8,732,308,241.12	19.28%	-30.67%
焦油	377,570,393.58	1.02%	447,976,720.48	0.99%	-15.72%
其他化工产品 及副产品	1,756,923,199.50	4.73%	1,779,145,680.21	3.93%	-1.25%
建材产品	146,688,666.59	0.39%	280,845,788.45	0.62%	-47.77%
其他产品	525,556,874.18	1.42%	598,755,763.48	1.32%	-12.23%
分地区					
东北	1,756,481,120.32	4.73%	2,360,563,653.09	5.21%	-25.59%
华北	30,855,444,090.89	83.05%	36,686,505,286.13	81.00%	-15.89%
南方	4,542,931,113.36	12.22%	6,243,315,508.87	13.79%	-27.24%
分销售模式					

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	37,154,856,324.57	25,814,052,476.92	30.52%	-17.96%	-16.94%	-0.86%
分产品						
煤炭	21,301,042,447.12	10,803,798,588.14	49.28%	-19.87%	-14.81%	-3.01%
电力及热力	6,993,364,700.16	6,289,638,104.58	10.06%	1.81%	-6.07%	7.55%
焦炭	6,053,710,043.44	6,043,478,757.01	0.17%	-30.67%	-31.12%	0.65%
分地区						
华北	30,855,444,090.89	25,060,791,690.62	18.78%	-15.89%	-11.41%	-4.11%
南方	4,542,931,113.36	2,292,363,039.80	49.54%	-27.24%	-16.30%	-6.59%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
煤炭	销售量	万吨	2,672	2,560	4.38%
	生产量	万吨	4,687	4,722	-0.74%
	库存量	万吨	223	194	14.95%
焦炭	销售量	万吨	370	374	-1.07%
	生产量	万吨	369	372	-0.81%
	库存量	万吨	4	5	-20.00%
焦油	销售量	万吨	12	12	0.00%
	生产量	万吨	12	13	-7.69%
	库存量				
电力	销售量	亿度	184	192	-4.17%
	生产量	亿度	198	206	-3.88%
	库存量				
供热	销售量	万 GJ	3,358	3,140	6.94%
	生产量	万 GJ	3,358	3,140	6.94%
	库存量				
建材	销售量	万吨	87	244	-64.34%
	生产量	万吨	83	235	-64.68%

	库存量	万吨	11	15	-26.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期建材产品产量 83 万吨，比同期 235 万吨减少 152 万吨，减幅 64.68%；销量 87 万吨，比同期 244 万吨减少 157 万吨，减幅 64.34%，主要原因是受环保政策等影响，建材产品产、销量同比下降。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
	销售量				
	生产量				
	库存量				

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	营业成本	25,814,052,476.92	100.00%	31,080,097,738.94	100.00%	-16.94%

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	煤炭	10,803,798,588.14	41.85%	12,682,453,150.82	40.81%	-14.81%
工业	电力及热力	6,289,638,104.58	24.37%	6,696,240,951.64	21.55%	-6.07%
工业	焦炭	6,043,478,757.01	23.41%	8,774,516,760.24	28.23%	-31.12%
工业	焦油	368,091,436.22	1.43%	418,769,250.99	1.35%	-12.10%
工业	其他化工产品 及副产品	1,653,518,770.00	6.40%	1,602,068,994.38	5.15%	3.21%
工业	建材产品	261,295,996.91	1.01%	431,452,267.37	1.39%	-39.44%
工业	其他产品	394,230,824.06	1.53%	474,596,363.50	1.52%	-16.93%
合计		25,814,052,476.92	100.00%	31,080,097,738.94	100.00%	-16.94%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	20,260,585,612.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.94%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	首钢集团有限公司	9,770,091,234.64	26.30%
2	国家电网有限公司	6,280,247,631.94	16.90%
3	山西焦煤集团有限责任公司	1,834,403,813.38	4.94%
4	华电集团北京燃料物流有限公司山西分公司	1,204,954,902.82	3.24%
5	山西太钢不锈钢股份有限公司	1,170,888,029.74	3.15%
合计	--	20,260,585,612.52	54.53%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,371,880,553.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	31.68%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	山西焦煤集团有限责任公司	6,540,635,508.07	31.68%
2	首钢集团有限公司	6,197,626,736.80	30.02%
3	大秦铁路股份有限公司	774,413,015.05	3.75%
4	国网山西省电力公司	451,696,356.11	2.19%
5	山西孝柳铁路有限责任公司	407,508,937.52	1.97%
合计	--	14,371,880,553.55	69.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	420,632,080.13	451,896,272.47	-6.92%	
管理费用	3,619,317,443.61	4,033,915,105.01	-10.28%	
财务费用	837,775,063.92	640,396,035.42	30.82%	2024 年 12 月支付兴县井田区块探矿权资源价款增加贷款利息。
研发费用	1,033,096,360.14	1,054,036,620.25	-1.99%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
矿井瓦斯风险智能预测与精准防控技术及应用	突破瓦斯风险全面动态评估、瓦斯涌出量与抽采量智能精准预测、瓦斯风险快速靶向控制等重大技术难题。	揭示了预抽钻孔抽采全周期煤层渗透率演化规律，发明了煤层残余瓦斯含量等参数反演方法；研发了多模态数据融合接入技术，构建了瓦斯数据分层计算框架；攻克了矿井传感器数据与文本文件数据的融合接入和质量管控难题；研发了矿井瓦斯风险动态预测技术平台。	基于瓦斯涌出量预测结果、煤层残余瓦斯含量反演结果和其他生产、地质条件，实现了矿井瓦斯风险的系统动态评估，并给出了风险预警信息，为瓦斯风险防控决策提供了依据。	项目成果可对采掘工作面瓦斯风险进行动态判别与预警，为优化瓦斯抽采措施、采取应急措施以消除瓦斯风险奠定了基础，实现了瓦斯灾害防治向事前转型。
太原选煤厂全流程数字孪生智能化管控平台关键技术研究与应用	解决多代际设备、多类型通信方式造成的数据采集实时性差、标准化不足、共享困难的问题，建设太原选煤厂全流程数字孪生智能化管控平台（简称：智能化管控平台）。	研发实现了面向复杂来煤和多种产品的中央型选煤厂经济效益预测及企业决策支持技术，实现了选煤厂经济效益评估与决策制定的智能化和精准化；研发实现了基于选煤厂领域知识图谱与动态图推理技术的关键指标预测与评估方法，实现了选煤厂数据管理的智能化和高效化。	经过太原选煤厂全流程数字孪生智能化管控平台项目的开发，建立了山西焦煤—焦煤股份—选煤厂多级管理模式的洗选动态监管机制，分别在焦煤股份、焦煤股份西山分公司、焦煤股份太原选煤厂落地使用。	选煤厂全流程数字孪生智能化管控平台建设是煤炭行业智能化发展的重要实践，为其他选煤厂提供了可借鉴的经验和示范，推动整个行业的技术升级和智能化转型，提升煤炭行业的整体竞争力和可持续发展能力。
智能工作面多源地质信息融合与模型动态管控技术研究	通过收集整理工作面已有相关地质成果、测量等资料，并进行数字信息化，形成地质建模基础数据，采	创新利用多源地球物理数据交叉匹配方法精细刻画工作面内部地质构造。首次形成了一套适合西山矿区	研究成果形成了一套适合西山矿区工作面地质构造透明化技术体系，经中国煤炭工业协会鉴定专家一致	通过项目技术成果的应用，探明了本矿 18501、18505、18508 等智能工作面煤层岩层结构等地质信息及隐

	用多种物探及钻孔测量技术获取工作面地质构造的高分辨成果数据，形成精细化地质建模数据。	的井下三维地质空间环境状态信息编录技术，全自动生成巷道剖面 CAD 标准图纸。	同意通过鉴定，认为在矿井工作面多源地质信息融合建模方面的研究成果达到了国际先进水平。	蔽致灾因素，构建了可动态更新的工作面多源信息三维地质模型并实现动态管控，减少了无效的钻孔施工和巷道掘进。
煤与瓦斯突出危险多元信息融合精准辨识关键技术研究	针对煤矿地质异常区突出频发且难以准确预测预警的工程难题，本项目旨在阐明煤矿地质异常区煤与瓦斯突出关键结构体致灾机制，研发突出危险层次化精准辨识技术装备，开发综合反映应力、煤体强度和瓦斯异常变化的突出多元信息融合智能预警系统。	首次提出描述煤矿地质异常区突出发生位置工程环境特征的关键结构体模型及其逐级孕育机制，阐明了关键结构体突出介质强度弱化机制，建立了突出激发和启动力能判据，揭示了突出关键结构体致灾机理，为突出防控提供了重要理论支撑。	煤与瓦斯突出层次化精准辨识技术体系很好地指导了采掘现场的瓦斯防治工作，杜绝了矿井煤与瓦斯突出和动力现象发生，减少了掘进工作面瓦斯防治钻孔工程量，降低了技术人员人工投入，提高了瓦斯防治效率。	本项目研究成果在山西焦煤集团等单位所属高瓦斯/突出矿井进行了推广应用，促进了突出预测工作由点预测向面预测、由间断式向连续式、由接触式向接触-非接触式相结合的转变，突出预警方法逐步实现多元信息融合预警，提升了突出预测预警效率和准确率。
干法脱硫在焦炉生产上的应用与实践	实现脱硫塔运行最佳工况，主要包括人工费最低、脱硫剂消耗最低。	完成	实现脱硫塔运行最佳工况，主要包括人工费最低、脱硫剂消耗最低。	通过对干法脱硫塔上排料设备设施运行经验进行总结，若实现脱硫塔自动上排料功能，解决以下五个问题： 1、上料系统存在堵塞的情况。 2、下料系统存在堵塞的情况。 3、脱硫塔自身无法区分高低料位。 4、脱硫塔每个仓的流量无法准确监控。 5、脱硫塔每个仓的出口二氧化硫无法精准测算。
单种煤性价比评价体系的研究与开发	建立定量的炼焦煤资源性能评价体系，指导炼焦煤资源的开发和应用。	完成	建立定量的炼焦煤资源性能评价体系，指导炼焦煤资源的开发和应用。	目前钢铁和焦化企业的效益大幅度下降，开始出现亏损。在钢铁产品售价难以提高的情况下，降低钢铁企业的生产成本成为首要任务，重中之重是降低炼铁成本。炼焦作为铁前系统的重要组成部分，降低炼焦成本自然成为降低炼铁成本的一项重要内容。由于焦化厂的主要原料是炼焦煤，所以优化配煤结构，采用高性价比的炼焦煤资源成为降低炼焦生产成本的首要任务。因此，建立定量的炼焦煤资源性能评价体系指导炼焦煤资源的开发和应用对降本稳

				质具有重要意义。
干熄焦排出装置长寿化研究	对干熄焦排出装置进行整体研究,根据每月定修项目对相关薄弱点、问题点进行改进,达到振动给料器侧板衬板一个年修周期内不更换,软连接可视化检查及更换,双叉溜槽翻板衬板半年内不更换,检修闸板一个年修周期不更换的目标。	完成	<p>①实现振动给料器衬板一个年修周期内不再进行检修,人孔等密封件5年内不进行更换的目标。</p> <p>②实现旋转密封阀一个年修周期内不再发生高速钢断裂卡阀故障,整阀寿命2.5年内不进行更换的目标。</p> <p>③实现溜槽衬板从1个月延长到6个月的目标。</p>	<p>我公司排出装置技术在国内乃至国际都较为先进,但目前还存在一定问题。整套设备因磨损、腐蚀等因素,每月都需停机5小时进行定修。在干熄焦定修期间排出振动给料器、双叉溜槽翻板内衬板、旋转密封阀高速钢检修频率高,且检修空间狭窄,涉及动火作业,受限空间,检修环境粉尘较多,劳动工作强度大,检修不便。需根据每月定修项目对相关薄弱点、问题点进行处理,保持一个阶段的正常生产。如果能更进一步保证设备运行稳定性,将在人力、物力、财力乃至整个系统的稳定性、连贯性上更上一个台阶,继续保持行业的领先地位。</p>
提高脱酸蒸氨系统稳定运行研究	减少倒塔频次,延长脱酸蒸塔的使用时间,确保煤气指标稳定,减少更换填料费用。清理时间由十至十二个月延长至十五至十八个月。	完成	<p>延长脱酸蒸氨塔使用寿命(脱酸蒸氨塔由7-8个月延长至15-16个月),确保煤气指标合格($\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$)。</p>	<p>京唐焦化化工的剩余氨水直接进入脱酸蒸氨塔进行蒸馏,在蒸馏的过程中,氨水中的焦油逐步的沉降集聚在塔内的聚丙烯科斯塔花环填料上,造成脱酸蒸氨塔的阻力慢慢上升,蒸馏效果逐渐的下降,煤气指标持续的升高。那就需要根据塔压及蒸馏效果和煤气的净化程度,进行倒塔和更换填料,频繁倒塔清理更换填料存在较大的安全、环保隐患。</p>
工作面停采线定向长钻孔区域压裂卸压技术研究	为解决在工作面收尾过程中,工作面回采产生的超前支承压压力会向工作面同大巷间的煤柱上传递,在前方煤体上叠加集中,导致临近采区大巷在高支承压压力作用下产生明显的变形,通常表现为底鼓、顶板破碎下沉和两帮鼓出,需要经过多次维护才能满足使用,大面积	结题验收	<p>采用远程智能可控、自动监测、多档位高压压裂泵组,结合煤矿井下定向长距离钻进技术,实现目标层位分段压裂,解决沙曲二号煤矿大巷受动压影响问题,实现大幅度降低工作面收尾对于大巷稳定性影响,同时实现减少煤柱尺寸,提高煤炭回收率的目标。</p>	<p>沙曲二号煤矿各采区工作面回采均存在对大巷扰动的问题,采用定向长钻孔区域水力压裂技术,施工不影响工作面正常生产,而且通过目标层位精确定量化分段压裂,大幅度降低工作面回采对于大巷的影响,同时能够为后期停采线煤柱优化奠定良好的基础,具有广</p>

	的多次维护不仅会耗费大量的人力物力，而且会给大巷的正常服务产生显著影响，进而影响矿井的安全高效生产。			泛的推广应用价值。
沙曲二号煤矿近距离采空区下中厚煤层无煤柱自成巷 110 工法关键技术研究	通过密集孔切顶技术，在局部范围内切断工作面顶板应力传递，减弱巷道顶板压力，且密集孔切顶能够很好地保护巷道顶板完整性。利用注浆锚索支护进行补强加固，控制顶板下沉，使所留巷道围岩能够最大限度地发挥自身承载作用，减少巷道变形，保证留巷效果。	结题验收	<p>(1) 通过本项目的研究，能够实现无煤柱开采，与此同时，能够有效降低留巷期间顶板预裂切缝影响范围内工作面顶板来压强度。</p> <p>(2) 通过本项目的研究，实现对所留巷道能够使用并长期保留，并形成一套安全、可靠并达到工业化生产要求的适合沙曲二号煤矿近距离采空区下中厚煤层复合顶板无煤柱自成巷采用全过程开采关键技术及工艺流程；</p> <p>(3) 通过本项目的研究，能够有效降低留巷过程中围岩变形量，并形成有效的碎石帮及顶板防漏风封闭措施，巷道能够满足安全生产需求。</p> <p>(4) 通过切顶留巷技术后，沿空顺槽围岩变形量较目前巷旁充填开采技术下减少 50% 以上。</p> <p>(5) 通过实时在线矿压监测，得出切顶留巷 110 工法采用全过程的矿压规律，形成相关工艺流程。</p>	在 5302 工作面实施近距离煤层切顶卸压无煤柱自成巷技术，为国内首例，能够降低万吨掘进率、缓解采掘接替、改变传统沿空留巷方式下造成的巷道围岩应力大变形严重等问题，为其他近距离煤层回采提供借鉴，具有较高的推广应用价值。
近距离煤层采空区下超高压水力切顶装备技术与矿压控制研究	目前应用的 110 工法沿空留巷开采工艺，在聚能管爆破工序上存在着爆破效果不理想，并且炸药使用存在安全隐患等问题。针对以上问题，利用超高压水力切割关键技术，采用 100MPa 超高压水配合水切割磨料对顶板岩石进行切割，作为 110 工法沿空留巷聚能管爆破工序的升级替代，并且采用近距离采空区下巷道稳定型支护技术。	结题验收	开展“沙曲二号煤矿超高压水力切顶卸压技术与装备研究”，并进行现场实验，实验期内切顶留巷支护及成巷效果满足安全生产需要，切顶留巷施工速度满足工作面回采速度要求，保证沙曲二号煤矿 4# 煤层 4402 工作面与上覆 3402 工作面采空区之间岩层切割的安全，最终目标实现在不能使用聚能爆破方式区域应用超高压水力切割断顶，完成对 4402	该项目为华晋焦煤有限责任公司沙曲矿区首个超高压水力切割代替炸药实现切顶卸压无煤柱自成巷开采技术研究项目，项目覆盖面广，有望取代现用沿空留巷的炸药爆破切顶技术，不仅可填补无煤柱自成巷 110 工法顶板断顶以及高瓦斯顶板无法使用聚能爆破工艺的空白，同时也解决了 110 工法无煤柱自成巷工艺条件对于无法爆破区域的技术难

			轨道巷的留巷工艺；通过该项目的研究，进行现场试验，工程效果达到安全开采、技术可行、经济合理的目标。	题，实现了近距离煤层采空区下的沿空留巷顶板管理，具有重大的科研价值，推广意义深远。
突出矿井近距离煤层群掘进巷道支护技术研究	通过分析矿井各巷道顺槽在掘进过程中的矿压显现特征，针对沙曲二号煤矿各巷道的不同地质条件和位置特点，认识和掌握各煤层掘进过程中矿压显现规律，并在此基础上因地制宜的针对不同位置巷道的具体条件因地制宜的进行支护形式选择和支护体系设计，并对现有各种支护技术条件进行分析归类和优化，为矿井支护设计提供理论依据和技术支撑，在保证矿井安全高效生产的基础上实现经济合理且有针对性的支护设计。	结题验收	(1) 建立围岩稳定性量化分析模型，分析巷道应力场及围岩破坏特征，明确影响支承压力的关键因素。 (2) 揭示围岩变形机理及时空演化规律，提出实用有效的巷道围岩控制技术，为支护设计提供理论依据。 (3) 优化巷道支护参数结合矿压显现规律、围岩控制技术 & 地质条件，提出针对性支护参数优化方案。 (4) 形成巷道支护设计理论及方法，建立一套适用于沙曲二号煤矿的巷道支护设计理论和方法，为矿井安全高效开采提供技术支撑。	项目研究成果为后续的巷道支护设计提供依据。在保证矿井安全高效生产的基础上实现经济合理且有针对性的支护设计。将产生巨大的经济效益，因此具有广阔的推广应用前景。
近距离突出煤层群绿色开采与精采细采技术研究	传统煤矿开采对生态环境造成严重破坏，包括地表塌陷、土地沙化、水资源污染与浪费、大气粉尘污染等问题，影响区域生态平衡。绿色开采技术以“可持续发展”为核心理念，通过科学优化开采方案，减少环境破坏，促进资源保护、生态修复与企业经济效益的有机结合，为实现煤炭行业绿色转型提供技术支撑。	结题验收	服务期内切顶留巷支护、成巷效果满足安全生产需要，切顶留巷施工速度满足工作面回采速度要求，无煤柱成巷综合成本降低 30%左右，减少一条巷道掘进，并回采区段煤柱，达到地表均匀下沉，保护地下水等宝贵资源，实现近距离突出煤层群绿色开采；通过该项目的研究，进行现场试验，工程效果达到安全开采、技术可行、经济合理的目标。服务期内切顶留巷支护、成巷效果满足安全生产需要，切顶留巷施工速度满足工作面回采速度要求，无煤柱成巷综合成本降低 30%左右，减少一条巷道掘进，并回采区段煤柱，达到地表均匀下沉，保护地下水等宝贵资源，实现近距离突出煤层群绿色开采；通过该项目	切顶卸压无煤柱技术的成功应用将为矿井绿色开采提供宝贵经验，推动行业技术进步。通过持续优化预裂切缝、恒阻大变形锚索支护等关键技术，进一步提高技术成功率和适应性，为煤炭行业绿色、安全、高效发展提供示范和引领作用。通过切顶卸压无煤柱技术的研发与推广应用，解决稀缺焦煤资源保护与高效开发、生态环境修复、矿井安全提升等重大问题，推动煤炭行业绿色转型和高质量发展。项目的实施不仅具有重要的经济效益，还将为行业技术进步和可持续发展提供有力支撑。

			的研究，进行现场试验，工程效果达到安全开采、技术可行、经济合理的目标。	
分单元计量装置在抽采系统中的精细化研究	本项目通过在每个抽采单元（钻孔、支路、采区）部署独立计量装置，实现瓦斯流量、浓度、温度等参数的实时监测与数据分析，构建抽采效率动态评价模型，结合地质条件与抽采参数，智能推荐最佳抽采方案。研究成果将推动煤矿瓦斯治理从“被动防御”向“主动防控”转型，提升抽采效率与安全性。	结题验收	根据项目任务书设定的考核目标，本项目已全面完成各项技术指标：在工程实施层面，完成了计量单元的科学划分（长度 $\leq 300\text{m}$ ）、单元分支管路的全面安装与合理管径选型，并为每个单元安装了独立的自动计量装置；在技术性能方面，所研发的装置测量误差率 $\leq 2.8\%$ （目标 $\leq 3\%$ ），数据传输间隔 ≤ 1 分钟，系统智能诊断准确率 $\geq 92\%$ （目标 $\geq 90\%$ ），均达到或优于预期要求，装置使用寿命预计可达5年以上，待长期运行进一步验证。整体上，项目实现了对抽采系统的精细化监测与智能化管理，核心技术指标全部达标。	该系统实现了对各抽采单元瓦斯流量、浓度、温度等参数的实时监测与智能分析。系统可自动识别管路泄漏、钻孔堵塞等异常，平均响应时间缩短至5分钟以内，提升了瓦斯抽采系统的安全防控能力，其带来的安全经济价值无可估量；且该系统运行稳定，数据准确可靠，具备在类似地质条件矿井中推广应用的价值。

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	4,459	4,028	10.70%
研发人员数量占比	11.87%	10.69%	1.18%
研发人员学历结构			
本科	2,177	1,910	13.98%
硕士	123	102	20.59%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	444	466	-4.72%
30~40 岁	2,806	2,497	12.37%

公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,033,096,360.14	1,054,036,620.25	-1.99%
研发投入占营业收入比例	2.78%	2.33%	0.45%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	45,000,492,387.48	50,720,221,408.06	-11.28%
经营活动现金流出小计	39,103,608,750.25	47,132,519,522.61	-17.03%
经营活动产生的现金流量净额	5,896,883,637.23	3,587,701,885.45	64.36%
投资活动现金流入小计	345,282,670.13	216,281,493.37	59.65%
投资活动现金流出小计	2,557,974,359.85	26,575,929,331.48	-90.37%
投资活动产生的现金流量净额	-2,212,691,689.72	-26,359,647,838.11	91.61%
筹资活动现金流入小计	2,816,326,969.00	23,440,398,173.79	-87.99%
筹资活动现金流出小计	6,475,333,851.33	9,199,096,456.77	-29.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,659,006,882.33	14,241,301,717.02	-125.69%
现金及现金等价物净增加额	25,185,065.18	-8,530,644,235.64	100.30%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额 589,688 万元，比上年同期 358,770 万元，增加 230,918 万元，增幅 64.36%。主要是本期比上年同期煤炭销售回款减少，支付的税费、职工薪酬等比上年同期减少影响。

2、投资活动产生的现金流量净额-221,269 万元，比上年同期-2,635,965 万元，增加 2,414,696 万元，增幅 91.61%。主要是本期比上年同期竞买兴县井田探矿权减少影响。

3、筹资活动产生的现金流量净额-365,901 万元，比上年同期 1,424,130 万元，减少 1,790,031 万元，减幅 125.69%。主要是本期比上年同期竞买兴县井田探矿权增加银行贷款及分红款减少影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	11,730,408,280.66	10.78%	12,219,624,578.66	11.11%	-0.33%	
应收账款	2,563,533,886.29	2.36%	1,951,634,839.96	1.78%	0.58%	
存货	1,810,546,539.73	1.66%	2,143,645,709.48	1.95%	-0.29%	
投资性房地产	185,359,947.34	0.17%	195,266,042.56	0.18%	-0.01%	
长期股权投资	3,668,814,132.66	3.37%	3,493,442,242.79	3.18%	0.19%	
固定资产	35,474,465,524.77	32.59%	35,621,310,486.89	32.40%	0.19%	
在建工程	27,286,000,350.74	25.07%	2,473,371,717.03	2.25%	22.82%	详见第八节财务报告、七“合并财务报表项目注释”、(14)“在建工程”
使用权资产	109,629,035.36	0.10%	144,834,915.64	0.13%	-0.03%	
短期借款	1,826,970,194.45	1.68%	1,626,761,266.66	1.48%	0.20%	
合同负债	1,088,137,849.08	1.00%	1,047,733,099.51	0.95%	0.05%	
长期借款	22,702,684,223.19	20.86%	23,790,179,756.53	21.64%	-0.78%	
租赁负债	54,838,257.70	0.05%	99,040,290.63	0.09%	-0.04%	
无形资产	20,421,147,034.90	18.76%	45,573,918,796.27	41.45%	-22.69%	详见第八节财务报告、七“合并财务报表项目注释”、(16)“无形资产”
应付债券	2,000,367,636.93	1.84%			1.84%	详见第八节财务报告、七“合并财务报表项目注释”、(32)“应付债券”

境外资产占比较高

 适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	474,549,883.00	-24,029,083.00	-175,415,240.38					450,520,800.00
5. 其他非流动金融资产	24,301,365.69						-100,126.34	24,201,239.35
金融资产小计	498,851,248.69	-24,029,083.00	-175,415,240.38				-100,126.34	474,722,039.35
应收款项融资	2,259,335,874.69							1,802,040,368.37
上述合计	2,758,187,123.38	-24,029,083.00	-175,415,240.38				-100,126.34	2,276,762,407.72
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资公允价值变动详见本报告第八节“财务报告”第七部分“合并财务报表注释”的第（4）“应收款项融资”内容。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第八节“财务报告”，（七）“合并财务报表项目注释”、21“所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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

单位：元

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
兴能发电	子公司	电力开发、生产及发供电设备的经营与维修	1,418,494,000	3,470,529,676.34	- 56,984,401.42	3,195,883,181.82	206,038,583.54	227,052,542.65
晋兴能源	子公司	煤炭销售。洗选加工；发供电；矿山开发及设计施工；矿用及电力器材生产、经营；铁路运营；等	5,528,000,000	24,011,469,522.66	16,479,511,842.70	6,270,438,440.26	1,814,191,505.91	1,208,230,861.08
京唐焦化	子公司	焦炭、炼焦油、苯、硫酸、硫酸	2,000,000,000	3,521,854,102.36	2,159,901,678.96	8,317,156,143.06	50,204,381.93	40,903,803.00

		铵、煤 气、蒸汽 生产销售						
水峪煤业	子公司	矿产资源 开采；煤 炭开采； 洗选精 煤；住 宿、餐 饮、普通 货物运 输；煤炭 技术开 发与服务、 机械加工 与维修、 社区服 务、家政 服务；水 电汽管道 维修服 务；批 发零售百 货、高 压胶管 总成加 工、瓦 斯负压 抽放管 、经销 工矿配 件；煤 矸石 垃圾处 理服务、 炮泥 生产 销售	505,641,300	5,765,803,578.74	4,297,075,318.14	1,593,541,873.84	142,356,152.65	41,763,202.94
华晋焦煤	子公司	煤炭销 售、洗 选加 工；发 供电； 电力 供应； 电力 采购 与销 售；电 力设 施承 运承 修；电 力设 备及 配件 的销 售；设 备清 洗；保 洁服 务；技 术开 发、技 术转 让、技 术咨 询；化 验；机 电修 理；普 通机 械加 工；节 能改 造；	3,706,352,562.18	23,971,421,974.33	13,353,319,338.18	6,331,882,495.62	1,506,844,876.59	902,386,562.20

		新能源管理；矿山开发设计施工；矿用及电力器材生产经营；矿产资源开采；煤炭开采（仅限分支机构）。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）						
山西焦化	参股公司	焦炭及相关化工产品、硫酸铵的生产、销售、经营	2,562,121,154.00	26,058,535,000.22	15,444,012,361.84	6,178,202,627.54	77,018,532.59	76,186,706.26
山焦财务	参股公司	对成员单位办理财务和融资顾问，信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付	3,550,000,000.00	54,668,309,916.42	5,925,151,596.70	1,172,798,530.22	610,227,021.66	475,450,719.19

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期受煤炭价格下降影响，公司控股子公司晋兴能源归母净利润 120,920 万元，比上年同期 190,736 万元，减少 69,816 万元，减幅 36.60%。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

从宏观经济看，2026 年是十五五开局之年，全国各地区各部门全面贯彻落实中央经济工作会议决策部署，加大逆周期和跨周期调节力度，持续扩大内需，建设强大国内市场，推动经济运行持续向好，着力稳就业、稳企业、稳市场、稳预期，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。我国宏观经济运行有望延续增长态势，对煤炭需求形成一定支撑。

从主要耗煤行业看，我国产业体系数字化、智能化发展将带动电气化率稳步上升，全社会用电需求持续增长，投资回报下降、电价下行等因素可能制约新能源增长速度，煤电将兜底保障电力系统稳定运行，发电供热用煤需求仍有一定增长空间，预计后期电煤需求或将有所增长。房地产市场低迷情况下，房地产开发投资可能继续下降，建筑用钢、水泥等建材产品需求或将持续减弱，尽管制造业用钢需求增加以及光伏玻璃需求增长对市场需求有所提振，但钢铁、建材用煤需求仍可能延续下降态势。煤化工企业效益相对较好、新增产能陆续释放、产品产量较快增长将带动化工用煤需求稳定增长，一定程度上弥补钢铁、建材用煤需求减量。总体上，预计后期我国煤炭需求或将有所增长。

从国内生产看，在做好电煤保供基础上，煤炭企业将积极适应煤炭需求变化趋势，充分发挥兜底保障能源作用，加强弹性生产和供应调节，增强煤炭供应弹性，在保障下游行业用煤需求情况下避免盲目扩能增产，维护市场供需平衡。预计我国煤炭生产将保持高位，2026 年产量或将相对稳定。

从煤炭进口看，我国将坚持进口煤的补充调节定位，保持煤炭进口合理规模；考虑印尼、俄罗斯、蒙古国等主要进口煤来源国存在产量、关税等方面的政策调整预期，进口煤价格优势可能减弱，预计我国进口煤量将保持在相对较高水平。

综合研判，煤炭需求可能有所增长，煤炭供需形势相对稳定，煤炭市场行情或将相对平稳运行。

1、煤炭行业

煤炭供应方面，2025 年全国原煤产量 48.5 亿吨，同比增长 1.4%，创历史新高，其中，山西、内蒙古、陕西、新疆四省区作为核心产区，原煤产量合计 39.48 亿吨，区域集中供应格局稳固，保障能力突出。据海关数据显示，2025 年我国进口煤炭 4.9 亿吨，同比减少 5243 万吨、下降 9.6%；出口煤炭 660 万吨，同比下降 1.0%。

煤炭库存方面，截止 2025 年 12 月末全国煤炭企业库存 7900 万吨，同比增长 4.6%；全国火电厂存煤约 2.3 亿吨，同比增长 2.3%，可用约 30 天；环渤海港口存煤 2837 万吨，环比增长 5.8%、同比增长 11.2%。

煤炭价格方面，炼焦煤价格同比明显下跌，2025 年，焦煤长协合同均价 1422 元/吨，同比下跌 555 元/吨。焦煤市场价格均价 1368 元/吨，同比下跌 518 元/吨。

公司将坚定不移锚定煤炭主业做优做强的发展方向，加快推进煤炭先进产能整合并购，充分发挥资本市场融资与资源配置双重核心作用，全面提升公司在炼焦煤领域的产业集中度、市场主导权、行业引领力及核心竞争力。

2、电力行业

2025 年全国发电量为 10.58 亿千瓦时，同比增长 4.8%。其中，火力发电量为 6.33 亿千瓦时，同比降低 0.7%，占比下降至 59.83%；水力发电量为 1.46 亿千瓦时，同比增长 2.5%，占比下降至 13.82%；风力发电量为 1.13 亿千瓦时，同比增长 13.1%，占比升至 10.67%；核能发电量为 0.49 亿千瓦时，同比增长 7.6%，占比升至 4.59%；太阳能发电量为 1.17 亿千瓦时，同比增长 39.8%，占比升至 11.09%。

2025 年全国全社会用电量 10.37 万亿千瓦时，同比增长 5%，中电联发布《2025-2026 年度全国电力供需形势分析报告》预测，2026 年我国宏观经济将继续保持平稳增长，拉动电力消费需求平稳较快增长。综合判断，预计 2026 年全社会用电量 10.9-11 万亿千瓦时，同比增加 5%-6%。

报告期公司所属电厂机组运行总体平稳高效。发电量受宏观经济复苏态势、电力市场化竞争深化、山西省新能源替代提速及煤电角色转型等多重因素综合影响；电价与燃料成本随电力市场改革推进、煤炭供需关系宽松及环保政策趋严呈现双向波动。年内公司依托煤价下行红利，叠加关停西山热电等亏损机组、深化“电价—煤耗—负荷”联动管控、推进机组节能改造等一系列提质增效举措，电力板块成本端显著改善、盈利水平大幅修复，成功实现扭亏为盈，经营效益创近年最佳水平。

3、焦化行业

2025 年，全国规模以上企业焦炭产量 5.04 亿吨，同比增长 2.9%，粗钢、生铁产量同比减少 4.4%、3%；钢材产量同比增长 3.1%。

2025 年我国焦炭行业处于深度调整期，整体呈现“供给韧性凸显、需求持续收缩”的运行特征，已从增量发展转向存量优化，供给端产能释放保持理性，主产区产能利用率维持合理区间，需求端受下游用钢需求下滑及废钢用量提升影响，传统冶金焦炭需求受抑、消费量温和收缩；政策层面，环保改造、产能置换及碳中和目标推动行业洗牌，落后产能出清、行业集中度提升，头部企业主导地位强化，技术上以绿色低碳为核心，氢冶金、干熄焦等工艺逐步推广，企业向高附加值领域延伸，价格受上下游博弈呈震荡调整态势，行业盈利水平承压、分化明显。

公司焦化业务的运营主体是京唐焦化，位于华北地区，面临生态环境改善及环保治理压力较大，公司的焦化产业将在国家宏观经济政策、产业政策的指导下，依托山西煤炭资源优势，按照循环经济的发展模式，优化传统焦化产业和提升竞争力。

4、建材行业

2025 年全国水泥产量 16.9 亿吨，同比下降 6.9%。

2025 年，水泥行业呈现量减价弱、效益承压的严峻态势。需求端受房地产开发投资调整、固定资产投资增速放缓拖累持续下滑，供给端减量调控政策滞后于市场变化，部分区域供给约束松动，行业竞争格局失衡、协同性不足，库存高位运行、价格震荡下行，叠加部分地区价格跌破成本线，行业整体盈利水平大幅承压，行业深度调整态势明显。

面对行业困境，公司建材板块水泥业务依托公司焦煤主业资源优势，筑牢安全合规底线，强化内部保供能力、深化全流程成本管控，同时推进低效资产盘活，在行业寒冬中实现稳健运行。但业务仍面临产能利用率偏低、盈利空间被原燃材料成本与行业低价竞争持续压缩的挑战，后续需进一步深化成本管控、巩固内部市场、加快转型突破，充分释放集团产业链协同价值，推动水泥业务稳步提质。

（二）公司发展战略

深刻把握全球能源革命趋势和国有企业高质量发展内在要求，聚焦党中央“提升产业链供应链韧性和安全水平”战略部署和省委省政府“建设国家资源型经济转型综合配套改革实验区”“深化能源革命”等重大使命，锚定“全力打造国际炼焦煤市场领军级企业”愿景，坚定守好安全环保和民生两条底线，推动核心主业、培育主业、支撑产业三大板块协同发展，持续提升成本、科技和市场三个竞争力，实施党建引领、提升安全环保水平、实施“强经营”策略、深化改革、数智赋能、强化风险防控、人才强企、抓好企业文化建设八项支撑举措。

（三）经营计划

2026 年生产经营计划指标：原煤产量 4615 万吨，炼焦精煤产量 1713 万吨，发电量 190 亿度，焦炭产量 356 万吨。

（四）可能面对的风险及对策

1、安全风险与对策

公司主营的煤炭、电力行业属于高危行业，安全生产的不确定因素复杂，公司面临的安全生产风险将持续存在。公司在安全管理上，牢固树立“事故可防可控”“零事故”理念，聚力重大事故预防和基础工作提升，狠抓安全体系建设。按照“抓落实”的导向，坚定不移持续改进安全管理制度措施和方式方法，压紧压实安全生产责任，强化重点行业领域专项整治，提升基层主动安全能力。推进安全生产治本攻坚三年行动和“八项硬措施”落实落地，全力防范化解重大安全风险，守牢安全底线，为公司高质量发展提供坚实安全保障。

2、环保风险与对策

公司在生产运营过程中会产生一定量的污染物。2026 年，公司将坚持以习近平生态文明思想为指导，深入贯彻党的二十届四中全会精神和习近平总书记对山西工作的重要讲话重要指示精神，牢固树立和践行“绿水青山就是金山银山”理念，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，以碳达峰碳中和为牵引，加快全面绿色转型。在集团公司生态环境保护委员会统一领导下，公司践行“强经营”发展策略，发挥“人努力”主观能动性，按照“11305”生态环保工作路径高标准、高质量推进公司生态环保各项工作。

3、市场风险与对策

近年来，受世界经济复苏乏力、内外环境复杂多变等各种因素影响，煤钢焦产业链上下游企业面临一定的挑战。

从国内看，我国经济具备较大的发展韧性和潜力，支撑高质量发展的积极因素在不断累积。党的二十届四中全会明确“坚持以经济建设为中心，以推动高质量发展为主题，以改革创新为根本动力”，为经济发展划定主线。但短期国内经济仍面临“需求收缩、供给冲击、预期转弱、外贸摩擦增加”多重压力。

当前，我国钢铁产业总量过剩、结构性短缺的问题日益突出，呈现“产能双控、低碳转型、需求分化”的发展环境。钢铁行业“严禁新增产能”、“实施产量精准调控”延续，钢企极致能效与绿色低碳转型深度融合，钢材消费“总量稳中有压、结构高端增长”，这对炼焦煤供应提出更高要求。

下一步，公司将着力打造“煤钢焦”产业链供应链综合服务商。跟进下游钢铁产业结构优化和转型升级，建设更具创新力、更高附加值，更加安全可靠的产业链供应链体系。加快洗选能力建设，持续开展配煤技术研究应用，加快数字营销、智慧营销。积极落实“以销定产、以效定产、以现定产”，同时从产品品质、物流中转、配煤技术、金融服务等

多方面提升产品附加值，推动营销模式创新，大力推进服务战略，加快国际化发展步伐，推动企业由资源比较优势“单轮驱动”向资源优势和价值创造“两翼齐飞”转变，全力打造国际炼焦煤市场领军级企业。

4、成本风险与对策

固定资产摊销、安全费用及各类政策性支出在公司原煤生产成本中占比较高。公司将持续提升成本竞争力。一是构建“大成本”管控体系。在压实六大成本中心责任基础上，进一步强化各业务部门经营思维和降本意识，抓好业务范围内的成本管控。二是深化成本动因分析。聚焦成本动因持续发力，重点剖析规划设计、投资决策、生产组织、技术工艺、人员效率等管理类成本动因，查找漏洞短板，靶向施策改进。三是强化隐性成本管控，加大对现场“跑冒滴漏”监督力度，向监督要效益。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年04月29日	山西焦煤能源集团股份有限公司21层会议室	网络平台线上交流	其他	国盛证券、长江证券、天风证券、广发证券、国泰海通证券、中信证券、申银万国证券、民生证券、平安证券、国新投资、太平洋资产、富国基金等50家机构，共53人。	<p>公司介绍：2024年，公司营业收入为452.9亿元，同比下降18.4%；归母净利润为31.1亿元，同比下降54.1%；每股收益为0.5475元。</p> <p>2025年第一季度，营业收入为90.26亿元，同比下降14.46%；净利润为6.81亿元，同比下降28.33%。</p> <p>2024年度公司利润分配预案：公司向全体股东每10股派现金股利人民币2.2元（含税），共计分配利润1,248,962,232.98元，不实施资本公积转增股份，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>问题1. 请问公司一季度以来的销售具体情况如何？怎样展望后续</p>	202501

					<p>市场？</p> <p>公司产品销售模式为长协加市场，一季度销售价格同比下滑，但是商品煤销量同比增加 120 万吨，长协合同兑现率逐月回升。目前看，铁水产量有所恢复，钢材价格保持稳定，随着国家一揽子增量政策持续落地，我们相信后续销售情况会持续向好。</p> <p>问题 2. 请问 2024 年公司分红比例略有下降的原因是什么？</p> <p>公司在制定 2024 年度的利润分配方案时，综合考虑煤炭市场变化、后续资本开支以及市值等多重因素影响，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 2.2 元（含税），现金分红总额占本年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 40.19%。</p> <p>此外，为进一步加大投资者的回报力度，践行“质量回报双提升”专项行动，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于提请股东大会授权董事会制定 2025 年中期利润分配方案的议案》，</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>并提交 2024 年年度股东大会审议。</p> <p>问题 3. 公司成本控制有哪些手段？</p> <p>向经营要效益：公司采取月度经营分析考核，加强经济运行的实时分析和动态调整，根据数据发现问题，切实解决问题。向管理要效益：加强资金管理，重点关注应收账款风险，加大清收力度，保证资金链安全。突出预算管理，坚持“零基项目”原则，根据业务实际，围绕经营目标，以现金流为核心编制全面预算，严控非必要、非刚性支出，以预算的刚性保障各项经营指标顺利完成。加强成本管控。持续推动成本动因分析，有效控制固定成本，全力压降变动成本，深挖隐性成本，严控成本工程。优化融资结构，在利率水平总体平稳的前提下，确保资金链稳定接续。</p> <p>问题 4. 请问电力板块近年来的具体运行情况？</p> <p>面对新能源发电持续提升，现货电价下行的市场环境，公司火电</p>	
--	--	--	--	--	--	--

				<p>企业严控燃煤成本，优化电量营销策略，合理布局中长期电量和现货交易市场，精准测算发电边际，实现售电稳产增收。同时，公司持续推动“双碳”行动，2024 年碳配额履约交易，实现收益 1.4 亿元。</p> <p>问题 5. 请问公司本年度的产销安排如何？</p> <p>面对煤炭市场的供需新变化，公司坚持“稳价为主，量价联动”原则，主动适应市场变化，强化产销高效协同，持续激发内生动力，把握好“以销定产、以效定产、以现定产”的关系，抓合同兑现率、抓结构调整、抓货款回收，提升经营质效，实现利益最大化。</p> <p>问题 6. 公司会出台市值管理的方案吗？未来是否还有集团资产注入的可能性？</p> <p>2025 年 1 月，根据证监会“市值管理”最新要求，公司及时制定下发《市值管理制度》，奠定市值管理的制度基础。公司将持续聚焦主业，立足实</p>	
--	--	--	--	--	--

					际，尊重市场规律，遵守市场规则，在满足监管各项规定和符合上市公司利益的情况下，科学开展资本运作，适当时机注入优质资产。	
2025 年 05 月 20 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	券商、机构、个人投资者	<p>1、焦煤价格何时止跌企稳，公司二季度业绩能比一季度强吗？</p> <p>煤炭市场价格受到供需关系等各种因素影响，请关注公司定期报告。感谢您的关注。</p> <p>2、请问：公司火电装机规模有多少？焦炭产能是多少？</p> <p>公司火电装机容量为 447 万千瓦，焦炭产能 382 万吨/年。感谢您的关注。</p> <p>3、公司股价在连续下跌，是否有回购以及市值管理措施？</p> <p>公司关注并研究市值管理相关政策，根据证监会“市值管理”最新要求，并于 2025 年初及时制定下发《市值管理制度》，奠定市值管理的制度基础。目前暂无回购计划。感谢您对公司的关注！</p> <p>4、樊总您好，请问公司如何使用人工智能推动煤矿开采技术革</p>	2025-002

					<p>新？</p> <p>公司持续推动科技赋能，加速煤矿数字化、智能化建设，关键部位安设“电子围栏”，“无监控不作业”，加快5G+智能化在洗选、配煤、煤质化验、销售外运等领域的应用，促进炼焦煤产业高质量发展。感谢您对公司的关注！</p> <p>5、公司是否有定向增发的打算？</p> <p>目前公司暂无定向增发的计划。感谢您对公司的关注！</p> <p>6、山西焦煤减产后，有无新业务或并购重组计划？</p> <p>2025年一季度，公司产销量同比增加。公司聚焦炼焦煤主业，在符合资产注入条件的前提下，择机开展相关工作。感谢您的关注。</p> <p>7、樊总你好，公司有没有考虑向其他产业扩展？比如环保啊资源回收利用啊动力电池回收啊还是高科技新能源之类的投资？</p> <p>公司将持续做优做强做大炼焦煤主业，切实筑牢守好安全生产底线，狠抓经</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					<p>营管理，不断降低成本，加大研发投入，加快“零碳”矿山建设，推进智能化改造，以客户为中心创造价值，不断提升盈利水平，推动公司实现高质量发展。</p> <p>8、您好，请问公司分红的具体时间。</p> <p>公司将于本月 27 日召开年度股东会，股东会审议通过分红方案后，将在两个月内实施。公司将充分准备，尽早实施分红方案。谢谢关注。</p>	
2025 年 08 月 28 日	山西焦煤能源集团股份有限公司 19 层会议室	网络平台线上交流	其他	<p>中信证券、长江证券、国海证券、民生证券、信达证券、天风证券、国盛证券、东方财富证券、兴业证券、申万宏源、华泰证券、开源证券、广发证券、西部证券、光大证券、东北证券、中泰证券、浙商证券、华福证券、国泰海通证券等共 45 人。</p>	<p>公司介绍：2025 年上半年，公司实现营业收入 180.5 亿元，同比-16.3%，实现归母净利润 10.1 亿元，同比-48.4%，实现扣非后归母净利润 10.3 亿元，同比-45.4%。</p> <p>中期分红回报投资者：公司向全体股东每 10 股派现金股利人民币 0.36 元（含税），共计分配利润 204,375,638.12 元，不实施资本公积转增股份。</p> <p>问题 1. 最近行业超产核查趋严，是否会影响公司全年的产销量？</p>	202503

					<p>公司核定产能为 4890 万吨/年。根据历年的生产数据，均未达到满负荷生产情况，所以核查超产政策不会对公司产销造成影响。</p> <p>问题 2. 我们观察到公司成本有一定的控制，全年的成本目标大概是多少？</p> <p>面对煤炭市场波动，公司牢固树立“过紧日子”的思想，实施“强经营”发展战略，充分发挥“人努力”关键作用，用“零基预算”的思维和方法审视、指导当前的成本管控工作，从原材料采购、设备维护、人员配置等多方面入手，降低单位生产成本，商品煤单位成本在上半年得到有效控制。公司全年力争压降成本约 10%。</p> <p>问题 3. 在上半年焦煤市场价格的低谷时期，公司大概哪些煤矿出现亏损？</p> <p>公司共有 17 座煤矿，上半年临汾地区的整合煤矿出现亏损，母公司所属的煤矿利润同比下降。可以看出，规模小、成本高的煤矿</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					<p>效益明显下降。</p> <p>问题 4. 公司电力板块毛利率显著提升。请问公司采取了哪些措施改善非煤板块的业绩？</p> <p>公司一是通过关停所属控股子公司山西西山热电有限责任公司的发电机组，止住出血点。二是加强燃料管控，压降燃煤成本。三是主动适应电力市场化改革，找准市场定位，对冲市场风险。</p> <p>问题 5. 公司首次披露了半年度的利润分配方案，后续还会有什么举措吗？</p> <p>公司牢固树立投资者回报意识，积极响应国家分红政策和投资者的合理利益诉求，2008 年以来再次实施中期分红，提高投资者尤其是中小股东获得感。公司积极研究资本市场政策工具，不断改进和加强市值管理。</p> <p>问题 6. 公司通过外延并购等各种方式，未来煤炭产量还有多少提升空间？</p> <p>公司未来将集中精力推进吕梁兴县区块煤炭及共生资源勘探开发，并于 6 月</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					20 日取得《矿产资源勘查许可证》，完善相关手续后，将组织开展地质勘探工作。该矿设计能力为 800 万吨/年，达产后将显著增强公司可持续发展能力。	
--	--	--	--	--	---	--

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

为加强公司市值管理工作，切实推动公司提升投资价值，增强投资者回报，维护投资者利益，根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等规定，公司制定了《市值管理制度》，并于 2024 年 12 月 30 日经公司第九届董事会第十次会议审议通过并实施（详见 2024-052 号公告）。

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司为践行“活跃资本市场、提振投资者信心”及“大力提升上市公司质量和投资价值，采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，维护股东利益，增强投资者信心，促进公司高质量发展，结合公司发展战略、经营情况及财务状况，制定了“质量回报双提升”行动方案。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-003）。

自行动方案发布以来，公司积极开展和落实各项工作举措，实施“强经营”策略，提升成本、科技、市场三个竞争力，积极打造能源新基地；着力科技赋能，推进安全集约高效绿色智能生产；完善公司治理，强化“关键少数”责任；提升信披质量，深化投资者关系管理；增加分红频次，积极回报投资者。报告期内，“质量回报双提升”行动方案得到了有效落实。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2025 年度“质量回报双提升”行动方案评估报告》（公告编号：2026-009）。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，提升公司规范运作水平。公司股东会、董事会的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，法人治理的实际状况符合《公司法》《上市公司治理准则》等规范性要求。

1、股东会

报告期内，公司共召开了四次股东会，会议的召集、召开程序、出席会议人员资格及股东会的表决程序均符合相关法律、法规、《公司章程》和《股东会议事规则》的规定，确保股东依法行使权益。公司通过指定的报纸及网站，真实、完整、准确、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获取公司相关信息。公司在召开股东会的通知中充分、完整地披露股东会提案的具体内容，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使所有股东充分行使自己的权利。

2、董事会

公司董事会依据法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职权。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并制定专门委员会实施细则，确保了董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内共召开七次董事会会议，对公司年度财务决算、定期报告、日常关联交易、募集资金使用等重大事项进行了审议。董事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。公司董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务，以认真负责的态度出席董事会、股东会。公司独立董事能够独立履行职责，积极建言献策，并前往公司调研，熟悉公司经营业务状况，充分发挥独立董事专业优势，为公司发展提出意见建议。

3、信息披露

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。通过开展投资者交流活动、召开业绩说明会和开展投资者网上集体接待日活动，通过在投资者关系互动平台认真回复投资者的有关咨询和问题，接待投资者来访和咨询，达到同投资者进行良好的互动和交流的目的。公司指定《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网为法定信息披露的报纸及网站，及时、准确、完整地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平获取最新信息，切实维护中小股东的利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其关联人的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

业务方面：公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其关联人，拥有完整的生产、研发、管理、采购及销售业务系统，不存在依赖控股股东、实际控制人及其关联人的情形。

人员方面：公司的董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，员工社会保障、工薪报酬等依据国家相关法律法规独立管理。

资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，不被董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配。

机构方面：公司的董事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

财务方面：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的 关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后 续计划
并存	控股股东	焦煤集团	地方国资委	<p>同业竞争：随着焦煤集团的组建和煤炭行业近年来的快速发展，新矿井及所属配套选煤厂的投产建成，煤炭资源整合的推进，焦煤集团和公司部分产品有了同质性，产生了一定程度的同业竞争。关联交易：公司与控股股东及其他关联单位之间存在的关联交易是由于历史渊源、生产工艺、地理环境、业务延伸，以及焦煤集团的组建等客观因素造成的。由于公司在材料采购、固定资产租赁、部分产品销售和保证公司必需的经营辅助服务等方面需要获得控股股东支持和充分利用大集团的优势，关联交易不可避免。</p>	<p>控股股东进一步明确了关于减少同业竞争和减少及规范关联交易的承诺，具体内容详见公司在指定媒体分别于2022年12月30日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》和2023年1月19日披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关方承诺事项的公告》。</p>	<p>控股股东积极按照承诺情况履行。承诺履行进展参见本报告第五节“重要事项”的“一、承诺事项履行情况”。</p>

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王强	男	56	董事	现任	2023年08月02日							
胡文强	男	57	董事	现任	2020年12月08日							
樊大宏	男	59	党委委员、董事	现任	2023年08月02日							
			总经理	现任	2023年07月05日							
			财务总监	现任	2020年12月08日							
王慧玲	男	51	董事	现任	2023年08月02日							
焦宇强	男	48	董事	现任	2023年08月02日		16,700	0	0	0	16,700	
孟奇	男	57	职工董事	现任	2020年12月08日							
李玉敏	男	67	独立董事	现任	2020年12月08日							
邓蜀平	男	57	独立董事	现任	2020年12月08日							
田旺林	男	68	独立董事	现任	2023年12月20日							
郝恩磊	男	42	独立董事	现任	2023年12月							

					月 20 日							
张有狮	男	55	副总经理、总工程师	现任	2020 年 12 月 08 日							
刘晓晖	男	54	副总经理	现任	2023 年 10 月 24 日							
王晓东	男	56	副总经理	现任	2022 年 08 月 05 日							
屈平	男	50	副总经理	现任	2024 年 03 月 29 日							
李争春	男	55	副总经理	离任	2022 年 08 月 05 日	2025 年 05 月 16 日						
武海军	男	53	副总经理	现任	2023 年 07 月 05 日							
于建军	男	53	副总经理	现任	2025 年 05 月 16 日							
王洪云	男	49	董事会秘书	现任	2022 年 08 月 05 日							
合计	--	--	--	--	--	--	16,700	0	0	0	16,700	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2025 年 5 月 16 日，因工作变动原因，李争春先生申请辞去第九届董事会高级管理人员职务。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李争春	副总经理	解聘	2025 年 05 月 16 日	工作调动
于建军	副总经理	聘任	2025 年 05 月 16 日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王强先生，历任潞安化工集团有限公司副总经理，山西焦煤集团有限责任公司副总经理，华阳新材料科技集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，山西焦煤集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，现任山西焦煤集团有限责任公司党委书记、董事长，本公司董事。

胡文强先生，历任山西焦煤集团有限责任公司党委常委、副总经理，曾兼任山西焦煤运城盐化集团有限责任公司、南风化工集团股份有限公司党委书记、董事长。现任山西焦煤集团有限责任公司党委常委、副总经理，本公司董事。

樊大宏先生，历任本公司财务总监。现任本公司党委委员、董事、总经理、财务总监。

王慧玲先生，历任山西焦煤集团有限责任公司组织人事部副部长，人力资源中心主任，山煤国际能源集团股份有限公司董事，山西焦煤集团有限责任公司组织人事部主持日常工作的副部长、人力资源中心主任，现任山西焦煤集团有限责任公司组织人事部部长、人力资源中心主任，本公司董事。

焦宇强先生，历任山西焦煤集团有限责任公司改革发展部部长。现任山西焦煤集团有限责任公司采购中心主任，山西焦煤物资装备有限公司外部董事，山煤国际光电科技（山西）有限公司董事、副总裁，本公司董事。

孟奇先生，历任西山煤电（集团）有限责任公司工会副主席，本公司工会副主席。现任本公司古交煤焦分公司党委书记、总经理，本公司职工董事。

李玉敏先生，山西财经大学会计学教授，山西省会计准则实施工作组专家。本公司独立董事。

邓蜀平先生，教授级高级工程师，民革党员，国家能源局专家，国家注册咨询工程师（投资）、国家注册环境影响评价师。十一、十二届山西民革省委委员，太原市迎泽区第四届、第五届人大代表，第十二届、十三届山西省政协委员、常委。现任中国科学院山西煤炭化学研究所信息战略与工程咨询中心主任，山西省政府、省政协智库专家，本公司独立董事。

田旺林先生，会计学教授，历任山西经济管理干部学院财会系主任，曾任大同水泥股份有限公司、山西汾酒股份有限公司、山西焦化股份有限公司和山西华阳新材料股份有限公司等上市公司独立董事，现任当代东方投资股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

郝恩磊先生，历任山西恒一律师事务所律师，北京市炜衡（太原）律师事务所合伙人，北京天驰君泰（太原）律师事务所律师合伙人，现任山西信若义律师事务所合伙人，本公司独立董事。

张有狮先生，历任霍州煤电集团公司党委副书记、副董事长、总经理。现任本公司副总经理、总工程师。

刘晓晖先生，历任山西焦煤物资装备公司党委副书记、副董事长、总经理，山西焦煤机械电气公司党委副书记、董事、总经理，现任本公司副总经理。

王晓东先生，历任华晋焦煤有限责任公司副总经理，山西汾西矿业（集团）有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理。现任西山煤电（集团）有限责任公司党委书记、董事长，本公司副总经理。

屈平先生，历任霍州煤电集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，山西汾西矿业（集团）有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，现任山西汾西矿业（集团）有限责任公司党委书记、董事长、总经理，本公司副总经理。

武海军先生，历任山煤国际能源集团股份有限公司党委委员、董事、副总经理，山煤国际能源集团股份有限公司党委副书记、董事、总经理。现任华晋焦煤有限责任公司党委书记、董事长，本公司副总经理。

于建军先生，历任西山煤电（集团）有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，山西焦煤集团有限责任公司安全生产管理中心一级专家，现任本公司副总经理。

王洪云先生，历任山西焦化股份公司董事会秘书，秘书处主任，山西焦煤集团有限责任公司资本运营部副部长。现任本公司董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王强	山西焦煤集团有	党委书记、董事	2024年12月24		是

	限责任公司	长	日		
胡文强	山西焦煤集团有 限责任公司	党委常委、副总 经理	2024 年 10 月 08 日		是
王慧玲	山西焦煤集团有 限责任公司	组织人事部部长	2025 年 01 月 15 日		是
焦宇强	山西焦煤集团有 限责任公司	采购中心主任	2022 年 07 月 20 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任 的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
王晓东	西山煤电（集 团）有限责 任公司	党委书记、董事 长	2022 年 07 月 20 日		否
屈平	山西汾西矿业 （集团）有限 责任公司	党委书记、董事 长、总经理	2024 年 01 月 19 日		否
武海军	华晋焦煤有限 责任公司	党委书记、董事 长	2023 年 06 月 21 日		否
焦宇强	山西焦煤物资 装备有限公司	外部董事	2023 年 03 月 01 日		否
焦宇强	山煤国际光电 科技（山西）有 限公司	董事、副总裁	2020 年 09 月 17 日		否

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2025 年度在本公司领取薪酬的部分非独立董事薪酬实行公司领导人员薪酬制度，基薪采取按月发放，经营业绩薪酬根据年度经营业绩评价结果，考核兑现；部分非独立董事和高管的薪酬实行年度岗位绩效薪酬制度，岗位薪根据单位、部门和职级不同，以公司在岗职工人均工资为基数，确定岗位薪标准；绩效薪酬根据公司主要指标完成情况、个人工作绩效及综合评价等情况确定。组织人事部根据日常考勤、各单位指标完成情况，计算月度薪酬发放额度；年度考核工作结束后，由经营规划部根据全年绩效考核情况计算年度薪酬总额；最终组织人事部根据年度薪酬总额、每月已发放薪酬等情况综合确定兑现年度剩余薪酬。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
王强	男	56	董事	现任	0	是
胡文强	男	57	董事	现任	0	是
樊大宏	男	59	党委委员、董 事、总经理， 财务总监	现任	64	否
王慧玲	男	51	董事	现任	0	是
焦宇强	男	48	董事	现任	0	是
孟奇	男	57	职工董事	现任	0	否
李玉敏	男	67	独立董事	现任	9.6	否
邓蜀平	男	57	独立董事	现任	9.6	否

田旺林	男	68	独立董事	现任	9.6	否
郝恩磊	男	42	独立董事	现任	9.6	否
张有狮	男	55	副总经理、总工程师	现任	64.15	否
刘晓晖	男	54	副总经理	现任	63.88	否
王晓东	男	56	副总经理	现任	68.95	否
屈平	男	50	副总经理	现任	85.91	否
李争春	男	55	副总经理	离任	70.06	否
武海军	男	53	副总经理	现任	73.53	否
于建军	男	53	副总经理	现任	17.63	否
王洪云	男	49	董事会秘书	现任	63.93	否
合计	--	--	--	--	610.44	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员薪酬确定依据为本公司薪酬管理办法、绩效考核结果及个人考评情况。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	董事和高级管理人员的考核，依据本公司绩效考核相关制度确定，并履行相应决策流程。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	董事、高级管理人员的绩效薪酬实行递延支付。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	报告期内，未产生董事和高级管理人员止付追索情况。

其他情况说明

适用 不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王强	7	1	6	0	0	否	4
胡文强	7	1	6	0	0	否	4
樊大宏	7	1	6	0	0	否	4
王慧玲	7	1	6	0	0	否	4
焦宇强	7	1	6	0	0	否	4
孟奇	7	1	6	0	0	否	4
李玉敏	7	1	6	0	0	否	4
邓蜀平	7	1	6	0	0	否	4
田旺林	7	1	6	0	0	否	4
郝恩磊	7	1	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事均严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定和要求，通过听取汇报、实地调研、审阅资料、参加会议等方式，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，认真审议各项议案，履行忠实勤勉义务，对公司的发展战略、公司治理等方面提出了积极建议，维护了公司和全体股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事根据公司《公司法》《证券法》《公司章程》和公司《独立董事制度》《独立董事专门会议工作制度》等规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，召开 5 次独立董事专门会议发表意见，审议关联交易等事项，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。

所有董事对本年度公司董事会审议的各项议案均表示同意，董事对公司有关建议均已被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李玉敏、田旺林、郝恩磊、胡文强、焦宇强	6	2025 年 01 月 16 日	审议通过 2024 年度财务报表以及内部控制审计计划	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2025 年 04 月 11 日	审议通过山西焦煤 2024 年年报审计相关工作安排	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通		

					过所有议案。		
			2025 年 04 月 24 日	<p>审议通过</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 2024 年年度报告及摘要 2. 2024 年度财务决算报告 3. 关于公司会计政策变更的议案 4. 关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 5. 公司 2024 年度内部控制自我评价报告 6. 董事会审计委员会 2024 年度履职报告 7. 董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）履行监督职责情况报告 8. 关于续聘 2025 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案 9. 2025 年第一季度报告 	<p>审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>		
			2025 年 08 月 26 日	<p>审议通过</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 2025 年半年度报告全文及摘要 2. 关于 2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 3. 关于修订《山西焦煤能源集团股份有限公司董事会审计委员会实施 	<p>审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>		

				细则》的议案			
			2025 年 10 月 28 日	审议通过 2025 年第三季度报告	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2025 年 10 月 29 日	审议通过关于选举公司董事会审计委员会主任委员的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	王强、樊大宏、邓蜀平、田旺林、李玉敏	2	2025 年 05 月 16 日	审议通过关于聘任公司副总经理的议案	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2025 年 08 月 25 日	审议通过董事会提名委员会实施细则	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事		

					会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
战略委员会	胡文强、樊大宏、李玉敏、邓蜀平	1	2025 年 08 月 25 日	审议通过关于修订公司董事会战略委员会实施细则的议案	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	田旺林、邓蜀平、郝恩磊、樊大宏、王慧玲	1	2025 年 08 月 28 日	审议通过董事会薪酬与考核委员会实施细则	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	19,188
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	18,366
报告期末在职员工的数量合计（人）	37,554

当期领取薪酬员工总人数（人）	35,466
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	15,727
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	23,997
销售人员	527
技术人员	1,674
财务人员	426
行政人员	3,624
其他人员	7,306
合计	37,554
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	481
大学	10,837
大专	9,536
中专	9,105
技校	2,653
高中及以下	4,942
合计	37,554

2、薪酬政策

公司依据《山西焦煤能源集团股份有限公司薪酬分配办法（试行）》，实行以岗位绩效工资制为主的薪酬体系。秉持“发展企业、奉献社会、造福员工”的宗旨和“以奋斗者为本，长期艰苦奋斗”的核心价值观，旨在建立价值贡献与薪酬激励正向匹配的激励机制，向关键岗位和优秀人才倾斜。薪酬由岗位薪、绩效薪、年功工资、辅助薪酬（津补贴）及奖励构成，并严格遵循国家关于加班、假期及退休待遇的相关规定。

3、培训计划

2025年，焦煤股份累计完成培训73558人次。安全生产培训40191人次，其中：主要负责人培训17人次、安全生产管理人员培训1599人次、特种作业人员培训4442人次、班组长培训1092人次、转岗培训1151人次、其他从业人员31890人次，管理人员素质提升培训2251人次、专业技术人员继续教育293人次、新技术新工艺新设备培训325人次、技能鉴定培训15人次、技能大赛赛前培训6人次，其他培训30245人次。

2026年，焦煤股份将按照“统一规划、分级负责、按需施教、注重实效”原则，推动培训内容与专业职责精准对接。一是提升管理与合规能力。加强干部政治素养、战略思维、经营管理培训，提升治企兴企能力；针对上市公司规范运作要求，参加财务治理、信息披露、内控风控、投资者关系管理等专题培训，守住合规底线。二是强化安全精准培训。持续开展“三项岗位人员”持证培训与全员安全再教育，重点培训安全规程、风险辨识、隐患排查、应急救援等内容，根据《新煤安规程》《特种作业人员安全技术培训考核管理规定》等新规章，分层次、分专业、分类别开展多样化、专业化、侧重现场实战的安全培训。三是职业技能提升培训方面，聚焦重点人群，秉持“干什么学什么，缺什么补什么”原则，围绕企业需求，岗位需求，开展以安全素质提升为重点的专项培训，全力打造“懂规程、明措施、知危害”的职工队伍。为加速建设国际炼焦煤市场领军级企业提供专业力量和能力支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.9
分配预案的股本基数（股）	5677101059
现金分红金额（元）（含税）	510,939,095.31
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	715314733.43
可分配利润（元）	20,188,433,691.71
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	59.57%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>山西焦煤能源集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 27 日召开了第九届董事会第十七次会议，以同意 10 票，反对 0 票，弃权 0 票的表决结果通过了《2025 年度利润分配预案》。该议案尚需提交公司 2025 年度股东会审议。</p> <p>2025 年度公司利润分配预案：为贯彻落实公司于 2025 年 4 月 29 日披露的“质量回报双提升”行动方案（详见公告 2025-024），积极回馈全体股东，根据公司实际生产经营情况，本次董事会拟以公司股权登记日总股本 5,677,101,059 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 0.9 元（含税），共计分配利润 510,939,095.31 元，不实施资本公积转增股份，剩余未分配利润结转以后年度分配。若在实施权益分派股权登记日之前，公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。2025 年度累计现金分红总额：公司本年度累计现金分红总额 715,314,733.43 元（其中：中期分红 204,375,638.12 元），占本年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 59.57%。</p> <p>公司本次利润分配预案，充分考虑了公司所处发展阶段、经营状况、盈利水平、未来发展资金需要以及对股东的合理回报等各种因素，公司本次利润分配预案符合《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》及《公司股东未来三年（2024-2026 年）分红回报规划》等规定，有利于全体股东共享公司经营成果，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。</p>	

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及企业内部控制规范体系的相关要求，结合公司经营管理实际，持续建立健全覆盖各层级、各业务环节的内部控制体系。2025 年，公司着力优化组织架构，完善制度流程，强化内控执行与监督，在财务报告、采购销售、资产管理等重点领域全面落实控制措施，确保内控要求深度融入日常运营。对照最新监管要求，及时完成《公司章程》及相关制度的修订工作，明确公司董事会审计委员会承接原监事会职权，进一步优化公司治理结构，夯实内部控制有效运行的制度基础。报告期内，公司未发现财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷，已按照企业内部控制规范体系的要求，在所有重大方面保持了有效的内部控制，能够合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效提升经营效率与效果，促进公司经营目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内公司无新增购买子公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对	财务报告内部控制以外的相关控制为非财务报告。控制重大缺陷迹象：违反国家法律法规或规范性文件、缺乏决策程序或决策程序不科学导致重大失误、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负责影响重大的情形。重要缺陷迹象：重要的业务制度或流程存在缺陷、决策程序出现重大失误、单独或连同其他缺陷组合，严重程度

	公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起负责监督被审单位财务报告的人员（审计委员会或类似机构）关注的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。一般缺陷是内部控制中存在的除重大缺陷和重要缺陷之外的缺陷。	低于重大缺陷，但仍有可能使公司背离控制目标的缺陷。一般缺陷：不构成重大或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	一般缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额小于或等于资产总额的 0.02%。重要缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.02%但小于或等于资产总额的 0.2%。重大缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.2%但小于或等于资产总额的 0.5%。	一般缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额小于或等于资产总额的 0.02%。重要缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.02%但小于或等于资产总额的 0.2%。重大缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.2%但小于或等于资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为落实新《公司法》关于审计委员会承接监事会职权等规定，公司结合合规管理与经营发展实际需要，对《公司章程》及相关配套制度进行了系统性修订。同时，制定出台《董事会决议跟踪落实及后评价制度》《董事和高级管理人员离职管理制度》《信息披露暂缓与豁免管理制度》《董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，持续健全公司治理体系，为公司实现可持续、高质量发展奠定了坚实的治理基础。

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		14
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西兴能发电有限责任公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616536035331/2025
2	古交西山发电有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616540229633/2025
3	武乡西山发电有限责任公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902270190914134018/2025
4	山西西山煤电股份有限公司西铭矿	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616338903042/2025
5	山西西山煤电股份有限公司西曲矿	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616561201154/2025
6	山西西山煤电股份有限公司马兰矿	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616557006850/2025
7	山西西山煤电股份有限公司镇城底矿	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616565395458/2025
8	山西西山华通水泥有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616544423938/2025
9	山西晋兴奥隆建材有限责任公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902296631735930883/2025
10	山西古交西山义城煤业有限责任公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902192616708001794/2025
11	山西古县西山登福康煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902311856827600897/2025
12	山西古县西山鸿兴煤业有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1902311857096036353/2025
13	山西焦煤能源集团股份有限公司西铭矿选煤厂	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1906878516968837121/2025
14	山西汾西矿业集团水峪煤业有限责任公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxyfpl/#/DisclosureDetail/1910268469660737538/2025

十六、社会责任情况

详见公司 2026 年 4 月 29 日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《2025 年度可持续发展报告》。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见公司 2026 年 4 月 29 日在巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 披露的《2025 年度可持续发展报告》。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	焦煤集团	股份减持承诺	股份减持承诺通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到本公司的股份总数 1%的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间按照相关规定无需停止出售股份。	2005 年 10 月 22 日	长期	承诺人严格履行上述承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西山煤电（集团）有限责任公司	西山集团对标的资产承诺	<p>一、西山集团保证本次交易的标的资产权属为西山集团合法所有，除本次交易所涉及的房屋资产未办理所有权证书外，其他标的资产不存在抵押、质押、司法冻结、查封等受限情形，若因此而致使上市公司遭受的所有损失，由西山集团承担赔偿责任。</p> <p>二、本次交易的标的资产不存在任何或潜在的纠纷、诉讼或仲裁等情形，若因此而致使上市公司遭受损失的，由西山集团承担赔偿责任。</p>	2017 年 12 月 27 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			<p>三、本次交易的标的资产不存在任何或潜在的行政处罚，若按照本次收购完成前的法律法规等，本次收购资产应办理环保、安全生产等证照手续或其他手续而未办理，引起的行政处罚或其他处罚，由西山集团承担赔偿责任。</p> <p>四、本承诺函持续有效，未经上市公司书面同意，不可撤销或变更。</p>			
资产重组时所作承诺	焦煤集团	关于保持上市公司独立性的声明与承诺	<p>一、继续保持上市公司业务的独立性 本承诺人不会对上市公司的正常经营活动进行非法干预。本承诺人将尽量减少本承诺人及本承诺人控制的企业与上市公司的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序。</p> <p>二、继续保持上市公司资产的独立性 本承诺人将不通过本承诺人及本承诺人控制的企业违规占用上市公司的资产、资金及其他资源。</p> <p>三、继续保持上市公司人员的独立性</p>	2022 年 09 月 28 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			<p>本承诺人保证上市公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本承诺人及本承诺人控制的企业担任除董事、监事以外的其他职务。本承诺人将确保及维持上市公司劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性。</p> <p>四、继续保持上市公司财务的独立性</p> <p>本承诺人将保证上市公司财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。上市公司开设独立的银行账户，不与本承诺人及本承诺人控制的企业共用银行账户。上市公司的财务人员不在本承诺人及本承诺人控制的企业兼职。上市公司依法独立纳税。上市公司将独立作出财务决策，不存在本承诺人以违法、违规的方式干预上市公司的资金使用调度的情况。</p> <p>五、继续保持上市公司机构的独立性</p> <p>本承诺人将确保上市公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			司与本承诺人及本承诺人控制的企业的机构保持独立运作。本承诺人保证上市公司保持健全的股份公司法人治理结构。上市公司的股东大会、董事会、监事会以及各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与本承诺人及本承诺人控制的企业的职能部门之间不存在机构混同的情形。			
	焦煤集团	关于避免同业竞争的承诺	<p>一、根据焦煤集团出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，焦煤集团承诺如下：本次交易完成后，上市公司与本承诺人及本承诺人控制的除上市公司及其子公司外的其他企业仍存在一定程度的同业竞争。上市公司与本承诺人及其他关联单位之间存在的同业竞争是由于历史渊源、生产工艺、地理环境、业务延伸，以及本承诺人的组建等客观因素造成的。针对前述问题，本承诺人作为上市公司控股股东期间持续有效且不可撤销地承诺：</p> <p>1、将以上市公司为平台，通过资源</p>	2022 年 09 月 28 日	长期	<p>自同业竞争承诺出具以来，公司控股股东焦煤集团严格按照承诺义务，积极推进相关矿井的手续办理、产能核增等相关工作，截至本报告期末，已取得了一定进展，具体如下：</p> <p>一、根据国家及山西省有关加强煤炭先进产能核定工作的相关政策，积极推进产能核增相关工作。2023 年至 2025 年期间，9 座矿井获得共计 390 万吨/年产能核增批复或公告。</p> <p>二、针对基建及停缓建矿井，积极推进相关矿井的建设和手续办理进度。2023 年至 2025 年期间，共有 3</p>

			<p>资产化、资产资本化、资本证券化，推动煤炭资源整合和专业化重组，打造焦煤板块龙头上市公司，减少同业竞争。</p> <p>2、将继续梳理上市存在的障碍和问题，分类推进，加快炼焦煤先进产能兼并重组，提升上市公司在炼焦煤的产业集中度、市场话语权、行业影响力和核心竞争力。</p> <p>二、根据焦煤集团出具的《关于避免同业竞争的补充承诺函》，焦煤集团承诺如下：本集团承诺，本集团体系内的未上市炼焦煤业务主要由山西焦煤负责整合，对于截至本承诺函出具之日，焦煤集团及其下属企业持有的未上市炼焦煤矿井资产，在同时满足下列各项条件并完成必要决策的前提下，通过收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式，根据实际情况在 2 年内启动该项资产注入上市公司的工作：</p> <p>1、相关炼焦煤矿井已取得现行合法有效的采矿许可证，剩余可</p>			<p>座矿井状态由基建矿井转为生产矿井，2 座矿井状态由停缓建矿井转为基建矿井。</p> <p>三、针对通过专业化重组方式由焦煤集团下属山西焦煤集团煤业有限公司接收的 46 座未上市炼焦煤矿井资产，目前 45 座矿井对应的法人主体完成了工商变更手续，其他法人主体工商变更程序也在有序推进过程中。</p> <p>随着相关煤矿的整改、完善及规范工作的不断推进，公司控股股东焦煤集团将持续严格履行同业竞争承诺，在符合条件后启动资产注入上市公司的有关工作，逐步解决同业竞争问题。</p>
--	--	--	---	--	--	---

			<p>采年限不低于 10 年，且核定产能不低于 90 万吨/年；</p> <p>2、相关炼焦煤矿井已建成投产，且最近三年持续盈利，不存在资不抵债的情况；</p> <p>3、相关炼焦煤矿井资产权属清晰，过户或转移不存在障碍；生产经营相关的核心资产符合法律法规的相关规定，不存在重大权属瑕疵；</p> <p>4、符合煤炭生产、矿权转让、国有资产及上市公司监管等其他相关法律法规规定的条件。本集团及其下属企业如有违反本承诺内容而给上市公司造成损失，本集团承诺将依法赔偿上市公司损失。</p> <p>三、根据焦煤集团出具的《关于避免同业竞争的补充承诺函（二）》，焦煤集团承诺如下：为贯彻落实山西省委省政府关于优化国资布局结构调整的战略部署，根据山西省国有资本运营有限公司统一安排，通过专业化重组方式，由焦煤集团下属的山西焦煤集团煤业管理有限公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>接收 46 座未上市炼焦煤矿井资产（包括由华晋焦煤有限责任公司托管的 12 家企业所持有的炼焦煤矿井资产，以下统称“专业化重组矿井资产”）。焦煤集团承诺如下：在上述专业化重组矿井资产对应的公司股权变更登记至山西焦煤集团煤业管理有限公司后，在同时满足下列各项条件并完成必要决策的前提下，通过收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式，根据实际情况在 2 年内启动该项资产注入上市公司的工作：</p> <p>1、相关炼焦煤矿井已取得现行合法有效的采矿许可证，剩余可采年限不低于 10 年，且核定产能不低于 90 万吨/年；</p> <p>2、相关炼焦煤矿井已建成投产，且最近三年持续盈利，不存在资不抵债的情况；</p> <p>3、相关炼焦煤矿井资产权属清晰，过户或转移不存在障碍；生产经营相关的核心资产符合法律法规的相关规定，不存</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>在重大权属瑕疵；</p> <p>4、符合煤炭生产、矿权转让、国有资产及上市公司监管等其他相关法律法规规定的条件。本集团及其下属企业如有违反本承诺内容而给上市公司造成损失者，本集团承诺将依法赔偿上市公司损失。</p> <p>四、根据焦煤集团出具的《关于解决同业竞争采取进一步措施的承诺》，焦煤集团承诺如下：为维护上市公司及其中小股东的合法权益，本承诺人将采取进一步措施以解决同业竞争，特作出声明与承诺如下：本承诺人将积极督促下属各子公司推进证券化工作，要求强化组织协调，加快下属炼焦煤矿井资产整改规范、达产达效、完善核心生产用地用房证照办理、提高盈利能力等，具体要求如下：</p> <p>1、针对专业化重组矿井，应严格按照《公司法》等法律法规及国家和山西省有关规定，推进办理专业化重组矿井资产涉及企业的工商、产权变更</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>登记手续。</p> <p>2、针对核定产能低于90万吨/年（不含90万吨/年）的矿井，将按照国家以及山西省有关煤炭行业的产业政策方针分类处置，具体为：</p> <p>（1）对于剩余可采年限不超过10年且不符合核增产能标准的矿井，采取包括但不限于待资源开采完毕后依法依规逐步关停退出或通过对外转让等合法合规的方式处置；</p> <p>（2）对于剩余可采年限高于10年且符合核增产能标准的矿井，依法依规做好产能核定管理工作，并进行核增产能申报，以满足注入上市公司的相关条件。</p> <p>3、针对已投产矿井，应以提高质量和效益为目标，不断夯实安全基础，努力提高管理、技术、工艺和装备水平，科学组织生产，不断完善治理结构，最终实现盈利能力的提升。</p> <p>4、针对基建矿井，应在严格落实安全防范责任和措施、遵守环保监管要求的情况下，加快</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>基建矿井建设进度，早日实现建成投产；针对停缓建矿井，根据相关政策情况和矿井实际情况决定是否开展后续建设，对于拟开展后续建设的相关矿井，及时制定发展规划，并督促其按计划加快建设。</p> <p>5、针对核心生产用地房产存在瑕疵的矿井，督促各煤矿进行及时整改和规范，如缴纳土地出让金、补办建设及规划手续等，并参照山西省《关于加快解决国有建设用地上房屋交易和不动产登记历史遗留问题的意见》等政策文件的指导，加快完成不动产登记历史遗留问题的规范及处理。本承诺人将持续切实履行作出的《关于避免同业竞争的承诺函》及其补充承诺函，力争在维护上市公司利益的前提下，有效解决下属炼焦煤矿井资产与上市公司之间存在的同业竞争问题。</p>			
	焦煤集团	关于减少及规范关联交易的承诺	<p>一、本次交易完成后，本承诺人及本承诺人控制的除上市公司及其子公司外的其他企业将尽</p>	2022 年 09 月 28 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			<p>可能减少与上市公司及其子公司之间的关联交易。</p> <p>二、本次交易完成后，若发生无法避免或有合理理由存在的关联交易，本承诺人及本承诺人控制的除上市公司及其子公司外的其他企业将与上市公司或其子公司依法规范地签订协议，遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行交易，并按照有关法律法规及上市公司章程、关联交易管理制度的规定履行关联交易审批程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害上市公司或上市公司其他股东的合法权益。</p> <p>三、本承诺人保证本承诺人及本承诺人控制的除上市公司及其子公司外的其他企业不以任何方式非法转移或违规占用上市公司或其子公司的资金、资产，亦不要求上市公司或其子公司为本承诺人或本承诺人控制的除上市公司及其子公司外的其他企业进行违规担保。本承诺人将严格遵守上述承诺，如因本承诺人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>或本承诺人控制的除上市公司及其子公司外的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的，本承诺人将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
焦煤集团		关于锁定期的声明与承诺	<p>本承诺人在本次交易中以资产认购取得的上市公司非公开发行的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）。本次交易完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本承诺人持有上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。本次交易完成后，本承诺人基于本次交易而享有的上市公司拟送股、转增股本等新增股份，亦遵守相应锁定期的约定。</p> <p>锁定期届满后，本承诺</p>	2022 年 09 月 28 日	自股份发行结束之日（2023 年 1 月 20 日）起 36 个月	承诺人已履行完毕

			<p>人转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。</p> <p>若本承诺人基于本次交易所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本承诺人将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>			
	本公司董事、监事、高管	关于是否存在减持计划的说明与承诺	<p>一、自上市公司股票复牌之日起至本次重组实施完毕期间，本人不存在减持上市公司股份的计划。</p> <p>二、本人承诺前述不减持上市公司股票的期限届满后，将继续严格执行《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规关于股份减持的规定及要求。若中国证监会及深交所对减持事宜有新规定的，本人也将严格遵守相关规定。</p> <p>三、如违反上述承诺，本人减持股份的收益归上市公司所有，赔偿因此给上市</p>	2022年09月28日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			公司造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
焦煤集团	关于是否存在减持计划的说明与承诺	<p>一、自上市公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本承诺人不存在主动减持上市公司股份的计划。</p> <p>二、本承诺人承诺前述不减持上市公司股票的期限届满后，将继续严格执行《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规关于股份减持的规定及要求。若中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本承诺人也将严格遵守相关规定。</p> <p>三、如违反上述承诺，本承诺人减持股份的收益归上市公司所有，赔偿因此给上市公司造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>	2022年09月28日	长期	承诺人严格履行上述承诺	
焦煤集团	关于摊薄即期回报及填补措施的承诺	<p>一、本承诺人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；</p>	2022年09月28日	长期	承诺人严格履行上述承诺	

			<p>二、本承诺人承诺不动用上市公司资产从事与本单位履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>三、若违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本承诺人承诺将依法承担相应的法律责任；</p> <p>四、若中国证监会或深交所对本承诺人有关确保本次交易摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本承诺人将自愿无条件按照中国证监会或深交所的要求予以承诺；</p> <p>五、作为填补回报措施相关责任主体之一，本承诺人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。</p> <p>本承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本承诺人同意按照中国证监会和深交所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
	本公司董事、高管	关于摊薄即期回报及填补措施的承诺	一、本人承诺忠实、勤勉地履行职	2022 年 09 月 28 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			<p>责，维护公司和全体股东的合法权益；</p> <p>二、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>三、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>四、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>五、本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>六、若公司未来拟制订及/或实施股权激励政策，本人承诺在本人合法权限范围内，促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>七、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>意按照中国证监会和深交所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> <p>八、自本承诺出具日至本次交易实施完毕前若中国证监会或深交所作出关于填补回报措施及相关承诺主体的承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会或深交所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会或深交所的最新规定出具补充承诺。</p>			
焦煤集团	关于华晋焦煤及其控股子公司相关瑕疵事项的承诺函	<p>一、承诺事项</p> <p>(一) 历史沿革</p> <p>针对华晋焦煤于山西省市场监督管理局调取的全套工商档案中包括设立及部分变更登记的工商资料以及华晋焦煤前身华晋焦煤公司（以下简称“华晋公司”）部分变更登记的工商资料存在缺失的情况，焦煤集团承诺，如因华晋公司、华晋焦煤设立及历次股权变动涉及的任何企业国有资产审批程序、评估备案程序、</p>	2022年09月28日	长期	<p>承诺人严格履行承诺，其中：</p> <p>一、第一部分“承诺事项”第（三）节“土地房产”第1项“采矿用地用房”：沙曲一矿已取得副立井联建宗地不动产证；明珠煤业已取得不动产证。</p> <p>二、第一部分“承诺事项”第（三）节“土地房产”第2项“非采矿用地用房”：2025年6月杨家坪生活区已取得不动产登记证，该项承诺已履行完毕。</p> <p>三、第一</p>	

			<p>验资程序、工商变更登记程序、企业国有资产产权登记程序未履行或未适当履行导致华晋焦煤因该等事项触发任何民事、行政或刑事责任进而导致任何损失的，焦煤集团将就等损失的金额，按其在本次重组前对华晋焦煤的持股比例向上市公司进行返还。</p> <p>(二) 对外投资及股权托管</p> <p>1、华晋公司对外投资</p> <p>截至本承诺函出具日，华晋公司目前处于吊销未注销的状态，且其名下尚有若干吊销未注销、未能取得相关资料亦无法通过任一联系人取得联系的对外投资企业。针对该情况，焦煤集团承诺，如因华晋公司下属企业导致华晋焦煤因该等事项触发任何民事、行政或刑事责任进而导致任何损失的，焦煤集团将就等支出的金额，按其在本次重组前对华晋焦煤的持股比例向上市公司进行返还。</p> <p>2、股权托管</p> <p>针对华晋焦煤与山西焦</p>			<p>部分“承诺事项”第(六)项“资质证书”：沙曲一矿、沙曲二矿、沙曲选煤厂和吉宁煤业已取得取水许可证。</p>
--	--	--	---	--	--	--

			<p>煤集团煤业管理有限公司（以下简称“山焦煤业”）签署的《股权委托管理协议》约定由华晋焦煤托管的企业（该等股权尚未变更登记至山焦煤业名下），焦煤集团承诺确保华晋焦煤不会因行使托管权而受到任何损害或损失，否则焦煤集团将就华晋焦煤实际遭受的损失余额，按其在此次重组前对华晋焦煤的持股比例向上市公司进行返还。对于被托管公司在托管日前已经存在或潜在的违反土地、环保、规划、安全等法律规定的情形涉及的任何行政处罚、诉讼、仲裁、纠纷等事件，无论在托管期限内该等已存或潜在违法状态是否延续或保持，焦煤集团将促使由山焦煤业承担全部责任、负责处理、赔偿、补偿并保证华晋焦煤不会因此遭受任何损害、损失或不利。</p> <p>（三）土地、房产</p> <p>1、采矿用地用房</p> <p>焦煤集团承诺将敦促华晋焦煤及其控股子公司针对</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>生产经营所需的土地、房产办理相关证照、根据实际需要重签租赁协议以续展租赁期限，如因前述问题导致华晋焦煤及其下属企业被主管部门要求退还相关土地并恢复原状、被处以行政处罚，或因相关土地、房产权属或无法续租问题引发纠纷的，焦煤集团将以其在本次重组前对华晋焦煤的持股比例或通过华晋焦煤间接持有相关下属企业的持股比例占该等企业退还并恢复原状的成本、赔偿的款项、缴纳的罚款以及实际遭受的损失金额，向上市公司进行返还。</p> <p>2、非采矿用地用房</p> <p>a. 华晋苑</p> <p>焦煤集团承诺将敦促华晋焦煤就土地、自建房产根据相关主管机关要求，依法及时并合规办理相关证照、将划拨用地转为出让用地等手续；如因前述问题导致华晋焦煤及其下属企业被主管部门要求退还相关土地并恢复原状、被处以行政处罚，或因相关土地、房产权属问题引发纠</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>纷导致华晋焦煤任何损失的，焦煤集团将就該等损失的金额，按其在本次重组前对华晋焦煤的持股比例向上市公司进行返还，或协助华晋焦煤寻求替代性的房产，避免因此影响其日常生产经营。</p> <p>b. 杨家坪生活区</p> <p>焦煤集团承诺将敦促华晋焦煤切实不向员工及其他个人出售杨家坪生活区房产，并敦促华晋焦煤尽快完成杨家坪生活区对应房产所需全部必要的审批/备案等手续。如因该等土地、房产等造成华晋焦煤受到处罚、被要求赔偿、补偿等而遭受任何损失，焦煤集团将就該等支出的金额，按其在本次重组前对华晋焦煤的持股比例向上市公司进行补偿。</p> <p>c. 满洲坟土地房产</p> <p>焦煤集团承诺如华晋焦煤因该等土地、房产等受到处罚、被要求赔偿、补偿等而遭受任何损失，或无法继续使用的，焦煤集团将就該等支出的金额，按其在本次重组前对华</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>晋焦煤的持股比例向上市公司进行返还，或协助华晋焦煤寻求替代性的房产，避免因此影响其日常生产经营。</p> <p>d. 国师街房产</p> <p>焦煤集团承诺如华晋焦煤因该等土地、房产等受到处罚、被要求赔偿、补偿等而遭受任何损失，或无法继续使用、或不能办理土地出让手续或办理房产过户登记的，焦煤集团将就等支出/损失的金额，按其在本重组前对华晋焦煤的持股比例向上市公司进行返还，或协助华晋焦煤寻求替代性的房产，避免因此影响其日常生产经营。</p> <p>(四) 专利</p> <p>针对华晋焦煤及其控股子公司名下已获授权的专利，未签署共有协议约定权利行使相关事宜以及部分专利处于“等年费滞纳金”或“未缴年费专利权终止，等恢复状态”等情况，焦煤集团承诺，如因前述情形导致华晋焦煤及控股子公司生产经营受到损失，或因该等共有专利的使</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>用引发纠纷的，焦煤集团将就該等损失以及相关纠纷导致的损失，按本次重组前对华晋焦煤的持股比例或其在本次重组前通过华晋焦煤间接持有相关下属企业的持股比例，向上市公司进行返还。</p> <p>（五）超能力生产</p> <p>根据山西儒林资产评估事务所有限公司出具的《山西华晋明珠煤业有限责任公司采矿业评估报告》（儒林矿评字〔2022〕第085号），明珠煤业2019年原煤产量为90.75万吨、2020年原煤产量为94.25万吨，2021年原煤产量94.05万吨；根据山西儒林资产评估事务所有限公司出具的《山西华晋吉宁煤业有限责任公司采矿业评估报告》（儒林矿评字〔2022〕第086号），山西华晋吉宁煤业有限责任公司（以下简称“吉宁煤业”）2019年原煤产量为310.88万吨、2020年原煤产量为300.19万吨。针对前述明珠煤业、吉宁煤业存在</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的超出核定生产能力生产的情况，焦煤集团承诺其将敦促明珠煤业、吉宁煤业严格按照核定生产能力规范生产，除已因超出核定生产能力生产情形被给予的行政处罚外，如因</p> <p>《山西焦煤能源集团股份有限公司与山西焦煤集团有限责任公司之发行股份及支付现金购买资产协议》项下的资产交割日（以下简称“资产交割日”）前明珠煤业、吉宁煤业存在的超出核定生产能力生产情况导致其被主管部门给予新增行政处罚、责令停产整顿及/或处以罚款的，焦煤集团将就等罚款及/或损失的金额，按其在本重组前通过华晋焦煤间接持有相关下属企业的持股比例，向上市公司进行补偿。</p> <p>（六）资质证照</p> <p>针对截至本承诺函出具日，华晋焦煤下属华晋焦煤有限责任公司沙曲一矿（以下简称“沙曲一矿”）、华晋焦煤有限责任公司沙曲二矿（以下简称“沙曲二</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>矿”）、华晋焦煤有限责任公司沙曲选煤厂（以下简称“沙曲选煤厂”）、华晋焦煤有限责任公司电力分公司（以下简称“电力分公司”）、吉宁煤业未取得《取水许可证》的情况，焦煤集团承诺，其将敦促华晋焦煤及其下属企业规范相关取水许可证照办理工作，如因该等情况导致华晋焦煤及其下属公司被主管部门给予行政处罚、责令停产整顿、补缴税费及/或处以罚款的，焦煤集团将就等罚款及/或损失的金额，按本次重组前对华晋焦煤的持股比例或其在本次重组前通过华晋焦煤间接持有相关下属企业的持股比例，向上市公司进行补偿。</p> <p>（七）华晋焦煤分立</p> <p>根据《华晋焦煤有限责任公司股东会 2021 年第二次临时会议决议》、《华晋焦煤有限责任公司 2021 年股东会第四次临时会议决议》，华晋焦煤以 2021 年 7 月 31 日为基准日，分立为</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>新设公司山西华晋能源科技有限公司（以下简称“华晋能源”）和存续的华晋焦煤，将不适宜装入上市公司的资产（华晋焦煤持有的山西焦煤集团房地产开发有限公司 10%的股权、山西焦煤集团汾河物业管理有限公司 3.33%股权以及所持吉宁煤业超过 51%比例部分的股权）派生分立至华晋能源名下（以下简称“本次分立”）。焦煤集团承诺，如因本次分立完成后华晋能源存在任何纠纷导致任何债权人向华晋焦煤主张任何权利进而导致华晋焦煤遭受任何损失的，焦煤集团将就等损失的金额，按本次重组前对华晋焦煤的持股比例向上市公司进行补偿。</p> <p>二、承诺金额</p> <p>（一）因华晋焦煤遭受损失的承诺返还金额焦煤集团确认，因上述第一条第</p> <p>（一）至</p> <p>（七）项中任一项情况导致华晋焦煤承担任何责任并由此产生任何款项支出或导致华晋焦煤实际</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>遭受任何合理损失的，焦煤集团对上市公司进行损失返还金额的具体计算公式如下，在返还时，还应考虑由此产生的税费损失：焦煤集团应向上市公司返还的总金额=华晋焦煤因本承诺函项下损失返还触发事件所支出的全部款项及遭受的实际损失×焦煤集团应以其在本次重组前对华晋焦煤的持股比例（即 51%）/（1-适用税率）。</p> <p>（二）因华晋焦煤下属企业遭受损失的承诺返还金额焦煤集团确认，因上述第一条第（一）至（七）项中任一项情况导致华晋焦煤下属企业承担任何责任并由此产生任何款项支出或导致其实际遭受任何合理损失的，焦煤集团对上市公司进行损失返还金额的具体计算公式如下，在返还时，还应考虑由此产生的税费损失：焦煤集团应向上市公司返还的总金额=华晋焦煤因本承诺函项下损失返还触发事件所支出的全部款项及遭受的实际损失×在本次</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			重组前通过华晋焦煤间接持有相关下属企业的持股比例（即华晋焦煤对相关下属企业的持股比例×51%）/（1-适用税率）。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	565.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志红 杨晋峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，审计费 50 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价	关联 交易 价格	关联 交易 金额	占同 类交 易金	获批 的交 易额	是否 超过 获批	关联 交易 结算	可获 得的 同类	披露 日期	披露 索引
---------------	----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------	----------

				原则		(万 元)	额 的 比 例	度 (万 元)	额 度	方 式	交 易 市 价		
山焦 西山 及其 子公 司	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	原 辅 料 等	市 场 价	市 场 价	112,4 27.67	17.19 %	155,2 95.24	否	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049
焦 煤 集 团 及 其 子 公 司 (不 含 山 焦 西 山 及 其 子 公 司)	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	原 辅 料 等	市 场 价	市 场 价	74,21 2.86	11.35 %	68,57 1.42	是	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049
山焦 西山 及其 子公 司	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	燃 料 及 动 力	市 场 价	市 场 价	105,5 24.81	16.13 %	151,0 87.85	否	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049
山 煤 国 际	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	燃 料 及 动 力	市 场 价	市 场 价	19,95 3.1	3.05%	56,00 0	否	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049
山 焦 国 发	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	燃 料 及 动 力	市 场 价	市 场 价	12,94 7.49	1.98%	22,97 6	否	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049
焦 煤 集 团 及 其 子 公 司 (不 含 山 焦 西 山 及 其 子 公 司)	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	燃 料 及 动 力	市 场 价	市 场 价	17,76 6.39	2.72%	26,87 1.91	否	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049
山焦 西山 及其 子公 司	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	购 买 设 备 等	市 场 价	市 场 价	35,13 5.4	5.37%	26,46 3.89	是	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049
焦 煤 集 团 及 其 子 公 司	同 一 母 公 司	采 购 商 品 / 接 受 劳 务	购 买 设 备 等	市 场 价	市 场 价	3,397 .1	0.52%	19,00 0.35	否	转 账 支 付	市 场 价	2025 年 12 月 29 日	公 告 编 号 : 2025 —049

(不含山西西山及其子公司)													
山西西山金信建筑有限公司	同一公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	22,420.7	3.43%	35,070.8	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西西山金城建筑有限公司	同一公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	9,308.97	1.42%	20,271	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西西山机电厂	同一公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	8,922.16	1.36%	51,660	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
西山建筑工程集团	同一公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	25,194.3	3.85%	41,019	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西西山及其子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	99,680.17	15.24%	93,178.19	是	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
焦煤集团及其子公司 (不含山西西山及其子公司)	同一公司	采购商品/接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	69,531.95	10.63%	108,062.66	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西西山及其子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	房屋建筑租赁	协议价	协议价	17,031.53	2.60%	18,677.68	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
焦煤集团及其子公司 (不	同一公司	采购商品/接受劳务	房屋建筑租赁	协议价	协议价	2,669.07	0.41%	3,003.63	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049

含山西及其子公司)													
山西及其子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备租赁	协议价	协议价	52.66	0.01%	64	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
汾西矿业矿山设备租赁分公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备租赁	协议价	协议价	10,861.72	1.66%	12,078.98	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
焦煤集团及其子公司 (不含山西及其子公司)	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备租赁	协议价	协议价	6,226.18	0.95%	5,780.04	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西及其子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	利息支出	市场价	市场价	219.75	0.03%		是	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西焦煤财务公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	利息支出	市场价	市场价	579.56	0.09%	720	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西及其子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	原辅料、燃料等	市场价	市场价	509.52	0.28%	3,653	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
焦煤集团及其子公司 (不含山西及其子公司)	同一母公司	销售商品/提供劳务	原辅料等	市场价	市场价	812.97	0.44%	1,629.95	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049

山西及其子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	销售产品等	市场价	市场价	10,949.62	5.97%	2,619.98	是	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
山西销售日照有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	销售产品等	市场价	市场价	5,027.18	2.74%	43,995.57	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
山西焦化集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	销售产品等	市场价	市场价	85,561.78	46.64%	80,389.38	是	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
山西焦煤华兴能源	同一母公司	销售商品/提供劳务	销售产品等	市场价	市场价	1,629.69	0.89%	20,973.45	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
焦煤集团及其子公司（不含山西及其子公司）	同一公司	销售商品/提供劳务	销售产品等	市场价	市场价	47,305.24	25.79%	22,383.14	是	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
山西及其子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	提供劳务	市场价	市场价	2,960.53	1.61%	3,546.14	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
焦煤集团及其子公司（不含山西及其子公司）	同一公司	销售商品/提供劳务	提供劳务	市场价	市场价	1,938.4	1.06%	4,021.24	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
山西及其子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	房屋建筑物租赁	协议价	协议价	268.66	0.15%	279.4	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：2025—049
焦煤集团及其	同一母公司	销售商品/提供	房屋建筑物租	协议价	协议价	369.86	0.20%	268.39	是	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号：

子公司 (不含山西及其子公司)		劳务	赁									日	2025—049
山西及其子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	设备租赁	协议价	协议价	21,295.56	11.61%	22,877.4	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
焦煤集团及其子公司 (不含山西及其子公司)	同一母公司	销售商品/提供劳务	设备租赁	协议价	协议价	269.24	0.15%	743.75	否	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
山西焦煤财务公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	利息收入	市场价	市场价	4,542.14	2.48%	2,493.5	是	转账支付	市场价	2025年12月29日	公告编号: 2025—049
合计				--	--	837,503.93	--	1,125,726.93	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
山西焦煤财务公司	控股股东的子公司	1,300,000	0.42%-1.70%	675,456	11,910,088	12,142,095	443,449

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
山西焦煤财务公司	控股股东的子公司	1,000,000	2.06%-3%	20,000	20,000	20,000	20,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
山西焦煤财务公司	控股股东的子公司	其他金融业务	200,000	30,108.35

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

华晋焦煤接受山西焦煤集团煤业管理有限公司（简称“煤业公司”）委托，管理山西省国有资本运营有限公司划转至煤业公司名下的 12 家企业，并收取托管费。煤业公司系本公司控股股东焦煤集团全资子公司，故为本公司关联方。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租方：

单位：元

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
山焦西山及其子公司	固定资产	215,642,211.22	220,234,798.04
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	固定资产	6,390,938.29	6,521,727.03

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
山焦西山及其子公司	房屋建筑物租赁	170,315,321.41	168,705,009.96
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	房屋建筑物租赁	26,690,743.90	28,056,087.30
山焦西山及其子公司	设备租赁	526,620.29	705,029.62
汾西矿业矿山设备租赁分公司	设备租赁	108,617,160.34	159,605,300.00
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	设备租赁	62,261,814.93	69,212,070.02

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西山华通水泥	2025年09月17日	30,000		1,525	连带责任保证					
古交西山发电	2017年08月01日	393,000		161,245	连带责任保证					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		423,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						162,770
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		423,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						162,770
全部担保余额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.53%						
其中:										
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余额(E)				1,525						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款的风险特征	报告期内委托贷款的余额	逾期未收回的金额
截至 2025 年末，公司为控股子公司共提供委托贷款 265,181.06 万元，其中：公司自有资金 215,900 万元，募集资金 49,281.06 万元。	265,181.06	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	再融资	2023年05月15日	440,000	437,121.78	17,856.07	399,406.57	91.37%	0	0	0.00%	38,474.81	公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。	0
合计	--	--	440,000	437,121.78	17,856.07	399,406.57	91.37%	0	0	0.00%	38,474.81	--	0

募集资金总体使用情况说明：

2023年4月21日，公司向特定对象发行普通股474,137,931股，募集资金总额440,000万元，本次发行的独立财务顾问（联席主承销商）中信证券股份有限公司将扣除承销费2,640万元后的募集资金余额437,360万元汇入公司开立的募集资金专用账户。截至报告期末，募集资金使用399,406.57万元，产生利息收入521.38万元，余额共计38,474.81万元存放于银行专户。募集资金置换和使用情况详见公司于2026年4月29日在巨潮资讯网上披露的《关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2023年募集配套资金向特定对象发行股份	2023年05月15日	沙曲一、二号煤矿智能化项目	生产建设	否	92,631.07	92,631.07	16,448.53	62,796.26	67.79%	2026年12月31日			不适用	否
2023年募集配套资金向特定对象发行股份	2023年05月15日	沙曲一、二号煤矿瓦斯综合开发利用项目	生产建设	否	24,758.37	24,758.37	1,407.54	16,345.84	66.02%	2026年12月31日			不适用	否
2023年募集配套资金向特定对象发行股份	2023年05月15日	支付本次交易的现金对价	投资并购	否	105,628.96	105,628.96		105,628.96	100.00%				不适用	否
2023年募集配套资金向特定对象发行股份	2023年05月15日	偿还银行贷款	还贷	否	216,981.6	216,981.6		214,635.51	98.92%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	440,000	440,000	17,856.07	399,406.57	--	--			--	--
超募资金投向														
无	2000年07月26日	无	不适用	否									不适用	否
合计				--	440,000	440,000	17,856.07	399,406.57	--	--	0	0	--	--

				7	57						
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>公司于 2024 年 12 月 30 日召开第九届董事会第十次会议、第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将沙曲一、二号煤矿智能化项目、沙曲一、二号煤矿瓦斯综合开发利用项目达到预定可使用状态日期调整为 2026 年 12 月 31 日。</p> <p>本次涉及延期的募投项目前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中，为达到预期的建成使用效果，一方面，公司根据实际建设情况适时调整、不断测试各类设备，并及时进行设备技术的升级换代，进而对设备型号、参数等重新调整优化，从而使得建设周期拉长；另一方面，项目建设实施过程中，复杂的地质结构以及伴随的瓦斯、矿井水均不同程度地影响煤层的分布和开采的安全性，进而导致建设周期延长。公司从维护全体股东利益和企业安全生产实际情况出发，秉承合理有效使用募集资金的原则，在项目推进上更加合理严谨，结合项目目前实施进展的相关情况，经研究，决定将沙曲一、二号煤矿智能化建设项目、沙曲一、二号煤矿瓦斯综合开发利用项目预定可使用状态的日期进行调整。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2023 年 7 月 5 日，公司召开第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第二十一次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，独立董事发表了同意意见，履行了必要程序，独立财务顾问出具了同意的核查意见，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 272,146.82 万元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2023]第 ZK10415 号《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项鉴证报告》鉴证。其中：公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 272,146.82 万元，其中沙曲一、二号煤矿智能化项目已投入 19,055.83 万元，沙曲一、二号煤矿瓦斯综合开发利用项目已投入 9,052.55 万元，支付本次交易的现金对价 29,696.84 万元，偿还银行贷款 214,341.60 万元。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。										
募集资金使用及披露中	本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。										

存在的问题 或其他情况	
----------------	--

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

会计师审核意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）对山西焦煤截至 2025 年 12 月 31 日止的《山西焦煤能源集团股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作，认为山西焦煤截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金存放、管理与使用情况的专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了山西焦煤公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况。

独立财务顾问审核意见：中信证券股份有限公司对山西焦煤截至 2025 年 12 月 31 日止的《山西焦煤能源集团股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》进行了专项核查工作，认为山西焦煤截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金存放、管理与使用情况的专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，履行了必要的审批程序，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与上市公司已披露情况一致。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

根据山西省能源局《关于进一步做好“十四五”煤电行业淘汰落后产能工作的通知》《关于下达 2022—2025 年山西煤电行业淘汰落后产能目标任务的通知》（晋能源电力发〔2022〕415 号）、太原市人民政府《关于落实西山热电关停措施等事宜的函》（并政办综〔2024〕21 号），本公司所属控股子公司西山热电于 2025 年关停发电机组。（详见公司公告 2024-055）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,036,887,530	18.26%				5,575	5,575	1,036,893,105	18.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,036,858,280	18.26%						1,036,858,280	18.26%
3、其他内资持股	29,250	0.00%				5,575	5,575	34,825	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	29,250	0.00%				5,575	5,575	34,825	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,640,213,529	81.74%				-5,575	-5,575	4,640,207,954	81.74%
1、人民币普通股	4,640,213,529	81.74%				-5,575	-5,575	4,640,207,954	81.74%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	5,677,101,059	100.00%						5,677,101,059	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 期初有限售条件股份情况

期初，公司有限售条件股份总数为 1,036,887,530 股，具体构成如下：

① **控股股东焦煤集团持有的限售股份 1,036,858,280 股。**该部分股份源于公司 2022 年 12 月 29 日获得中国证券监督管理委员会核准的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。交易对方山西焦煤集团有限责任公司以其持有的华晋焦煤有限责任公司 51% 股权认购取得公司非公开发行股份 1,036,858,280 股，该等股份已于 2023 年 1 月 20 日上市，限售期为自上市之日起 36 个月。

② **董事和监事持有的限售股份 29,250 股。**公司董事焦宇强先生、原监事赵辰智先生在担任公司董事、监事职务前，分别持有公司股份 16,700 股和 22,300 股，任职后其持有股份的 75%（即 12,525 股和 16,725 股）按规定予以锁定，任职期间其持股数量未发生变动。

(2) 报告期内有限售条件股份变动情况

2025 年 9 月 17 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。根据修订后的《公司章程》，公司不再设置监事会及监事，由董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。鉴于公司治理结构发生上述变更，赵辰智先生自不再担任监事之日起，其所持公司股份的锁定比例按规定由 75% 调整为 100%，因此新增锁定股份 5,575 股。

(3) 期末有限售条件股份情况：

公司期末有限售条件股份总数=期初有限售条件股份总数+本期新增锁定股份数量=(1)+(2)=1,036,887,530 股+5,575 股=1,036,893,105 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵辰智	16,725	5,575	0	22,300	监事离任锁定。	按董监高股份管理相关规定。
合计	16,725	5,575	0	22,300	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	162,802	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	149,739	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山西焦煤集团有限责任公司	国有法人	57.29%	3,252,254,735	-229163.00	1,036,858,280	2,215,396,455	质押	411,916,814
中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统保险高分红股票管理组合	其他	1.91%	108,612,425	18776942.00	0	108,612,425	不适用	0
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	其他	1.50%	84,974,102	63040085.00	0	84,974,102	不适用	0
香港中央结算有限	境外法人	1.21%	68,559,806	-15818777.	0	68,559,806	不适用	0

公司				00				
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有法人	0.98%	55,455,798	0.00	0	55,455,798	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.83%	47,111,229	-1890100.00	0	47,111,229	不适用	0
#上海同能投资控股有限公司	境内非国有法人	0.72%	40,592,330	12422190.00	0	40,592,330	不适用	0
竞杰投资有限公司	境内非国有法人	0.64%	36,522,252	0.00	0	36,522,252	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	其他	0.59%	33,438,671	-364500.00	0	33,438,671	不适用	0
国信证券股份有限公司	国有法人	0.53%	29,919,402	-208650.00	0	29,919,402	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山西焦煤集团有限责任公司	2,215,396,455	人民币普通股	2,215,396,455					
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统保险高分红股票管理组合	108,612,425	人民币普通股	108,612,425					
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	84,974,102	人民币普通股	84,974,102					

资基金			
香港中央结算有限公司	68,559,806	人民币普通股	68,559,806
上海宝钢国际经济贸易有限公司	55,455,798	人民币普通股	55,455,798
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	47,111,229	人民币普通股	47,111,229
#上海同能投资控股有限公司	40,592,330	人民币普通股	40,592,330
竞杰投资有限公司	36,522,252	人民币普通股	36,522,252
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	33,438,671	人民币普通股	33,438,671
国信证券股份有限公司	29,919,402	人民币普通股	29,919,402
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其余股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除上述山西焦煤集团有限责任公司外，无持有公司5%股份以上股东。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	证券账户名称前标注“#”的持有人为既通过普通证券账户持有，又通过XX证券公司客户信用交易担保证券账户持有。公司股东上海同能投资控股有限公司通过XX证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司40,592,330股。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10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10名股东及前10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

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西焦煤集团有限责任公司	王强	2001年12月12日	91140000731914164T	煤炭开采、煤炭加工、煤炭销售、机械制造、批发零售钢材、压制和锻造产品、化工（易燃易爆易腐蚀除外）、建材、公路货运、汽车修理、种植业、养殖业、煤炭技术开发与服务。
控股股东报告期内控	无			

股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
---------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

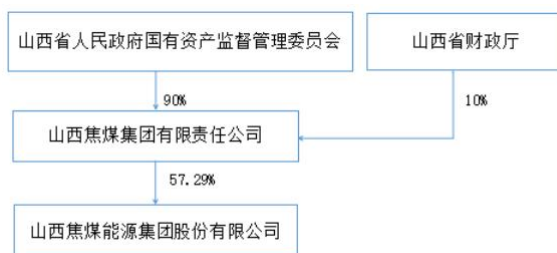
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西省人民政府国有资产监督管理委员会	未知		未知	未知
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	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
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22 焦能 01	149765	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 05 日	2027 年 01 月 05 日	200,000	2.33%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	22 焦能 01 仅面向专业投资者发行，非专业投资者不得参与发行交易。								
适用的交易机制	匹配成交、协商成交、点击成交、询价成交、竞买成交								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人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、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行	中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 9 层	不适用	胡涵镜仟、郜爱龙、卢武贤	010-56051889

公司债券（第一期）					
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	不适用	宋颐岚	010-60834900
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	国泰海通证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 768 号	不适用	冀晓龙	021-38032113
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	信达证券股份有限公司	北京市西城区宣武门西大街甲 127 号大成大厦 23 层	不适用	胡婷婷	010-83326872
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	中国国际金融股份有限公司	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 11 层	不适用	武晶晶	010-65051166
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	财达证券股份有限公司	北京市丽泽金融商务区晋商联合大厦 15 层	不适用	苑德江	010-83251653
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	北京市君致律师事务所	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 B 座 11 层	不适用	周娅辉	010-52213236
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	太原市迎泽区新建南路 127 号贵通润园 3 号楼一层	张新发、杨韦韦	张新发、杨韦韦	13934049239
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号	不适用	邱学友、凌丽	010-66428877

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

根据中国证监会《关于同意国泰君安证券股份有限公司吸收合并海通证券股份有限公司并募集配套资金注册、核准国泰君安证券股份有限公司吸收合并海通证券股份有限公司、海富通基金管理有限公司变更主要股东及实际控制人、富国基金管理有限公司变更主要股东、海通期货股份有限公司变更主要股东及实际控制人的批复》，国泰君安证券股份有

限公司获准吸收合并海通证券股份有限公司，公司名称变更为“国泰海通证券股份有限公司”，上述事项对债券投资者权益无重大不利影响。

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券代码	债券简称	募集资金总额	募集资金约定用途	已使用金额	募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	每类实际使用资金情况	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
149765.SZ	22 焦能 01	200,000	用于偿还公司债券及有息负债	200,000	用于偿还公司债券及有息负债	扣除发行费用后，全部用于偿还公司有息债务	0	截至报告期末，募集资金专项账户运作情况正常，不存在募集资金违规使用的情形。公司按照募集说明书承诺的用途、使用计划进行使用。		是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、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情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、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

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.77	0.77	0.00%
资产负债率	57.10%	57.37%	-0.27%
速动比率	0.7	0.68	2.94%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	181,932.84	399,744.28	-54.49%
EBITDA 全部债务比	28.36%	34.61%	-6.25%
利息保障倍数	3.44	8.36	-58.85%
现金利息保障倍数	3.38	1.07	215.89%
EBITDA 利息保障倍数	6.91	13.57	-49.08%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2026]第 ZA12792 号
注册会计师姓名	刘志红 杨晋峰

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12792 号

山西焦煤能源集团股份有限公司全体股东：

- **审计意见**

我们审计了山西焦煤能源集团股份有限公司（以下简称“山西焦煤”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山西焦煤 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

- **形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山西焦煤，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

- **关键审计事项**

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 营业收入的确认	
<p>请参阅财务报表附注“三、（二十七）收入”所述的会计政策及附注“五、（四十三）营业收入和营业成本”。</p> <p>营业收入作为衡量企业经营成果的核心指标，是财务报表使用者评价企业盈利能力、市场竞争力及可持续经营能力的关键依据，且 2025 年度国内煤炭价格全年处于低位运行，山西焦煤煤炭产品销售价格同比下降明显，综合考虑后 2025 年财务报表审计时将营业收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对营业收入的确认实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计合理性和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对营业收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本年销售收入和毛利率与上年度相比变动的合理性；</p> <p>（4）实施收入细节测试，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、销售结算单、铁路货运单、装船报告单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（5）实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
(二) 商誉减值	
<p>请参阅财务报表附注“三、（二十）长期资产减值”所述的会计政策及附注“五、（十七）商誉”。截至 2025 年 12 月 31 日，山西焦煤合并财务报表中商誉账面原值为 19.37 亿元，已提减值准备 12.30 亿元，账面净值为 7.07 亿元。</p> <p>山西焦煤在每年年度终了对合并形成的商誉进行减值测试。商誉减值的测试结果由管理层根据其聘任的外部专家编制的评估报告的估值进行确定。由于商誉减值评估涉及运用大量判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，我们将商誉减值确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们就商誉减值实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、评估并测试管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计及运行有效性；</p> <p>（2）评价管理层对资产组及资产组组合的划分、可收回金额的确定方法是否符合企业会计准则相关规定；</p> <p>（3）将管理层以前年度预计未来现金流量现值的关键估计与本期实际情况对比分析，评价其历史预测的准确性与合理性；</p> <p>（4）复核管理层对商誉所属资产组的认定、减值测试所采用的关键假设、估值参数及测算方</p>

法，评价其判断依据是否充分、合理；

（5）获取管理层聘请的外部评估机构出具的商誉减值测试估值报告，评价外部专家的专业胜任能力、独立性及客观性；

（6）复核外部专家采用的估值模型、评估方法及关键参数，对商誉减值测试结果进行重新测算与核对；

（7）检查与商誉减值相关的列报及披露是否恰当。

• 其他信息

山西焦煤管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山西焦煤 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

• 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估山西焦煤的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山西焦煤的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就山西焦煤中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（本页无正文）

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山西焦煤能源集团股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	11,730,408,280.66	12,219,624,578.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	723,430.27	753,890.49
应收账款	2,563,533,886.29	1,951,634,839.96
应收款项融资	1,802,040,368.37	2,259,335,874.69
预付款项	66,494,666.13	69,793,435.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	98,120,005.56	180,834,131.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,810,546,539.73	2,143,645,709.48
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	655,783,937.31	884,394,411.10
流动资产合计	18,727,651,114.32	19,710,016,871.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,668,814,132.66	3,493,442,242.79
其他权益工具投资	450,520,800.00	474,549,883.00
其他非流动金融资产	24,201,239.35	24,301,365.69
投资性房地产	185,359,947.34	195,266,042.56
固定资产	35,474,465,524.77	35,621,310,486.89
在建工程	27,286,000,350.74	2,473,371,717.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	109,629,035.36	144,834,915.64
无形资产	20,421,147,034.90	45,573,918,796.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		

商誉	707,407,141.27	707,407,141.27
长期待摊费用	650,806,510.05	362,421,792.07
递延所得税资产	596,980,188.59	682,944,906.92
其他非流动资产	544,584,577.73	485,401,467.93
非流动资产合计	90,119,916,482.76	90,239,170,758.06
资产总计	108,847,567,597.08	109,949,187,629.70
流动负债：		
短期借款	1,826,970,194.45	1,626,761,266.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	829,963,649.58	571,897,681.90
应付账款	13,781,137,445.99	13,010,222,793.15
预收款项		
合同负债	1,088,137,849.08	1,047,733,099.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,050,361,673.81	1,397,550,668.04
应交税费	975,572,385.54	1,079,402,147.53
其他应付款	2,795,076,111.33	2,580,463,990.17
其中：应付利息		
应付股利	413,603,730.96	370,247,807.19
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,802,205,868.77	4,175,730,597.18
其他流动负债	141,329,481.62	155,699,449.80
流动负债合计	24,290,754,660.17	25,645,461,693.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	22,702,684,223.19	23,790,179,756.53
应付债券	2,000,367,636.93	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	54,838,257.70	99,040,290.63
长期应付款	10,515,569,467.89	10,894,727,805.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,029,983,102.62	2,130,397,180.48
递延收益	192,112,335.08	173,110,022.00

递延所得税负债	369,511,313.61	343,367,933.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,865,066,337.02	37,430,822,988.64
负债合计	62,155,820,997.19	63,076,284,682.58
所有者权益：		
股本	5,677,101,059.00	5,677,101,059.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,588,286,152.40	6,588,286,152.40
减：库存股		
其他综合收益	-64,090,247.44	-51,962,674.19
专项储备	1,253,392,921.94	1,320,407,856.33
盈余公积	2,264,440,972.86	2,066,646,547.95
一般风险准备		
未分配利润	20,188,433,691.71	20,638,790,998.93
归属于母公司所有者权益合计	35,907,564,550.47	36,239,269,940.42
少数股东权益	10,784,182,049.42	10,633,633,006.70
所有者权益合计	46,691,746,599.89	46,872,902,947.12
负债和所有者权益总计	108,847,567,597.08	109,949,187,629.70

法定代表人：樊大宏 主管会计工作负责人：樊大宏 会计机构负责人：李贵林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,652,979,289.67	4,281,777,332.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,146,666,951.76	1,146,666,951.76
应收账款	4,255,637,781.00	4,455,134,543.57
应收款项融资	261,677,203.88	77,098,187.77
预付款项	21,311,587.45	20,725,955.41
其他应收款	447,042,243.34	462,813,789.50
其中：应收利息		
应收股利	208,671,279.30	203,697,666.32
存货	131,566,031.53	372,147,229.07
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	3,223,375,297.31	3,566,328,071.55
流动资产合计	13,140,256,385.94	14,382,692,061.30
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	23,881,027,646.57	23,683,268,481.33
其他权益工具投资	209,180,000.00	213,935,383.00
其他非流动金融资产	24,201,239.35	24,301,365.69
投资性房地产	185,359,947.34	193,376,620.48
固定资产	6,607,758,997.45	6,062,619,805.15
在建工程	25,286,718,487.39	499,740,398.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,693,428.37	55,397,745.69
无形资产	80,696,898.23	24,790,171,375.39
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,576,705.49	11,575,392.64
递延所得税资产	157,961,011.35	221,062,214.15
其他非流动资产	190,593,000.00	190,593,000.00
非流动资产合计	56,668,767,361.54	55,946,041,782.42
资产总计	69,809,023,747.48	70,328,733,843.72
流动负债：		
短期借款	600,351,666.66	600,378,333.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	745,545,662.93	380,867,795.47
应付账款	10,022,072,330.70	10,500,531,484.29
预收款项		
合同负债	1,102,743,209.61	1,069,352,000.15
应付职工薪酬	481,744,005.71	607,387,563.99
应交税费	225,184,124.57	176,006,033.88
其他应付款	1,455,602,903.80	1,354,693,636.41
其中：应付利息		
应付股利	78,577,354.44	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,065,998,091.58	2,766,961,846.95
其他流动负债	143,343,161.76	138,858,796.76
流动负债合计	15,842,585,157.32	17,595,037,491.23
非流动负债：		
长期借款	20,604,582,933.32	21,638,666,466.66
应付债券	2,000,367,636.93	
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	16,468,723.98	31,891,603.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	401,228,770.13	604,766,453.70
递延收益	23,238,419.20	23,238,419.20
递延所得税负债	12,629,277.52	2,424,035.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,058,515,761.08	22,300,986,978.21
负债合计	38,901,100,918.40	39,896,024,469.44
所有者权益：		
股本	5,677,101,059.00	5,677,101,059.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,247,842,719.36	9,247,842,719.36
减：库存股		
其他综合收益	3,122,821.62	7,878,204.62
专项储备	663,614,815.50	708,252,355.68
盈余公积	2,230,519,242.73	2,032,724,817.82
未分配利润	13,085,722,170.87	12,758,910,217.80
所有者权益合计	30,907,922,829.08	30,432,709,374.28
负债和所有者权益总计	69,809,023,747.48	70,328,733,843.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	37,154,856,324.57	45,290,384,448.09
其中：营业收入	37,154,856,324.57	45,290,384,448.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	34,219,787,396.82	40,025,261,077.35
其中：营业成本	25,814,052,476.92	31,080,097,738.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,494,913,972.10	2,764,919,305.26
销售费用	420,632,080.13	451,896,272.47
管理费用	3,619,317,443.61	4,033,915,105.01
研发费用	1,033,096,360.14	1,054,036,620.25

财务费用	837,775,063.92	640,396,035.42
其中：利息费用	899,797,717.36	765,671,749.36
利息收入	64,687,161.74	131,709,481.93
加：其他收益	133,804,549.36	231,381,273.85
投资收益（损失以“-”号填列）	291,450,693.89	251,301,083.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	314,057,067.51	295,653,357.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,787,230.76	10,600,152.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-53,003,086.96	-62,051,779.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	163,434,747.14	8,053,145.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,445,968,600.42	5,704,407,245.98
加：营业外收入	95,302,537.41	150,175,053.89
减：营业外支出	329,419,184.63	192,590,598.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,211,851,953.20	5,661,991,701.50
减：所得税费用	1,439,853,888.83	1,571,921,737.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,771,998,064.37	4,090,069,964.34
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,771,998,064.37	4,090,069,964.34
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	1,200,774,988.79	3,108,028,389.69
2. 少数股东损益	571,223,075.58	982,041,574.65
六、其他综合收益的税后净额	-19,210,658.00	21,581,554.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,127,573.25	8,520,935.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,127,573.25	8,652,813.47
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	-12,127,573.25	8,652,813.47
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-131,878.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-17,038.06
2. 其他债权投资公允价值变动		-114,840.00
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-7,083,084.75	13,060,619.25
七、综合收益总额	1,752,787,406.37	4,111,651,519.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,188,647,415.54	3,116,549,325.10
归属于少数股东的综合收益总额	564,139,990.83	995,102,193.90
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.2115	0.5475
(二) 稀释每股收益	0.2115	0.5475

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：樊大宏 主管会计工作负责人：樊大宏 会计机构负责人：李贵林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	8,252,103,620.12	10,486,587,852.52
减：营业成本	5,567,124,071.51	7,020,358,200.72
税金及附加	763,036,217.08	833,746,643.46
销售费用	121,203,316.67	146,110,056.75
管理费用	1,514,657,264.13	1,725,391,320.16
研发费用	399,363,092.07	435,721,536.89
财务费用	365,280,144.18	-15,452,324.91
其中：利息费用	387,423,767.36	159,656,066.56
利息收入	23,569,052.88	178,340,469.63
加：其他收益	10,861,663.07	66,330,570.48
投资收益（损失以“-”号填列）	2,536,167,252.41	4,348,931,633.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	336,444,342.88	305,854,668.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,372,986.57	8,639,008.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,191,651.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,070,841,416.53	4,768,805,283.10
加：营业外收入	2,454,478.06	4,237,801.45
减：营业外支出	22,043,862.42	24,561,559.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,051,252,032.17	4,748,481,525.53
减：所得税费用	73,307,783.09	129,276,199.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,977,944,249.08	4,619,205,325.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,977,944,249.08	4,619,205,325.89
（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	-4,755,383.00	-5,072,770.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,755,383.00	-4,940,892.28
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	-4,755,383.00	-4,940,892.28
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-131,878.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-17,038.06
2. 其他债权投资公允价值变动		-114,840.00
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	1,973,188,866.08	4,614,132,555.55
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.3484	0.8137
（二）稀释每股收益	0.3484	0.8137

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	44,164,123,082.96	49,814,981,936.72

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,641,919.01	13,856,057.76
收到其他与经营活动有关的现金	823,727,385.51	891,383,413.58
经营活动现金流入小计	45,000,492,387.48	50,720,221,408.06
购买商品、接受劳务支付的现金	22,250,193,474.94	27,344,626,053.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,380,505,486.26	8,891,963,779.49
支付的各项税费	5,932,189,667.30	7,672,425,419.60
支付其他与经营活动有关的现金	2,540,720,121.75	3,223,504,270.12
经营活动现金流出小计	39,103,608,750.25	47,132,519,522.61
经营活动产生的现金流量净额	5,896,883,637.23	3,587,701,885.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,100,126.34	
取得投资收益收到的现金	146,083,435.52	215,287,946.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,099,108.27	993,547.16
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	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	345,282,670.13	216,281,493.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,553,974,359.85	26,561,419,392.55
投资支付的现金	4,000,000.00	4,000,000.00
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		10,509,938.93
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,557,974,359.85	26,575,929,331.48
投资活动产生的现金流量净额	-2,212,691,689.72	-26,359,647,838.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,816,326,969.00	23,440,398,173.79
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,816,326,969.00	23,440,398,173.79
偿还债务支付的现金	3,805,595,533.34	3,603,060,173.79
分配股利、利润或偿付利息支付的	2,607,893,329.44	5,566,989,249.00

现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	437,252,036.83	751,210,407.88
支付其他与筹资活动有关的现金	61,844,988.55	29,047,033.98
筹资活动现金流出小计	6,475,333,851.33	9,199,096,456.77
筹资活动产生的现金流量净额	-3,659,006,882.33	14,241,301,717.02
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	25,185,065.18	-8,530,644,235.64
加：期初现金及现金等价物余额	8,298,504,363.64	16,829,148,599.28
六、期末现金及现金等价物余额	8,323,689,428.82	8,298,504,363.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	30,419,135,461.00	35,887,133,853.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	450,687,179.48	309,400,952.76
经营活动现金流入小计	30,869,822,640.48	36,196,534,806.24
购买商品、接受劳务支付的现金	23,935,332,798.78	30,954,397,433.20
支付给职工以及为职工支付的现金	3,799,127,660.54	4,225,563,998.16
支付的各项税费	1,102,810,386.11	2,230,036,782.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,123,451,891.08	1,083,450,066.59
经营活动现金流出小计	29,960,722,736.51	38,493,448,280.83
经营活动产生的现金流量净额	909,099,903.97	-2,296,913,474.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	580,100,126.34	
取得投资收益收到的现金	2,340,640,365.10	4,191,277,401.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,803.87	43,710.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		903,588,240.65
投资活动现金流入小计	2,920,775,295.31	5,094,909,352.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	811,113,481.96	24,904,834,712.85
投资支付的现金	466,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,509,938.93
支付其他与投资活动有关的现金		684,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,277,113,481.96	25,599,344,651.78
投资活动产生的现金流量净额	1,643,661,813.35	-20,504,435,299.50
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	813,726,969.00	21,793,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	813,726,969.00	21,793,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,270,083,533.34	173,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,026,674,374.11	4,652,829,226.98
支付其他与筹资活动有关的现金	29,341,727.94	19,254,798.00
筹资活动现金流出小计	3,326,099,635.39	4,845,834,024.98
筹资活动产生的现金流量净额	-2,512,372,666.39	16,947,665,975.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	40,389,050.93	-5,853,682,799.07
加：期初现金及现金等价物余额	2,476,342,391.06	8,330,025,190.13
六、期末现金及现金等价物余额	2,516,731,441.99	2,476,342,391.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	
	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	5,67 7,10 1,05 9.00				6,58 8,28 6,15 2.40		- 51,9 62,6 74.1 9	1,32 0,40 7,85 6.33	2,06 6,64 6,54 7.95		20,6 38,7 90,9 98.9 3		36,2 39,2 69,9 40.4 2	10,6 33,6 33,0 06.7 0	46,8 72,9 02,9 47.1 2
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	5,67 7,10 1,05 9.00				6,58 8,28 6,15 2.40		- 51,9 62,6 74.1 9	1,32 0,40 7,85 6.33	2,06 6,64 6,54 7.95		20,6 38,7 90,9 98.9 3		36,2 39,2 69,9 40.4 2	10,6 33,6 33,0 06.7 0	46,8 72,9 02,9 47.1 2
三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ 一” 号填 列）							- 12,1 27,5 73.2 5	- 67,0 14,9 34.3 9	197, 794, 424. 91		- 450, 357, 307. 22		- 331, 705, 389. 95	150, 549, 042. 72	- 181, 156, 347. 23
（一） 综合 收益 总额							- 12,1 27,5 73.2 5				1,20 0,77 4,98 8.79		1,18 8,64 7,41 5.54	564, 139, 990. 83	1,75 2,78 7,40 6.37
（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								197,794,424.91		-	1,651,132,296.01		-	1,453,337,871.10	402,030,606.16	-	1,855,368,477.26
1. 提取盈余公积								197,794,424.91		-	197,794,424.91						
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配										-	1,453,337,871.10		-	1,453,337,871.10	402,030,606.16	-	1,855,368,477.26
4. 其他																	

本期使用							9,33 9,01 7.90					9,33 9,01 7.90	038, 500. 50	2,37 7,51 8.40
(六)其他														
四、 本期 期末 余额	5,67 7,10 1,05 9.00				6,58 8,28 6,15 2.40		- 64,0 90,2 47.4 4	1,25 3,39 2,92 1.94	2,26 4,44 0,97 2.86		20,1 88,4 33,6 91.7 1	35,9 07,5 64,5 50.4 7	10,7 84,1 82,0 49.4 2	46,6 91,7 46,5 99.8 9

上期金额

单位：元

项目	2024 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
	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	5,67 7,10 1,05 9.00				6,54 7,51 4,15 8.92		- 60,4 83,6 09.6 0	1,32 0,63 2,75 0.82	1,60 4,72 6,01 5.36		22,5 34,3 63,9 89.0 3		37,6 23,8 54,3 63.5 3	10,6 19,2 24,5 02.7 7	48,2 43,0 78,8 66.3 0
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	5,67 7,10 1,05 9.00				6,54 7,51 4,15 8.92		- 60,4 83,6 09.6 0	1,32 0,63 2,75 0.82	1,60 4,72 6,01 5.36		22,5 34,3 63,9 89.0 3		37,6 23,8 54,3 63.5 3	10,6 19,2 24,5 02.7 7	48,2 43,0 78,8 66.3 0
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					40,7 71,9 93.4 8		8,52 0,93 5.41	- 224, 894. 49	461, 920, 532. 59		- 1,89 5,57 2,99 0.10		- 1,38 4,58 4,42 3.11	14,4 08,5 03.9 3	- 1,37 0,17 5,91 9.18
(一))综 合收							8,52 0,93 5.41				3,10 8,02 8,38		3,11 6,54 9,32	995, 102, 193.	4,11 1,65 1,51

益总额										9.69		5.10	90	9.00
(二)所有者投入和减少资本					40,771,993.48							40,771,993.48	306.40	40,772,299.88
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					40,771,993.48							40,771,993.48	306.40	40,772,299.88
(三)利润分配								461,920,532.59		-5,003,601,379.79		-4,541,680,847.20	-915,519,336.00	-5,457,200,320
1.提取盈余公积							461,920,532.59		461,920,532.59					
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股									-4,541,680,847.20		-4,541,680,847.20	-915,519,336.00	-5,457,200,320	

1. 本期提取							1,44 4,86 6,35 1.62					1,44 4,86 6,35 1.62	341, 877, 028. 55	1,78 6,74 3,38 0.17	
2. 本期使用							1,44 5,09 1,24 6.11					1,44 5,09 1,24 6.11	407, 051, 688. 92	1,85 2,14 2,93 5.03	
(六) 其他															
四、本期期末余额	5,67 7,10 1,05 9.00				6,58 8,28 6,15 2.40		- 51,9 62,6 74.1 9	1,32 0,40 7,85 6.33	2,06 6,64 6,54 7.95		20,6 38,7 90,9 98.9 3		36,2 39,2 69,9 40.4 2	10,6 33,6 33,0 06.7 0	46,8 72,9 02,9 47.1 2

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											所有者权益合计
	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	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,677,101,059.00				9,247,842,719.36		7,878,204.62	708,252,355.68	2,032,724,817.82	12,758,910,217.80		30,432,709,374.28
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,677,101,059.00				9,247,842,719.36		7,878,204.62	708,252,355.68	2,032,724,817.82	12,758,910,217.80		30,432,709,374.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”							-4,755,383.00	-44,637,540.18	197,794,424.91	326,811,953.07		475,213,454.80

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								-				-
								44,637,540.18				44,637,540.18
1. 本期提取								530,282,740.72				530,282,740.72
2. 本								574,9				574,9

期使用								20,280.90				20,280.90
(六)其他												
四、本期期末余额	5,677,101.059.00				9,247,842,719.36		3,122,821.62	663,614,815.50	2,230,519,242.73	13,085,722,170.87		30,907,922,829.08

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,677,101.059.00				9,207,073,483.45		12,950,974.96	620,732,164.95	1,570,804,285.23	13,143,306,271.70		30,231,968,239.29
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,677,101.059.00				9,207,073,483.45		12,950,974.96	620,732,164.95	1,570,804,285.23	13,143,306,271.70		30,231,968,239.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					40,769,235.91		-5,072,770.34	87,520,190.73	461,920,532.59	-384,396,053.90		200,741,134.99
(一)综合收益总额							-5,072,770.34			4,619,205,325.89		4,614,132,555.55
(二)					40,769,235.91							40,769,235.91

所有者投入和减少资本					9,235.91							9,235.91
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					40,769,235.91							40,769,235.91
(三) 利润分配								461,920,532.59	-5,003,601,379.79			-4,541,680,847.20
1. 提取盈余公积								461,920,532.59	-461,920,532.59			
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,541,680,847.20			-4,541,680,847.20
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								87,520,190.73				87,520,190.73
1. 本 期提 取								631,225,870.71				631,225,870.71
2. 本 期使 用								543,705,679.98				543,705,679.98
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	5,677,101,059.00				9,247,842,719.36		7,878,204.62	708,252,355.68	2,032,724,817.82	12,758,910,217.80		30,432,709,374.28

三、公司基本情况

山西焦煤能源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为山西西山煤电股份有限公司（以下简称“西山煤电”），于 1999 年 4 月经山西省人民政府晋政函〔1999〕第〔12〕号文批准，由焦煤集团、太原西山劳动服务公司、山西煤炭第二工程建设有限公司、太原市杰森实业有限公司、太原佳美彩印包装有限公司等五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91140000713676510D。2000 年 7 月在深圳证券交易所上市。所属行业为煤炭类。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 5,677,101,059 万股，注册资本为 5,677,101,059 万元，注册地：太原市西矿街 318 号西山大厦，总部地址：山西省太原市小店区长风街 115 号。本公司实际从事的主要经营活动为：煤炭销售、洗选加工；电力业务：发供电；电力供应；电力采购与销售；电力设施承运承修；电力设备及配件的销售；设备清洗；保洁服务；技术开发、技术转让、技术咨询；化验；机电修理；普通机械加工；节能改造；新能源管理；矿山开发设计施工；矿用及电力器材生产经营；矿产资源开采：煤炭开采（仅限分支机构）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的母公司为山西焦煤集团有限责任公司，本公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 4 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	1000 万元以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	1000 万元以上
本期重要的应收款项核销	1000 万元以上
重要的在建工程	5000 万元以上
重要的资本化研发项目	1000 万元以上
账龄超过一年的重要的应付账款项	5000 万元以上
账龄超过一年的重要的其他应付款	1000 万元以上
重要的非全资子公司	收入占合并收入总额的 5%以上，且资产占合并资产总额的 3%以上
重要的联营单位	投资收益占合并归母净利润 1%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（一）控制的判断标准

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

（二）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减

值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（一）金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(三) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（四）金融负债终止确认

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

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

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

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

（五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（六）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收账款、应收票据、其他应收款	账龄组合	根据逾期天数确定账龄

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

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注第八节/五、重要会计政策及会计估计、（11）金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为具有较高的信用评级的关联企业，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注第八节/五、重要会计政策及会计估计、（11）金融工具。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注第八节/五、重要会计政策及会计估计、（11）金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率
无风险组合	应收职工的代付费用、应收的可抵付租金的融资租赁保证金等划分为无风险组合	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计提

16、合同资产

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

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

17、存货

（一）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法加权平均法计价。

（三）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（四）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（五）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

18、持有待售资产

（一）持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

（二）终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项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。

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

19、债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注第八节/五、重要会计政策及会计估计、（11）金融工具。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注第八节/五、重要会计政策及会计估计、（11）金融工具。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注第八节/五、重要会计政策及会计估计、（11）金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

22、长期股权投资

（一）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（二）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（三）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	3	2.16-12.13
机器设备	年限平均法	6-25	3	3.88-16.17
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
电子设备	年限平均法	4-10	3	9.70-24.25
办公设备	年限平均法	6-10	3	9.70-16.17
矿井建筑物	其他	按产量吨煤提取 2.5 元		

按生产量法吨煤提取 2.5 元。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

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

26、借款费用

(一) 借款费用资本化的确认原则

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

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

（二）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

（三）暂停资本化期间

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

（四）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、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

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	12 年— 50 年	权证载明的土地使用权期限或协议约定可使用期限
采矿权	30 年— 66.98 年	许可证期限或预计可开采年限，部分子公司按产量摊销
软件	2 年— 20 年	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

探矿权：由于无法预见为公司带来未来经济利益的期限，判断为使用寿命不确定的无形资产。待后续探明资源储量，并转为采矿权后根据预计可开采年限，使用平均年限法进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

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

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：根据受益期限采用平均年限法摊销。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所

授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该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。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

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

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的情况

1、煤炭产品销售业务

- 铁路运输方式销售的煤炭产品，根据合同约定，以矿场车板交货时即货物控制权转移，根据合同价格和数量确认收入；

- 公路运输方式销售的煤炭产品，根据合同约定，为买方自提，以买方提货时点，根据合同价格和数量确认收入。
- 港口销售的煤炭产品，根据合同约定，以船舶水尺计量鉴定表中的完船时间为控制权转移时点，根据合同价格和数量确认收入。

2、焦炭产品销售业务

交付焦炭与客户后，客户取得相关货物控制权，按照交付客户时点根据合同约定单价数量确认收入。

3、电力产品销售业务

交付电力与客户后，客户取得相关货物控制权，按照交付客户时点根据合同约定单价数量确认收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

39、政府补助

1、类型

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

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

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

债务重组

1、本公司作为债权人

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

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

2、本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

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

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

1、维简费的计提标准

公司依据财政部、国家发展和改革委员会、国家煤矿安全监察局印发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119 号）的通知第三条规定煤炭生产企业根据原煤实际产量，每月在成本中提取煤矿维简费，具体的计提标准为吨煤 6 元。

2、安全生产费用

（1）会计处理

按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）安全生产费用的计提标准

公司依据财政部、应急部联合印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财资〔2022〕136 号 第二章第七条规定：煤炭生产企业依据当月开采的原煤产量，于月末提取企业安全生产费用。第二章第十条规定：非煤矿山开采企业依据当月开采的原矿产量，于月末提取企业安全生产费用。第二章第二十一条规定：危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。第二章第四十三条规定：电力生产与供应企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体计提标准：煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤 50 元；高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井，容易自燃煤层矿井吨煤 30 元；其他井工矿吨煤 15 元。非金属矿山，其中露天矿山每吨 3 元。

3、煤矿转产发展资金与环境恢复治理基金

公司根据山西省人民政府发布的《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法（试行）》

（晋政发〔2007〕40 号）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。

公司根据山西省人民政府发布的《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）的通知》晋政发〔2007〕41 号的规定，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 10.00 元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。

根据山西省人民政府发布的《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，公司自 2013 年 8 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，公司暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。根据《山西省财政厅关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤〔2014〕17 号），自 2014 年 1 月 1 日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，公司继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。

根据山西省财政厅下发的《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2017] 66 号）规定，结合实际情况，公司 2018 年度对所属生产矿井按 10 元/吨恢复提取矿山环境恢复治理保证金。

2019 年 1 月 1 日起，公司根据山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发[2019]3 号）规定，取消矿山地质环境治理恢复保证金，建立了矿山地质环境治理恢复基金计提制度，按企业会计准则相关规定确认弃置费用，计入相关资产的入账成本，在采矿权剩余年限内直线法折旧，并计入生产成本。

4、资源税

按应税煤炭销售额为计税依据，税率为 2024 年 4 月 1 日之前 8%、6.5%；2024 年 4 月 1 日之后 10%、9%。

43、重要会计政策和会计估计变更

(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) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
资源税	应税煤炭销售额为计税依据	10%、9%
环境保护税	根据山西省地方税务局公告 2018 年第 1 号对本省煤炭企业，自 2018 年 1 月起，按大气污染当量数、水污染当量数、固体废物排放量缴纳环境保护税。	大气污染物：1.8 元/污染当量、4.8 元/污染当量；水污染物：2.1 元/污染当量；固体废物：5 元/吨、25 元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	15%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《河北省认定机构 2024 年认定报备的第二批高新技术企业备案名单》，子公司京唐焦化 2024 年被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年。子公司京唐焦化从 2024 年至 2027 年适用 15%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	7,004,511,707.97	4,800,565,978.81
其他货币资金	295,409,608.17	668,493,451.87
存放财务公司款项	4,430,486,964.52	6,750,565,147.98
合计	11,730,408,280.66	12,219,624,578.66

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	287,545,105.66	260,634,887.61
保函保证金		400,000,000.00
环境恢复治理基金	1,725,616,420.57	1,673,123,817.02
冻结资金	82,216.14	7,947,303.70
土地复垦基金	1,372,166,560.37	1,281,522,259.69
其他	21,308,549.10	297,891,947.00
合计	3,406,718,851.84	3,921,120,215.02

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	723,430.27	753,890.49
合计	723,430.27	753,890.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	761,505.55	100.00%	38,075.28	5.00%	723,430.27	761,505.55	100.00%	7,615.06	1.00%	753,890.49
其中：										
账龄组合	761,505.55	100.00%	38,075.28	5.00%	723,430.27	761,505.55	100.00%	7,615.06	1.00%	753,890.49
合计	761,505.55	100.00%	38,075.28	5.00%	723,430.27	761,505.55	100.00%	7,615.06	1.00%	753,890.49

按组合计提坏账准备：38,075.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	761,505.55	38,075.28	5.00%
合计	761,505.55	38,075.28	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,615.06	30,460.22				38,075.28
合计	7,615.06	30,460.22				38,075.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,045,078,442.04	1,505,623,662.40
1至2年	228,113,044.14	212,925,303.02
2至3年	174,437,297.70	79,106,376.24
3年以上	569,460,993.15	615,162,535.49

3 至 4 年	76,153,952.49	160,750,047.39
4 至 5 年	102,628,543.14	85,481,365.83
5 年以上	390,678,497.52	368,931,122.27
合计	3,017,089,777.03	2,412,817,877.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	647,144,234.36	21.45%	286,664,652.06	44.30%	360,479,582.30	647,685,608.55	26.84%	312,336,294.37	48.22%	335,349,314.18
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,369,945,542.67	78.55%	166,891,238.68	7.04%	2,203,054,303.99	1,765,132,268.60	73.16%	148,846,742.82	8.43%	1,616,285,525.78
其中：										
账龄组合	2,369,945,542.67	78.55%	166,891,238.68	7.04%	2,203,054,303.99	1,765,132,268.60	73.16%	148,846,742.82	8.43%	1,616,285,525.78
合计	3,017,089,777.03	100.00%	453,555,890.74		2,563,533,886.29	2,412,817,877.15	100.00%	461,183,037.19		1,951,634,839.96

按单项计提坏账准备：286,664,652.06 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
古交市城市热力有限公司	376,609,896.13	41,260,581.95	401,740,164.25	41,260,581.95	10.27%	古交市城市热力有限公司为古交市财政局全额出资设立的国有独资公司，实际控制人为古交市人民政府。鉴于该公司历史回款情况周期较长，结合其实际经营状况及款项回收进度综合判断，该部分应收款项

						进行了单独减值测试。
日照中世经贸有限公司	91,092,505.00	91,092,505.00	91,092,505.00	91,092,505.00	100.00%	预计无法收回
中国平煤神马集团物流有限公司	34,795,976.74	34,795,976.74	34,795,976.74	34,795,976.74	100.00%	预计无法收回
京安洁净能源贸易(武汉)有限公司	32,058,374.74	32,058,374.74	32,058,374.74	32,058,374.74	100.00%	已吊销
山西西山煤电德汇实业有限公司	26,753,491.90	26,753,491.90				已破产
临汾市煜佳合冶炼有限公司	19,141,699.00	19,141,699.00	19,141,699.00	19,141,699.00	100.00%	失信被执行人
天津铁厂有限公司	14,894,513.41	14,894,513.41	14,894,513.41	14,894,513.41	100.00%	预计无法收回
南昌海达物资实业有限公司	13,740,000.00	13,740,000.00	13,740,000.00	13,740,000.00	100.00%	已吊销
其他项目	38,599,151.63	38,599,151.63	39,681,001.22	39,681,001.22	100.00%	预计无法收回
合计	647,685,608.55	312,336,294.37	647,144,234.36	286,664,652.06		

按组合计提坏账准备：166,891,238.68 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,369,945,542.67	166,891,238.68	7.04%
合计	2,369,945,542.67	166,891,238.68	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	312,336,294.37	2,013,020.29	931,170.70	26,753,491.90		286,664,652.06
按信用风险特征组合计提坏账准备	148,846,742.82	18,044,495.86				166,891,238.68
合计	461,183,037.19	20,057,516.15	931,170.70	26,753,491.90		453,555,890.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理

性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,753,491.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西西山煤电德汇实业有限公司	钢材销售货款	26,753,491.90	客户破产清算完毕，法院裁定终结程序	已履行公司内部审批流程，符合公司坏账核销制度	是
合计		26,753,491.90			

应收账款核销说明：

客户破产清算完毕，法院裁定终结程序。

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
首钢京唐钢铁联合有限公司	876,054,779.89		876,054,779.89	29.04%	8,760,547.80
国网山西省电力有限公司	444,452,672.33		444,452,672.33	14.73%	4,444,534.01
古交市城市热力有限公司	401,740,164.25		401,740,164.25	13.32%	41,260,581.95
武乡县城集中供热中心	201,341,440.94		201,341,440.94	6.67%	43,080,147.76
太原市热力集团有限责任公司	123,014,802.00		123,014,802.00	4.08%	1,230,148.02
合计	2,046,603,859.41		2,046,603,859.41	67.84%	98,775,959.54

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,802,040,368.37	2,259,335,874.69
合计	1,802,040,368.37	2,259,335,874.69

(2) 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

单位：元

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	1,588,575,577.56	0.00
合计	1,588,575,577.56	0.00

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	2,259,335,874.69	15,200,987,392.80	15,658,282,899.12		1,802,040,368.37	

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	98,120,005.56	180,834,131.75
合计	98,120,005.56	180,834,131.75

(1) 应收利息

1) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

2) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收利息核销情况	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	19,829,812.27	19,061,521.01
保证金	41,559,604.17	45,215,983.30
代垫款项	73,594,213.80	60,422,652.56
往来款项	185,987,062.41	273,354,236.88
其他应收款坏账准备	-222,850,687.09	-217,220,262.00
合计	98,120,005.56	180,834,131.75

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	54,067,880.56	113,968,498.63
1 至 2 年	2,276,435.28	29,422,763.13
2 至 3 年	13,473,570.41	24,861,220.71
3 年以上	251,152,806.40	229,801,911.28
3 至 4 年	24,467,356.61	6,606,175.81
4 至 5 年	5,849,292.37	38,000,305.52
5 年以上	220,836,157.42	185,195,429.95
合计	320,970,692.65	398,054,393.75

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	154,356,703.55	48.09%	154,356,703.55	100.00%		154,027,803.55	38.70%	154,027,803.55	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	166,613,989.10	51.91%	68,493,983.54	41.11%	98,120,005.56	244,026,590.20	61.30%	63,192,458.45	25.90%	180,834,131.75

其中：										
账龄组合	166,613,989.10	51.91%	68,493,983.54	41.11%	98,120,005.56	244,026,590.20	61.30%	63,192,458.45	25.90%	180,834,131.75
合计	320,970,692.65	100.00%	222,850,687.09		98,120,005.56	398,054,393.75	100.00%	217,220,262.00		180,834,131.75

按单项计提坏账准备：154,356,703.55 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大秦铁路股份有限公司	23,270,496.76	23,270,496.76	23,270,496.76	23,270,496.76	100.00%	预计无法收回
中诚资产管理股份有限公司	20,930,000.00	20,930,000.00	20,930,000.00	20,930,000.00	100.00%	预计无法收回
北京中兴金泰科技开发公司	19,728,309.00	19,728,309.00	19,728,309.00	19,728,309.00	100.00%	吊销
海南华银信托投资公司	17,855,408.04	17,855,408.04	17,855,408.04	17,855,408.04	100.00%	吊销
河南晶美公司	12,740,000.00	12,740,000.00	12,740,000.00	12,740,000.00	100.00%	预计无法收回
西兰实业发展有限公司	11,823,228.00	11,823,228.00	11,823,228.00	11,823,228.00	100.00%	吊销
其他往来单位	47,680,361.75	47,680,361.75	48,009,261.75	48,009,261.75	100.00%	预计无法收回
合计	154,027,803.55	154,027,803.55	154,356,703.55	154,356,703.55		

按组合计提坏账准备：68,493,983.54 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	166,613,989.10	68,493,983.54	41.11%
合计	166,613,989.10	68,493,983.54	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额		63,192,458.45	154,027,803.55	217,220,262.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		5,301,525.09	328,900.00	5,630,425.09
2025 年 12 月 31 日余额		68,493,983.54	154,356,703.55	222,850,687.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	154,027,803.55	328,900.00				154,356,703.55
按信用风险特征组合计提坏账准备	63,192,458.45	5,301,525.09				68,493,983.54
合计	217,220,262.00	5,630,425.09				222,850,687.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大秦铁路股份有限公司	代垫款项	23,270,496.76	3-4年	7.25%	23,270,496.76
中诚资产管理有限公司	往来款项	20,930,000.00	5年以上	6.52%	20,930,000.00
北京中兴金泰科技开发公司	代垫款项	19,728,309.00	5年以上	6.15%	19,728,309.00
海南华银信托投资公司	代垫款项	17,855,408.04	5年以上	5.56%	17,855,408.04
山西凤霖板业有限公司	往来款项	15,627,940.56	4-5年 512,010.80元, 5年以上 15,115,929.76元	4.87%	10,837,156.23
合计		97,412,154.36		30.35%	92,621,370.03

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	64,453,718.19	96.93%	67,209,957.76	96.30%
1至2年	6,787.74	0.01%	33,260.18	0.05%

2至3年	27,370.18	0.04%	1,200.00	
3年以上	2,006,790.02	3.02%	2,549,017.57	3.65%
合计	66,494,666.13		69,793,435.51	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
山煤国际能源集团股份有限公司	19,123,719.08	28.76
山西孝柳铁路有限责任公司	9,224,457.37	13.87
孝义市天然气有限公司	5,124,508.08	7.71
山西焦煤集团有限责任公司煤炭销售总公司港口公司	5,052,013.00	7.60
国网山西省电力有限公司	4,282,537.34	6.44
合计	42,807,234.87	64.38

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,054,777,25 3.04	1,945,353.00	1,052,831,90 0.04	1,218,955,43 9.75	1,945,353.00	1,217,010,08 6.75
在产品	17,177,868.6 6	1,947,352.28	15,230,516.3 8	18,317,072.4 1	784,341.88	17,532,730.5 3
库存商品	743,963,402. 22	2,317,197.28	741,646,204. 94	898,529,128. 17	2,934,590.33	895,594,537. 84
委托加工物资	837,918.37		837,918.37	13,508,354.3 6		13,508,354.3 6
合计	1,816,756,44 2.29	6,209,902.56	1,810,546,53 9.73	2,149,309,99 4.69	5,664,285.21	2,143,645,70 9.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,945,353.00					1,945,353.00
在产品	784,341.88	1,947,352.28		784,341.88		1,947,352.28
库存商品	2,934,590.33	1,610,371.51		2,227,764.56		2,317,197.28
合计	5,664,285.21	3,557,723.79		3,012,106.44		6,209,902.56

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	51,198,253.67	271,062,911.89
待认证进项税	51,795,196.71	52,644,215.94
短期债权投资	511,448,768.61	510,828,976.87
增值税留抵税额	41,341,718.32	49,858,306.40
合计	655,783,937.31	884,394,411.10

其他说明：

与碳排放权交易相关的信息

项目	本期		上期	
	数量（单位：吨）	金额	数量（单位：吨）	金额
1. 本期期初碳排放配额	2,998,171.00		24,007.00	1,085,288.08
2. 本期增加的碳排放配额	19,925,374.00	209,433.96	24,222,817.00	10,644,455.37
（1）免费分配取得的配额	19,922,374.00		24,107,939.00	
（2）购入取得的配额	3,000.00	209,433.96	114,878.00	10,644,455.37
（3）其他方式增加的配额				
3. 本期减少的碳排放配额	19,229,566.00	70,776,364.30	21,248,653.00	146,378,718.40
（1）履约使用的配额	18,122,743.00		19,668,772.00	11,729,743.45
（2）出售的配额	1,106,823.00	70,776,364.30	1,579,881.00	134,648,974.95
（3）其他方式减少的配额				
4. 本期期末碳排放配额	3,693,979.00		2,998,171.00	

说明：本期出售免费分配取得的配额数量为 1,106,823.00 吨，出售收益为 70,776,364.30 元。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

山西华光发电有限责任公司	101,150,000.00	78,991,962.00	22,158,038.00		22,158,038.00	21,022,538.00		该资产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
太原燃气集团有限公司	35,090,000.00	51,813,791.00		16,723,791.00	1,813,791.00	16,723,791.00		该资产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
山西燃气集团有限公司	63,280,000.00	73,205,335.00		9,925,335.00	23,205,335.00	9,925,335.00		该资产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
天津渤钢六号企业管理合伙企业(有限合伙)	9,660,000.00	9,924,295.00		264,295.00	1,063,996.62	264,295.00		该资产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
石太铁路客运专线有限责任公司	112,184,800.00	132,727,000.00		20,542,200.00		217,815,200.00		该资产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
柳林县晋柳四号投资企业(有限合伙)	1,270,900.00	1,297,100.00		26,200.00		8,020,342.00		该资产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
山西汾河焦煤股份有限公司	72,802,000.00	71,287,000.00	1,515,000.00		65,032,000.00			该资产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
山西焦煤交通能源投资有限公司	55,083,100.00	55,303,400.00		220,300.00		14,916,900.00		该资产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
合计	450,520,800.00	474,549,800.00	23,673,038.00	47,702,120.00	113,273,100.00	288,688,400.00		

	00.00	83.00	8.00	1.00	60.62	01.00	
--	-------	-------	------	------	-------	-------	--

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

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												
二、联营企业												
山西西山蓝焰煤层气有限责任公司												
太原和瑞实业有限公司		12,632,895.76										12,632,895.76
山西中铝华润有限公司	549,572,234.90				236,272,323.53				135,709,240.04			650,135,318.39
山西西山永鑫煤化工有限责任公司	4,000,000.00											4,000,000.00

西山煤电太原保障性住房建设有限公司	478,403.00 5.95				251,753.60						478,654.75 9.55	
山西焦化股份有限公司	924,658.09 4.93				4,830,121.91			2,975,937.60			926,512.27 9.24	
山西焦煤集团财务有限责任公司	1,082,827,249.98				95,090,143.84						1,177,917,393.82	
山西西山煤电贸易有限责任公司	98,591,386.35				-22,320,483.42						76,270,902.93	
兴县盛兴公路投资管理有限公司	355,390.27 0.68				-66,791.95						355,323.47 8.73	
小计	3,493,442,242.79	12,632,895.76			314,057,067.51			138,685,177.64			3,668,814,132.66	12,632,895.76
合计	3,493,442,242.79	12,632,895.76			314,057,067.51			138,685,177.64			3,668,814,132.66	12,632,895.76

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
太原和瑞实业有限公司	12,632,895.76		12,632,895.76			
合计	12,632,895.76		12,632,895.76			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
太原和瑞实业有限公司	12,632,895.76		12,632,895.76				
合计	12,632,895.76		12,632,895.76				

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

无。

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

无。

其他说明：

太原和瑞实业有限公司在 2020 年召开股东会，审议《关于太原和瑞实业有限公司清算专项审计报告》，本公司持有和瑞实业 40% 的股权，投了同意票，山西大鑫汇投资有限公司持有 9% 的股权，投了同意票，另外两个股东郝占元和郝东合计持有 51% 的股权，投“反对”票，该议案未通过。目前和瑞实业已不再进行经营活动，实体已经不存在，故公司判断可收回金额为 0，全额计提减值准备。

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,201,239.35	24,301,365.69
合计	24,201,239.35	24,301,365.69

其他说明：

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	434,810,943.95			434,810,943.95
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	2,211,144.00			2,211,144.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回至固定资产	2,211,144.00			2,211,144.00
4. 期末余额	432,599,799.95			432,599,799.95
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	239,544,901.39			239,544,901.39
2. 本期增加金额	8,070,293.46			8,070,293.46
(1) 计提或摊销	8,070,293.46			8,070,293.46
3. 本期减少金额	375,342.24			375,342.24
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回至固定资产	375,342.24			375,342.24
4. 期末余额	247,239,852.61			247,239,852.61
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	185,359,947.34			185,359,947.34
2. 期初账面价值	195,266,042.56			195,266,042.56

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
门急诊医技楼	129,289,723.93	正在办理

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,474,465,524.77	35,621,299,663.47
固定资产清理		10,823.42
合计	35,474,465,524.77	35,621,310,486.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	37,613,039,782.67	38,432,832,405.99	568,867,428.25	2,216,657,851.89	174,323,459.99	79,005,720,928.79
2. 本期增加金额	1,466,744,701.58	1,688,165,692.27	80,773,113.12	154,800,036.97	7,731,489.22	3,398,215,033.16
(1) 购置		502,375,822.56	12,102,601.76	22,655,462.79	1,757,666.28	538,891,553.39
(2) 在建工程转入	1,394,745,702.76	1,185,789,869.71	68,670,511.36	132,144,574.18	5,973,822.94	2,787,324,480.95
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	2,211,144.00					2,211,144.00
(5) 弃置义务	69,787,854.82					69,787,854.82
3. 本期减少金额	39,176,104.93	1,386,535,998.40	16,027,812.59	19,602,537.76	8,782,127.80	1,470,124,581.48
(1) 处置或报废	39,176,104.93	1,074,991,798.40	16,027,812.59	19,602,537.76	8,782,127.80	1,158,580,381.48
(2) 技改转出		311,544,200.00				311,544,200.00
4. 期末余额	39,040,608,379.32	38,734,462,099.86	633,612,728.78	2,351,855,351.10	173,272,821.41	80,933,811,380.47
二、累计折旧						
1. 期初余	14,406,069,1	25,958,621,8	390,823,393.	1,689,431,57	147,962,186.	42,592,908,1

额	07.80	57.27	92	2.58	35	17.92
2. 本期增加金额	1,019,082,233.47	2,190,974,755.91	58,748,740.09	186,516,594.96	12,204,949.19	3,467,527,273.62
(1) 计提	1,018,706,891.23	2,190,974,755.91	58,748,740.09	186,516,594.96	12,204,949.19	3,467,151,931.38
(2) 投资性房地产转入	375,342.24					375,342.24
3. 本期减少金额	17,041,436.92	1,333,103,747.12	15,579,273.79	19,450,865.25	8,647,567.30	1,393,822,890.38
(1) 处置或报废	17,041,436.92	1,054,829,919.21	15,579,273.79	19,450,865.25	8,647,567.30	1,115,549,062.47
(2) 技改转出		278,273,827.91				278,273,827.91
4. 期末余额	15,408,109,904.35	26,816,492,866.06	433,992,860.22	1,856,497,302.29	151,519,568.24	44,666,612,501.16
三、减值准备						
1. 期初余额	535,358,186.89	246,025,686.06	496,381.41	9,629,383.08	3,509.96	791,513,147.40
2. 本期增加金额	545,303.27	509,521.63	128,766.79	36,615.45		1,220,207.14
(1) 计提	545,303.27	509,521.63	128,766.79	36,615.45		1,220,207.14
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	535,903,490.16	246,535,207.69	625,148.20	9,665,998.53	3,509.96	792,733,354.54
四、账面价值						
1. 期末账面价值	23,096,594,984.81	11,671,434,026.11	198,994,720.36	485,692,050.28	21,749,743.21	35,474,465,524.77
2. 期初账面价值	22,671,612,487.98	12,228,184,862.66	177,547,652.92	517,596,896.23	26,357,763.68	35,621,299,663.47

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,473,768,756.06	正在办理

其他说明：

(3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
房屋及建筑物	7,496,900.00	6,951,596.73	545,303.27	不适用	未来期望收益、收益年限、折现率	未来期望收益、收益年限、折现率	来期望收益：预测期EBIT；收益年限：矿山服务年限；折现率：安全利率加风险调整值法
机器设备	7,005,000.00	6,495,478.37	509,521.63	不适用	未来期望收益、收益年限、折现率	未来期望收益、收益年限、折现率	来期望收益：预测期EBIT；收益年限：矿山服务年限；折现率：安全利率加风险调整值法
运输设备	1,770,300.00	1,641,533.21	128,766.79	不适用	未来期望收益、收益年限、折现率	未来期望收益、收益年限、折现率	来期望收益：预测期EBIT；收益年限：矿山服务年限；折现率：安全利率加风险调整值法
电子设备	503,400.00	466,784.55	36,615.45	不适用	未来期望收益、收益年限、折现率	未来期望收益、收益年限、折现率	来期望收益：预测期EBIT；收益年限：矿山服务年限；折现率：安全利率加风险调整值法
合计	16,775,600.00	15,555,392.86	1,220,207.14				

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

无。

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

无。

其他说明：

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		10,823.42

合计		10,823.42
----	--	-----------

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,285,096,276.91	2,472,467,643.20
工程物资	904,073.83	904,073.83
合计	27,286,000,350.74	2,473,371,717.03

(1) 在建工程情况

单位：元

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
无轨胶轮车运输斜井				99,335,237.35		99,335,237.35
麻子塔风井				113,792,718.83		113,792,718.83
西部下组煤总回风巷（二期）	13,368,354.68		13,368,354.68	13,368,354.68		13,368,354.68
十采区2#煤层瓦斯抽采工程	14,876,215.99		14,876,215.99	14,876,215.99		14,876,215.99
三采区回风巷	29,234,132.05		29,234,132.05	29,234,132.05		29,234,132.05
三采区辅运巷	27,313,827.03		27,313,827.03	13,327,692.40		13,327,692.40
圪堆60万吨技改工程	663,004,564.28	48,225,156.03	614,779,408.25	635,400,400.41		635,400,400.41
10号煤二采区开采项目	55,513,036.20		55,513,036.20	34,569,061.03		34,569,061.03
奥隆超低排放项目	44,766,968.25		44,766,968.25	44,230,364.48		44,230,364.48
焦化一期新增备用脱硫项目（技改2021-08）	64,993,456.21		64,993,456.21	56,180,537.22		56,180,537.22
古交发电2*66万千瓦低热值煤热电项目				7,914,150.33		7,914,150.33
1-2#、3-4#煤场封闭改造项目	462,264.15		462,264.15	18,342,810.82		18,342,810.82
粉煤灰项目	121,267,193.47		121,267,193.47	121,074,209.78		121,074,209.78
年产180万吨沙石骨料生产线及年产30万吨干混砂浆成产线建筑项目	153,827,181.28		153,827,181.28	150,109,942.25		150,109,942.25

年产 30 万立方加气砼切块项目	59,506,935.85		59,506,935.85	59,506,935.85		59,506,935.85
南九瓦斯发电项目	29,117,311.20		29,117,311.20	28,818,631.95		28,818,631.95
离柳职工公寓楼工程	268,123,966.65		268,123,966.65	264,725,254.55		264,725,254.55
选煤厂精煤压滤系统升级改造	28,421,922.82		28,421,922.82	28,421,922.82		28,421,922.82
兴县区块煤炭及共伴生铝土矿工程	24,998,570,197.63		24,998,570,197.63			
其他项目	762,242,339.61	1,288,434.41	760,953,905.20	740,527,504.82	1,288,434.41	739,239,070.41
合计	27,334,609,867.35	49,513,590.44	27,285,096,276.91	2,473,756,077.61	1,288,434.41	2,472,467,643.20

(2) 在建工程变动情况的说明

本期增加的兴县区块煤炭及共伴生铝土矿工程系公司于 2025 年 6 月 20 日取得的山西省吕梁市兴县区块煤炭及共伴生铝土矿探矿权（下文简称“兴县区块探矿权”）进入勘探开发由无形资产转入。公司取得该区块的目的为用于后续的开采，在探明可供开采的矿产资源后在探矿权期限内将转为采矿权，且不再就取得采矿权另行支付购买费用。综合前述几点，兴县区块探矿权自取得权属证书之日起即满足借款费用准则规定的“符合资本化条件的资产”定义，将取得日次日起至 2025 年 12 月 31 日的与探矿权支出相关的利息费用计入相关工程。

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
无轨胶轮车运输斜井	106,695,360.72	99,335,237.35	7,360,123.37	106,695,360.72			100.00%	完工				其他
麻子塔风井	120,904,981.54	113,792,718.83	7,112,262.71	120,904,981.54		0.00	100.00%	完工				其他
圪堆 60 万吨技改工程	342,008,400.00	635,400,400.41	27,604,163.87			663,004,564.28	193.86%	后期	79,702,793.36			其他
粉煤灰项目	638,610,000.00	121,074,209.78	192,983,699.69			121,267,193.47	18.99%	前期	8,387,777.48			其他

年产180万吨沙石骨料生产线及年产30万吨干混砂浆成产线建筑项目	168,360,000.00	150,109,942.25	3,717,239.03			153,827,181.28	91.37%	后期	26,827,436.28	3,234,750.00	3.65%	其他
离柳职工公寓楼工程	326,484,600.00	264,725,254.55	3,398,712.10			268,123,966.65	82.12%	后期				其他
焦化一期新增备用脱硫项目(技改2021-08)	82,565,100.00	56,180,537.22	8,812,918.99			64,993,456.21	78.72%	中期				其他
兴县区块煤炭及共伴生铝土矿工程			24,998,570,197.63			24,998,570,197.63		前期	293,301,329.71	293,301,329.71	2.60%	金融机构贷款、其他
合计	1,785,628,442.26	1,440,618,300.39	25,056,768,601.39	227,600,342.26		26,269,786,559.52			408,219,336.83	296,536,079.71		

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
2#锅炉高效分离改造工程	1,288,434.41			1,288,434.41	政策的变化影响项目的预期收益
圪堆60万吨技改工程		48,225,156.03		48,225,156.03	政策的变化影响项目的预期收益
合计	1,288,434.41	48,225,156.03		49,513,590.44	--

其他说明：

(5) 在建工程的减值测试情况

☑适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
圪堆 60 万吨技改工程	663,004,564.28	614,779,408.25	48,225,156.03	不适用	不适用	未来期望收益、收益年限、折现率	未来期望收益：预测期 EBIT；收益年限：矿山服务年限；折现率：安全利率加风险调整值法
合计	663,004,564.28	614,779,408.25	48,225,156.03				

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

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

其他说明：

(6) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	904,073.83		904,073.83	904,073.83		904,073.83
合计	904,073.83		904,073.83	904,073.83		904,073.83

其他说明：

15、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	160,790,344.59	64,266,299.21	1,959,691.23	1,390,595.58	228,406,930.61
2. 本期增加金额	84,999,256.72	20,130,084.12	23,107.53	19,894,651.44	125,047,099.81
(1) 新增租赁	84,999,256.72	18,340,653.32	23,107.53	19,894,651.44	123,257,669.01
(2) 重估调整		1,789,430.80			1,789,430.80
3. 本期减少金额	87,703,716.42	44,825,304.78	23,107.53	19,629,904.76	152,182,033.49

(1) 处置	87,703,716.42	44,825,304.78	23,107.53	19,629,904.76	152,182,033.49
4. 期末余额	158,085,884.89	39,571,078.55	1,959,691.23	1,655,342.26	201,271,996.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	53,988,494.24	28,027,765.91	1,034,281.48	521,473.34	83,572,014.97
2. 本期增加金额	107,842,715.79	32,023,050.87	676,413.90	19,710,799.53	160,252,980.09
(1) 计提	107,842,715.79	32,023,050.87	676,413.90	19,710,799.53	160,252,980.09
3. 本期减少金额	87,703,716.42	44,825,304.78	23,107.53	19,629,904.76	152,182,033.49
(1) 处置	87,703,716.42	44,825,304.78	23,107.53	19,629,904.76	152,182,033.49
4. 期末余额	74,127,493.61	15,225,512.00	1,687,587.85	602,368.11	91,642,961.57
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	83,958,391.28	24,345,566.55	272,103.38	1,052,974.15	109,629,035.36
2. 期初账面价值	106,801,850.35	36,238,533.30	925,409.75	869,122.24	144,834,915.64

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件	其他	合计
一、账面原值								

1. 期初余额	1,456,427,820.01			23,803,483,163.52	24,705,268,867.92	152,867,721.13	3,826,395.11	50,121,873,967.69
2. 本期增加金额	103,732.00			-55,936,320.75		776,106.21	95,724,064.52	40,667,581.98
(1) 购置	103,732.00					776,106.21	39,787,743.77	40,667,581.98
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 类别调整				-55,936,320.75			55,936,320.75	
3. 本期减少金额					24,705,268,867.92	436,893.21	14,164,971.51	24,719,870,732.64
(1) 处置						436,893.21	14,164,971.51	14,601,864.72
(2) 转至在建工程					24,705,268,867.92			24,705,268,867.92
4. 期末余额	1,456,531,552.01			23,747,546,842.77		153,206,934.13	85,385,488.12	25,442,670,817.03
二、累计摊销								
1. 期初余额	388,467,586.47			4,074,328,949.62		85,088,171.98	70,463.35	4,547,955,171.42
2. 本期增加金额	32,983,044.78			415,757,875.38		11,731,217.95	17,246,292.01	477,718,430.12
(1) 计提	32,983,044.78			415,757,875.38		11,731,217.95	17,246,292.01	477,718,430.12
3. 本期减少金额						436,893.21	3,712,926.20	4,149,819.41
(1) 处置						436,893.21	3,712,926.20	4,149,819.41
4. 期末余额	421,450,631.25			4,490,086,825.00		96,382,496.72	13,603,829.16	5,021,523,782.13
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	1,035,080,920.76			19,257,460,017.77		56,824,437.41	71,781,658.96	20,421,147,034.90
2. 期初账面价值	1,067,960,233.54			19,729,154,213.90	24,705,268,867.92	67,779,549.15	3,755,931.76	45,573,918,796.27

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 0.00%。

(2) 无形资产变动情况的说明

本期无形资产账面减少，系兴县区块煤炭及共伴生铝土矿探矿权进入勘探开发阶段，对应相关支出结转至在建工程核算。

(3) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	136,694,121.09	正在办理

其他说明：

(5) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
武乡西山发电	1,577,726,23					1,577,726,23

有限责任公司	3.43					3.43
山西华晋吉宁煤业有限责任公司	29,681,057.24					29,681,057.24
山西华晋明珠煤业有限责任公司	329,954,708.44					329,954,708.44
合计	1,937,361,999.11					1,937,361,999.11

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
武乡西山发电有限责任公司	1,163,126,920.35					1,163,126,920.35
山西华晋吉宁煤业有限责任公司						
山西华晋明珠煤业有限责任公司	66,827,937.49					66,827,937.49
合计	1,229,954,857.84					1,229,954,857.84

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
武乡西山发电有限责任公司	武乡经营性资产	电力分部	是
山西华晋吉宁煤业有限责任公司	吉宁经营性资产	煤炭分部	是
山西华晋明珠煤业有限责任公司	明珠经营性资产	煤炭分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
----	------	-------	------	--------	----------	----------	---------------

武乡西山发电有限责任公司	1,649,418,100.00	1,755,000,000.00		5	增长率、利润率	公司历史水平和行业平均水平	增长率、利润率
山西华晋吉宁煤业有限责任公司	3,577,328,600.00	4,411,000,000.00		20	收入、成本	公司历史水平	不适用
山西华晋明珠煤业有限责任公司	1,531,960,200.00	1,763,000,000.00		17	收入、成本	公司历史水平	不适用
合计	6,758,706,900.00	7,929,000,000.00					

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

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

(5) 业绩承诺完成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：

18、长期待摊费用

单位：元

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
道路改造	5,411,144.46		536,642.40		4,874,502.06
迁村费用	345,435,254.97	333,483,816.07	39,563,768.54		639,355,302.50
贷款融资费用	3,799,512.04		2,749,438.56		1,050,073.48
租入资产改良支出	7,775,880.60	514,067.42	2,763,316.01		5,526,632.01
合计	362,421,792.07	333,997,883.49	45,613,165.51		650,806,510.05

其他说明：

19、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

单位：元

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	190,317,911.44	47,579,477.86	183,408,749.00	45,852,187.25
内部交易未实现利润	70,651,452.24	17,662,863.06	14,165,755.77	3,541,438.94
坏账准备	549,977,859.60	136,538,410.12	566,482,419.64	141,356,158.44
资本性支出	107,990,241.92	26,997,560.48	85,553,304.23	21,388,326.06
应付工资（已计提未支付）	92,752,998.24	23,188,249.56	144,362,851.60	36,090,712.90
固定资产折旧	22,169,015.16	5,542,253.79	24,569,373.60	6,142,343.40
政府补助	29,850,896.96	7,462,724.24	30,727,452.52	7,681,863.13
在建工程（试运行收入-费用）	104,011,155.12	26,002,788.78	167,466,402.80	41,866,600.70
安全费及维简费资本	380,155,247.80	95,038,811.95	514,928,173.28	128,732,043.32

性支出折旧				
无形资产摊销	99,120,159.32	24,780,039.83	101,574,880.38	25,393,720.07
其他权益工具投资公允价值变动	175,720,442.04	43,930,110.51	156,446,742.00	39,111,685.51
预计负债-弃置义务	1,810,099,571.23	452,524,892.81	2,073,154,734.28	518,288,683.58
租赁负债	82,108,986.99	20,543,343.29	138,075,000.93	34,518,750.25
合计	3,714,925,938.06	927,791,526.28	4,200,915,840.03	1,049,964,513.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	1,328,998,898.80	332,249,724.70	1,316,261,393.31	329,065,348.33
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	5,060,584.60	1,265,146.15	5,060,584.62	1,265,146.15
固定资产-弃置义务	1,386,082,823.84	346,520,705.96	1,376,860,767.18	344,215,191.79
使用权资产	81,148,297.96	20,287,074.49	143,367,415.67	35,841,853.95
合计	2,801,290,605.20	700,322,651.30	2,841,550,160.78	710,387,540.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	330,811,337.69	596,980,188.59	367,019,606.63	682,944,906.92
递延所得税负债	330,811,337.69	369,511,313.61	367,019,606.63	343,367,933.59

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	126,466,793.51	117,592,779.82
可抵扣亏损	5,498,824,357.32	5,222,325,967.59
合计	5,625,291,150.83	5,339,918,747.41

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		225,154,649.69	2020 年亏损
2026 年	1,889,191,321.93	2,128,700,586.04	2021 年亏损
2027 年	908,487,737.45	822,885,390.28	2022 年亏损
2028 年	1,209,261,104.58	1,171,520,664.31	2023 年亏损
2029 年	745,531,332.56	874,064,677.27	2024 年亏损
2030 年	746,352,860.80		2025 年亏损
合计	5,498,824,357.32	5,222,325,967.59	

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款	43,919,423.42		43,919,423.42	35,412,104.82		35,412,104.82
土地出让金	89,844,310.00		89,844,310.00	89,844,310.00		89,844,310.00
村庄搬迁费	398,785,492.89		398,785,492.89	348,161,118.50		348,161,118.50
其他	12,035,351.42		12,035,351.42	11,983,934.61		11,983,934.61
合计	544,584,577.73		544,584,577.73	485,401,467.93		485,401,467.93

其他说明：

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	3,406,718,851.84	3,406,718,851.84	保证金、专项基金等	票据保证金、环境恢复治理基金、土地复垦基金等	3,921,120,215.02	3,921,120,215.02	保证金、专项基金等	票据保证金、环境恢复治理基金、土地复垦基金等
固定资产	4,687,872,577.29	3,036,739,685.00	抵押借款	抵押借款	4,663,469,039.02	3,249,674,448.69	抵押借款	抵押借款
无形资产	27,048,531.58	24,522,835.08	抵押借款	抵押借款				
应收款项融资					17,600,000.00	17,600,000.00	质押	质押
在建工程	28,600,051.36	28,600,051.36	抵押借款	抵押借款	7,914,150.33	7,914,150.33	抵押借款	抵押借款
合计	8,150,240,012.07	6,496,581,423.28			8,610,103,404.37	7,196,308,814.04		

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,067,000.00	
信用借款	1,776,903,194.45	1,626,761,266.66
合计	1,826,970,194.45	1,626,761,266.66

短期借款分类的说明：

抵押借款系子公司山西西山华通水泥有限公司以固定资产、在建工程及土地使用权抵押取得借款 5,006.70 万元。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,250,000.00	
银行承兑汇票	513,630,161.57	571,897,681.90
财务公司承兑汇票	301,083,488.01	
合计	829,963,649.58	571,897,681.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,783,215,981.17	7,117,272,588.53
1-2 年	2,104,083,842.75	2,518,842,942.77
2-3 年	1,089,754,497.87	1,119,176,286.79
3 年以上	2,804,083,124.20	2,254,930,975.06
合计	13,781,137,445.99	13,010,222,793.15

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西山煤电（集团）有限责任公司	1,646,325,076.09	未到付款期
山西焦煤集团有限责任公司	455,778,291.52	未到付款期
山西西山金信建筑有限公司	311,706,385.07	未到付款期
山西西山金城建筑有限公司	158,666,156.49	未到付款期
江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司	103,730,166.33	未到付款期
合计	2,676,206,075.50	

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	413,603,730.96	370,247,807.19
其他应付款	2,381,472,380.37	2,210,216,182.98
合计	2,795,076,111.33	2,580,463,990.17

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	413,603,730.96	370,247,807.19
合计	413,603,730.96	370,247,807.19

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款项	2,099,090,193.69	1,896,499,090.55
代垫款项	113,665,880.21	152,408,941.76
社保部门	71,346,586.20	55,753,613.27
资产收购款	53,682,060.09	53,682,060.09
其他	43,687,660.18	51,872,477.31
合计	2,381,472,380.37	2,210,216,182.98

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洪洞平安恒利建材有限公司	68,545,005.89	业务未完成
古县众益城乡建设投资开发有限公司	53,682,060.09	业务未完成
孝义市财政局	35,564,634.50	业务未完成
西山煤电（集团）有限责任公司水泥厂	32,001,586.56	业务未完成
山西西山白家庄矿业有限责任公司	22,371,593.39	业务未完成
合计	212,164,880.43	

其他说明：

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
煤炭及副产品销售款	1,088,137,849.08	1,047,733,099.51
合计	1,088,137,849.08	1,047,733,099.51

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,348,297,042.34	7,469,148,197.47	7,821,858,145.95	995,587,093.86
二、离职后福利-设定提存计划	49,253,625.70	1,260,369,355.77	1,254,848,401.52	54,774,579.95
三、辞退福利		592,010.00	592,010.00	
合计	1,397,550,668.04	8,730,109,563.24	9,077,298,557.47	1,050,361,673.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	588,667,450.63	5,682,201,057.41	5,886,530,330.02	384,338,178.02
2、职工福利费		390,547,244.28	390,547,244.28	
3、社会保险费	12,676,180.89	576,796,399.63	573,985,779.27	15,486,801.25
其中：医疗保险费	9,883,091.06	415,613,229.62	413,273,652.22	12,222,668.46
工伤保险费	2,709,501.83	159,705,414.41	159,238,451.45	3,176,464.79
互助金	83,588.00	1,477,755.60	1,473,675.60	87,668.00
4、住房公积金	27,078,957.03	627,472,200.40	627,585,622.12	26,965,535.31
5、工会经费和职工教育经费	715,543,959.18	124,031,950.76	275,109,825.27	564,466,084.67
8、其他短期薪酬	4,330,494.61	68,099,344.99	68,099,344.99	4,330,494.61
合计	1,348,297,042.34	7,469,148,197.47	7,821,858,145.95	995,587,093.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,065,056.27	868,738,572.61	863,861,026.74	22,942,602.14
2、失业保险费	11,265,571.46	37,571,096.34	37,278,671.95	11,557,995.85
3、企业年金缴费	19,922,997.97	354,059,686.82	353,708,702.83	20,273,981.96
合计	49,253,625.70	1,260,369,355.77	1,254,848,401.52	54,774,579.95

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	125,835,948.63	166,025,739.03
企业所得税	372,700,527.10	441,563,712.98
个人所得税	79,137,710.11	95,001,308.80
城市维护建设税	6,591,993.38	8,388,329.88
房产税	6,137,283.73	3,747,698.02
土地使用税	7,572,862.07	5,711,660.81
教育费附加（含地方教育费附加）	6,608,773.93	8,924,778.90
资源税	270,081,088.90	242,929,678.35
车船使用税	6,840.00	6,840.00
水资源税	59,127,186.44	21,272,038.76
印花税	10,758,313.05	15,263,765.48
环保税	9,624,090.03	7,025,684.98
采矿排水资源费		21,251,925.00
残疾人就业保障金	2,594,189.93	4,686,034.04
其他税费	18,795,578.24	37,602,952.50
合计	975,572,385.54	1,079,402,147.53

其他说明：

其他税费主要包括河道管理费 1,024.90 万元、矿产资源补偿费 570.53 万元和水土保持补偿费 233.73 万元等。

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,385,606,647.60	1,704,005,823.15
一年内到期的应付债券		2,062,717,863.99
一年内到期的长期应付款	379,158,337.54	369,972,199.75
一年内到期的租赁负债	37,440,883.63	39,034,710.29
合计	1,802,205,868.77	4,175,730,597.18

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	141,329,481.62	155,699,449.80
合计	141,329,481.62	155,699,449.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计														

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,382,275,116.08	1,612,451,116.08
信用借款	21,320,409,107.11	22,177,728,640.45
合计	22,702,684,223.19	23,790,179,756.53

长期借款分类的说明：

古交西山发电：抵押借款 1,612,451,116.08 元（含一年内到期的其他非流动负债 230,176,000.00 元）系古交西山发电以其电费收费权及其项下的应收账款质押、2*66 万千瓦发电项目所形成的全部固定资产的抵押及本公司提供连带责任保证取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
22 焦煤 01	2,000,367,636.93	
合计	2,000,367,636.93	

(2) 应付债券变动情况的说明

本公司于 2022 年 1 月发行了 5 年期公司债券，该债券于发行后第三年末，本公司（发行人）享有票面利率调整权，投资者享有债券回售选择权。2024 年末为该债券发行后第三年末，因无法合理判断投资者回售的最可能金额，基于谨慎性原则，本公司于 2024 年末将该笔债券余额重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。2025 年，本公司债券票面利率调整、投资者回售、本公司转售等事项完成，债券转回“应付债券”项目列报。

(3) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
22 焦	2,000	2.33%	2022	3+2	2,000	1,999	213,7	46,83	-	213,0		2,000	否

能 01	,000, 000.0 0		年 1 月 5 日	年	,000, 000.0 0	,989, 096.8 7	26,96 9.00	2,876 .72	348,4 28.94	00,00 0.00		,367, 636.9 3	
合计		——			2,000, 000.0 0	1,999, 989, 096.8 7	213,7 26,96 9.00	46,83 2,876 .72	- 348,4 28.94	213,0 00,00 0.00		2,000, 367, 636.9 3	——

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	108,606,730.41	160,793,353.79
未确认融资费用	-16,327,589.08	-22,718,352.87
重分类至一年内到期的非流动负债	-37,440,883.63	-39,034,710.29
合计	54,838,257.70	99,040,290.63

其他说明：

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,515,569,467.89	10,894,727,805.41
合计	10,515,569,467.89	10,894,727,805.41

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付资源价款	14,044,014,263.00	14,736,514,263.00
未实现融资费用	-3,528,444,795.11	-3,841,786,457.59
合计	10,515,569,467.89	10,894,727,805.41

其他说明：

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	219,883,531.39	57,268,260.15	未付及合同纠纷致诉讼
弃置费用	1,810,099,571.23	2,073,128,920.33	计提的矿山环境治理恢复基金
合计	2,029,983,102.62	2,130,397,180.48	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

与资产相关政府补助	173,110,022.00	34,718,000.00	15,715,686.92	192,112,335.08	
与收益相关政府补助		44,418,755.60	44,418,755.60		
合计	173,110,022.00	79,136,755.60	60,134,442.52	192,112,335.08	--

其他说明：

37、股本

单位：元

	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	5,677,101,059.00						5,677,101,059.00

其他说明：

38、资本公积

单位：元

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）	8,778,936,962.46			8,778,936,962.46
其他资本公积	-2,190,650,810.06			-2,190,650,810.06
合计	6,588,286,152.40			6,588,286,152.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-			-	-	-	-
	53,494,589.71	24,029,083.00			4,818,425.00	12,127,573.25	7,083,084.75	65,622,162.96
权益法下不能转损益的其他综合收益	2,550,850.63							2,550,850.63
其他权益工具	-	-			-	-	-	-
	56,045,44	24,029,08			4,818,425	12,127,57	7,083,084	68,173,01

投资公允价值变动	0.34	3.00			.00	3.25	.75	3.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,531,915.52							1,531,915.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	584,394.25							584,394.25
其他债权投资公允价值变动	-4,920.00							-4,920.00
其他	952,441.27							952,441.27
其他综合收益合计	51,962,674.19	24,029,083.00			4,818,425.00	12,127,573.25	7,083,084.75	64,090,247.44

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：

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	442,716,259.86	1,132,483,202.70	1,200,032,673.53	375,166,789.03
维简费	188,120,341.85	229,840,880.81	229,306,344.37	188,654,878.29
转产基金	689,571,254.62			689,571,254.62
合计	1,320,407,856.33	1,362,324,083.51	1,429,339,017.90	1,253,392,921.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、维简费的计提标准

公司依据财政部、国家发展和改革委员会、国家煤矿安全监察局印发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号）的通知第三条规定煤炭生产企业根据原煤实际产量，每月在成本中提取煤矿维简费，具体的计提标准为吨煤6元。

2、安全生产费用

公司依据财政部、应急部联合印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财资〔2022〕136号第二章第七条规定：煤炭生产企业依据当月开采的原煤产量，于月末提取企业安全生产费用。第二章第十条规定：非煤矿山开采企业依据当月开采的原矿产量，于月末提取企业安全生产费用。第二章第二十一条规定：危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。第二章第四十三条规定：电力生产与供应企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体计提标准：煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤50元；高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井，容易自燃煤层矿井吨煤30元；其他井工矿吨煤15元。非金属矿山，其中露天矿山每吨3元。

3、煤矿转产发展资金与环境恢复治理基金

根据山西省人民政府发布的《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，公司自2013年8月1日起至2013年12月31日止，公司暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理

保证金和煤矿转产发展资金。根据《山西省财政厅关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2014] 17号），自2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，公司继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,066,646,547.95	197,794,424.91		2,264,440,972.86
合计	2,066,646,547.95	197,794,424.91		2,264,440,972.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期按照母公司净利润10%计提法定盈余公积。

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,638,790,998.93	22,534,363,989.03
调整后期初未分配利润	20,638,790,998.93	22,534,363,989.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,200,774,988.79	3,108,028,389.69
减：提取法定盈余公积	197,794,424.91	461,920,532.59
对所有者（或股东）的分配	1,453,337,871.10	4,541,680,847.20
期末未分配利润	20,188,433,691.71	20,638,790,998.93

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0.00元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

无。

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,713,440,269.41	25,507,798,916.93	44,823,713,153.17	30,768,163,774.30
其他业务	441,416,055.16	306,253,559.99	466,671,294.92	311,933,964.64
合计	37,154,856,324.57	25,814,052,476.92	45,290,384,448.09	31,080,097,738.94

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		煤炭分部		煤焦分部		电力分部		建材分部		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	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型														
其中：														
煤炭					21,360,864,140.86	12,974,636,029.86							21,360,864,140.86	12,974,636,029.86
焦炭、焦油							8,188,201,403.64	8,022,179,422.72					8,188,201,403.64	8,022,179,422.72
电力、热力					121,853,589.23	108,399,918.71			6,906,822,048.99	4,134,167,792.91			7,028,675,638.22	4,242,567,711.62
水泥、熟料等					46,882,355.48	73,571,474.28					100,144,669.72	163,105,212.26	147,027,025.20	236,676,686.54
其他产品					276,402,351.06	164,106,990.43	142,098,300.93	169,750,312.64	11,578,290.35	4,131,760.50	9,174.31	3,562.61	430,088,116.65	337,992,626.18
合计					21,806,002,436.63	13,320,714,413.28	8,330,299,704.57	8,191,929,735.36	6,918,400,339.34	4,138,299,553.41	100,153,844.03	163,108,774.87	37,154,856,324.57	25,814,052,476.92
按经营地区分类														
其中：														
山西					21,806,002,436.63	13,320,714,413.28	13,798,561.51	40,809,573.22	6,918,400,339.34	4,138,299,553.41	100,153,844.03	163,108,774.87	28,838,355,181.51	17,662,932,314.78
曹妃甸							8,316,501,143.06	8,151,120,162.14					8,316,501,143.06	8,151,120,162.14
合计					21,806,002,436.63	13,320,714,413.28	8,330,299,704.57	8,191,929,735.36	6,918,400,339.34	4,138,299,553.41	100,153,844.03	163,108,774.87	37,154,856,324.57	25,814,052,476.92

市场或客户类型														
其中:														
华东					5,184,492,973.58	3,167,070,648.53							5,184,492,973.58	3,167,070,648.53
北方					14,103,460,756.18	8,615,433,916.32	8,330,299,704.57	8,191,929,735.36	6,918,400,339.34	4,138,299,553.41	100,153,844.03	163,108,774.87	29,452,314,644.12	21,108,771,979.96
南方					2,518,048,706.87	1,538,209,848.43							2,518,048,706.87	1,538,209,848.43
出口														
合计					21,806,002,436.63	13,320,714,413.28	8,330,299,704.57	8,191,929,735.36	6,918,400,339.34	4,138,299,553.41	100,153,844.03	163,108,774.87	37,154,856,324.57	25,814,052,476.92
合同类型														
其中:														
按商品转让的时间分类														
其中:														
在某一时点确认					21,569,930,300.42	13,180,552,480.33	8,330,299,704.57	8,191,929,735.36	6,906,822,048.99	4,134,167,792.91	100,144,669.72	163,105,212.26	36,907,196,723.70	25,669,755,220.86
在某一时段内确认					236,072,136.21	140,161,932.95			11,578,290.35	4,131,760.50	9,174.31	3,562.61	247,659,600.87	144,297,256.06
合计					21,806,002,436.63	13,320,714,413.28	8,330,299,704.57	8,191,929,735.36	6,918,400,339.34	4,138,299,553.41	100,153,844.03	163,108,774.87	37,154,856,324.57	25,814,052,476.92
按合同期限分类														

其中：														
按销售渠道分类														
其中：														
合计					21,806,002,436.63	13,320,714,413.28	8,330,299,704.57	8,191,929,735.36	6,918,400,339.34	4,138,299,553.41	100,153,844.03	163,108,774.87	37,154,856,324.57	25,814,052,476.92

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	114,888,132.84	138,115,789.92
教育费附加	110,348,427.25	133,650,625.60
资源税	1,907,663,926.52	2,181,575,654.31
房产税	62,779,431.08	65,402,611.54
土地使用税	27,190,150.87	28,012,469.15
车船使用税	363,550.31	506,262.11
印花税	36,481,425.18	49,444,851.07
水资源税	155,455,743.66	131,988,136.72
环保税	73,825,629.99	31,006,488.56
其他	5,917,554.40	5,216,416.28
合计	2,494,913,972.10	2,764,919,305.26

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,624,444,011.36	2,844,043,669.89
材料及低值易耗品	45,227,068.52	53,067,603.81
折旧费	309,545,483.13	275,704,858.48
无形资产摊销	45,478,666.15	51,240,601.41
业务招待费	8,683,632.35	12,964,894.58
差旅费	5,015,688.50	6,603,653.43
办公费	43,054,303.10	46,660,857.34
聘请中介机构费	51,556,919.34	83,370,934.86
修理费	32,742,211.31	70,414,759.20
水电费	54,303,292.54	64,552,788.99
租赁费	96,560,636.35	115,814,748.50
残疾人就业保障金	37,118,247.21	33,636,082.08
其他	265,587,283.75	375,839,652.44
合计	3,619,317,443.61	4,033,915,105.01

其他说明：

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	6,529,463.95	10,253,558.05
销售机构费用	321,567,071.58	334,624,854.67
修理费	91,315,642.99	98,918,490.89
租赁费	1,219,901.61	8,097,081.21
其他		2,287.65
合计	420,632,080.13	451,896,272.47

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	595,942,798.77	515,159,600.33
材料、配件费用	273,656,836.05	426,617,353.29
折旧费	13,126,446.89	10,127,555.30
动力及燃料	150,370,278.43	102,132,111.33
合计	1,033,096,360.14	1,054,036,620.25

其他说明：

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	899,797,717.36	765,671,749.36
利息收入	-64,687,161.74	-131,709,481.93
其他	2,664,508.30	6,433,767.99

合计	837,775,063.92	640,396,035.42
----	----------------	----------------

其他说明：

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,134,442.52	167,157,962.20
进项税加计抵减	68,832,608.73	58,628,104.31
代扣个人所得税手续费	4,837,498.11	5,595,207.34
合计	133,804,549.36	231,381,273.85

50、投资收益

单位：元

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	314,057,067.51	295,653,357.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	64,597.80	6,557,856.32
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,910,533.04	8,690,877.78
票据贴现息	-29,581,504.46	-59,601,008.69
合计	291,450,693.89	251,301,083.19

其他说明：

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-30,460.22	
应收账款坏账损失	-19,126,345.45	5,582,080.38
其他应收款坏账损失	-5,630,425.09	5,018,072.61
合计	-24,787,230.76	10,600,152.99

其他说明：

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,557,723.79	-4,968,411.48
四、固定资产减值损失	-1,220,207.14	-46,501,921.24
五、工程物资减值损失		-1,288,434.41
六、在建工程减值损失	-48,225,156.03	
十、商誉减值损失		-9,293,012.76
合计	-53,003,086.96	-62,051,779.89

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产及其他长期资产处置利得或损失	163,434,747.14	8,053,145.10

54、营业外收入

单位：元

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
诉讼胜诉款		825,142.04	
罚没收入	5,676,711.64	6,833,003.76	5,676,711.64
出售碳排放配额收益	70,776,364.30	134,648,974.95	70,776,364.30
非流动资产毁损报废利得	79,562.81		79,562.81
其他	18,769,898.66	7,867,933.14	18,769,898.66
合计	95,302,537.41	150,175,053.89	95,302,537.41

其他说明：

营业外收入主要是：出售碳排放权收入：古交西山发电 4,288 万元、兴能发电 2,095 万元、武乡西山发电 694 万元；赔偿款、违约金等收入：晋兴能源、母公司等保险赔偿收入 237 万元，母公司违约金收入 240 万元，晋兴能源、临汾西山能源等单位赔偿款收入 97 万元；对施工单位及个人罚款收入：华晋焦煤 364 万元、母公司 50 万元；武乡西山发电 40 万元、晋兴能源、临汾西山能源等 58 万元；其他方面：水峪煤业长年限应付款项核销收益 1,512 万元。

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,595,696.00	
赔款、违约金、罚款支出	233,554,026.51	120,509,034.04	233,554,026.51
滞纳金支出	73,401,308.68	35,537,040.87	73,401,308.68
非流动资产毁损报废损失	20,891,253.62	23,187,116.51	20,891,253.62
碳排放权	209,433.96	11,729,743.45	209,433.96
其他	1,363,161.86	31,967.50	1,363,161.86
合计	329,419,184.63	192,590,598.37	329,419,184.63

其他说明：

营业外支出主要是：安全罚款类：华晋焦煤 1,370 万元、母公司 1,025 万元、临汾西山能源 494 万元、水峪煤业 248 万元、晋兴能源 208 万元、腾晖煤业 134 万元、义城煤业 82 万元；税收滞纳金支出类：华晋焦煤 3,138 万元、晋兴能源 1,493 万元、水峪煤业 1,245 万元、临汾西山能源 1,122 万元、母公司 233 万元、腾晖煤业 273 万元，义城煤业、武乡西山发电等 108 万元；环保罚款类：晋兴能源 65 万元、华晋焦煤 32 万元、华通水泥 5 万元，水峪煤业、西山热电、母公司等 3 万元；兴能发电碳排放权配额清缴 21 万元；赔款、违约金、罚款支出类：临汾西山能源诉讼 12,363 万元、西山煤气化诉讼 3,896 万元；临汾西山能源自然资源局罚款 1,320 万元；华晋焦煤、兴能发电、古交西山发电单位违约金及个人赔偿款等 1,506 万元；水峪煤业工伤赔偿款 260 万元。

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,322,927,365.48	1,499,829,192.80
递延所得税费用	116,926,523.35	72,092,544.36
合计	1,439,853,888.83	1,571,921,737.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,211,851,953.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	802,962,988.30
子公司适用不同税率的影响	-5,053,564.15
调整以前期间所得税的影响	190,006,715.62
非应税收入的影响	-83,835,835.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	115,564,571.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-77,478,912.46
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	497,687,925.00
所得税费用	1,439,853,888.83

其他说明：

57、其他综合收益

详见附注第八节“财务报告”，七“合并财务报表项目注释”，(39)“其他综合收益”。

58、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	64,687,161.54	131,709,481.93
政府补助	84,136,056.46	67,189,390.07
保证金及质保金	439,775,619.42	58,594,094.76
罚款及违约金收入	6,954,351.17	9,998,304.07
备用金退回	1,273,612.38	19,100.00
往来款	46,488,689.14	195,168,190.10
受限资金解冻	48,119,806.82	12,880,054.73
代收代垫款项	131,668,393.04	411,804,288.21
其他	623,695.54	4,020,509.71
合计	823,727,385.51	891,383,413.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	526,262,776.76	650,420,444.66
手续费	2,332,445.89	1,576,769.97
代垫款项	98,131,193.73	391,931,282.33
保证金	26,206,750.83	28,322,376.48
受限资金	1,231,268,869.23	776,423,279.17
罚款支出	137,940,452.97	122,647,029.79
往来款	513,253,110.66	1,120,129,470.37
其他	5,324,521.68	132,053,617.35
合计	2,540,720,121.75	3,223,504,270.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资保证金	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的本金和利息	61,844,988.55	29,047,033.98
合计	61,844,988.55	29,047,033.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,771,998,064.37	4,090,069,964.34
加：资产减值准备		
信用减值损失	24,787,230.76	-10,600,152.99
资产减值损失	53,003,086.96	62,051,779.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,475,222,224.84	3,266,946,421.20
使用权资产折旧	160,252,980.09	154,214,128.44
无形资产摊销	477,718,430.12	492,287,563.70
长期待摊费用摊销	45,613,165.51	97,397,361.46
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）	-163,434,747.14	-8,053,145.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,811,690.81	22,994,061.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	899,797,717.36	765,671,749.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-291,450,693.89	-251,301,083.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	85,964,718.33	17,391,230.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	26,143,380.02	61,939,124.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	332,231,062.20	-270,113,773.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	607,581,396.32	-227,027,978.49
经营性应付项目的增加（减少	-1,629,356,069.43	-4,676,165,366.24

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,896,883,637.23	3,587,701,885.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,323,689,428.82	8,298,504,363.64
减: 现金的期初余额	8,298,504,363.64	16,829,148,599.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,185,065.18	-8,530,644,235.64

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,323,689,428.82	8,298,504,363.64
可随时用于支付的银行存款	8,315,824,926.31	8,290,645,799.38
可随时用于支付的其他货币资金	7,864,502.51	7,858,564.26
三、期末现金及现金等价物余额	8,323,689,428.82	8,298,504,363.64

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明:

(5) 其他重大活动说明

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无。

61、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1、作为承租人		
项目	本期金额（元）	上期金额（元）
租赁负债的利息费用	6,443,407.52	11,172,335.41
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	277,196,191.83	258,859,622.18
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	934,897.82	232,000.00
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	210,568,091.37	190,381,566.59
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		
剩余租赁期	未折现租赁付款额	
1 年以内	41,340,223.47	
1 至 2 年	20,497,085.12	
2 至 3 年	6,079,421.82	
3 年以上	40,690,000.00	
合计	108,606,730.41	

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	247,659,600.87	
合计	247,659,600.87	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 □不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

剩余租赁期	本期金额（元）	上期金额（元）
1 年以内	2,030,825.60	2,383,687.22
1 至 2 年	515,000.00	673,710.42
2 至 3 年	515,000.00	515,000.00
3 至 4 年	515,000.00	515,000.00
4 至 5 年	515,000.00	515,000.00
5 年以上	515,000.00	1,030,000.00
合计	4,605,825.60	5,632,397.64

(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

62、数据资源

无。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	595,942,798.77	515,159,600.33
耗用材料	273,656,836.05	426,617,353.29
折旧摊销	13,126,446.89	10,127,555.30
动力及燃料	150,370,278.43	102,132,111.33
合计	1,033,096,360.14	1,054,036,620.25
其中：费用化研发支出	1,033,096,360.14	1,054,036,620.25

九、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**

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
山西西山热电有限责任公司	969,520,000.00	山西省太原市	太原市万柏林区白家庄路 75 号	制造业	91.65%		设立
山西兴能发电有限责任公司	1,418,494,000.00	山西省古交市	古交市屯兰街办木瓜会村	制造业	80.00%		设立
山西西山晋兴能源有限责任公司	5,528,000,000.00	山西省吕梁市	吕梁市兴县魏家滩镇斜沟村	采掘业	90.00%		设立
山西临汾西	1,970,000,	山西省临汾	临汾市临汾	采掘业	100.00%		设立

山能源有限责任公司	000.00	市	经济技术开发区西段路南				
山西西山华通建材有限公司	80,000,000.00	山西省太原市	太原市万柏林区门矿五二街白家庄矿招待所二楼	制造业	51.00%		设立
山西古交西山义城煤业有限责任公司	50,000,000.00	山西省古交市	古交市镇城底镇义里村	采掘业	51.00%		设立
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	2,000,000,000.00	曹妃甸工业区	曹妃甸工业区	制造业	50.00%		设立
山西西山华通水泥有限公司	368,510,000.00	山西省古交市	古交市马兰镇营立村上河滩	制造业	97.00%		设立
古交西山发电有限公司	1,367,500,000.00	山西省古交市	古交市屯兰街办木瓜会村兴园路	制造业	100.00%		设立
山西西山煤气化有限责任公司	1,503,580,300.00	山西省太原市	太原市古交马兰镇	制造业	100.00%		同一控制企业合并
武乡西山发电有限责任公司	1,718,460,000.00	山西省武乡县	武乡县丰州镇下城村	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山西西山永鑫煤炭有限责任公司	100,000,000.00	山西省安泽县	山西省安泽县唐城镇车村	采掘业	60.00%		设立
山西汾西矿业集团水峪煤业有限责任公司	505,641,300.00	山西省孝义市	山西省吕梁市孝义市兑镇镇水峪矿区	采掘业	100.00%		同一控制企业合并
霍州煤电集团河津腾晖煤业有限责任公司	150,000,000.00	山西省河津市	山西省运城市河津市卜化乡杜家湾村	采掘业	51.00%		同一控制企业合并
华晋焦煤有限责任公司	3,706,352,562.18	山西省吕梁市	山西省吕梁市柳林县沙曲村	采掘业	51.00%		同一控制企业合并
山西焦煤三多能源有限责任公司	50,000,000.00	山西省临汾市	山西省临汾市经济技术开发区唐尧大酒店后院	采掘业	42.50%	42.50%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

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
山西兴能发电有限责任公司	20.00%	45,410,508.53		-11,396,880.28
山西西山晋兴能源有限责任公司	10.00%	119,947,522.49	163,900,000.00	1,647,070,129.82
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	50.00%	20,451,901.50	20,000,000.00	1,079,950,839.48
华晋焦煤有限责任公司	49.00%	511,955,344.63	191,302,036.83	5,281,039,351.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
山西兴能发电有限责任公司	1,290,028,064.87	2,180,501,611.47	3,470,529,676.34	3,526,394,077.78	1,119,999.98	3,527,514,077.76	1,078,705,910.52	2,341,485,208.11	3,420,191,118.63	3,702,252,107.13	2,239,999.98	3,704,492,107.11
山西西山晋兴能源有限责任公司	7,156,423,757.93	16,855,045,764.73	24,011,469,522.66	2,750,309,312.83	4,781,648,367.13	7,531,957,679.96	7,400,591,402.44	17,226,301,087.20	24,626,892,489.64	2,747,334,868.28	4,966,534,744.34	7,713,869,612.62
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	2,824,226,008.12	697,628,094.24	3,521,854,102.36	1,300,718,012.28	61,234,411.12	1,361,952,423.40	2,589,154,143.35	923,965,805.48	3,513,119,948.83	1,307,120,876.10	28,898,200.00	1,336,019,076.10
华晋焦煤有限责任公司	6,744,985,568.24	17,226,436,406.09	23,971,421,974.33	4,363,769,807.86	6,254,332,828.29	10,618,102,636.15	6,615,409,851.11	16,888,868,346.58	23,504,278,197.69	3,271,063,813.27	7,278,964,954.86	10,550,028,768.13

单位：元

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
山西兴能发电有限责任公司	3,195,883,181.82	227,052,542.65	227,052,542.65	419,162,858.14	3,165,288,434.92	113,569,851.26	113,569,851.26	129,618,939.25
山西西山	6,270,438	1,208,230	1,208,230	1,839,867	7,250,775	1,906,241	1,906,241	3,267,411

晋兴能源 有限责任公司	, 440.26	, 861.08	, 861.08	, 533.33	, 081.56	, 537.19	, 537.19	, 784.15
唐山首钢 京唐西山 焦化有限 责任公司	8,317,156 , 143.06	40,903,80 3.00	40,903,80 3.00	405,416,0 53.42	11,074,27 8,709.42	37,305,65 4.47	37,305,65 4.47	- 659,264,5 05.28
华晋焦煤 有限责任 公司	6,331,882 , 495.62	902,386,5 62.20	887,931,2 87.20	1,278,777 , 117.07	6,720,848 , 987.89	1,192,866 , 065.28	1,219,520 , 390.28	644,965,3 73.38

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
山西焦化股份 有限公司	山西省洪洞县	山西省洪洞县	制造业	5.81%		权益法
山西焦煤集团 财务有限责任 公司	太原市新晋祠 路一段8号	太原市新晋祠 路一段8号	金融业	20.00%		权益法
山西中铝华润 有限公司	山西省吕梁市 兴县瓦塘镇兴 汉村	山西省吕梁市 兴县瓦塘镇兴 汉村	制造业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有山西焦化股份有限公司的股权比例为 5.81%，是其第二大股东，派有董事，并参与其的生产经营决策，故采用权益法核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	山西焦化股份 有限公司	山西焦煤集团 财务有限责任 公司	山西中铝华润 有限公司	山西焦化股份 有限公司	山西焦煤集团 财务有限责任 公司	山西中铝华润 有限公司
流动资产	2,436,701,85 3.23	54,414,886,7 89.02	599,383,228. 40	3,324,845,59 9.01	43,904,982,3 43.84	404,469,804. 51
非流动资产	23,621,833,1 46.99	253,423,127. 40	3,370,518,64 7.33	23,736,960,8 79.04	219,718,100. 52	3,620,952,57 9.17
资产合计	26,058,535,0	54,668,309,9	3,969,901,87	27,061,806,4	44,124,700,4	4,025,422,38

	00.22	16.42	5.73	78.05	44.36	3.68
流动负债	7,336,112,12 7.32	48,621,701,0 60.33	698,737,891. 81	7,982,587,79 4.83	38,523,070,0 85.60	1,254,150,72 8.75
非流动负债	3,278,410,51 1.06	121,457,259. 39		3,573,013,61 4.05	151,929,481. 25	4,291,304.00
负债合计	10,614,522,6 38.38	48,743,158,3 19.72	698,737,891. 81	11,555,601,4 08.88	38,674,999,5 66.85	1,258,442,03 2.75
少数股东权益	198,651,811. 14			205,599,733. 28		
归属于母公司 股东权益	15,245,360,5 50.70	5,925,151,59 6.70	3,271,163,98 3.92	15,300,605,3 35.89	5,449,700,87 7.51	2,766,980,35 0.93
按持股比例计 算的净资产份 额	885,755,448. 00	1,185,030,31 9.34	654,232,796. 78	888,965,170. 02	1,089,940,17 5.50	553,396,070. 19
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	926,512,279. 24	1,177,917,39 3.82	650,135,318. 39	924,658,094. 93	1,082,827,24 9.98	549,572,234. 90
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	6,178,202,62 7.54	1,172,798,53 0.22	8,935,934,09 8.76	7,506,751,59 5.46	1,302,642,43 6.10	8,741,468,99 5.95
净利润	76,186,706.2 6	475,450,719. 19	1,181,361,61 7.66	256,929,476. 61	669,763,437. 71	766,351,920. 17
终止经营的净 利润						
其他综合收益	1,046,217.74			-293,254.09	-574,200.00	
综合收益总额	77,232,924.0 0	475,450,719. 19	1,181,361,61 7.66	256,636,222. 52	669,189,237. 71	766,351,920. 17
本年度收到的 来自联营企业 的股利	2,975,937.60		135,709,240. 04	7,439,844.00	76,473,589.4 5	115,602,289. 73

其他说明：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	914,249,141.21	949,017,558.74

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-22,135,521.77	-9,891,027.72
--综合收益总额	-22,135,521.77	-9,891,027.72

其他说明：

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
山西兴光输电有限公司	-36,289,046.28	-1,235,183.14	-37,524,229.42
山西西山蓝焰煤层气有限责任公司	-21,602,810.40	-6,427,879.48	-28,030,689.88

其他说明：

十、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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	173,110,022.00	34,718,000.00		15,715,686.92		192,112,335.08	与资产相关政府补助
递延收益		44,418,755.60		44,418,755.60			与收益相关政府补助

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
(1) 与资产相关的政府补助		
国债补助资金(矿井水处理站等)	186,666.67	186,666.67
环保专项资金补助	54,444.48	54,444.48
煤矿安全改造项目	880,377.08	72,010,690.48
水泥厂搬迁项目省煤炭可持续发展基金	1,500,000.00	1,500,000.00
省环保专项资金	223,299.04	223,299.04
选煤厂锅炉改造工程	189,000.00	189,000.00
污染治理和节能减碳专项资金	259,803.98	156,862.80

脱磷脱氮升级改造工程	595,334.64	595,334.64
直接空冷机组冷端优化及吹灰优化节能工程	145,000.00	145,000.00
2*60 万千瓦机组节能管理及升级改造项目	338,666.67	338,666.67
节能补助资金(热源泵等)	114,666.67	114,666.67
煤矿瓦斯管路改造	32,000.00	32,000.00
石灰石输运设备环保专项	55,555.56	55,555.56
工业转型发展资金	554,000.04	554,000.04
冷凝热政府补助资金	249,999.96	249,999.96
廉租房补贴	381,949.33	381,949.33
省财政厅自动监控设施补助费	2,142.86	2,142.86
除尘系统补助	22,222.20	22,222.20
矿山治理	33,333.33	33,333.33
省环保局汞污染控制补助费	133,333.33	133,333.33
燃煤发电机组超低排放补贴款	1,120,000.00	1,120,000.00
省财政厅磨煤机和除尘系统节电改造款	200,000.00	200,000.00
2012 省财政节能专项补贴	225,000.00	225,000.00
烟气脱硫设施改造更新	193,888.92	193,888.92
空冷装置加装尖峰冷却系统	657,346.61	657,346.61
矿井安全监控系统升级改造	70,000.00	70,000.00
1#汽轮机通流部分改造项目	539,444.44	539,444.44
沙曲二矿四采区 1#底板抽巷瓦斯治理工程	347,200.00	347,200.00
2*600MW 机组给水泵节能改造工程	301,666.67	301,666.67
2#汽轮机通流部分改造项目	360,000.00	360,000.00
沙白低浓度瓦斯发电工程	270,000.00	270,000.00
智能化项目	3,910,000.00	
递延收益摊销	556,250.00	556,250.00
备用脱硫项目环保补贴	907,538.88	
燃煤发电机组超低排放改造奖补资金		8,148,056.38
应急管理局建设项目补助费		707,600.00
采区底板抽巷瓦斯治理工程		34,995.57
低浓瓦斯项目补助		2,282.92
煤矿采空区无线自组网温度监测系统		1,000,000.00
智能化工作面改造		7,999,967.00
胶轮车行驶实验	50,000.00	50,000.00
环保锅炉改造	55,555.56	55,555.56
瓦斯综合治理开发建设		30,850,000.00
基于仿生瓦斯抽采理论的地面多分支水平井井下对接抽采关键技术研究		6,000,000.00
(2) 与收益相关的政府补助		
大型带式输送机智能巡检机器人技术研究	142,500.00	
学前教育专项资金	603,753.94	107,690.88
稳岗补贴	15,899,284.78	12,112,239.21
智能矿山云平台关键技术研究	2,700,000.00	
清洁能源补贴	14,442,700.00	12,748,500.00
非常规天然气开发利用	613,400.00	578,700.00
非常规天然气奖补		1,468,400.00
山西省重点研发计划	78,375.00	78,375.00
创新能力建设补助	500,000.00	
职业技能提升培训补贴	654,000.00	829,500.00
就业补助金和社保补助金	384,741.88	1,236,134.98
2024 年第三批创 A 完成企业奖补资金	8,400,000.00	
小升规奖励		300,000.00

规上工业企业扶持资金		90,000.00
视频智能监控系统建设		740,000.00
绿色工厂补助		200,000.00
合计	60,134,442.52	167,157,962.20

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具产生的各类风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额						
	即 时 偿 还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合 计	账面价值
短 期 借 款		1,826,970,194.45				1,826,970,194.45	1,826,970,194.45
应 付 票 据		829,963,649.58				829,963,649.58	829,963,649.58
应 付 账 款		13,781,137,445.99				13,781,137,445.99	13,781,137,445.99
其 他 应 付 款		2,795,076,111.33				2,795,076,111.33	2,795,076,111.33
一 年 内 到 期 的 非		2,119,446,871.07				2,119,446,871.07	1,802,205,868.77

流 动 负 债							
长 期 借 款		3,574,495,533.32	2,847,136,400.00	16,281,052,289.87	22,702,684,223.19	22,702,684,223.19	
长 期 应 付 款		692,500,000.00	2,077,500,000.00	11,274,014,263.00	14,044,014,263.00	10,515,569,467.89	
应 付 债 券		2,000,367,636.93			2,000,367,636.93	2,000,367,636.93	
租 赁 负 债		20,497,085.12	16,489,421.82	30,280,000.00	67,266,506.94	54,838,257.70	
合 计	21,352,594,272.42	6,287,860,255.37	4,941,125,821.82	27,585,346,552.87	60,166,926,902.48	56,308,812,855.83	
项 目	上年年末余额						
	即 时 偿 还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合 计	账面价值
短 期 借 款	1,626,761,266.66					1,626,761,266.66	1,626,761,266.66
应 付	571,897,681.90					571,897,681.90	571,897,681.90

票 据							
应 付 账 款	13,010,222,793.15				13,010,222,793.15	13,010,222,793.15	
其 他 应 付 款	2,580,463,990.17				2,580,463,990.17	2,580,463,990.17	
一 年 内 到 期 的 非 流 动 负 债	4,487,326,267.67				4,487,326,267.67	4,175,730,597.18	
长 期 借 款		1,346,495,533.34	4,038,319,533.32	18,405,364,689.87	23,790,179,756.53	23,790,179,756.53	
长 期 应 付 款		692,500,000.00	2,177,500,000.00	11,866,514,263.00	14,736,514,263.00	10,894,727,805.41	
应 付 债							

券							
租 赁 负 债		41,636,025.44	61,284,950.64	34,220,000.00	137,140,976.08	99,040,290.63	
合 计	22,276,671,999.55	2,080,631,558.78	6,277,104,483.96	30,306,098,952.87	60,940,506,995.16	56,749,024,181.63	

3、市场风险

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

(1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

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

2、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十二、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

单位：元

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	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额			2,276,762,407.72	2,276,762,407.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第一层次输入值是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。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值以外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值的最低层次决定。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
山西焦煤集团有限责任公司	新晋祠路一段1号	制造业	1,062,322.99 万元	57.29%	57.29%

本企业的母公司情况的说明

山西焦煤集团有限责任公司以煤炭开采加工为主，集矿井建设、煤矿机械制造、机电设备修理、发供电、化工、建筑安装、建材、运输、进出口贸易以及三产服务业于一体的主业突出、综合发展的多元化大型企业集团。

2005年12月11日，根据国家债转股政策，焦煤集团与中国信达资产管理公司等三家公司签订《关于共同出资设立西山煤电集团有限责任公司之出资人协议》，将所持山西焦煤（原西山煤电）的股权与原西山煤电（集团）公司的其他资产一起作为出资，设立山西焦煤西山煤电集团有限责任公司，即西山煤电（集团）有限责任公司。该公司成立后，将拥有本公司的控股权，截止报告日，焦煤集团所持本公司股权尚未划转至西山煤电（集团）有限责任公司。

法定代表人：王强。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

山西焦煤集团有限责任公司原由山西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山西省国资委”）直接监管，根据山西省国资委《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属22户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发〔2017〕35号）的要求，2017年8月山西省国资委将其所持有的焦煤集团90%股权全部注入山西国运（曾用名：山西省国有资本投资运营有限公司），2025年12月根据《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将山西省国有资本运营有限公司持有的相关企业国有股权划转至省国资委的通知》（晋国资产权〔2025〕75号）的相关要求，山西国运将其所持的焦煤集团国有股权无偿划转至山西省人民政府国有资产监督管理委员会直接持有。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西山煤电（集团）有限责任公司（以下简称“山焦西山及其子公司”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司（以下简称“山焦国贸”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团国际发展股份有限公司（以下简称“山焦国发”）	受同一母公司控制
山西汾西矿业（集团）有限责任公司（以下简称“山焦汾西”）	受同一母公司控制
霍州煤电集团有限责任公司（以下简称“山焦霍州”）	受同一母公司控制
山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“山煤集团”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团煤焦销售有限公司（以下简称“山焦销售”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团日照有限责任公司（以下简称“山焦日照”）	受同一母公司控制

其他说明：

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

单位：元

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
山焦西山及其子公司	采购商品	2,491,822,293.53	3,328,469,806.19	否	2,512,155,456.74
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	采购商品	1,282,769,392.27	1,934,196,700.35	否	1,974,213,018.00
山焦西山及其子公司	接受劳务	1,655,262,951.15	2,411,989,944.10	否	1,849,238,392.64
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	接受劳务	695,319,483.49	1,080,626,631.71	否	913,068,710.45
山焦西山及其子公司	购置产能	39,056,603.77		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山焦西山及其子公司	出售商品	114,591,329.42	135,064,003.88
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	出售商品	1,229,481,812.94	1,244,298,049.82
山焦西山及其子公司	提供劳务	29,605,309.65	40,807,531.46
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	提供劳务	19,383,987.62	49,275,670.26
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	出售产能	173,886,792.45	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
山焦西山及其子公司	固定资产	215,642,211.22	220,234,798.04
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	固定资产	6,390,938.29	6,521,727.03

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山焦西山及其子公司	房屋建筑物租赁	24,597,710.52	86,155,763.06			88,318,142.72	100,658,722.38	1,072,696.69	1,555,221.01	63,510,081.39	57,920,215.43
山焦西山及其子公司	土地租赁	64,505,897.91				84,329,169.31		238,578.51	412,864.28	14,090,590.78	14,260,259.20
山焦西山及其子公司	固定资产（不含房屋建筑物）租赁	1,806,301.86	208,106.67			3,052,293.55	84,100.00	47,390.36	74,185.13	2,798,903.20	3,277,223.05
焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	房屋建筑物租赁	37,615,910.60	2,449,608.85			90,816,484.92	29,252,326.00	2,479,385.58	2,735,775.39	5,907,635.50	12,770,382.59

山及其子公司)											
焦煤集团及其子公司(不含山焦西山及其子公司)	固定资产(不含房屋建筑物)租赁	124,217,496.46	154,692,182.70			142,536,684.85	172,731,122.27	2,324,557.95	653,078.40	1,178,615.06	31,002,080.92

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
古交西山发电有限公司	1,612,451,116.08	2017年11月24日	2032年10月21日	否
山西西山华通水泥有限公司	15,250,000.00	2025年07月11日	2026年01月09日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山西焦煤集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2025年01月23日	2026年01月22日	短期借款
西山煤电(集团)有限责任公司	50,000,000.00	2025年06月19日	2026年06月18日	短期借款
拆出				
山西临汾西山能源有限责任公司	944,000,000.00	2023年11月16日	2027年08月23日	委托贷款
武乡西山发电有限责任公司	500,000,000.00	2023年03月29日	2026年06月06日	委托贷款
山西西山华通水泥有限公司	715,000,000.00	2023年01月19日	2028年12月29日	委托贷款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(1) 与拆入相关的利息负担情况			
拆入			
山西焦煤集团财务有限责任公司	借款利息支出及手续费	5,983,501.51	19,788,979.18
西山煤电(集团)有限责任公司	借款利息支出	2,197,527.77	
(2) 与关联方的利息结算			
山西焦煤集团财务有限责任公司	存款利息收入	45,421,431.79	19,186,100.83

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,104,400.00	10,295,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	山焦财务	4,430,486,964.52		6,750,565,147.98	
应收账款					
	山焦西山及其子公司	47,990,690.42	1,997,214.63	120,375,688.39	29,616,980.31
	山焦国发	15,186,217.00	151,862.17		
	山煤集团	21,315,947.70	281,977.97	9,247,191.27	161,290.40
	山焦日照	6,564,544.47	6,564,544.47	6,564,544.47	6,564,544.47
	焦煤集团及其子公司(不含山焦西山及其子公司)	63,573,712.59	35,267,281.46	44,682,259.52	29,984,457.85
应收票据					
	山焦国发	761,505.55	38,075.28	761,505.55	7,615.06
应收款项融资					
	山煤集团	5,671,708.63		2,791,839.00	
预付款项					
	山煤集团	19,123,719.08		6,974,703.56	
	山焦销售	167,227.09		46,161.25	
	焦煤集团及其子公司(不含山焦西山及其子公司)	5,137,940.25		1,688,621.40	
其他应收款					
	山焦西山及其子公司	4,395,089.64	425,793.75	1,457,928.01	257,389.36
	山焦汾西	151,747.88	1,517.48		

	山煤集团	48,693.18	2,434.66	48,693.18	486.93
	焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	14,468,992.91	1,691,689.94	21,742,906.26	21,742,906.26
其他流动资产					
	山焦财务	4,086,677.79		4,051,566.67	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	山焦西山及其子公司	4,051,614,235.32	4,030,261,802.86
	山焦国贸	38,371,163.08	56,655,381.08
	山焦国发	96,028,417.16	120,836,550.70
	山焦汾西	100,143,827.87	126,320,680.36
	山焦霍州	139,242,817.73	111,644,504.15
	山焦销售	5,809,827.14	8,401,115.98
	焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	1,767,344,552.42	1,370,362,328.71
应付票据			
	山焦西山及其子公司	33,680,091.03	32,904,757.80
	山焦国贸	2,708,644.00	7,327,047.38
	山焦国发		201,250.00
其他应付款			
	山焦西山及其子公司	1,228,793,973.49	1,180,815,418.50
	山焦国发	82,000.00	
	山焦汾西	3,566,928.42	2,368,358.80
	山焦霍州	12,535,447.52	10,086,500.32
	山煤集团	2,055,859.71	2,055,859.71
	焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	22,365,348.25	20,010,682.52
合同负债及其他流动负债			
	山焦西山及其子公司	34,041,931.08	36,144,502.54
	山西焦化	12,952,202.25	783,760.57
	山焦汾西	5,507,801.60	
	山焦霍州	4,952,847.95	484,047.95
	山焦销售	21,285,591.09	38,499,752.52
一年内到期的非流动负债			
	山焦西山及其子公司	2,142,430.54	
	焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	31,059,009.49	32,012,537.25
租赁负债			
	焦煤集团及其子公司（不含山焦西山及其子公司）	13,628,567.18	54,183,802.51

7、关联方承诺

8、其他

资金集中管理

公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

本公司与山焦财务于 2023 年 5 月签订了 2023 年的金融服务协议，并在深圳证券交易所备案，协议约定：本公司在山焦财务的每日存款余额最高不超过 130 亿元。

1、本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金 单位：元

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	4,434,486,964.52		6,754,565,147.98	
合计				
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

2、本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金 单位：元

项目名称	期末余额	上年年末余额
短期借款	200,000,000.00	
长期借款		200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2012 年 7 月 5 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了对全资子公司临汾西山能源增资 96,000 万元的议案。截至 2025 年 12 月 31 日本次增资实际已出资 78,000 万元。

(2) 2014 年 7 月 25 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了公司和华晋焦煤、山西省煤炭地质 144 勘察院（以下简称“144 勘察院”）共同出资设立山西焦煤三多能源有限责任公司的议案，本次投资公司拟出资人民币 2,125.00 万元，持股比例 42.50%，华晋焦煤拟出资人民币 2,125.00 万元，持股比例 42.50%，144 勘察院拟以货币出资人民币 750.00 万元，持股比例 15%。截至 2025 年 12 月 31 日本公司实际已出资 425.00 万元。

(3) 2014 年 7 月 25 日公司第六届董事会第二次会议审议通过了关于对山西西山永鑫煤炭有限责任公司进行同比例增资的议案，山西西山永鑫煤炭有限责任公司（以下简称“永鑫煤炭”）成立于 2010 年 9 月，注册资本 1,000.00 万人民币。其中，公司以货币出资 600.00 万元，占注册资本的 60%；山西永鑫煤焦化有限责任公司（以下简称“永鑫煤焦化”）以货币出资 400.00 万元，占注册资本的 40%。（详见公司公告 2010-026）。本次增资公司拟出资 5,400.00 万元，永鑫煤焦化拟出资 3,600.00 万元。增资后，永鑫煤炭注册资本变为 10,000.00 万元，截至 2025 年 12 月 31 日公司尚未履行本次增资。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计已签订 2*66 万千瓦低热值煤电项目承包合同金额 471,782.17 万元，已支付合同款 464,766.02 万元。

3、其他重大财务承诺事项

2017 年 11 月古交西山发电为建设 2*66 万千瓦低热值煤热电项目向中国工商银行股份有限公司山西省分行营业部（作为牵头行和代理行）、中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行、中国进出口银行、山西焦煤集团财务有限责任公司（作为参加行）组成的贷款银团申请贷款。贷款额度为 410,000.00 万元，其中：中国工商银行股份有限公司山西省分行营业部 300,000.00 万元；中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行 48,000.00 万元；中国进出口银行 45,000.00 万元；山西焦煤集团财务有限责任公司 17,000.00 万元。

本贷款额下古交西山发电以 2*66 万千瓦低热值煤热电项目电费收费权及其项下应收账款办理质押担保；并以 2*66 万千瓦低热值煤热电项目建设形成的全部资产为贷款追加办理抵押；各贷款人按贷款金额比例享有担保权益。同时追加本公司为贷款银团提供全程连带责任担保，山西焦煤集团财务有限责任公司不享有该项担保权益（本公司为贷款银团提供连带责任担保 393,000.00 万元）。

截止 2025 年 12 月 31 日，本贷款项实际贷款余额 161,245.11 万元，系中国工商银行股份有限公司太原古交支行（业务经办行）贷款。本公司为前述实际贷款 161,245.11 万元提供连带责任担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

其中，与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.9
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.9
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>山西焦煤能源集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 27 日召开了第九届董事会第十七次会议，以同意 10 票，反对 0 票，弃权 0 票的表决结果通过了《2025 年度利润分配预案》。该议案尚需提交公司 2025 年度股东会审议。</p> <p>2025 年度公司利润分配预案：为贯彻落实公司于 2025 年 4 月 29 日披露的“质量回报双提升”行动方案（详见公告 2025-024），积极回馈全体股东，根据公司实际生产经营情况，本次董事会拟以公司股权登记日总股本 5,677,101,059 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利</p>

	<p>人民币 0.9 元（含税），共计分配利润 510,939,095.31 元，不实施资本公积转增股份，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>若在实施权益分派股权登记日之前，公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。2025 年度累计现金分红总额：公司本年度累计现金分红总额 715,314,733.43 元（其中：中期分红 204,375,638.12 元），占本年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 59.57%。</p>
--	---

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，本公司的经营分部是指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) 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) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：煤炭分部、煤焦分部、电力分部、建材分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	煤炭分部	煤焦分部	电力分部	建材分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	21,806,002,436.63	8,330,299,704.57	6,918,400,339.34	100,153,844.03		37,154,856,324.57
分部间交易收入	2,217,539,024.12	23,449,736.34	33,866,520.15	4,647,862.85		2,279,503,143.46
对联营和合营企业的投资收益	314,057,067.51					314,057,067.51
信用减值损失	11,406,434.07	6,429,140.69	6,646,739.85	-304,916.15		24,787,230.76
资产减值损失	53,325,577.16			322,490.20		53,003,086.96
折旧费和摊销费	2,992,305,919.23	366,502,850.03	746,260,177.93	57,824,844.28	4,086,990.91	4,158,806,800.56
利润总额（亏损总额）	5,091,185,673.42	58,740,967.03	443,789,689.50	127,921,761.68	2,136,460,681.01	3,211,851,953.20
所得税费用	1,366,862,541.87	9,500,817.47	64,839,668.57		1,349,139.08	1,439,853,888.83
净利润（净亏损）	3,724,323,131.55	68,241,784.50	378,950,020.93	127,921,761.68	2,135,111,541.93	1,771,998,064.37
资产总额	130,903,910,234.07	4,102,127,227.04	9,568,192,222.55	1,328,663,350.84	37,055,325,437.42	108,847,567,597.08
负债总额	62,376,788,923.56	3,398,927,014.31	11,605,752,852.31	1,492,267,395.31	16,717,915,188.30	62,155,820,997.19
其他重要的非现金项目						
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营和合营企业的长期股权投资	3,668,814,132.66					3,668,814,132.66
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	538,808,444.91	278,202,613.09	506,706,989.37	53,456,334.88	4,931,327.26	294,626,165.17

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	810,125,839.83	2,184,027,983.13
1 至 2 年	1,660,442,826.80	342,218,042.56
2 至 3 年	132,655,190.75	1,922,456,419.25
3 年以上	1,711,971,729.91	94,388,834.68
3 至 4 年	1,648,471,576.98	
5 年以上	63,500,152.93	94,388,834.68
合计	4,315,195,587.29	4,543,091,279.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	37,408,586.00	0.87%	37,408,586.00	100.00%		62,312,993.61	1.37%	62,312,993.61	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,277,787,001.29	99.13%	22,149,220.29	0.52%	4,255,637,781.00	4,480,778,286.01	98.63%	25,643,742.44	0.57%	4,455,134,543.57
其中：										
账龄组合	167,641,594.73	3.88%	22,149,220.29	13.21%	145,492,374.44	245,434,157.47	5.40%	25,643,742.44	10.45%	219,790,415.03
无风险组合	4,110,145,406.56	95.25%			4,110,145,406.56	4,235,344,128.54	93.23%			4,235,344,128.54
合计	4,315,195,587.29	100.00%	59,557,806.29		4,255,637,781.00	4,543,091,279.62	100.00%	87,956,736.05		4,455,134,543.57

按单项计提坏账准备：37,408,586.00 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

山西西山煤电德汇实业有限公司	26,753,491.90	26,753,491.90				已破产
天津铁厂	14,894,513.41	14,894,513.41	14,894,513.41	14,894,513.41	100.00%	债务重组
南昌海达物资实业有限公司	13,740,000.00	13,740,000.00	13,740,000.00	13,740,000.00	100.00%	公司已吊销
其他往来单位	6,924,988.30	6,924,988.30	8,774,072.59	8,774,072.59	100.00%	预计无法收回
合计	62,312,993.61	62,312,993.61	37,408,586.00	37,408,586.00		

按组合计提坏账准备：22,149,220.29 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	167,641,594.73	22,149,220.29	13.21%
无风险组合	4,110,145,406.56		
合计	4,277,787,001.29	22,149,220.29	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	62,312,993.61	1,849,084.29		26,753,491.90		37,408,586.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,643,742.44	-3,494,522.15				22,149,220.29
合计	87,956,736.05	-1,645,437.86		26,753,491.90		59,557,806.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,753,491.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
山西西山煤电德汇实业有限公司	钢材销售货款	26,753,491.90	客户破产清算完毕,法院裁定终结程序	已履行公司内部审批流程,符合公司坏账核销制度	是
合计		26,753,491.90			

应收账款核销说明:

客户破产清算完毕,法院裁定终结程序。

(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

单位:元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
山西兴能发电有限责任公司	1,950,079,576.88		1,950,079,576.88	45.19%	
武乡西山发电有限责任公司	1,696,967,831.81		1,696,967,831.81	39.33%	
古交西山发电有限公司	169,627,766.78		169,627,766.78	3.93%	
山西西山热电有限责任公司	139,803,199.38		139,803,199.38	3.24%	
山西西山华通水泥有限公司	74,472,317.28		74,472,317.28	1.73%	
合计	4,030,950,692.13		4,030,950,692.13	93.42%	

2、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	208,671,279.30	203,697,666.32
其他应收款	238,370,964.04	259,116,123.18
合计	447,042,243.34	462,813,789.50

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位:元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
霍州煤电集团河津腾晖煤业有限责任公司	208,671,279.30	203,697,666.32
合计	208,671,279.30	203,697,666.32

2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	4,146,853.80	4,443,454.02
保证金	10,000,500.00	10,919,543.57
代垫款项		18,183,766.64
关联方资金往来	222,409,345.38	229,516,454.08
往来款项	38,745,450.71	33,711,639.43
其他应收款坏账准备	-36,931,185.85	-37,658,734.56
合计	238,370,964.04	259,116,123.18

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,167,997.70	97,941,061.50
1 至 2 年	71,385,605.10	97,683,353.88
2 至 3 年	56,344,256.89	11,987,920.14
3 年以上	53,404,290.20	89,162,522.22
3 至 4 年	11,826,603.31	48,699,894.76
4 至 5 年	2,068,478.34	1,280,406.67
5 年以上	39,509,208.55	39,182,220.79
合计	275,302,149.89	296,774,857.74

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	27,842,671.60	10.11%	27,842,671.60	100.00%		27,842,671.60	9.38%	27,842,671.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	247,459,478.29	89.89%	9,088,514.25	3.67%	238,370,964.04	268,932,186.14	90.62%	9,816,062.96	3.65%	259,116,123.18
其中：										
账龄组合	25,050,132.91	9.10%	9,088,514.25	36.28%	15,961,618.66	39,415,732.06	13.28%	9,816,062.96	24.90%	29,599,669.10
无风险组合	222,409,345.38	80.79%			222,409,345.38	229,516,454.08	77.34%			229,516,454.08

合计	275,302,149.89	100.00%	36,931,185.85		238,370,964.04	296,774,857.74	100.00%	37,658,734.56		259,116,123.18
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

按单项计提坏账准备：27,842,671.60 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中诚资产管理 有限公司	20,930,000.00	20,930,000.00	20,930,000.00	20,930,000.00	100.00%	预计无法收回
其他往来单位	6,912,671.60	6,912,671.60	6,912,671.60	6,912,671.60	100.00%	预计无法收回
合计	27,842,671.60	27,842,671.60	27,842,671.60	27,842,671.60		

按组合计提坏账准备：9,088,514.25 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	25,050,132.91	9,088,514.25	36.28%
无风险组合	222,409,345.38		
合计	247,459,478.29	9,088,514.25	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额		9,816,062.96	27,842,671.60	37,658,734.56
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提		-727,548.71		-727,548.71
2025 年 12 月 31 日余额		9,088,514.25	27,842,671.60	36,931,185.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
单项认定	27,842,671.60					27,842,671.60
风险组合	9,816,062.96	-727,548.71				9,088,514.25
合计	37,658,734.56	-727,548.71				36,931,185.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西西山晋兴能源有限责任公司斜沟煤矿	关联方资金往来	78,281,870.37	1-3年	28.43%	
山西西山煤气化有限责任公司	关联方资金往来	50,189,036.70	1-3年	18.23%	
华晋焦煤有限责任公司	关联方资金往来	41,438,755.23	1-3年	15.05%	
山西临汾西山能源有限责任公司	关联方资金往来	28,233,784.15	1-3年	10.26%	
中诚资产管理有限公司	往来款项	20,930,000.00	5年以上	7.60%	20,930,000.00
合计		219,073,446.45		79.57%	20,930,000.00

3、长期股权投资

单位：元

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	20,639,167,010.77		20,639,167,010.77	20,639,167,010.77		20,639,167,010.77
对联营、合营企业投资	3,254,493,531.56	12,632,895.76	3,241,860,635.80	3,056,734,366.32	12,632,895.76	3,044,101,470.56
合计	23,893,660,542.33	12,632,895.76	23,881,027,646.57	23,695,901,377.09	12,632,895.76	23,683,268,481.33

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
山西兴能发电有限责任公司	1,224,806,400.00						1,224,806,400.00	
山西西山晋兴能源有限责任公司	3,118,000,000.00						3,118,000,000.00	

公司								
山西西山 热电有限 责任公司	888,581,0 20.00						888,581,0 20.00	
山西西山 煤气化有 限责任公 司	1,503,580 ,300.00						1,503,580 ,300.00	
唐山首钢 京唐西山 焦化有限 责任公司	845,650,8 73.61						845,650,8 73.61	
山西古交 西山义城 煤业有限 责任公司	25,500,00 0.00						25,500,00 0.00	
山西临汾 西山能源 有限责任 公司	1,970,000 ,000.00						1,970,000 ,000.00	
武乡西山 发电有限 责任公司	715,000,0 00.00						715,000,0 00.00	
山西西山 华通建材 有限公司	40,800,00 0.00						40,800,00 0.00	
山西西山 华通水泥 有限公司	357,450,0 00.00						357,450,0 00.00	
古交西山 发电有限 公司	1,367,500 ,000.00						1,367,500 ,000.00	
山西西山 永鑫煤炭 有限责任 公司	6,000,000 .00						6,000,000 .00	
山西汾西 矿业集团 水峪煤业 有限责任 公司	3,344,402 ,439.63						3,344,402 ,439.63	
霍州煤电 集团河津 腾晖煤业 有限责任 公司	218,492,0 64.73						218,492,0 64.73	
华晋焦煤 有限责任 公司	4,570,771 ,401.12						4,570,771 ,401.12	
山西华晋 明珠煤业 有限责任 公司	442,632,5 11.68						442,632,5 11.68	
合计	20,639,16 7,010.77						20,639,16 7,010.77	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
二、联营企业												
山西 西山 蓝焰煤 层有 限责任 公司												
太原 和瑞 实业 有限 公司		12,632,895.76										12,632,895.76
山西 中铝 华润 有限 公司	549,572,234.90				236,272,323.53			135,709,240.04			650,135,318.39	
山西 西山 永鑫 煤化 工有 限责任 公司	4,000,000.00										4,000,000.00	
西山 煤电 太原 保障 性住 房建 设有 限责任 公司	478,403,005.95				251,753.60						478,654,759.55	
山西 焦化 股份 有限 公司	924,658,094.93				4,830,121.91			2,975,937.60			926,512,279.24	
山西 焦煤 集团 财务	1,082,827,249.98				95,090,143.84						1,177,917,393.82	

有限 责任 公司												
山西 焦煤 三多 能源 有限 责任 公司	4,640 ,884. 80										4,640 ,884. 80	
小计	3,044 ,101, 470.5 6	12,63 2,895 .76			336,4 44,34 2.88			138,6 85,17 7.64			3,241 ,860, 635.8 0	12,63 2,895 .76
合计	3,044 ,101, 470.5 6	12,63 2,895 .76			336,4 44,34 2.88			138,6 85,17 7.64			3,241 ,860, 635.8 0	12,63 2,895 .76

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处 置费用的确定 方式	关键参数	关键参数的确 定依据
太原和瑞实业 有限公司	12,632,895.7 6		12,632,895.7 6			
合计	12,632,895.7 6		12,632,895.7 6			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年 限	预测期的关 键参数	稳定期的关 键参数	稳定期的关 键参数的确 定依据
太原和瑞实 业有限公司	12,632,895 .76		12,632,895 .76				
合计	12,632,895 .76		12,632,895 .76				

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

无。

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

无。

(3) 其他说明

太原和瑞实业有限公司在 2020 年召开股东会，审议《关于太原和瑞实业有限公司清算专项审计报告》，本公司持有和瑞实业 40% 的股权，投了同意票，山西大鑫汇投资有限公司持有 9% 的股权，投了同意票，另外两个股东郝占元和郝东合

计持有 51% 的股权，投“反对”票，该议案未通过。目前和瑞实业已不再进行经营活动，实体已经不存在，故公司判断可收回金额为 0，全额计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,943,270,072.02	5,392,488,516.50	10,161,676,666.39	6,809,566,590.37
其他业务	308,833,548.10	174,635,555.01	324,911,186.13	210,791,610.35
合计	8,252,103,620.12	5,567,124,071.51	10,486,587,852.52	7,020,358,200.72

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		煤炭分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
煤炭收入					8,252,103,620.12	5,567,124,071.51	8,252,103,620.12	5,567,124,071.51
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时间点确认					8,061,433,214.15	5,446,400,275.05	8,061,433,214.15	5,446,400,275.05
在某一时间段确认					190,670,405.97	120,723,796.46	190,670,405.97	120,723,796.46
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					8,252,103,620.12	5,567,124,071.51	8,252,103,620.12	5,567,124,071.51

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	2,111,586,817.62	4,034,500,987.16
权益法核算的长期股权投资收益	336,444,342.88	305,854,668.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	64,597.80	
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,807,421.92	8,639,311.11
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	81,264,072.19	
票据贴现息		-63,333.33
合计	2,536,167,252.41	4,348,931,633.18

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	142,623,056.33	报告期内固定资产处置损失 2,089 万元、固定资产处置收益 7.9 万元以及控股子公司华晋焦煤出售产能收益 16,343 万元。
计入当期损益的政府补助（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）	60,134,442.52	详见公司第八节财务报告附注十、“政府补助”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产	6,910,533.04	报告期内国债逆回购业务投资收益。

生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	931,170.70	主要是报告期单项计提应收款项坏账转回影响。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-213,304,956.41	详见公司第八节财务报告附注七、(54)“营业外收入”及(55)“营业外支出”。
减：所得税影响额	62,707,693.00	
少数股东权益影响额(税后)	32,698,645.99	
合计	-98,112,092.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.2115	0.2115
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.2288	0.2288

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他