

公司代码：600123

公司简称：兰花科创

山西兰花科技创业股份有限公司 2025年半年度报告



中国兰花
Lanhua China

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人赵晨光、主管会计工作负责人邢跃宏及会计机构负责人（会计主管人员）张志勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	16
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	债券相关情况.....	26
第八节	财务报告.....	35

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西省晋城市城区钟家庄街道凤台东街2288号
公司注册地址的历史变更情况	2006年4月27日前公司注册地址为晋城市泽州路181号
公司办公地址	山西省晋城市城区钟家庄街道凤台东街2288号
公司办公地址的邮政编码	048000
公司网址	http://www.chinalanhua.com
电子信箱	china_lanhua@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	4,050,119,197.91	5,476,883,169.36	-26.05
利润总额	-6,320,115.16	700,281,238.21	-
归属于上市公司股东的净利润	57,477,832.65	551,626,855.69	-89.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	-170,460,540.92	554,176,370.68	-
经营活动产生的现金流量净额	-460,212,813.35	630,825,572.46	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	16,094,165,689.28	15,964,236,795.79	0.81
总资产	36,613,578,351.10	29,857,545,599.48	22.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0390	0.3714	-89.50
稀释每股收益(元/股)	0.0390	0.3714	-89.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1157	0.3732	-131.00
加权平均净资产收益率(%)	0.36	3.37	减少3.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.06	3.38	—

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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

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

由于公司总股本减少,导致公司2025年上半年基本每股收益和稀释每股收益较同期下降幅度均低于归属于上市公司股东的净利润总额。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,128,242.15	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,314,359.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	87,156.05	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,521,810.08	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	2,252.60	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的		

一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	219,917,149.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	666,700.00	
减：所得税影响额	3,283,239.06	
少数股东权益影响额（税后）	1,416,057.32	
合计	227,938,373.57	

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

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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

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

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

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

（一）煤炭产业

2025年上半年，受市场供需变化，以及能源结构调整等的影响，煤炭市场整体下行。根据国家统计局发布的数据显示，2025年上半年，国内规模以上煤炭企业产量为24.05亿吨，同比增长5.4%。今年上半年，全国共进口煤炭22170.2万吨，同比下降11.1%。6月下旬以来，受“迎峰度夏”消费旺季因素影响，煤炭市场需求回升，价格回升，煤炭市场迎来恢复性上涨。

（二）化肥产业

2025年上半年，受新产能释放、尿素出口政策调整等多重因素影响，国内尿素市场呈现先抑后扬，回落盘整的走势，在经历1-3月份的低位反弹后，后几个月维持在1800元/吨上下波动，预计国内尿素上半年

总产量在 3559 万吨，较 2024 年 3260 万吨增加约 299 万吨。下半年随着尿素出口政策松绑，国内尿素市场将继续保持波动状态，波动区间将进一步收窄。

（三） 化工产业

2025 年上半年，国内己内酰胺产量 337.68 万吨，较上年同期增长 13%，受此影响，己内酰胺市场价格持续下滑，尽管 5-6 月份出现反弹走势，但市场重心下移。总体来看，国内己内酰胺市场价格走势呈现出“先扬后抑、触底反弹”的态势，预计后期将处于筑底阶段，期间受市场需求和淡旺季变化影响，市场价格将出现波动走势。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期，面对煤炭市场持续下行和化工市场周期性调整等复杂因素，公司持续强化安全管理水平，努力提升经营管理能力，加大市场开拓力度，重点推进项目建设，加大煤炭资源储备力度，积极应对市场变化对生产经营的挑战，推动公司稳定运行。

2025 年上半年，公司生产煤炭 757.45 万吨，同比增长 7.35%，销售煤炭 604.31 万吨，同比增长 4.94%；生产尿素 40.58 万吨，同比下降 15.12%，销售尿素 39.40 万吨，同比下降 17.28%；生产己内酰胺 3.01 万吨，同比下降 46.63%，销售己内酰胺 3.22 万吨，同比下降 42.19%。截止 2025 年 6 月底，公司总资产为 366.14 亿元，同比增长 22.63%，归属于上市公司股东的净资产为 160.94 亿元，同比增长 0.81%，2024 年 1-6 月公司实现营业收入 40.50 亿元，同比下降 26.05%，归属于上市公司股东的净利润为 5747.78 万元，同比下降 89.58%。

2025 年上半年公司主要产品指标情况

项目	2025 年 1-6 月份	2024 年 1-6 月份	变化比例 (%)
一、煤炭产品			
1、产量 (万吨)	757.45	705.61	7.35%
2、销量 (万吨)	604.31	575.85	4.94%
3、库存 (万吨)	131.04	116.95	12.05%
4、销售单价	485.95	636.99	-23.71%
5、单位生产成本 (元/吨)	277.24	305.61	-9.28%
6、销售收入 (万元)	293668	366808	-19.94%
7、销售成本 (万元)	204113	204103	0.00%
8、毛利 (万元)	89,555	162705	-44.96%
二、尿素产品			
1、产量 (万吨)	40.58	47.81	-15.12%
2、销量 (万吨)	39.4	47.63	-17.28%
3、库存 (万吨)	3.74	1	274.00%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	1590.37	2010.76	-20.91%
5、单位生产成本 (元/吨)	1490.96	1573.61	-5.25%
6、销售收入 (万元)	62666	95780	-34.57%
7、销售成本 (万元)	59030	75189	-21.49%
8、毛利 (万元)	3636	20591	-82.34%
三、己内酰胺产品			
1、产量 (万吨)	3.01	5.64	-46.63%
2、销量 (万吨)	3.22	5.57	-42.19%
3、库存 (万吨)	0.02	0.08	-75.00%
4、销售单价 (不含税) (元/吨)	8943.06	11626.42	-23.08%
5、单位生产成本 (元/吨)	11634.92	11748.9	-0.97%
6、销售收入 (万元)	28800	64756	-55.53%
7、销售成本 (万元)	37505	66715	-43.78%
8、毛利 (万元)	-8705	-1959	344.36%

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

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

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

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

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

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

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,050,119,197.91	5,476,883,169.36	-26.05
营业成本	3,244,261,895.23	3,725,261,237.69	-12.91
销售费用	45,288,033.42	49,287,934.64	-8.12
管理费用	509,859,592.49	494,924,370.08	3.02
财务费用	109,110,537.86	102,007,547.40	6.96
研发费用	8,744,968.05	11,692,724.57	-25.21
经营活动产生的现金流量净额	-460,212,813.35	630,825,572.46	
投资活动产生的现金流量净额	-6,846,933,220.81	181,069,141.82	-3,881.39
筹资活动产生的现金流量净额	6,479,174,351.32	-460,236,027.08	1,507.79

营业收入变动原因说明：主要系本期煤炭、尿素、己内酰胺等主要产品市场价格波动下行所致。

营业成本变动原因说明：主要系煤炭、尿素、己内酰胺等主要产品单位成本同比下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系材料费等同比下降所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬等同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息费用同比增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系煤炭、尿素、己内酰胺等主要产品价格同比下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司以69.494亿元购买阳城县寺头区块煤炭探矿权。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司以69.494亿元拍得阳城县寺头区块煤炭探矿权，办理了48亿元的专项贷款及发行15亿元中期票据导致现金流入增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业外收入较同期增加 3.37 亿元，主要是收到退回的收购全资子公司长期股权投资款 3.37 亿元，剔除相应的资产价值后，增加公司非经常性损益 2.13 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	2,920,166.41	0.0079	4,284,493.46	0.0143	-31.84	主要是本期票据到期兑付和转让。
预付款项	152,263,646.13	0.41	84,467,696.76	0.28	80.26	主要是预付铁路运费增加。
其他应收款	119,818,233.72	0.32	211,888,785.82	0.71	-43.45	主要是本期焦煤公司收回山西聚利能源所欠兰兴煤业股权及债权转让价款。
存货	900,432,047.46	2.46	608,234,175.18	2.03	48.04	主要是煤炭、尿素库存较期初增加
无形资产	11,772,679,582.61	32.15	5,048,798,373.41	16.91	133.18	主要是公司本期 69.494 亿元公开竞得阳城县寺头区块探矿权。
其他非流动资产	63,756,857.47	0.17	44,878,963.74	0.15	42.06	主要是本期唐安洗选分公司新（扩）建洗煤厂项目预付的设备款。
短期借款	2,250,000,000.00	6.15	1,726,758,083.34	5.78	30.30	主要是本期借款增加。
应付票据	795,609,890.49	2.17	274,302,401.33	0.92	190.05	主要是本期使用承兑汇票支付增加。
应交税费	84,568,887.84	0.23	184,197,233.46	0.62	-54.09	主要是公司收入和利润下降，应交企业所得税、资源税和增值

						税减少。
其他流动负债	102,702,325.93	0.28	70,125,493.57	0.23	46.46	主要是预收的煤款较期初增加。
长期借款	7,055,362,523.94	19.27	2,493,792,961.21	8.35	182.92	主要是公司为支付阳城县寺头区块煤炭探矿权价款，办理了48亿元的专项贷款。
应付债券	2,490,447,286.24	6.80	997,173,693.31	3.34	149.75	主要是本期公司发行15亿元中期票据。

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额		
	账面余额	账面价值	受限原因
货币资金	1,278,292,643.64	1,278,292,643.64	质押、冻结等
无形资产	291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制
合计	1,570,119,807.41	1,570,119,807.41	—

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、2025年4月25日，公司第八届董事会第五次会议审议通过《关于设立兰花科创化工销售有限公司的议案》，同意出资1000万在田悦分公司设立兰花科创化工销售有限公司，主要从事化肥销售业务。2025年5月20日该公司已完成工商注册登记，公司名称为山西兰花科创化工销售有限公司，注册资本1000万元。

2、2025年4月25日，公司第八届董事会第五次会议审议通过《关于兰科煤层气减少注册资本的议案》，同意兰科公司将注册资本由5000万元减少到2000万元，减资完成后，各方股东持股比例不变。其中兰花科创持有40%股权，认缴注册资本800万元，实缴注册资本800万元，山西高创新能源技术有限公司持有30%股权，认缴注册资本600万元，实缴注册资本300万元。晋城市孚凌企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有30%股权，认缴注册资本600万元，实缴注册资本300万元。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额 (万元)	2025年上半年项目进度	2025年上半年投入金额(万元)	累计实际投入金额(万元)
芦河煤业90万吨技改项目	71,442.75	井巷二期在建,初设变更后设计总进尺9539m。2025年计划井巷开拓1308m和硐室开拓1763m³。上半年计划完成667m,实际完成进尺671.9m,完成井巷开拓计划的101%;累计完成井巷开拓3140.4m。2025年计划工程煤10988.87吨,上半年完成12084.88吨。地面建筑及机电安装正常推进。	4631.1	42925.13
大阳煤矿水平延深(配采)项目	52,853.96	井巷二期在建,年度计划进尺652.3m,上半年计划100.3m,实际完成19.5m。	166.88	5488.67
永胜煤业下组煤水平延深项目	20,919.85	井巷二期在建,年度计划进尺3483.136m,上半年计划2365m,实际完成2191.7m。	3238	11753.44
唐安煤矿水平延深(配采)项目	64,778.57	井巷一期在建,年度计划进尺1175.5m,上半年计划837m,实际完成868.6m。710东回风大巷累计施工进尺615m,剩余进尺148m。5月25日2号副斜井落底,实际长度566.61m。2号副斜井井底车场,进尺56.6m,剩余进尺68.4m。地面建筑及机电安装正常推进。	2909.1	11120.22
田悦气化及合成氨装置环保节能升级改造	14,507.29	空分装置和空分外围工程全部投入使用,气化装置已淘汰8台间歇式气化炉,纯氧气化一期4台炉已投运,二期4台炉建设完成,匹配性改造锅炉工段、半脱工段、电捕焦段、原料气压缩机工段、脱碳工段等具备碰口条件。	1053.92	7698.66
煤化工节能环保升级改造项目	396,200.00	完成场地地基处理施工,具备土建施工条件。RTO尾气VOCs、低甲塔内件、锅炉岛+环保岛EPC工程、桩基工程、监理工	14856.66	14856.56

		程、LNG 罐区完成招标工作，低甲塔内件、桩基工程、LNG 罐区已签订合同，其余正在签订采购工作。桩基工程已进厂施工，正在进行液氮洗装置成孔施工。		
合计	620702.42		10945.08	71287.46

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
山西亚美大宁能源有限公司	煤炭生产销售	5,360 万美元	41	367668	294590	37452	-2355
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	煤炭生产销售	43,467.50	53.34	403192	89611	66629	4261
山西兰花焦煤有限公司(合并)	煤炭生产销售	52,500	80	98085	42723	14557	-435
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	煤炭生产销售	63,700	100	163117	148911	18812	27
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	煤炭生产销售	21,404	100	134462	115914	8675	-2955

山西兰花百盛煤业有限公司	煤炭生产销售	20,000	51	177645	-93825	18167	-8575
山西兰花同宝煤业有限公司	煤炭生产销售	20,000	51	188875	-85831	22244	-6331
山西兰花集团芦河煤业有限公司	煤炭生产销售	19,000	51	134148	-58123	721	-3283
山西兰花沁裕煤矿有限公司	煤炭生产销售	10,000	53.2	211560	565	21515	-8384
山西兰花煤化工有限责任公司（合并）	尿素生产销售	134,824.48	100	89419	47967	37395	-1911
山西兰花清洁能源有限责任公司	二甲醚生产销售	69,600	100	10227	-9210	7	-812
山西兰花丹峰化工股份有限公司	二甲醚生产销售	28,570	51	13525	-27552	532	-2794

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

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

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

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李洪文	副总经理	解任
睦一平	煤炭总工程师	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2025年2月19日，公司披露了《关于高级管理人员辞职的公告》（临2025-003），因年龄原因，副总经理李洪文先生、煤炭总工程师睦一平先生向公司董事会提交了辞职报告，辞职后，李洪文先生、睦一平先生将不再在公司及其控股子公司担任任何职务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个)		12
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	伯方煤矿	http://sthjj-qyxxpl.jcgov.gov.cn/企业环境信息依法披露系统(晋城)
2	唐安煤矿	
3	同宝煤业	
4	百盛煤业	
5	大阳煤矿煤矸石砖厂	
6	能源集运公司	
7	田悦分公司	
8	丹峰化工公司	
9	煤化工公司	
10	化工分公司	
11	新材料分公司	
12	煤化工污水处理分公司	

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司积极履行企业在地方经济建设中的责任和担当，报告期内，公司所属共有8家单位与帮扶村建立了结对帮扶关系，并派驻了驻村工作队。公司及所属分子公司通过消费帮扶、就业帮扶、产业帮扶、教育帮扶等形式投入资金及物资折款共计76.76万元，用于支持地方产业发展、乡村振兴、雨露计划等活动。并重点开展工作如下：

一是筑牢防返贫底线，开展防返贫动态监测排查。按照《晋城市关于加强和改进驻村帮扶工作的实施方案》文件要求，坚持每月入户排查，常态化做好防返贫监测入户走访、电话走访排查工作。

二是摸清务工信息，稳岗就业促增收。积极组织脱贫劳动力外出务工就业，为脱贫户发放交通补贴、稳岗补助，并增设公益岗位，千方百计扩大就业渠道。

三是提升人居环境，建设美丽新农村。建立完善“‘驻村工作队+村民代表’模式，保洁公益岗环境卫生考核”长效机制基础上，每月不定期开展环境卫生检查考核工作。

四是助推产业发展，壮大村集体经济。常态化开展消费帮扶工作，围绕中药材种植及交易、生猪黑山羊养殖、文旅康养、家具厂深加工等产业发展前景，寻找适合帮扶村的经济增长点，挖掘发展潜力。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2025年5月7日，公司披露了《关于重大仲裁的公告》（临2025-020），公司参股子公司山西亚美大宁能源有限公司的股东亚美大宁（香港）公司作为申请人，就亚美大宁延长合作期限和经营期限事宜，向新加坡国际仲裁中心(SIAC)申请仲裁，将公司和晋城煤运列为被申请人，其中公司为第一被申请人。要求裁决亚美大宁合作合同合同期限和经营期限都延长至30年，并向申请人偿付因违约行为给申请人造成的经济损失（具体金额待评估）。目前，公司已就仲裁事宜与新加坡国际仲裁中心和对方当事人进行沟通协商，本次仲裁的开庭时间尚未确定。</p>	<p>上海证券交易所 www.sse.com.cn</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司在2025年4月29日披露的《关于预计2025年度关联交易的公告》中预计2025年度日常关联交易额为33.02亿元；</p> <p>根据电煤保供计划要求，2025年公司需保供电煤675.87万吨，为解决电煤销售过程中汇款周期长，资金占用额大的问题，公司拟通过晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司保供电煤215万吨，金额10.85亿元（不含税），通过日照兰花冶电能源有限公司保供电煤78万吨；金额3.93亿元（不含税），两项合计14.78亿元（不含税），由其代电厂预付款项，保供价格和公司直接保供价格一致。</p> <p>报告期内，公司实际发生额未超过年初预计额，实际发生情况详见第八节财务报告十四、5。</p>	<p>《兰花科创关于预计2025年日常关联交易》临2025-16</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2025年6月6日召开的公司第八届董事会第五次临时会议审议通过《关于对晋城市安达科工贸有限公司部分资产拆除补偿及关联交易的议案》，同意全资子公司兰花科创洗选公司所属唐安洗选分公司因新建120万吨/年沫煤洗选项目占用晋城市安达科工贸有限公司洗煤车间部分建筑，并需要拆除。同意按评估值对其进行补偿。</p>	<p>《兰花科创第八届董事会第五次临时会议决议公告》临2025-027</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																14,250,424.91
报告期末对子公司担保余额合计（B）																35,908,107.91
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																35,908,107.91
担保总额占公司净资产的比例(%)																0.098
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																21,657,683.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																21,657,683.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							经2025年6月6日召开的公司2024年年度股东大会审议通过，同意继续对所属子公司生产经营、项目建设融资提供总额不超过7.7亿元担保，同时同意为兰花煤化工公司煤化工节能升级改造项目提供不超过27.73亿元的项目贷款担保，为兰花科创洗选分公司提供总额不超过4.52亿元项目贷款担保，合计提供担保总额39.95亿元。截至2025年6月30日，公司为兰花能源集运公司提供担保2165.7683万元，为兰花机械提供担保1000万元，为兰花煤化工提供担保425.04万元。合计担保总额3590.81万元									

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(二) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	62,214
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
山西兰花煤炭 实业集团有限 公司	0	669,942,000	45.47	0	无	0	国有法人
香港中央结算 有限公司	-10,765,468	70,842,403	4.81	0	无	0	其他

招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	-9,082,638	44,488,512	3.02	0	无	0	其他
陈阿菊	-3,000,000	24,040,068	1.63	0	无	0	境内自然人
陈延河	1,023,500	14,866,560	1.01	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	13,721,131	13,721,131	0.93	0	无	0	其他
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒私募证券投资基金	-8,705,200	12,086,314	0.82	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金	-804,495	10,962,065	0.74	0	无	0	其他
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒2期私募证券投资基金	-10,607,322	10,079,920	0.68	0	无	0	其他
上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	9,093,893	9,093,893	0.62	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山西兰花煤炭实业集团有限公司	669,942,000	人民币普通股	669,942,000				
香港中央结算有限公司	70,842,403	人民币普通股	70,842,403				
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	44,488,512	人民币普通股	44,488,512				
陈阿菊	24,040,068	人民币普通股	24,040,068				
陈延河	14,866,560	人民币普通股	14,866,560				
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	13,721,131	人民币普通股	13,721,131				
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒私募证券投资基金	12,086,314	人民币普通股	12,086,314				
中国银行股份有限公司—易方达中证红利交易型开放式指数证券投资基金	10,962,065	人民币普通股	10,962,065				
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒2期私募证券投资基金	10,079,920	人民币普通股	10,079,920				

上海浦东发展银行股份有限公司—招商中证红利交易型开放式指数证券投资基金	9,093,893	人民币普通股	9,093,893
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山西兰花煤炭实业集团有限公司与其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其他情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23兰创01	138934	2023-02-23	2023-02-24	2026-2-24	2028-02-24	10	4.20	单利按年计息,不重复计利,每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所	中德证券有限责任公司,海通证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司	中德证券有限公司	专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
山西兰花科技	23兰创02	115227	2023-04-19	2023-04-20	2027-04-20	2028-04-20	10	2.20	单利按年计	上海证券交易所	中德证券	中德证券有限公司	专业投资者	匹配成交、点	否

创业股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期） （品种一）										息，不 计复 利，每 年付 息一 次， 到期 一次 还本	所	有限 责任 公司 ， 海通 证券 股份 有限 公司 ， 中信 建投 证券 股份 有限 公司	责任公 司		击成 交、 价成 交、 买竞 交、 买成 交、 协 商成 交		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	----------	--	--	--	--

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

2023年4月20日，本公司完成山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行（债券简称：23兰创02，债券代码115227，本期发行规模10亿元，票面利率3.61%，债券期限5年，附第2年末和第4年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2025年3月10日，因本期债券存续已近两年，公司对本期债券票面利率进行了调整，由3.61%调整至2.2%，随后投资者于2025年3月26日全额回售后，于2025年4月21日至4月27日全部进行了转售，目前本期债券规模为10亿元，票面利率为2.20%。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

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

2025年3月10日，根据《山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》中设定的发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，公司在上证债券信息网披露了《山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）2025年票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》，将本期公司债券利率由3.61%下调为2.20%，并在2025年4月20日至2027年4月19日保持不变，同时确定本期债券的回售申报日为2025年3月24日至2025年3月26日，回售工作结束后公司将按照相关规定进行转售。随后在2025年3月17日披露了《山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）2025年票面利率调整及投资者回售实施办法的第二次提示性公告》。

2025年3月18日，公司披露了《山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）2025年票面利率调整及投资者回售实施办法回售实施公告》，截止2025年3月26日，本期公司债券10亿元全部回售。

2025年4月21日至4月27日，公司将全部回售的10亿元公司债券进行转售，本次公司债券全部转售完成，本次转售完成后，本期公司债券为10亿元，票面利率2.2%。

3、 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

2025年6月9日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)、(第二期)(品种一)2024年跟踪评级报告》，公司主体信用等级AA+，评级展望稳定，23兰创01、23兰创02债券信用等级AA+。

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

(二) 公司债券募集资金情况

□公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

√本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

□适用 √不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

√适用 □不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.18亿元；

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

□是 √否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.18亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

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

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为78.18亿元和144.66亿元，报告期内有息债务余额同比变动85.03%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	1年以内(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券		10.2611	24.9287	35.1898	24.33
银行贷款		38.9695	70.0874	109.0569	75.39
非银行金融机构贷款		0.1161	0.2624	0.3785	0.26
其他有息债务			0.0377	0.0377	0.03
合计		49.3467	95.3162	144.6629	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额20亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额15亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为78.85亿元和145.21亿元，报告期内有息债务余额同比变动84.16%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	1年以内(含)	超过1年(不含)		

公司信用类债券		10.2611	24.9287	35.1898	24.23
银行贷款		39.1247	70.2912	109.4159	75.36
非银行金融机构贷款		0.1161	0.2624	0.3785	0.26
其他有息债务		0.1859	0.0382	0.2241	0.15
合计		49.6878	95.5205	145.2083	100.00

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额**20**亿元，企业债券余额**0**亿元，非金融企业债务融资工具余额**15**亿元。

1.3 境外债券情况

截至报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额**0**亿元人民币，其中**1**年以内（含）到期本金规模为**0**亿元人民币。

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

适用 不适用

(3). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(4). 违反规定及约定情况

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

适用 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山西兰花科技创业股份有限公司2025年度第一期中期票据	25 兰花科技 MTN001	102580283	2025. 1. 16	2025. 1. 16	2030. 1. 16	500,000,000.00	2.29%	按年付息, 到期一次性还本	银行间交易商协会		竞价交易	否
山西兰花科技创业股份有限公司2025年度第二期中期票据	25 兰花科技 MTN002	102,581,620	2025. 4. 15	2025. 4. 15	2028. 4. 15	1,000,000,000.00	2.12%	按年付息, 到期一次性还本	银行间交易商协会		竞价交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

2025年7月28日，联合资信评估股份有限公司对公司主体信用状况进行跟踪分析，确定维持公司主体信用等级为AA+，评级展望为稳定。

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

适用 不适用

其他说明

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.75	0.8	-0.05	
速动比率	0.67	0.74	-0.07	
资产负债率 (%)	57.13	47.54	9.59	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	-170,460,540.92	554,176,370.68	-	主要是本期公司主导产品煤炭、尿素价格下跌明显。
EBITDA 全部债务比	0.06	0.20	-70.00	
利息保障倍数	0.94	4.88	-80.73	
现金利息保障倍数	-1.18	5.74	-	
EBITDA 利息保障倍数	5.31	10.24	-48.14	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,565,908,260.60	5,950,253,963.32
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,920,166.41	4,284,493.46
应收账款		132,520,514.70	172,983,842.68
应收款项融资		776,559,640.01	627,014,331.96
预付款项		152,263,646.13	84,467,696.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		119,818,233.72	211,888,785.82
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货		900,432,047.46	608,234,175.18
其中：数据资源			
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		11,321,777.67	15,121,777.67
其他流动资产		167,685,393.37	131,112,510.31
流动资产合计		7,829,429,680.07	7,805,361,577.16
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		8,332,653.05	7,941,732.92
长期股权投资		1,579,760,429.74	1,598,178,370.27
其他权益工具投资		2,293,000.00	1,293,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,967,449.75	13,368,441.75
固定资产		13,490,786,514.01	13,679,812,400.74
在建工程		1,491,513,307.65	1,263,519,471.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		119,742,365.20	130,517,494.49
无形资产		11,772,679,582.61	5,048,798,373.41
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用		17,551,776.83	22,258,159.27
递延所得税资产		224,764,734.72	241,617,613.99
其他非流动资产		63,756,857.47	44,878,963.74
非流动资产合计		28,784,148,671.03	22,052,184,022.32
资产总计		36,613,578,351.10	29,857,545,599.48
流动负债：			
短期借款		2,250,000,000.00	1,726,758,083.34
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		795,609,890.49	274,302,401.33
应付账款		3,098,506,629.74	3,371,914,762.70
预收款项		-	-
合同负债		574,989,612.67	549,409,559.00
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		306,919,136.78	391,313,836.36
应交税费		84,568,887.84	184,197,233.46
其他应付款		473,926,589.11	481,897,286.35
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		7,770,000.00	1,470,000.00
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		2,730,259,961.82	2,678,269,214.25
其他流动负债		102,702,325.93	70,125,493.57
流动负债合计		10,417,483,034.38	9,728,187,870.36
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		7,055,362,523.94	2,493,792,961.21
应付债券		2,492,874,156.17	997,173,693.31
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		102,475,143.76	102,190,185.11
长期应付款		3,818,545.29	7,096,894.11
长期应付职工薪酬			
预计负债		549,455,319.31	596,484,966.05
递延收益		79,086,508.18	84,023,527.45
递延所得税负债		218,563,922.31	186,542,980.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,501,636,118.96	4,467,305,207.82
负债合计		20,919,119,153.34	14,195,493,078.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,473,240,021.00	1,473,240,021.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		120,867,373.62	135,850,882.96
减：库存股			
其他综合收益		2,370,619.62	1,671,515.51
专项储备		1,027,253,333.18	940,517,867.11

盈余公积		2,424,015,313.87	2,424,015,313.87
一般风险准备			
未分配利润		11,046,419,027.99	10,988,941,195.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,094,165,689.28	15,964,236,795.79
少数股东权益		-399,706,491.52	-302,184,274.49
所有者权益（或股东权益）合计		15,694,459,197.76	15,662,052,521.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,613,578,351.10	29,857,545,599.48

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,624,190,768.66	4,985,343,021.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		93,711,897.04	81,558,234.68
应收款项融资		419,174,685.43	491,687,078.99
预付款项		83,834,241.76	69,939,067.49
其他应收款		11,473,943,458.60	11,239,998,366.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		437,510,338.10	277,008,097.89
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		85,081,943.56	37,953,119.14
流动资产合计		17,217,447,333.15	17,183,486,986.18
非流动资产：			
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款			-
长期股权投资		7,421,916,427.39	7,604,379,112.90
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产		12,967,449.75	13,368,441.75
固定资产		3,703,120,068.25	3,605,276,360.58
在建工程		296,509,128.08	290,648,603.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		55,817,636.12	63,348,607.22
无形资产		8,112,491,412.72	1,195,330,363.26
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		7,071,998.62	5,459,817.99
递延所得税资产		637,479,341.78	652,488,008.02
其他非流动资产		3,867,230.00	1,763,370.00
非流动资产合计		20,251,240,692.71	13,432,062,685.45
资产总计		37,468,688,025.86	30,615,549,671.63
流动负债：			
短期借款		2,240,000,000.00	1,715,748,305.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		703,935,448.93	290,733,058.42
应付账款		1,328,071,797.80	1,154,475,963.61
预收款项			
合同负债		486,864,350.48	691,928,409.18
应付职工薪酬		166,748,396.25	176,135,960.46
应交税费		24,521,350.50	59,434,042.20

其他应付款		862,521,973.01	984,977,381.88
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,703,219,397.59	2,645,489,344.92
其他流动负债		61,330,025.95	88,104,588.37
流动负债合计		8,577,212,740.51	7,807,027,054.60
非流动负债：			
长期借款		7,034,978,616.21	2,474,578,616.21
应付债券		2,492,874,156.17	997,173,693.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		48,823,897.45	49,098,374.72
长期应付款		3,773,584.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债		380,740,913.79	430,765,732.58
递延收益		46,926,357.65	50,579,497.26
递延所得税负债		119,881,860.73	92,317,703.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,127,999,386.89	4,094,513,617.15
负债合计		18,705,212,127.40	11,901,540,671.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,473,240,021.00	1,473,240,021.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		89,732,874.16	104,716,383.50
减：库存股			-
其他综合收益		2,370,619.62	1,671,515.51
专项储备		763,933,929.65	740,360,823.78
盈余公积		2,424,015,313.87	2,424,015,313.87
未分配利润		14,010,183,140.16	13,970,004,942.22
所有者权益（或股东权益）合计		18,763,475,898.46	18,714,008,999.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,468,688,025.86	30,615,549,671.63

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

合并利润表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		4,050,119,197.91	5,476,883,169.36
其中：营业收入		4,050,119,197.91	5,476,883,169.36
利息收入			
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		4,275,685,714.39	4,802,240,624.72
其中：营业成本		3,244,261,895.23	3,725,261,237.69
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加		358,420,687.34	419,066,810.34
销售费用		45,288,033.42	49,287,934.64
管理费用		509,859,592.49	494,924,370.08
研发费用		8,744,968.05	11,692,724.57
财务费用		109,110,537.86	102,007,547.40
其中：利息费用		159,490,323.89	149,287,885.20
利息收入		50,802,822.63	47,522,819.79
加：其他收益		9,389,995.20	6,293,405.29
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,133,535.30	55,179,271.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,133,535.30	55,179,271.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,861,702.81	-11,134,812.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,917,152.92	-9,084,729.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,190,220.94	3,529,236.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-226,175,285.75	719,424,915.94
加：营业外收入		228,738,564.73	3,852,435.15
减：营业外支出		8,883,394.14	22,996,112.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,320,115.16	700,281,238.21
减：所得税费用		45,893,108.27	210,802,158.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,213,223.43	489,479,079.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,213,223.43	489,479,079.34
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（净亏损以“-”号填列）		57,477,832.65	551,626,855.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-109,691,056.08	-62,147,776.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		699,104.11	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		699,104.11	
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-51,514,119.32	489,479,079.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		58,176,936.76	551,626,855.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-109,691,056.08	-62,147,776.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0390	0.3714
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0390	0.3714

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

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

母公司利润表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		2,121,494,516.55	3,643,981,808.52
减：营业成本		1,683,326,251.94	2,548,767,549.31

税金及附加		161,324,828.38	217,692,520.59
销售费用		21,041,752.32	24,791,066.77
管理费用		258,116,612.94	216,230,007.82
研发费用		5,240,677.64	9,114,573.78
财务费用		-56,292,569.04	-60,712,623.43
其中：利息费用		-10,374,857.83	-21,350,866.02
利息收入		46,203,366.42	39,495,867.10
加：其他收益		5,349,754.63	3,745,451.17
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,133,535.30	55,243,679.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,133,535.30	55,243,679.56
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）		-2,507,781.88	-11,702,048.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,692,231.00	-8,657,144.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,682,531.53	3,437,742.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,435,700.35	730,166,394.69
加：营业外收入		9,111,019.68	2,171,319.27
减：营业外支出		1,847,134.14	5,504,555.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,699,585.89	726,833,158.18
减：所得税费用		15,521,387.95	143,936,831.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,178,197.94	582,896,326.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,178,197.94	582,896,326.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		699,104.11	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		699,104.11	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		40,877,302.05	582,896,326.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

合并现金流量表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,628,509,698.46	5,227,498,846.02
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		-	2,755,072.61
收到其他与经营活动有关的现金		784,241,333.73	167,061,626.45
经营活动现金流入小计		4,412,751,032.19	5,397,315,545.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,972,369,280.68	1,801,197,411.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		1,344,912,540.27	1,258,857,560.39
支付的各项税费		697,959,307.48	1,122,032,577.75
支付其他与经营活动有关的现金		857,722,717.11	584,402,423.47
经营活动现金流出小计		4,872,963,845.54	4,766,489,972.62
经营活动产生的现金流量净额		-460,212,813.35	630,825,572.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	410,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,155,132.82	4,681,891.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		337,525,123.41	
投资活动现金流入小计		441,680,256.23	414,681,891.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,235,451,682.04	207,612,823.53
投资支付的现金		1,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		52,161,795.00	5,999,925.91
投资活动现金流出小计		7,288,613,477.04	233,612,749.44
投资活动产生的现金流量净额		-6,846,933,220.81	181,069,141.82
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		9,514,250,424.91	2,015,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,514,250,424.91	2,015,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,834,093,338.00	999,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,218,601.69	1,354,961,573.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,764,133.90	120,774,453.77
筹资活动现金流出小计		3,035,076,073.59	2,475,236,027.08
筹资活动产生的现金流量净额		6,479,174,351.32	-460,236,027.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		5,115,587,299.80	4,987,655,702.66

六、期末现金及现金等价物余额		4,287,615,616.96	5,339,314,389.86
公司负责人：赵晨光	主管会计工作负责人：邢跃宏		会计机构负责人：张志勇

母公司现金流量表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,178,524,580.85	3,210,519,961.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		187,355,756.71	187,496,413.52
经营活动现金流入小计		2,365,880,337.56	3,398,016,374.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,169,535,772.47	814,442,907.34
支付给职工及为职工支付的现金		696,293,321.37	714,101,326.99
支付的各项税费		306,335,493.68	590,408,325.21
支付其他与经营活动有关的现金		609,106,299.25	1,038,146,764.43
经营活动现金流出小计		2,781,270,886.77	3,157,099,323.97
经营活动产生的现金流量净额		-415,390,549.21	240,917,051.02

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	410,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,020,959.28	4,475,095.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		337,525,123.41	-
投资活动现金流入小计		341,546,082.69	414,475,095.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,092,094,150.56	68,039,462.37
投资支付的现金		54,897,737.77	29,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		52,161,795.00	5,999,925.91
投资活动现金流出小计		7,199,153,683.33	103,039,388.28
投资活动产生的现金流量净额		-6,857,607,600.64	311,435,707.39
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		9,500,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,500,000,000.00	2,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,821,650,000.00	989,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,763,294.24	1,308,838,860.07
支付其他与筹资活动有关的现金		9,811,101.53	15,284,549.64
筹资活动现金流出小计		3,006,224,395.77	2,313,623,409.71
筹资活动产生的现金流量净额		6,493,775,604.23	-313,623,409.71
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			
		-779,222,545.62	238,729,348.70
加：期初现金及现金等价物余额		4,403,831,853.79	4,226,151,545.24
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,624,609,308.17	4,464,880,893.94

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,473,240,021.00				135,850,882.96		1,671,515.51	940,517,867.11	2,424,015,313.87		10,988,941,195.34		15,964,236,795.79	-302,184,274.49	15,662,052,521.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,473,240,021.00				135,850,882.96		1,671,515.51	940,517,867.11	2,424,015,313.87		10,988,941,195.34		15,964,236,795.79	-302,184,274.49	15,662,052,521.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-14,983,509.34		699,104.11	86,735,466.07		57,477,832.65		129,928,893.49	-97,522,217.03	32,406,676.46	
(一)综合收益总额							699,104.11			57,477,832.65		58,176,936.76	-109,691,056.08	-51,514,119.32	
(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															

山西兰花科技创业股份有限公司2025年半年度报告

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,485,120,000.00				250,323,973.13			1,088,936,154.38	2,335,485,689.09		11,482,801,348.92		16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,485,120,000.00				250,323,973.13			1,088,936,154.38	2,335,485,689.09		11,482,801,348.92		16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					21,144,676.52	8,886,235.06		32,655,046.27			-562,213,144.31		-517,299,656.58	-133,536,136.62	-650,835,793.20
（一）综合收益总额						-					551,626,855.69		551,626,855.69	-62,147,776.35	489,479,079.34
（二）所有者投入和减少资本						8,886,235.06							-8,886,235.06		-8,886,235.06
1.所有者投入的普通股						8,886,235.06							-8,886,235.06		-8,886,235.06
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份															

专项储备													
1. 本期提取						331,437,358.92					331,437,358.92	60,033,267.83	391,470,626.75
2. 本期使用						298,782,312.65					298,782,312.65	26,177,105.60	324,959,418.25
(六) 其他				21,144,676.52		-					21,144,676.52		21,144,676.52
四、本期期末余额	1,485,120,000.00			271,468,649.65	8,886,235.06	1,121,591,200.65	2,335,485,689.09		10,920,588,204.61		16,125,367,508.94	-97,927,384.45	16,027,440,124.49

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

山西兰花科技创业股份有限公司2025年半年度报告

项目	2025年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,473,240,021.00				104,716,383.50		1,671,515.51	740,360,823.78	2,424,015,313.87	13,970,004,942.22	18,714,008,999.88
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,473,240,021.00				104,716,383.50		1,671,515.51	740,360,823.78	2,424,015,313.87	13,970,004,942.22	18,714,008,999.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				-14,983,509.34		699,104.11	23,573,105.87	-	40,178,197.94	49,466,898.58
(一)综合收益总额	-				-		699,104.11	-	-	40,178,197.94	40,877,302.05
(二)所有者投入和减少资本	-				-		-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
(三)利润分配	-				-		-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-				-		-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配					-		-	-	-	-	-
3.其他											-
(四)所有者权益内部结转	-				-		-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)											-
2.盈余公积转增资本(或股本)											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
(五)专项储备	-						-	23,573,105.87	-	-	23,573,105.87
1.本期提取	-						-	120,048,191.22	-	-	120,048,191.22
2.本期使用	-						-	96,475,085.35	-	-	96,475,085.35
(六)其他	-				-14,983,509.34			-	-	-	-14,983,509.34
四、本期期末余额	1,473,240,021.00				89,732,874.16		2,370,619.62	763,933,929.65	2,424,015,313.87	14,010,183,140.16	18,763,475,898.46

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,485,120,000.00				219,189,473.67	-		906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-

山西兰花科技创业股份有限公司2025年半年度报告

二、本年期初余额	1,485,120,000.00			219,189,473.67	-	906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			21,144,676.52	8,886,235.06	-33,330,190.46	-	-530,943,673.62	-552,015,422.62
（一）综合收益总额	-			-	-	-	-	582,896,326.38	582,896,326.38
（二）所有者投入和减少资本	-			-	8,886,235.06	-	-	-	-8,886,235.06
1. 所有者投入的普通股					8,886,235.06				-8,886,235.06
2. 其他权益工具持有者投入资本									-
3. 股份支付计入所有者权益的金额									-
4. 其他									-
（三）利润分配	-			-	-	-	-	-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00
1. 提取盈余公积	-			-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配				-	-	-	-	-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00
3. 其他									-
（四）所有者权益内部结转	-			-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									-
5. 其他综合收益结转留存收益									-
6. 其他									-
（五）专项储备	-			-	-	-33,330,190.46	-	-	-33,330,190.46
1. 本期提取	-			-	-	209,789,410.36	-	-	209,789,410.36
2. 本期使用	-			-	-	243,119,600.82	-	-	243,119,600.82
（六）其他	-			21,144,676.52	-	-	-	-	21,144,676.52
四、本期期末余额	1,485,120,000.00			240,334,150.19	8,886,235.06	873,055,719.37	2,335,485,689.09	13,673,598,475.52	18,598,707,799.11

公司负责人：赵晨光

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：张志勇

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

本公司注册资本：1,473,240,021元。注册地址及总部办公地址：山西省晋城市城区钟家庄街道凤台东街2288号；统一社会信用代码：91140000713630037E；法定代表人：刘海山。

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

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

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2025年6月30日的财务状况及2025年上半年经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
本期重要的应收款项核销	无	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	七、6. (2)	单项金额超过 1000 万元的
重要在建工程项目	七、22. (2)	单个项目当期发生额或余额超过 5000 万元的
说明重要的超过 1 年未支付应付股利及原因	无	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	七、36. (2)	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	七、41. (4)	单项金额超过 1000 万元的
重要的投资活动现金流量	七、77. (2)	单项金额超过 5000 万元的
重要非全资子公司	十、1. (2)	对单一公司的投资成本超过 10,000 万元的
重要联营企业	十、3	公司在权益法下确认的联营企业的投资收益占公司本期经审计归属于母公司净利润的 10%(含 10%) 以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	十六、十七、十八	单项金额超过 1000 万元的

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债

的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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

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

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

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

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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

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

②应收票据的组合类别及确定依据

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

③其他应收款的组合类别及确定依据

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

③其他应收款的组合类别及确定依据

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

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

③其他应收款的组合类别及确定依据

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

组合	组合名称	预计违约损失率(%)				
		1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
其他应收款组合1	合并内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率0%				
其他应收款组合2	应收利息、应收股利组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失				
其他应收款组合3	保证金及抵押金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率为1%				
其他应收款组合4	借款及利息	1.00	5.00	10.00	30.00	30.00
其他应收款组合5	备用金、代垫款项、往来款及其他款项	1.32	7.60	38.39	74.84	100.00

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

4) 减值准备的核销

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

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

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

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、11 金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

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

（1）重大影响、共同控制的判断

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

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合

营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

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

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

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值

与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

22、 在建工程

适用 不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

23、 借款费用

适用 不适用

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

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

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

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

29、 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

31、 预计负债

适用 不适用

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

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

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

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

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

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

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

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

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收

退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(2) 收入确认的具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、贸易收入等。

1) 销售商品收入

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

2) 贸易收入

本集团从事的贸易业务具体指煤炭贸易。

本集团从事的上述贸易业务涉及第三方参与其中。如果本集团自第三方取得商品控制权后再转让给客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，则本集团在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本集团预期有权收取的对价总额确认贸易收入。如果本集团承诺安排他人提供特定商品，在向客户提供特定商品前，本集团对特定商品并无控制权，则本集团在该交易中的身份是代理人，按照安排他人向客户提供特定商品而有权收入的佣金或手续费金额确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转

回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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

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

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一控股股东控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；

- 5) 施加重大影响的投资方;
- 6) 合营企业, 包括合营企业的子公司;
- 7) 联营企业, 包括联营企业的子公司;
- 8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- 10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- 11) 本公司所属集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)合营或联营企业, 以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营或联营企业等。

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

- 12) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人;
- 13) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员, 上市公司监事及与其关系密切的家庭成员;
- 14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内, 存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业;
- 15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内, 存在上述第 9、12 项情形之一的个人;
- 16) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及其控股子公司以外的企业。

(2) 分部报告

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

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

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

各单项产品或劳务的性质;

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

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

1) 标准

①安全费用

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

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

估计变更，与财政部、应急管理部于2022年11月21日下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号）有关规定一致。

2022年12月1日前，根据财企[2012]16号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定，本公司对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用，即以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；②营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取

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

②维简费

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

③煤矿转产发展资金

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

④矿山环境治理恢复基金

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

2) 会计处理

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

根据山西省人民政府下发的《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发〔2019〕3号）文件有关规

定，矿山地质环境治理恢复基金按企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本。在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销，并计入生产成本。自2019年1月起，本公司据此规定确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认对应弃置费用，计入固定资产房屋及建筑物，在预计开采年限内摊销计入生产成本。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、税收优惠

适用 不适用

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

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

其他税收优惠：《山西省财政厅 国家税务总局山西省税务局山西省退役军人事务厅 关于扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（（2023）8号）：自2023年1月1日至2027年12月31日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招聘人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业

所得税优惠。定额标准为按每人每年9000元（6000元上浮50%）。纳税人在2027年12月31日享受本公告税收优惠未满3年的，可继续享受至3年期满为止。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,998.87	9,500.36
银行存款	4,287,599,618.09	5,115,577,799.44
其他货币资金	1,278,292,643.64	834,666,663.52
存放财务公司存款		
合计	5,565,908,260.60	5,950,253,963.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期初余额	期末余额
土地复垦专项基金	438,899,911.37	444,474,909.50
银行承兑汇票保证金	325,012,732.10	768,163,256.54
国内信用证保证金	58,000,000.00	58,000,000.00
土地保证金	1,998,678.00	1,998,678.00
其他保证金	2,716,304.78	5,655,799.60
冻结资金	8,039,037.27	
合计	834,666,663.52	1,278,292,643.64

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,964,335.00	1,349,298.00
商业承兑票据		3,000,000.00
小计	2,964,335.00	4,349,298.00
减：坏账准备	44,168.59	64,804.54
合计	2,920,166.41	4,284,493.46

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		300,000.00
商业承兑票据		
合计		300,000.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,964,335.00	100	44,168.59	1.49	2,920,166.41	4,349,298.00	100.00	64,804.54	1.49	4,284,493.46
其中：										
银行承兑汇票	2,964,335.00	100	44,168.59	1.49	2,920,166.41	1,349,298.00	31.02	20,104.54	1.49	1,329,193.46
商业承兑汇票					0.00	3,000,000.00	68.98	44,700.00	1.49	2,955,300.00
合计	2,964,335.00	100.00	44,168.59	1.49	2,920,166.41	4,349,298.00	100.00	64,804.54	1.49	4,284,493.46

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	2,964,335.00	44,168.59	1.49
商业承兑汇票			
合计	2,964,335.00	44,168.59	1.49

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	20,104.54	24,064.05				44,168.59
商业承兑汇票	44,700.00		44,700.00			0.00
合计	64,804.54	24,064.05	44,700.00	0.00	0.00	44,168.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	124,499,732.82	167,441,777.57
1年以内	124,499,732.82	167,441,777.57
1至2年	7,685,359.07	6,774,084.31
2至3年	2,426,469.66	691,658.20
3年以上		
3至4年	5,466,854.05	5,708,840.09
4至5年	349,548.70	349,548.70
5年以上	15,546,169.17	15,546,169.17
小计	155,974,133.47	196,512,078.04
减：坏账准备	23,453,618.77	23,528,235.36
合计	132,520,514.70	172,983,842.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,972,158.14	6.39	9,972,158.14	100.00			9,972,158.14	5.07	9,972,158.14	100.00

其中：											
预计无法收回	9,972,158.14	6.39	9,972,158.14	100.00		9,972,158.14	5.07	9,972,158.14	100.00		
按组合计提坏账准备	146,001,975.33	93.61	13,481,460.63	9.23	132,520,514.70	186,539,919.90	94.93	13,556,077.22	7.27	172,983,842.68	
其中：											
应收其他客户	146,001,975.33	93.61	13,481,460.63	9.23	132,520,514.70	186,539,919.90	94.93	13,556,077.22	7.27	172,983,842.68	
合计	155,974,133.47	100.00	23,453,618.77	15.04	132,520,514.70	196,512,078.04	100.00	23,528,235.36	11.97	172,983,842.68	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西煤炭运销集团临汾古县有限公司-东方洗煤厂	2,357,161.29	2,357,161.29	100	收回可能性小
古县宇安煤业有限责任公司	1,305,465.32	1,305,465.32	100	收回可能性小
原杨腰矿后勤生活科	890,881.54	890,881.54	100	收回可能性小
四川峨眉柴油机有限公司	666,688.84	666,688.84	100	收回可能性小
高平市森源物资贸易有限公司	592,204.00	592,204.00	100	收回可能性小
其他零星单位	4,159,757.15	4,159,757.15	100	收回可能性小
合计	9,972,158.14	9,972,158.14	100	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	124,499,732.82	1,855,046.02	1.49
1至2年	7,685,359.07	1,314,196.40	17.10
2至3年	2,426,469.66	795,154.11	32.77
3至4年	5,466,854.05	3,594,456.54	65.75
4至5年	2,780.07	1,827.90	65.75
5年以上	5,920,779.66	5,920,779.66	100.00
合计	146,001,975.33	13,481,460.63	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	23,528,235.36	-74,616.59				23,453,618.77

合计	23,528,235.36	-74,616.59				23,453,618.77
----	---------------	------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 105,825,480.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 67.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,142,063.17 元。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	776,559,640.01	627,014,331.96
商业承兑汇票		
小计	776,559,640.01	627,014,331.96
减：坏账准备		
合计	776,559,640.01	627,014,331.96

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,339,036,868.91	
商业承兑汇票		
合计	2,339,036,868.91	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	776,559,640.01	100			776,559,640.01	627,014,331.96	100.00			627,014,331.96
其中：										
银行承兑汇票	776,559,640.01	100			776,559,640.01	627,014,331.96	100.00			627,014,331.96
商业承兑汇票					0.00					
合计	776,559,640.01	100.00			776,559,640.01	627,014,331.96	100.00			627,014,331.96

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

银行承兑汇票	776,559,640.01		
合计	776,559,640.01		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	147,707,567.36	97.01	81,135,534.64	96.06
1至2年	1,633,702.98	1.07	533,571.41	0.63
2至3年	364,521.93	0.24	164,359.18	0.19
3年以上	2,557,853.86	1.68	2,634,231.53	3.12
合计	152,263,646.13	100.00	84,467,696.76	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
1	国网山西省电力公司晋城供电公司	43,483,230.69	1年以内 40,284,324.19元, 1-2年 1,094,274.70元, 3年以上 2,104,631.80元	未结算完毕

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 121,594,697.88元，占预付款项期末余额合计数的比例 79.86%。

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,128,491.45	305,098,993.82
小计	204,128,491.45	305,098,993.82
减：坏账准备	84,310,257.73	93,210,208.00
合计	119,818,233.72	211,888,785.82

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

应收股利

(7). 应收股利

□适用 √不适用

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	49,274,676.86	24.14	49,183,510.92	99.81	91,165.94	51,868,106.38	17.00	51,683,759.79	99.64	184,346.59
其中：										
其中：预计无法收回	49,274,676.86	24.14	49,183,510.92	99.81	91,165.94	51,868,106.38	17.00	51,683,759.79	99.64	184,346.59
按组合计提坏账准备	154,853,814.59	75.86	35,126,746.81	22.68	119,727,067.78	253,230,887.44	83.00	41,526,448.21	16.40	211,704,439.23
其中：										
保证金及抵押金	18,584,778.47	9.10	185,847.78	1.00	18,398,930.69	14,802,778.47	4.85	148,027.78	1.00	14,654,750.69
备用金、代垫款项、往来款及其他款项	136,269,036.12	66.76	34,940,899.03	25.64	101,328,137.09	238,428,108.97	78.15	41,378,420.43	17.35	197,049,688.54
合计	204,128,491.45	100.00	84,310,257.73	41.30	119,818,233.72	305,098,993.82	100.00	93,210,208.00	30.55	211,888,785.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	100.00	收回可能性小
应交乡村款	6,383,781.74	6,383,781.74	100.00	收回可能性小
泽州县巴源建材有限公司	3,592,385.43	3,501,219.49	97.46	收回可能性小
阳城县町店镇经济联合社	3,406,115.14	3,406,115.14	100.00	收回可能性小
阳城县财政局	3,913,005.00	3,913,005.00	100.00	收回可能性小
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司				收回可能性小
福利公司	1,356,701.76	1,356,701.76	100.00	收回可能性小
高平车务段	1,291,825.84	1,291,825.84	100.00	收回可能性小
阳城县町店镇杨腰村民委员会	1,215,267.77	1,215,267.77	100.00	收回可能性小
阳城县町店镇张沟村	1,155,471.42	1,155,471.42	100.00	收回可能性小
晋城市公安局	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	收回可能性小
晋城市能兴经贸有限公司	908,461.81	908,461.81	100.00	收回可能性小
渤海国际信托股份有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00	收回可能性小
华鑫机电安装公司	850,000.00	850,000.00	100.00	收回可能性小
连云港中通远洋物流有限公司	586,822.10	586,822.10	100.00	收回可能性小
北京市地质矿产勘查开发集团有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	11,164,838.85	11,164,838.85	100.00	收回可能性小
合计	49,274,676.86	49,183,510.92		

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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	47,584,397.21	615,954.04	1.29
1至2年	59,069,738.44	4,453,033.12	7.54
2至3年	5,236,848.53	2,010,239.20	38.39
3至4年	3,498,805.52	2,056,688.26	58.78
4至5年	3,290,377.18	426,203.73	12.95
5年以上	36,173,647.71	25,564,628.46	70.67
合计	154,853,814.59	35,126,746.81	

其中，保证金及抵押金：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,800,000.00	38000.00	1
1至2年	549,500.00	5495.00	1
2至3年	500.00	5.00	1
3至4年	760,858.33	7608.58	1
4至5年	2,757,739.08	27577.39	1
5年以上	10,716,181.06	107161.81	1
合计	18,584,778.47	185,847.78	

其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	43,784,397.21	577,954.04	1.32
1至2年	58,520,238.44	4,447,538.12	7.60
2至3年	5,236,348.53	2,010,234.20	38.39
3至4年	2,737,947.19	2,049,079.68	74.84
4至5年	532,638.10	398,626.34	74.84
5年以上	25,457,466.65	25,457,466.65	100.00
合计	136,269,036.12	34,940,899.03	

(1). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(2). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	47,676,782.64	45,110,339.06
1年以内	47,676,782.64	45,110,339.06
1至2年	59,069,738.44	165,241,467.56
2至3年	5,236,848.53	4,961,083.83
3年以上		
3至4年	4,017,423.02	3,567,238.81
4至5年	3,290,377.18	2,701,922.27
5年以上	84,837,321.64	83,516,942.29
小计	204,128,491.45	305,098,993.82
减：坏账准备	84,310,257.73	93,210,208.00
合计	119,818,233.72	211,888,785.82

(13). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	105,259,088.60	216,839,541.07
代垫款项	54,954,706.14	49,568,137.29
保证金及抵押金	19,004,147.47	15,214,677.47
备用金	5,587,593.23	4,580,762.98
其他	19,322,956.01	18,895,875.01
小计	204,128,491.45	305,098,993.82
减：坏账准备	84,310,257.73	93,210,208.00
合计	119,818,233.72	211,888,785.82

(14). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	41,526,448.21		51,683,759.79	93,210,208.00
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-6,399,701.40		155,061.21	-6,244,640.19
本期转回			2,521,810.08	2,521,810.08
本期转销				
本期核销			133,500.00	133,500.00
其他变动				

2024年12月31日余额	35,126,746.81		49,183,510.92	84,310,257.73
---------------	---------------	--	---------------	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(15). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	93,210,208.00	-6,244,640.19	2,521,810.08	133,500.00		84,310,257.73
合计	93,210,208.00	-6,244,640.19	2,521,810.08	133,500.00		84,310,257.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(16). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(17). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西聚利能源有限责任公司	49,687,760.30	24.34	往来款	1-2年	3,776,269.78
高平市欣马资产管理服务中心	14,645,968.89	7.17	代垫款项	5年以上	14,645,968.89
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	5.41	其他	5年以上	11,050,000.00
高平市马村镇人民政府	8,800,000.00	4.31	往来款	注(1)	2,875,720.00
蒲县财政局煤炭费征收办公室	6,013,600.00	2.95	往来款	5年以上	60,136.00
合计	90,197,329.19	44.19			32,408,094.67

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

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	318,750,254.96	15,003,358.00	303,746,896.96	314,152,495.24	20,789,297.26	293,363,197.98
在产品	56,927,135.30		56,927,135.30	63,479,404.58		63,479,404.58
库存商品	546,375,977.96	11,734,819.66	534,641,158.30	273,093,836.16	35,199,603.66	237,894,232.50
周转材料	1,626,537.01		1,626,537.01	1,432,286.43		1,432,286.43
委托加工物资	3,490,319.89		3,490,319.89	12,065,053.69		12,065,053.69
合计	927,170,225.12	26,738,177.66	900,432,047.46	664,223,076.10	55,988,900.92	608,234,175.18

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,789,297.26	5,892,857.70		11,678,796.96		15,003,358.00
库存商品	35,199,603.66	11,024,295.22		34,489,079.22		11,734,819.66
合计	55,988,900.92	16,917,152.92	0.00	46,167,876.18	0.00	26,738,177.66

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	11,321,777.67	15,121,777.67
合计	11,321,777.67	15,121,777.67

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	88,443,533.28	82,766,151.45
待认证进项税额	10,512,408.19	9,035,914.38
预缴所得税	68,729,451.90	39,310,444.48
合计	167,685,393.37	131,112,510.31

其他说明：

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	19,654,430.72		19,654,430.72	23,063,510.59		23,063,510.59	4.04%
其中：未实现融资收益	345,569.28		345,569.28	736,489.41		736,489.41	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：1年内到期的长期应收款	11,321,777.67		11,321,777.67	15,121,777.67		15,121,777.67	
合计	8,332,653.05	0.00	8,332,653.05	7,941,732.92		7,941,732.92	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额(账面价值)	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额(账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、联营企业												
山西亚美大宁 能源有限公司	1,485,073,862.22				-9,655,976.05			-14,983,509.34				1,460,434,376.83
晋城鸿硕智能 科技有限公司	6,696,110.55											6,696,110.55
山西太行云商 科技有限公司	9,465,382.32				50,813.74							9,516,196.06
晋城市西北部 铁路有限公司	19,549,382.31				96,547.03							19,645,929.34
陵川县农村信 用合作联社	77,393,632.87				5,375,079.98	699,104.11						83,467,816.96
小计	1,598,178,370.27	0.00	0.00	0.00	-4,133,535.30	699,104.11	-14,983,509.34	0.00	0.00	0.00	1,579,760,429.74	0.00
合计	1,598,178,370.27	0.00	0.00	0.00	-4,133,535.30	699,104.11	-14,983,509.34	0.00	0.00	0.00	1,579,760,429.74	0.00

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增减变动	期末	本期确认的	累计计入其	累计计入其	指定为以公
----	----	--------	----	-------	-------	-------	-------

	余额	追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	余额	股利收入	他综合收益的利得	他综合收益的损失	允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
古县古岳太行产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)		1,000,000.00					1,000,000.00				
山阴县城发玉井集中供热有限责任公司	1,278,000.00						1,278,000.00				
山西兰花新能源开发有限公司	15,000.00						15,000.00				
合计	1,293,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,293,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：山西兰花焦煤有限公司子公司山西古县兰花宝欣煤业有限公司于2025年1月出资100万元投入古县古岳太行产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），占股4%。

本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,444,515.58			29,444,515.58
2. 本期增加金额	0			0.00
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
3. 本期减少金额	0			0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4. 期末余额	29,444,515.58			29,444,515.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,076,073.83			16,076,073.83
2. 本期增加金额	400,992.00			400,992.00
(1) 计提或摊销	400,992.00			400,992.00
3. 本期减少金额	0			0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4. 期末余额	16,477,065.83			16,477,065.83
三、减值准备				
1. 期初余额				0.00
2. 本期增加金额	0			0.00
(1) 计提				0.00
3. 本期减少金额	0			0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4. 期末余额	0			0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,967,449.75			12,967,449.75
2. 期初账面价值	13,368,441.75			13,368,441.75

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,490,786,514.01	13,679,812,400.74
固定资产清理		
合计	13,490,786,514.01	13,679,812,400.74

其他说明：

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机械机器设备	仪器仪表	工具器具	运输工具	电子设备	家具	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	13,185,762,034.37	10,957,080,039.10	673,012,742.32	191,870,225.05	116,268,658.52	831,096,515.91	23,408,437.94	25,978,498,653.21
2. 本期增加金额	91,635,385.23	322,836,737.14	10,554,209.72	4,089,426.42	4,283,050.44	43,341,301.47	1,491,742.35	478,231,852.77
(1) 购置	42,954,613.76	229,908,390.85	10,554,209.72	4,046,417.57	3,566,236.28	41,377,317.84	1,491,742.35	333,898,928.37
(2) 在建工程转入	48,680,771.47	92,928,346.29	0.00	43,008.85	716,814.16	1,963,983.63	0.00	144,332,924.40
(3) 企业合并增加								0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0	1,689,092.46	0	0	1,689,092.46
(1) 处置或报废		0			1,689,092.46			1,689,092.46
(2) 转入在建工程								0.00
(3) 企业合并减少								0.00
(4) 其他减少								0.00
4. 期末余额	13,277,397,419.60	11,279,916,776.24	683,566,952.04	195,959,651.47	118,862,616.50	874,437,817.38	24,900,180.29	26,455,041,413.52
二、累计折旧								
1. 期初余额	3,804,819,907.68	6,562,240,554.66	605,446,550.63	142,088,492.94	87,796,220.08	692,826,081.51	13,800,821.83	11,909,018,629.33
2. 本期增加金额	280,174,069.79	292,574,753.21	17,993,717.34	8,527,103.34	4,315,639.44	61,894,365.42	1,693,636.33	667,173,284.87
(1) 计提	280,174,069.79	292,574,753.21	17,993,717.34	8,527,103.34	4,315,639.44	61,894,365.42	1,693,636.33	667,173,284.87
3. 本期减少金额	0	0	0	0	1,604,637.83	0	0	1,604,637.83
(1) 处置或报废		0			1,604,637.83			1,604,637.83
(2) 转入在建工程								0.00
(3) 企业合并减少								0.00
(4) 其他减少								0.00
4. 期末余额	4,084,993,977.47	6,854,815,307.87	623,440,267.97	150,615,596.28	90,507,221.69	754,720,446.93	15,494,458.16	12,574,587,276.37
三、减值准备								
1. 期初余额	172,953,928.66	204,302,832.62	3,664,315.82	7,104.70	129,816.21	8,609,625.13		389,667,623.14
2. 本期增加金额	0	0	0	0	0	0	0	0.00
(1) 计提								0.00
(2) 其他增加*								0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0	0	0.00
(1) 处置或报废								0.00
(2) 企业合并减少								0.00
4. 期末余额	172,953,928.66	204,302,832.62	3,664,315.82	7,104.70	129,816.21	8,609,625.13	0.00	389,667,623.14
四、账面价值								
1. 期末账面价值	9,019,449,513.47	4,220,798,635.75	56,462,368.25	45,336,950.49	28,225,578.60	111,107,745.32	9,405,722.13	13,490,786,514.01
2. 期初账面价值	9,207,988,198.03	4,190,536,651.82	63,901,875.87	49,774,627.41	28,342,622.23	129,660,809.27	9,607,616.11	13,679,812,400.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,235,186.82
合计	35,235,186.82

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,212,437,961.98	正在办理中
合计	1,212,437,961.98	

(5). 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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,491,280,673.04	1,263,519,471.74
工程物资	232,634.61	
合计	1,491,513,307.65	1,263,519,471.74

其他说明:

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芦河90万吨技改工程	576,388,467.70		576,388,467.70	537,918,847.07		537,918,847.07
田悦气化及合成氨装置环保节能升级改造	37,265,180.41		37,265,180.41	57,419,229.28		57,419,229.28
能源集运储配装运能力提升改造	64,606,253.68		64,606,253.68	62,111,251.19		62,111,251.19
玉溪工业广场配套公寓楼及地下停车场项目	59,890,081.61		59,890,081.61	59,890,081.61		59,890,081.61
口前在安装液压支架	56,371,575.22		56,371,575.22	56,311,575.22		56,311,575.22
永胜九号下组煤水平延伸项目	92,478,953.81		92,478,953.81	76,331,803.71		76,331,803.71
煤化工二期3052项目	335,616,804.71	274,847,654.50	60,769,150.21	335,616,804.71	274,847,654.50	60,769,150.21
煤化工节能环保升级改造项目	147,346,021.53		147,346,021.53	47,346,189.18		47,346,189.18
其他工程	414,597,405.67	18,432,416.80	396,164,988.87	323,853,761.07	18,432,416.80	305,421,344.27
合计	1,784,560,744.34	293,280,071.30	1,491,280,673.04	1,556,799,543.04	293,280,071.30	1,263,519,471.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
芦河90万吨技改工程	68,295.87	537,918,847.07	45,632,558.67	7,162,938.04		576,388,467.70	84.4	50.00%	139,198,313.82	8,002,395.93	3.7	自筹、借款

田悦气化及合成氨装置环保节能升级改造	14,507.29	57,419,229.28	20,550,234.92	40,704,283.79		37,265,180.41	61.3	65.00%					自筹、借款
能源集运储配装运能力提升改造	9,546.46	62,111,251.19	2,495,002.49			64,606,253.68	67.68	97.00%	1,208,686.64	351,017.00	1.62		自筹、借款
玉溪工业广场配套公寓楼及地下停车场项目	7,995.22	59,890,081.61				59,890,081.61	77.5	98.00%					自筹、借款
口前在安装液压支架	6,783.00	56,311,575.22	60,000.00			56,371,575.22	83.11	98.50%					自筹、借款
永胜九号下组煤水平延伸项目	18,681.36	76,331,803.71	16,147,150.10			92,478,953.81	49.5	40.00%					自筹、借款
煤化工二期 3052 项目	226,700.00	335,616,804.71				335,616,804.71	14.8	22.00%	22,124,701.16				自筹、借款
煤化工节能环保升级改造项目	396,200.00	47,346,189.18	99,999,832.35			147,346,021.53	3.72	3.72%					自筹、借款
合计	748,709.20	1,232,945,781.97	184,884,778.53	47,867,221.83	0.00	1,369,963,338.67			162,531,701.62	8,353,412.93			

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
煤化工二期 3052 项目	274,847,654.50			274,847,654.50	
其他工程	18,432,416.80			18,432,416.80	
合计	293,280,071.30	0.00	0.00	293,280,071.30	

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
煤化工二期 3052 项目	274,847,654.50			274,847,654.50	
其他工程	18,432,416.80			18,432,416.80	
合计	293,280,071.30	0.00	0.00	293,280,071.30	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料			0			
专用设备	232,634.61		232,634.61			
合计	232,634.61	0.00	232,634.61			

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	设备使用权	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	174,997,515.90	22,183,538.91	13,203,703.09	210,384,757.90
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 租入				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	56,398.58	56,398.58
(1) 处置			56,398.58	56,398.58
4.期末余额	174,997,515.90	22,183,538.91	13,147,304.51	210,328,359.32
二、累计折旧				
1.期初余额	52,989,970.64	21,986,872.41	4,890,420.36	79,867,263.41
2.本期增加金额	9,129,473.90	10,000.02	1,579,256.79	10,718,730.71
(1) 计提	9,129,473.90	10,000.02	1,579,256.79	10,718,730.71
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				0.00
4.期末余额	62,119,444.54	21,996,872.43	6,469,677.15	90,585,994.12
三、减值准备				
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额	0	0	0	0.00
(1) 计提				0.00
3.本期减少金额	0	0	0	0.00
(1) 处置				0.00
4.期末余额	0	0	0	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	112,878,071.36	186,666.48	6,677,627.36	119,742,365.20
2.期初账面价值	122,007,545.26	196,666.50	8,313,282.73	130,517,494.49

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	采矿权	排污权	软件	探矿权	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	5,381,033,515.13	24,936,206.00	101,160,336.36	292,333,763.77	804,937,761.84	12,160,513.32	6,616,562,096.42
2. 本期增加金额	0.00	0.00	6,631,851.73	6,949,400,000.00	0.00	0.00	6,956,031,851.73
(1) 购置			6,631,851.73	6,949,400,000.00			6,956,031,851.73
(2) 在建工程转入							0.00
(3) 其他							0.00
3. 本期减少金额	178,969,472.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178,969,472.01
(1) 处置							0.00
(2) 其他	178,969,472.01						178,969,472.01
4. 期末余额	5,202,064,043.12	24,936,206.00	107,792,188.09	7,241,733,763.77	804,937,761.84	12,160,513.32	13,393,624,476.14
二、累计摊销							
1. 期初余额	1,091,571,852.17	16,030,418.32	59,534,614.28	506,600.00	163,829,375.86	12,160,513.32	1,343,633,373.95
2. 本期增加金额	37,356,402.29	890,578.80	6,333,334.07	0.00	8,600,855.36	0.00	53,181,170.52
(1) 计提	37,356,402.29	890,578.80	6,333,334.07		8,600,855.36		53,181,170.52
(2) 其他							0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							0.00
(2) 其他							0.00
4. 期末余额	1,128,928,254.46	16,920,997.12	65,867,948.35	506,600.00	172,430,231.22	12,160,513.32	1,396,814,544.47
三、减值准备							
1. 期初余额	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提							0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							0.00
(2) 其他							0.00
4. 期末余额	219,081,468.60	0.00	0.00	0.00	5,048,880.46	0.00	224,130,349.06
四、账面价值							
1. 期末账面价值	3,854,054,320.06	8,015,208.88	41,924,239.74	7,241,227,163.77	627,458,650.16	0.00	11,772,679,582.61
2. 期初账面价值	4,070,380,194.36	8,905,787.68	41,625,722.08	291,827,163.77	636,059,505.52	0.00	5,048,798,373.41

说明：本期原值的其他减少系本公司收到退回的长期股权投资款而相应减少的采矿权价值；探矿权增加系公司本期以69.494亿元拍得阳城县寺头区块煤炭探矿权。

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

土地使用权	29,673,556.78	尚在办理中
合计	29,673,556.78	

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
媒介物	5,953,497.07	2,544,776.90	1,504,523.00		6,993,750.97
道路修缮费	8,456,743.10		4,228,371.54		4,228,371.56
脱硫剂	2,348,600.34	576,623.17	842,499.84		2,082,723.67
土地增值收益金	427,879.20		15,281.40		412,597.80
服务费及保险费	61,521.03	1,415,000.84	635,512.79		841,009.08
租赁资产装修费	5,009,918.53		294,485.40	1,722,109.38	2,993,323.75
合计	22,258,159.27	4,536,400.91	7,520,673.97	1,722,109.38	17,551,776.83

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	180,028,174.30	45,007,020.28	192,579,942.87	48,144,985.75
递延收益	49,786,522.24	12,446,630.56	53,569,097.30	13,392,274.33
财务费用摊销差异	23,493,484.87	5,873,371.21	61,552,316.84	15,388,079.21
在建工程	540,336,796.80	135,084,199.20	553,382,048.63	138,345,512.15
内部交易未实现利润	34,426,537.85	8,606,634.46	26,812,910.19	6,703,227.55
租赁负债	70,987,516.26	17,746,879.01	76,770,931.60	19,192,732.91
预计负债-未决诉讼		0.00	1,803,208.34	450,802.09
合计	899,059,032.32	224,764,734.72	966,470,455.77	241,617,613.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	753,250,724.51	188,305,547.99	615,948,285.49	153,987,071.40
试运行亏损	1,907,376.87	476,844.22	2,022,650.04	505,662.51
使用权资产	119,126,120.37	29,781,530.10	128,200,986.71	32,050,246.67
合计	874,284,221.75	218,563,922.31	746,171,922.24	186,542,980.58

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	887,992,904.85	931,934,073.92

可抵扣亏损	2,060,501,669.28	2,033,252,261.51
合计	2,948,494,574.13	2,965,186,335.43

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年度		300,537,027.94	
2026年度	332,223,966.36	332,223,966.36	
2027年度	423,531,747.72	423,531,747.72	
2028年度	391,438,562.73	391,946,555.32	
2029年度	548,713,206.87	585,012,964.17	
2030年度	364,594,185.60		
合计	2,060,501,669.28	2,033,252,261.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	27,316,378.00		27,316,378.00	8,453,667.00		8,453,667.00
预付投资款	21,522,000.00		21,522,000.00	21,522,000.00		21,522,000.00
增值税留抵税额	14,918,479.47		14,918,479.47	14,903,296.74		14,903,296.74
合计	63,756,857.47	0.00	63,756,857.47	44,878,963.74		44,878,963.74

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,278,292,643.64	1,278,292,643.64	质押、冻结等	详见本附注七、1	834,666,663.52	834,666,663.52	质押、冻结等	详见本附注七、1
无形资产	291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制	注(1)	291,827,163.77	291,827,163.77	行政限制	注(1)
合计	1,570,119,807.41	1,570,119,807.41	/	/	1,126,493,827.29	1,126,493,827.29	/	/

其他说明：

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

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	290,000,000.00	290,000,000.00
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	10,009,777.78
信用借款	1,950,000,000.00	1,426,748,305.56
合计	2,250,000,000.00	1,726,758,083.34

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	795,609,890.49	274,302,401.33
商业承兑汇票		
合计	795,609,890.49	274,302,401.33

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,345,599,746.57	2,762,707,686.32
1-2年	279,331,116.07	315,247,428.48
2-3年	117,465,850.42	83,217,134.39
3年以上	356,109,916.68	210,742,513.51
合计	3,098,506,629.74	3,371,914,762.70

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉宏信矿冶科工集团有限公司	114,084,141.22	未结算完毕
晋城德睿机电设备有限公司	24,472,503.88	未结算完毕
大地工程开发(集团)有限公司	18,542,358.99	未结算完毕
重庆川九矿山建设有限公司	16,079,647.64	未结算完毕
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	6,049,979.32	未结算完毕
合计	179,228,631.05	

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	574,989,612.67	549,409,559.00
合计	574,989,612.67	549,409,559.00

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	380,458,299.42	1,144,834,115.20	1,237,948,544.62	287,343,870.00
二、离职后福利-设定提存计划	10,855,536.94	173,689,212.01	164,969,482.17	19,575,266.78
合计	391,313,836.36	1,318,523,327.21	1,402,918,026.79	306,919,136.78

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	260,809,716.48	798,768,927.66	901,224,423.98	158,354,220.16
二、职工福利费	0	131,523,368.26	131,523,368.26	0
三、社会保险费	3,350,002.19	83,087,484.12	82,886,343.80	3,551,142.51
其中：医疗保险费	2,642,031.44	56,336,810.51	56,021,128.68	2,957,713.27
工伤保险费	556,228.95	23,238,429.07	23,348,924.13	445,733.89
生育保险费	151,741.80	3,512,244.54	3,516,290.99	147,695.35
四、住房公积金	9,106,367.60	96,058,530.31	93,307,436.43	11,857,461.48
五、工会经费和职工教育经费	106,919,083.35	32,779,563.53	26,309,609.61	113,389,037.27
六、短期带薪缺勤	273,129.80	2,616,241.32	2,697,362.54	192,008.58
合计	380,458,299.42	1,144,834,115.20	1,237,948,544.62	287,343,870.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,651,274.87	140,581,422.95	139,916,182.74	2,316,515.08
2、失业保险费	959,945.91	6,142,335.61	6,098,549.36	1,003,732.16
3、企业年金缴费	8,244,316.16	26,965,453.45	18,954,750.07	16,255,019.54
合计	10,855,536.94	173,689,212.01	164,969,482.17	19,575,266.78

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,300,573.32	57,392,161.24
营业税	812.5	812.50
企业所得税	4,438,579.86	22,610,064.63
城市维护建设税	313,878.99	1,707,413.91
个人所得税	1,317,760.83	6,300,703.02
房产税	40.63	6,089.80
教育费附加	574,263.60	2,930,718.80
资源税	38,814,016.84	70,551,981.17
价格调节基金	2,244.02	2,244.02
水资源税	10,752,606.72	11,793,170.48
环保税	823,847.79	710,045.40
印花税	2,644,618.96	5,297,831.40
水土保持费	551,103.79	549,081.60
其他	9,034,539.99	4,344,915.49
合计	84,568,887.84	184,197,233.46

其他说明：

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,770,000.00	1,470,000.00
其他应付款	466,156,589.11	480,427,286.35
合计	473,926,589.11	481,897,286.35

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,770,000.00	1,470,000.00
合计	7,770,000.00	1,470,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及抵押金	64,055,804.80	60,360,157.35
代收代付款项	24,363,122.21	20,618,636.40
资源收购价款	127,740,570.00	127,740,570.00
借款及利息	17,327,004.34	20,328,618.42
往来款	51,803,332.76	61,277,286.79
其他	180,866,755.00	190,102,017.39
合计	466,156,589.11	480,427,286.35

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西省自然资源厅	127,740,570.00	延迟支付
高平市寺庄镇	114,900,000.00	延迟支付
高平市马村镇西周村村民委员会	17,893,830.10	延迟支付
沁水县胡底乡贾寨村村民委员会	12,750,000.00	延迟支付
高平市马村镇大周村村民委员会	16,199,650.00	延迟支付
合计	289,484,050.10	

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,658,722,388.85	1,562,086,676.00
一年内到期的应付债券	997,573,130.07	997,969,388.82
一年内到期的长期应付款	18,594,126.92	24,087,124.19
一年内到期的应付利息	43,902,754.07	75,811,532.28
一年内到期的租赁负债	11,467,561.91	18,314,492.96
合计	2,730,259,961.82	2,678,269,214.25

其他说明：

44、 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的增值税	102,402,325.93	69,377,465.57
未终止确认的应收票据	300,000.00	748,028.00
合计	102,702,325.93	70,125,493.57

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,383,907.73	19,214,345.00
信用借款	7,034,978,616.21	2,474,578,616.21
合计	7,055,362,523.94	2,493,792,961.21

长期借款分类的说明：

注：上述长期借款年利率区间为 2.47%到 7.00%

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
面值	3,500,000,000.00	2,000,000,000.00
利息摊销	-9,552,713.76	-4,856,917.87
小计	3,490,447,286.24	1,995,143,082.13
减：一年内到期金额	997,573,130.07	997,969,388.82
合计	2,492,874,156.17	997,173,693.31

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期	期末余额	是否违约
23 兰创 01	100.00	4.20%	2023.2.24	5 年	1,000,000,000.00	997,173,693.31		20,827,397.26	399,436.76		997,573,130.07		否
23 兰创 02	100.00	2.2%	2023.4.20	5 年	1,000,000,000.00		996,514,957.90	4,339,726.03	218,269.08			996,733,226.98	否
25 兰花科技 MTN001	100.00	2.29%	2025.1.17	5 年	500,000,000.00		498,113,207.55	5,176,027.39	148,243.51			498,261,451.06	否
25 兰花科技 MTN002	100.00	2.12%	2025.4.17	3 年	1,000,000,000.00		997,735,849.06	4,414,246.58	143,629.07			997,879,478.13	否
合计	/	/	/	/	3,500,000,000.00	997,173,693.31	2,492,364,014.51	34,757,397.26	909,578.42		997,573,130.07	2,492,874,156.17	

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	113,942,705.67	120,504,678.07
其中：未确认融资费用	33,094,943.75	57,463,732.87
小计	113,942,705.67	120,504,678.07
减：一年内到期金额	11,467,561.91	18,314,492.96
合计	102,475,143.76	102,190,185.11

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,818,545.29	7,096,894.11
合计	3,818,545.29	7,096,894.11

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	44,960.40	7,096,894.11
中期票据承销费	3,773,584.89	
合计	3,818,545.29	7,096,894.11

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
资产弃置义务	548,545,241.31	593,771,679.71	土地及环境恢复治理
未决诉讼形成的或有事项	910,078.00	2,713,286.34	
合计	549,455,319.31	596,484,966.05	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	84,023,527.45	0.00	4,937,019.27	79,086,508.18	与资产相关的政府补助
与收益相关的政府补助				0.00	与收益相关的政府补助
合计	84,023,527.45	0.00	4,937,019.27	79,086,508.18	

其他说明：

适用 不适用

(2) 政府补助项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动*	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤矿安全改造项目中央基建投资预算	16,502,131.18			1,884,933.44			14,617,197.74	与资产相关
己内酰胺节能增效技术改造项目	11,642,446.00			637,506.00			11,004,940.00	与资产相关
环保节能专项资金	5,553,086.03			443,818.35			5,109,267.68	与资产相关
矿山地质环境恢复治理项目	6,219,288.63						6,219,288.63	与资产相关
节能专项资金	4,744,592.37			81,946.63			4,662,645.74	与资产相关
巴公工业区污水处理及回用工程	3,708,500.60			446,158.29			3,262,342.31	与资产相关
地质勘探补助	2,293,785.71			44,321.43			2,249,464.28	与资产相关

山西兰花科技创业股份有限公司2025年半年度报告

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动*	期末余额	与资产相关/与收益相关
造气煤气直冷改间冷项目	1,991,231.81			110,994.24			1,880,237.57	与资产相关
造气煤气直冷改间冷升级改造项目	1,799,285.75			81,785.71			1,717,500.04	与资产相关
15万吨/年尿素复合肥项目	1,304,880.97			80,714.29			1,224,166.68	与资产相关
2018年度中央大气污染防治专项资金	1,145,238.07			66,071.43			1,079,166.64	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	870,924.90			127,738.21			743,186.69	与资产相关
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	572,063.81			95,330.57			476,733.24	与资产相关
节能降耗专项资金	578,571.38			42,857.14			535,714.24	与资产相关
2013年度市级环保补助	454,417.33			66,843.03			387,574.30	与资产相关
矿井水深度处理改造及回用工程	289,231.02			7,415.88			281,815.14	与资产相关
晋城市经济和信息化委员会工业节能项目资金	185,714.26			46,428.57			139,285.69	与资产相关
环保治理补助资金	183,641.88			45,525.12			138,116.76	与资产相关
排污费拨款	197,214.36			1643.46			195,570.90	与资产相关
实际环境保护治理项目补助资金	137,142.84			28,571.43			108,571.41	与资产相关
水土流失治理金	175,000.24			4,999.98			170,000.26	与资产相关
水资源管理购买计量设施项目	45,900.00			11,633.34			34,266.66	与资产相关
污染源自动监控系统	301.94			301.94			0.00	与资产相关
环境局新型煤气化补助资金	9,440,000.00						9,440,000.00	与资产相关
晋城生态环境高平分局拨付大气污染防治专项资金	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
煤矿视频智能监控子系统	2,960,000.00			390,557.89			2,569,442.11	与资产相关
2024年煤矿瓦斯综合利用项目	2,658,875.00			66,750.00			2,592,125.00	与资产相关
水害重大风险的监控和联网	720,000.00						720,000.00	与资产相关
安全生产预防和应急救援能力建设补助资金	750,000.00						750,000.00	与资产相关
煤矿重大灾害风险防控系统建设	372,549.02			44,705.88			327,843.14	与资产相关
AI算力提升项目建设	323,265.31			40,408.14			282,857.17	与资产相关
制造业领域设备更新奖励资金	197,647.04			37,058.88			160,588.16	与资产相关
在线计量安装项目补助资金	6,600.00						6,600.00	与资产相关
合计	84,023,527.45	0.00	0.00	4,937,019.27		0.00	79,086,508.18	

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,473,240,021.00					1,473,240,021.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,611,778.80			4,611,778.80
其他资本公积	131,239,104.16		14,983,509.34	116,255,594.82
合计	135,850,882.96	0.00	14,983,509.34	120,867,373.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

*说明：本期其他资本公积的变动是联营企业山西亚美大宁能源有限公司的所有者权益的其他变动形成。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,671,515.51	699,104.11				699,104.11		2,370,619.62
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	1,671,515.51	699,104.11				699,104.11		2,370,619.62

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：

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

58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	589,060,440.53	170,508,111.16	127,175,997.76	632,392,553.93
维简费	264,637,897.52	61,243,495.02	17,809,236.69	308,072,155.85
煤矿转产发展基金	86,819,529.06	0	30,905.66	86,788,623.40
合计	940,517,867.11	231,751,606.18	145,016,140.11	1,027,253,333.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本期已使用安全生产费用 127,175,997.76 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 65,819,094.57 元，属于费用性支出计 61,356,903.19 元；
- (2) 本期已使用维简费 17,809,236.69 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 10,758,562.86 元，属于费用性支出计 7,050,673.83 元；
- (3) 本期已使用煤矿转产发展基金 30,905.66 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 0 元，属于费用性支出计 30,905.66 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,424,015,313.87			2,424,015,313.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,424,015,313.87			2,424,015,313.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期期末未分配利润	10,988,941,195.34	11,482,801,348.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	10,988,941,195.34	11,482,801,348.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,477,832.65	717,680,156.76
减：提取法定盈余公积		97,700,310.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,113,840,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,046,419,027.99	10,988,941,195.34

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,958,122,657.80	3,192,240,857.30	5,374,516,867.05	3,684,594,543.51
其他业务	91,996,540.11	52,021,037.93	102,366,302.31	40,666,694.18
合计	4,050,119,197.91	3,244,261,895.23	5,476,883,169.36	3,725,261,237.69

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭分部		煤化工分部		其他分部		非经营分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,989,834,112.18	2,144,877,350.89	1,048,725,400.99	1,090,500,917.97	10,101,512.15	8,625,497.79	1,458,172.59	258,128.58	4,050,119,197.91	3,244,261,895.23
其中：煤炭	2,989,834,112.18	2,144,877,350.89							2,989,834,112.18	2,144,877,350.89
化肥			681,940,151.38	604,796,947.48					681,940,151.38	604,796,947.48
化工			366,785,249.61	485,703,970.50					366,785,249.61	485,703,970.50
其他					10,101,512.15	8,625,497.79	1,458,172.59	258,128.58	11,559,684.74	8,883,626.37
按商品转让的时间分类	2,989,834,112.18	2,144,877,350.89	1,048,725,400.99	1,090,500,917.97	10,101,512.15	8,625,497.79	1,458,172.59	258,128.58	4,050,119,197.91	3,244,261,895.23
其中：在某一时点确认	2,989,834,112.18	2,144,877,350.89	1,048,725,400.99	1,090,500,917.97	10,101,512.15	8,625,497.79	1,458,172.59	258,128.58	4,050,119,197.91	3,244,261,895.23
合计	2,989,834,112.18	2,144,877,350.89	1,048,725,400.99	1,090,500,917.97	10,101,512.15	8,625,497.79	1,458,172.59	258,128.58	4,050,119,197.91	3,244,261,895.23

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,242,445.22	14,368,849.63
教育费附加	9,594,640.32	15,005,158.57
资源税	276,208,525.21	330,179,791.62
房产税	12,705,451.27	16,057,398.10
土地使用税	7,120,700.81	7,306,911.80
车船使用税	99,858.74	106,766.53
印花税	6,128,242.83	6,913,757.51
水资源税	30,865,812.07	21,818,710.89
环保税	3,344,871.87	1,521,602.06
其他税种	5,110,139.00	5,787,863.63
合计	358,420,687.34	419,066,810.34

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,558,278.10	40,438,112.31
折旧	4,706,560.88	4,991,549.31
行政及办公费	27,004.08	38,900.04
劳务费	156	33,192.70
材料费	591,283.68	1,494,676.07
差旅费	242,224.86	299,292.10
业务费	21,324.73	47,087.96
会议费	6,792.46	10,470.77
运杂费		243,056.93
铁路专用线费		101,519.01
其他	1,134,408.63	1,590,077.44
合计	45,288,033.42	49,287,934.64

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	299,973,602.42	253,150,622.73
折旧及摊销	79,048,038.70	82,136,387.74
行政及办公费	5,513,285.55	2,969,805.86
差旅费	936,307.10	914,926.55
会议费	516,814.77	638,302.09
修理费	25,020,329.84	42,636,767.02
运杂费	2,270,768.52	2,436,125.81

租赁费	241,603.14	1,300,410.36
环保排污费	8,270,451.46	13,212,468.78
中介机构费	6,569,145.33	4,190,965.81
仓库经费	337,739.81	687,936.20
物料消耗	3,936,353.51	5,250,863.58
残保金	1,396,272.44	1,538,840.13
警卫消防费	2,713,951.40	2,164,531.88
董事会费	16,338.89	15,539.54
新农村发展基金	2,086,480.00	1,940,000.00
保险费	3,338,688.86	3,744,107.09
土地塌陷费	270,755.69	858,141.49
其他	67,402,665.06	75,137,627.42
合计	509,859,592.49	494,924,370.08

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	38,075.89	2,090,174.78
职工薪酬	5,006,885.90	6,886,852.53
其他费用	3,700,006.26	2,715,697.26
合计	8,744,968.05	11,692,724.57

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	159,490,323.89	149,287,885.20
减：利息收入	50,802,822.63	47,522,819.79
加：手续费支出	423,036.60	242,481.99
加：承兑贴现息	0	
合计	109,110,537.86	102,007,547.40

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
日常经营活动相关政府补助	2,377,340.42	1,067,144.31
递延收益转入	4,937,019.27	4,110,594.83
债务重组收益	2,252.60	
招用退役士兵扣减增值税优惠	666,700.00	
个税手续费返还等	1,406,682.91	1,115,666.15
合计	9,389,995.20	6,293,405.29

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,133,535.30	55,179,271.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-4,133,535.30	55,179,271.07

其他说明：

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	20,635.95	-72,586.76
应收账款坏账损失	74,616.59	-169,685.24
其他应收款坏账损失	8,766,450.27	-10,892,540.10
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	8,861,702.81	-11,134,812.10

72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,917,152.92	-9,084,729.16
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
合计	-16,917,152.92	-9,084,729.16

73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	2,190,220.94	3,529,236.20
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		0.00
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）		
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	0	
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	2,190,220.94	3,529,236.20
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	2,217,160.89	3,529,236.20

使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	-26,939.95	
合计	2,190,220.94	3,529,236.20

其他说明：

适用 不适用

74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	1,006,349.38	997,620.11	1,006,349.38
保险赔偿	639,641.30	902,535.40	639,641.30
核销往来款	14,164,611.40		14,164,611.40
其他	212,927,962.65	1,952,279.64	212,927,962.65
合计	228,738,564.73	3,852,435.15	228,738,564.73

其他说明：

适用 不适用

说明：本期营业外收入其他系公司收到退回的长期股权投资款，在剔除相应的资产价值后产生的利得。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非公益性捐赠支出	767,598.87	2,857,132.57	767,598.87
滞纳金支出	1,204,134.77	1,000,000.00	1,204,134.77
罚款支出	5,639,502.90	11,527,845.35	5,639,502.90
赔偿款及违约金	61,152.00	180,500.00	61,152.00
非流动资产毁损报废损失	61,978.79	6,746.47	61,978.79
公益性捐赠支出	0.00	2,974,444.55	0.00
其他	1,149,026.81	4,449,443.94	1,149,026.81
合计	8,883,394.14	22,996,112.88	8,883,394.14

75、 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,980,712.73	197,859,785.82
递延所得税费用	48,873,821.00	12,942,373.05
合计	45,893,108.27	210,802,158.87

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-6,320,115.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,580,028.79
子公司适用不同税率的影响	33,563.45
调整以前期间所得税的影响	1,861,302.38
非应税收入的影响	1,033,383.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-26,603,659.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	71,148,546.40
环保、节能、安全生产等专用设备而抵免应纳税额	
所得税费用	45,893,108.27

其他说明：

适用 不适用

76、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注六、60

77、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	50,683,048.34	44,187,502.07
营业外收入	1,996,114.19	3,355,812.65
其他收益	6,378,630.67	2,182,810.46
递延收益	0.00	4,400,000.00
经营类保证金	1,838,585.86	1,836,876.31
往来款项	723,344,954.67	111,098,624.96
合计	784,241,333.73	167,061,626.45

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,354,358.98	1,112,736.85
管理费用	26,994,554.15	27,517,296.54
手续费	356,484.28	242,481.99
营业外支出	8,505,152.50	14,692,592.92
往来款项	820,512,167.20	140,837,315.17
经营类保证金		400,000,000.00
合计	857,722,717.11	584,402,423.47

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

收到的与投资活动有关的重要现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	100,000,000.00	
收到的重要的与投资活动有关的现金	337,525,123.41	0.00
合计	437,525,123.41	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	51,774,055.06	5,999,925.91
道路修缮、租赁物装修	387,739.94	
合计	52,161,795.00	5,999,925.91

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	300,000.00	104,453,466.37
租赁付款额	8,768,133.90	7,434,752.34
筹资类保证金	0.00	
回购股份支付的现金	0.00	
其他	1,696,000.00	8,886,235.06
合计	10,764,133.90	120,774,453.77

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,726,758,083.34	1,410,000,000.00	0.00	886,009,777.78	748,305.56	2,250,000,000.00
应付股利	1,470,000.00	0	21,600,000.00	15,300,000.00	0	7,770,000.00
其他应付款	20,250,000.00					20,250,000.00
一年内到期的非流动负债	2,678,269,214.25	59,435,553.32	1,807,066.05	196,417.26	6,628,584.61	2,732,686,831.75
应付债券	997,173,693.31	1,500,000,000	0.00	0	6,726,407.07	2,490,447,286.24
长期借款	2,493,792,961.21	5,604,250,424.91	0.00	1,039,600,000.00	3,080,862.18	7,055,362,523.94
租赁负债	102,190,185.11	0	2,636,768.71	500,690.48	1,851,119.58	102,475,143.76
长期应付款	7,096,894.11	0	3,773,584.89	0.00	7,051,933.71	3,818,545.29
合计	8,027,001,031.33	8,573,685,978.23	29,817,419.65	1,941,606,885.52	26,087,212.71	14,662,810,330.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

78、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-52,213,223.43	489,479,079.34
加：资产减值准备	16,917,152.92	9,084,729.16
信用减值损失	-8,861,702.81	11,134,812.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	667,574,276.87	824,657,367.83
使用权资产摊销	10,718,730.71	16,496,705.67
无形资产摊销	53,181,170.52	100,750,764.64
长期待摊费用摊销	7,520,673.97	7,438,291.13
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）	-2,190,220.94	-3,529,236.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,978.79	6,746.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	159,490,323.89	149,287,885.20
投资损失（收益以“-”号填列）	4,133,535.30	-55,179,271.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,852,879.27	5,488,958.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,020,941.73	7,453,414.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-309,115,025.20	-486,414,397.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,443,050.29	496,927,141.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,139,747,355.23	-942,257,418.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-460,212,813.35	630,825,572.46

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,287,615,616.96	5,339,314,389.86
减: 现金的期初余额	5,115,587,299.80	4,987,655,702.66
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	-827,971,682.84	351,658,687.20

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	100,000,000.00
其中: 山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	100,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	100,000,000.00

其他说明:

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,287,615,616.96	5,115,587,299.80
其中: 库存现金	15,998.87	9,500.36
可随时用于支付的银行存款	4,287,599,618.09	5,115,577,799.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,287,615,616.96	5,115,587,299.80
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	1,278,292,643.64	911,413,015.32	详见本附注五、1
合计	1,278,292,643.64	911,413,015.32	/

其他说明:

适用 不适用

79、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

80、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

81、 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 19,734,139.40 元、

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额8,768,133.90元。(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,458,172.59	
土地租赁		
合计	1,458,172.59	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

82、 数据资源

适用 不适用

83、 其他

适用 不适用

八、 研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

材料	38,075.89	2,090,174.78
职工薪酬	5,006,885.90	6,886,852.53
其他费用	3,700,006.26	2,715,697.26
合计	8,744,968.05	11,692,724.57
其中：费用化研发支出	8,744,968.05	11,692,724.57
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本集团于 2025 年 5 月 20 日新设子公司山西兰花科创化工销售有限公司，持股比例 100%，注册资本 1000 万元；于 2025 年 6 月 13 日新设分公司山西兰花科技创业股份有限公司后勤保障分公司。

6、 其他

适用 不适用

十、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	110,800.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰花能源集运有限公司	山西高平	5,000.00	山西高平	其他	72.00		设立
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	山西沁水	43,467.50	山西沁水	采掘业	53.34		设立
山西兰花焦煤有限公司	山西临汾	52,500.00	山西临汾	煤炭企业	80.00		设立

山西兰花科创销售有限公司	山西沁水	20,000.00	山西沁水	商品流通业	100.00		设立
山西兰花包装制品有限公司	山西泽州	2,393.00	山西泽州	制造业	96.00		设立
山西兰花同宝煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花百盛煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花煤化工有限责任公司	山西泽州	134,824.48	山西泽州	煤化工	100.00		同一控制下企业合并
山西兰花机械制造有限公司	山西泽州	4,416.00	山西泽州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	山西朔州	123,700.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西兰花丹峰化工股份有限公司	山西高平	28,570.00	山西高平	煤化工	51.00		非同一控制下企业合并
沁水县贾寨煤业投资有限公司	山西晋城	800.00	山西晋城	煤炭企业	100.00		非同一控制下企业合并
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	山西朔州	81,404.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	山西临汾	50,000.00	山西临汾	采掘业		55.00	设立
山西蓝翔贸易有限公司	山西临汾	500.00	山西临汾	商品流通业		55.00	设立
山西兰花沁裕煤矿有限公司	山西沁水	10,000.00	山西沁水	采掘业	53.20		同一控制下企业合并
山西兰花集团芦河煤业有限公司	山西晋城	19,000.00	山西晋城	采掘业	51.00		同一控制下企业合并
山西兰花气体有限公司	山西泽州	50,000.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰科煤层气利用科技有限公司	山西晋城	5,000.00	山西晋城	其他	40.00		设立
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	山西晋城	10,000.00	山西晋城	煤炭洗选企业	100.00		设立
山西兰花科创化工销售有限公司	山西阳城	1,000.00	山西阳城	商品流通业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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：

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	46.66	19,882,201.96		398,566,779.22
山西兰花同宝煤业有限公司	49.00	-31,022,583.72		-428,993,475.14
山西兰花百盛煤业有限公司	49.00	-42,016,165.02		-461,450,570.37
山西兰花焦煤有限公司	20.00	-11,452.29	21,600,000.00	322,136,806.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	423,436,971.56	3,609,293,790.29	4,032,730,761.85	3,023,607,867.89	113,014,689.87	3,136,622,557.76	365,445,291.29	3,706,499,289.87	4,071,944,581.16	3,142,154,209.90	118,207,479.56	3,260,361,689.46
山西兰花同宝煤业有限公司	105,201,839.14	1,783,549,839.84	1,888,751,678.98	2,724,566,968.49	22,497,164.38	2,747,064,132.87	84,351,203.93	1,804,068,797.41	1,888,420,001.34	2,678,385,737.07	22,219,756.96	2,700,605,494.03
山西兰花百盛煤业有限公司	98,836,142.50	1,677,617,251.89	1,776,453,394.39	2,709,562,417.15	5,139,621.44	2,714,702,038.59	154,272,842.98	1,681,902,512.83	1,836,175,355.81	2,686,977,050.93	5,186,887.23	2,692,163,938.16
山西兰花丹峰化工股份有限	17,890,904.91	117,357,378.25	135,248,283.16	388,223,405.96	22,542,358.75	410,765,764.71	18,591,440.98	122,495,131.90	141,086,572.88	366,230,005.02	22,694,045.94	388,924,050.96

山西兰花科技创业股份有限公司2025年半年度报告

公司												
山西 兰花 焦煤 有限 公司	302,670,258.46	685,785,650.59	988,455,909.05	508,575,548.93	52,651,657.93	561,227,206.86	422,606,910.65	723,985,961.30	1,146,592,871.95	647,868,223.92	50,225,917.35	698,094,141.27

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	666,285,090.37	42,610,805.74	42,610,805.74	9,971,970.73	636,048,641.64	5,341,388.18	5,341,388.18	103,762,964.18
山西兰花同宝煤业有限公司	222,435,967.68	-63,311,395.35	-63,311,395.35	10,238,421.19	229,906,717.45	-56,426,128.85	-56,426,128.85	10,897,999.46
山西兰花百盛煤业有限公司	181,674,110.69	-85,747,275.55	-85,747,275.55	5,817,946.67	66,631,382.59	-56,257,452.00	-56,257,452.00	45,333,049.63
山西兰花丹峰化工股份有限公司	5,323,885.30	-27,940,395.39	-27,940,395.39	910,934.91	14,819,613.91	-29,191,891.04	-29,191,891.04	371,145.91
山西兰花焦煤有限公司	145,569,993.48	-4,345,790.45	-4,345,790.45	-116,725,931.46	278,607,634.47	43,640,819.53	43,640,819.53	-3,382,848.54

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山西亚美大宁能源有限公司	山西亚美大宁能源有限公司
流动资产	2,743,305,096.65	2,431,200,715.79
其中: 现金和现金等价物	2,051,116,227.42	1,788,192,501.84
非流动资产	1,232,504,478.67	1,245,474,899.06
资产合计	3,975,809,575.32	3,676,675,614.85
流动负债	921,427,479.21	682,691,669.86
非流动负债	48,385,998.61	48,084,153.31
负债合计	969,813,477.82	730,775,823.17
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,005,996,097.50	2,945,899,791.68
按持股比例计算的净资产份额	1,232,458,399.98	1,207,818,914.59
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,485,073,862.22	1,460,434,376.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	374,515,028.22	701,133,505.29
财务费用	-62,434,438.39	-49,266,674.41
所得税费用	-1,106,915.03	100,379,271.51
净利润	-23,551,161.09	139,960,728.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-23,551,161.09	139,960,728.95
本年度收到的来自联营企业的股利		410,000,000.00

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	119,326,052.91	113,104,508.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,522,440.75	-2,266,115.5
--其他综合收益	2,370,619.62	
--综合收益总额	7,893,060.37	-2,266,115.5

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因说明：

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	84,023,527.45			4,937,019.27		79,086,508.18	与资产相关
递延收益						0.00	与收益相关
合计	84,023,527.45			4,937,019.27		79,086,508.18	

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	7,314,359.69	6,293,405.29
合计	7,314,359.69	6,293,405.29

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

（1）各类风险管理目标和政策

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

1) 市场风险

①汇率风险

无

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2025年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为8,507,669,317.08元（2024年6月30日：4,088,826,906.01元），及人民币计价的固定利率合同，金额为5,940,890,472.22元（2024年6月30日：4,696,433,375元）。

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

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

③价格风险

本集团以市场价格销售煤炭及煤化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

2) 信用风险

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：105,825,480.29元，占本集团应收账款总额的67.85%。

①信用风险显著增加判断标准

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

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

②已发生信用减值资产的定义

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

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

③信用风险敞口

于2025年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

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

3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2025年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为656,116.00万元（2024年6月30日：513,884.31万元）。

本集团持有的金融负债和租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债					
短期借款	2,250,000,000.00				2,250,000,000.00
应付票据	795,609,890.49				795,609,890.49
应付账款	3,098,506,629.74				3,098,506,629.74
其他应付款	473,926,589.11				473,926,589.11
应付职工薪酬	299,317,775.38				306,919,136.78
一年内到期的非流动负债	2,730,259,961.82				2,730,259,961.82
长期借款		1,145,058,888.77	1,087,674,594.05	4,822,629,041.12	7,055,362,523.94
应付债券		1000000000	1,500,000,000.00		2,500,000,000.00
租赁负债		13,980,013.88	11,371,375.30	77,123,754.58	102,475,143.76
长期应付款		2,286,186.03	1,532,359.26	0	3,818,545.29
合计	9,655,222,207.94	2,161,325,088.68	2,600,578,328.61	4,899,752,795.70	19,316,878,420.93

(2) . 敏感性分析

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

1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2025年1-6月		2024年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-63,807,519.88	-63,807,519.88	-30,666,201.80	-30,666,201.80
浮动利率借款	减少1%	63,807,519.88	63,807,519.88	30,666,201.80	30,666,201.80

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资		776,559,640.01		776,559,640.01
(二) 其他权益工具投资			2,293,000.00	2,293,000.00
应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额		776,559,640.01	2,293,000.00	778,852,640.01

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具系本集团持有的非上市公司股权。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是晋城市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2.（1）重要的联营企业”相关内容。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西亚美大宁能源有限公司	联营企业
晋城鸿硕智能科技有限公司	联营企业
山西兰花激光科贸有限公司	联营企业
山西太行云商科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐州兰花电力燃料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	受同一控股股东控制
山西安凯达职业装有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰云机械加工有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花建设工程项目管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花安全计量技术有限公司	受同一控股股东控制
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	受同一控股股东控制
高平市开源劳务服务有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花百货超市有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰花旅行社有限责任公司	受同一控股股东控制
山西兰花酿造有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花林业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团物业管理有限公司	受同一控股股东控制
山西国泽药业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁煤炭有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安凯工贸有限公司	受同一控股股东控制
高平市百恒运输有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花工程造价咨询有限公司	受同一控股股东控制
晋城市锐博工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤层气有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花售电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	受同一控股股东控制
晋城市云发工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁发电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花药业股份有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花太行中药有限公司	受同一控股股东控制

山西兰花大酒店有限责任公司	受同一控股股东控制
晋城市动力伟业经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花风力发电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花新型墙体材料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团丝麻发展有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安达科工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花铁路运输服务有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花商务支付有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花智运供应链管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花（集团）房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西博义房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花商业投资管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花泰安房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花物资装备有限公司	受同一控股股东控制
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国运天睿能源有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市碧源水质检测有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
山西太行人家康养有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城泽泰安全技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市自来水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市热力有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
凤城国际酒店（晋城）有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市保安守押有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市自然资源测绘院有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投特种设备检验检测有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城云时代技术有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
日照兰花冷电能源有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
高平市望源煤业福利有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市建工集团有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投广告传媒有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投智慧停车有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市铁路煤炭销售有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市富基新材料股份有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市太行民爆器材有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
泽州县丹峰供水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
山西泉域水资源开发有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市华东煤炭销售有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
沁和能源集团有限公司	控股股东的股东
山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	受沁和能源集团有限公司控制
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
山西康立生药业有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市康辰医药有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业

晋城市水陆院商贸有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费	43,749,702.75			47,744,033.33
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	福利费	5,167,803.65			
凤城国际酒店（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费	41,910.00			
凤城国际酒店（晋城）有限公司	会议费、住宿费	495,427.43			642,881.13
高平市百恒运输有限公司	运杂费	6,976,956.71			5,142,410.09
高平市开源劳务服务有限公司	劳务派遣	1,710,521.85			2,309,186.69
高平市开源劳务服务有限公司	装车费	346,695.23			
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	劳务派遣	377,261.00			371,642.40
高平市望源煤业福利有限责任公司	劳务费、站台费	7,598,704.70			
晋城国投广告传媒有限公司	材料及配件	0.00		-	392,993.37
晋城国投华泰科技有限公司	评估费	314,311.32			
晋城国投特种设备检验检测有限公司	检测费	133,919.32			3,217.81
晋城国投智慧停车有限公司	停车费	1,728.00			
晋城煤炭高新技术服务有限公司	检测费	61,417.92			91,886.79
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	鉴定费	637,047.16			
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	检测费	67,924.53			
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	检测费	743,830.19			
晋城市安达科工贸有限公司	劳务费	13,559,153.66			10,353,946.58
晋城市安达科工贸有限公司	材料及配件	6,967,563.45			6,468,716.84
晋城市安凯工贸有限公司	运费及装车费	1,677,445.96			2,562,450.41
晋城市保安守押有限公司	保安服务费	86,815.23			
晋城市保安守押有限公司沁水分公司	保安服务费	638,139.29			790,384.76
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	处置费	7,376.89			
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	检测费	0.00			606,849.06

晋城市华泰矿山技术服务有限公司	材料及配件	0.00		20,234.51
晋城市建工集团有限公司	工程款	38,674.91		39,032.48
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	服务费及培训费	793,087.70		
晋城市兰花旅行社有限责任公司	培训费	136,021.05		146,025.00
晋城市兰云机械加工有限公司	材料及配件	1,278,179.65		1,409,010.10
晋城市兰云机械加工有限公司	劳务费	547,787.61		8,100.00
晋城市锐博工贸有限公司	运杂费	910,852.70		554,868.46
晋城市太行民爆器材有限责任公司	材料及配件	1,029,857.41		1,750,684.72
晋城市太行民爆器材有限责任公司沁水分公司	材料及配件	100,679.91		
晋城市云发工贸有限公司	劳务费	1,529,081.29		3,091,350.34
晋城市云发工贸有限公司	材料及配件	401,012.83		494,190.00
晋城市云发工贸有限公司	装卸费	117,092.14		219,320.19
晋城市自来水有限公司	水费	207,156.70		205,504.59
晋城市自然资源测绘院有限公司	服务费	16,981.13		
晋城泽泰安全技术服务有限公司	评估费	88,679.25		127,358.48
山西安凯达职业装有限公司	工作服等	1,369,967.87		2,061,524.31
山西国泽药业有限公司	药品	0.00		3,240.30
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	材料及配件	130,619.38		867,248.60
山西兰花安全计量技术有限公司	检测费	54,233.02		58,116.50
山西兰花百货超市有限公司	办公用品及粮油款等	4,217,479.89		4,617,562.38
山西兰花大酒店有限责任公司	疗养费	0.00		119,475.00
山西兰花大酒店有限责任公司	住宿费等	235,632.07		190,681.13
山西兰花大宁煤炭有限公司	煤炭	3,469,985.88		
山西兰花工程造价咨询有限公司	咨询费、审核费等	885,885.99		243,355.31
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	技术服务费	369,851.26		5,743,955.64
山西兰花集团丝麻发展有限公司	工作服等	8,549,366.98		31,567,379.74
山西兰花集团物业管理有限公司	物业费	1,288,375.47		1,226,415.10
山西兰花建设工程项目管理有限公司	监理费、审核费	551,132.09		837,961.05
山西兰花经贸有限公司	运杂费	9,930,407.79		4,826,980.78
山西兰花经贸有限公司	材料及配件	4,538,032.36		6,370,988.45
山西兰花经贸有限公司	加工费	0.00		322,366.33
山西兰花经贸有限公司	劳务费	1,180,092.73		
山西兰花经贸有限公司	生活服务费	271,430.24		
山西兰花林业有限公司	林场管理费	679,100.00		363,000.00
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件	0.00		63,313.85
山西兰花煤炭实业集团有限公司	煤炭	625,454,429.19		632,318,844.09

山西兰花煤炭实业集团有限公司	培训费	79,738.65		
山西兰花酿造有限公司	食醋	1,259,830.32		1,238,671.10
山西兰花售电有限公司	变电维护费	1,492,989.44		
山西兰花太行中药有限公司	药品	629,992.16		998,204.46
山西兰花太行中药有限公司	材料及配件	51,890.21		
山西兰花太行中药有限公司	福利款	376,661.48		
山西兰花铁路运输服务有限公司	运费	10,692,700.94		17,754,904.63
山西兰花物资装备有限公司	服务费	140,645.89		
山西兰花新型墙体材料有限公司	材料及配件	51,422.03		102,543.56
山西兰花新型墙体材料有限公司	运费	353,773.58		353,773.58
山西兰花新型墙体材料有限公司	加工费	759,406.59		
山西兰花药业股份有限公司	纯净水	67,820.30		85,907.79
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	搬迁补偿			3,000,000.00
山西泉域水资源开发有限公司	水费	5,977,224.00		5,318,073.79
山西太行云商科技有限公司	交易服务费	0.00		2,034.91
泽州县丹峰供水有限公司	水费	12,557,731.55		16,343,013.09

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋城市安达科工贸有限公司	水电费	518,897.87	593,443.09
晋城市动力伟业经贸有限公司	煤炭	53,736.96	9,597,119.61
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	煤炭	73,180,648.65	602,636,955.21
晋城市建工集团有限公司	结算砖款	26,548.67	
晋城市锐博工贸有限公司	二甲醚燃气	1,952.63	
晋城市太行民爆器材有限责任公司高平市分公司	液化石油气	3,550.47	
沁和能源集团有限公司	加工收入	1,210,000.00	
日照兰花冷电能源有限公司	煤炭	133,263,374.00	107,652,469.42
山西兰花百货超市有限公司	水电暖	1,769.92	1,327.44
山西兰花大酒店有限责任公司	水费	0.00	177,150.53
山西兰花大酒店有限责任公司	二甲醚燃气	0.00	10,217.90
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	材料及配件	0.00	1,769.91
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	住宿费	254.72	
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	煤炭	3,839,822.16	6,723,694.87
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	蒸汽	1,714,866.02	1,943,566.34
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	包装袋	609,578.76	764,984.08
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	污水处理费	176,991.15	
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	二甲醚燃气	50,420.87	52,018.34
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	装车费	0.00	16,640.07
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	保证金	10,000.00	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	材料及配件	0.00	47,960,962.15
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	煤炭	9,332,375.28	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	结算服务费	1,128,385.53	1,247,369.36
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	装卸费	3,324,885.09	2,764,261.88
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	住宿费	1,783.02	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	住宿费	1,528.30	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	结算服务费	302,777.34	660,024.99
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	住宿费	1,528.30	
山西兰花集团丝麻发展有限公司	水电费	3,048.85	2,377.98
山西兰花经贸有限公司	水电费	108,512.73	103,036.45
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件	0.00	2,065,400.00
山西兰花商业投资管理有限公司	住宿费	254.72	

山西兰花太行中药有限公司	二甲醚燃气	0.00	4,623.85
山西兰花物资装备有限公司	材料及配件	7,522,728.46	
山西兰花物资装备有限公司	包装袋	24,157.17	
山西兰花智慧物流园区有限公司	住宿费	764.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋	418,206.54	418,206.60
山西兰花集团丝麻发展有限公司	房屋	39,107.14	52,142.86
晋城市报废机动车回收拆解有限公司	房屋	214,617.84	214,619.16

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
山西兰花铁路运输服务有限公司	铁路专用线			19,734,139.40	30,495,066.72						
山西兰花煤炭实业集团有限公司	土地					6,398,314.58	6,398,314.58	263,305.62	516,746.81		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2024.03.19	2025.03.18	是
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2025.02.26	2026.02.25	否
山西兰花能源集运有限公司	6,183,200.00	2023.09.13	2029.09.13	否
山西兰花能源集运有限公司	3,916,150.00	2023.11.09	2029.09.13	否
山西兰花能源集运有限公司	5,300,000.00	2023.12.04	2029.09.13	否
山西兰花能源集运有限公司	4,458,333.00	2024.06.06	2029.09.13	否
山西兰花能源集运有限公司	1,800,000.00	2024.09.30	2029.09.13	否
山西兰花煤化工有限责任公司	4,250,424.91	2025.06.17	2035.06.16	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	217.89	166.91

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	44,700.00
应收票据	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	1,864,335.00	27,778.59	1,349,298.00	20,104.54
应收款项融资	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	300,000.00	0.00	1,200,000.00	
应收款项融资	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	1,574,597.05	0.00	213,625.23	
应收款项融资	山西兰花物资装备有限公司	990,000	0		
应收账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	9,708,703.85	604,831.60	8,038,741.58	119,777.25
应收账款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	5,058,283.44	75,101.54	5,174,120.47	77,094.40
应收账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	4,532,109.60	686,341.39	4,912,109.60	760,350.44
应收账款	山西兰花物资装备有限公司	9,282,778.46	138,313.39	3,392,752.40	50,552.01
应收账款	山西兰花煤层气有限公司	287,600.00	4,285.24	1,802,800.00	26,861.72
应收账款	沁和能源集团有限公司	1,210,000.00	186,804.32	1,438,000.00	36,911.32
应收账款	山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	1,080,000.00	353,916.00	1,080,000.00	184,680.00
应收账款	晋城市锐博工贸有限公司	23,346.13	347.86	21,161.13	315.30
应收账款	晋城市太行爆破器材有限责任公司高平市分公司	903	13.45		

其他应收款	山西太行云商科技有限公司	500,000.00	5,000.00	500,000.00	5,000.00
其他应收款	山西兰花煤层气有限公司	0.00	0.00	18,000.00	180.00
其他应收款	晋城市太行民爆器材有限责任公司	10,458.14	6,726.91	10,458.14	6,726.91
其他应收款	山西兰花百货超市有限公司	0.00	0.00	6,042.96	79.77
其他应收款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	5,960.00	5,960.00	5,960.00	5,960.00
其他应收款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	10000	132		
预付款项	晋城泽泰安全技术服务有限公司	719,578.00	0.00	163,600.00	
预付款项	晋城市太行民爆器材有限责任公司	50,493.05	0.00	71,746.67	
预付款项	山西兰花煤炭实业集团有限公司	991,390.00	0.00		
预付款项	山西兰花集团丝麻发展有限公司	5,153,145.00	0.00	17,665.00	
预付款项	山西兰花大酒店有限责任公司	588,500.00	0.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	1,320,493.01	125,886,857.81
应付账款	晋城市安达科工贸有限公司	15,151,718.25	33,360,045.59
应付账款	山西兰花经贸有限公司	22,190,633.19	22,293,413.95
应付账款	凤城国际酒店（晋城）有限公司	17,061,440.62	15,991,062.40
应付账款	凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	524,788.62	1,555,121.63
应付账款	山西兰花大宁煤炭有限公司	988,307.60	13,608,823.80
应付账款	山西兰花铁路运输服务有限公司	31,278,287.19	11,413,705.41
应付账款	高平市望源煤业福利有限责任公司	8,620,652.17	9,306,225.63
应付账款	高平市百恒运输有限公司	4,848,891.04	7,428,865.08
应付账款	山西兰花售电有限公司	7,621,435.22	6,997,672.20
应付账款	晋城市云发工贸有限公司	2,827,713.76	4,742,025.61
应付账款	晋城市兰云机械加工有限公司	3,496,475.14	4,182,159.43
应付账款	山西兰花百货超市有限公司	2,507,161.33	3,813,293.16
应付账款	山西兰花工程造价咨询有限公司	3,023,291.41	3,652,281.19
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	3,034,827.00	3,430,755.00
应付账款	泽州县丹峰供水有限公司	1,353,588.22	3,304,259.67
应付账款	山西安凯达职业装有限公司	3,860,704.76	3,282,414.25
应付账款	晋城市安凯工贸有限公司	479,663.75	2,069,371.18
应付账款	晋城市建工集团有限公司	1,352,975.28	2,451,722.33
应付账款	晋城市华泰矿山技术服务有限公司	657,619.00	1,768,869.00
应付账款	山西兰花安全计量技术有限公司	1,652,080.00	1,663,640.00
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	1,301,443.40	1,406,643.40
应付账款	晋城国投广告传媒有限公司	1,308,475.10	1,331,494.04
应付账款	山西兰花酿造有限公司	1,389,605.30	1,239,790.30
应付账款	山西兰花太行中药有限公司	1,746,033.90	1,110,673.91
应付账款	晋城市锐博工贸有限公司	1,132,009.61	1,080,254.29
应付账款	高平市开源劳务服务有限公司	361,546.18	987,446.89
应付账款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	2,537,786.60	953,461.54
应付账款	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	183,980.16	671,667.54
应付账款	山西泉域水资源开发有限公司	1,715,488.01	538,264.01
应付账款	山西太行云商科技有限公司	3,760.00	461,702.03
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	1,087,875.19	346,407.99
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	330,630.00	335,080.00
应付账款	晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	600,862.01	265,100.00
应付账款	山西兰花药业股份有限公司	181,049.20	252,641.20
应付账款	晋城泽泰安全技术服务有限公司	377,000.00	215,000.00
应付账款	山西兰花大宁发电有限公司	195,000.00	195,000.00
应付账款	高平市利佳隆劳务派遣有限公司	356,886.40	179,625.40
应付账款	晋城市保安守押有限公司	0.00	130,000.00
应付账款	山西兰花智运供应链管理有限公司	11,607.00	11,607.00
应付账款	晋城市碧源水质检测有限公司	0.00	3,500.00

应付账款	晋城国投特种设备检验检测有限公司	92,468.00	2,720.00
应付账款	山西兰花林业有限公司	350,800.00	1,700.00
应付账款	山西国泽药业有限公司	298.00	298.00
应付账款	晋城市康辰医药有限公司	0.00	39.91
应付账款	山西兰花物资装备有限公司	132,148.99	
应付账款	山西兰花大酒店有限责任公司	722,700	
合同负债	晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	41,978,599.58	64,842,675.55
合同负债	日照兰花冶电能源有限公司	72,455,334.99	35,376,139.35
合同负债	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	2,392,096.91	4,108,025.27
合同负债	晋城市动力伟业经贸有限公司	2,823,378.04	2,877,114.99
合同负债	晋城市富基新材料股份有限公司	55,670.50	55,670.50
合同负债	晋城市云发工贸有限公司	21,532.49	21,532.49
合同负债	山西兰花经贸有限公司	8,466.62	973,177.73
合同负债	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	7,529.03	7,529.03
合同负债	晋城市安达科工贸有限公司	6,665.43	6,665.43
合同负债	晋城市华东煤炭销售有限责任公司	1,720.21	1,720.21
合同负债	山西兰花酿造有限公司	1,355.75	1,355.75
合同负债	徐州兰花电力燃料有限公司	115.04	115.04
合同负债	晋城国运天睿能源有限公司	57.80	57.80
合同负债	山西康立生药业有限公司	12.74	12.74
合同负债	晋城市报废机动车回收拆解有限公司	286,159.54	0.00
合同负债	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	286,159.54	810
其他应付款	凤城国际酒店（晋城）有限公司	4,778,094.75	1,309,838.80
其他应付款	凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	464,712.06	442,154.71
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	516,367.78	934,574.38
其他应付款	山西兰花百货超市有限公司	306,247.83	568,414.58
其他应付款	山西兰花酿造有限公司	117,645.00	204,895.00
其他应付款	山西兰花太行中药有限公司	37,047.00	0.00
其他应付款	高平市百恒运输有限公司	30,000.00	10,000.00
其他应付款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	29,930.00	29,930.00
其他应付款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	27,670.00	27,670.00
其他应付款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	20,000.00	0.00
其他应付款	山西兰花商务支付有限公司	18,637.00	18,637.00
其他应付款	山西兰花大酒店有限责任公司	3,750.00	18,637.00
其他应付款	晋城市水陆院商贸有限公司	3,170.00	3,170.00
其他应付款	高平市望源煤业福利有限责任公司	1.33	1.33
其他应付款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	1.33	588,521.00
应付票据	晋城市安达科工贸有限公司	2,300,000.00	0.00
应付票据	山西安凯达职业装有限公司	1,000,000.00	0.00
应付票据	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	298,455.00	0.00
应付票据	山西兰花建设工程项目管理有限公司	259,500.00	254,300.00

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

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

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

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

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

截至本财务报告批准报出日,因二审裁定发回重审,一审尚未开庭审理。

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

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

截至本财务报告批准报出日，该诉讼处于诉前鉴定阶段，司法鉴定意见书已经出具，法院尚未正式立案。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 资产负债表日后新增担保事项

被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西兰花煤化工有限责任公司	26,182,641.00	2025-07-29	2035-06-16	否

2、2025年8月7日，公司第八届董事会第六次临时会议审议通过《关于收购山东嘉祥易隆港务有限公司的议案》，山东嘉祥易隆港务有限公司（以下简称“嘉祥港”）注册资本52,324.3258万元，其中山东旭洪实业投资有限公司出资46,045.4067万元，持股比例88%，山东圣润纺织有限公司出资6,278.9191万元，持股比例12%，该公司主要从事交通运输、仓储等业务，涵盖码头及其他港口服务、自建铁路专用线货物运输代理服务、货物仓储、集装箱装卸、货物装卸、煤炭洗选等业务。

本次公司出资14,880万元受让旭洪实业持有的嘉祥港62%的股权。本次收购完成后，嘉祥港注册资本不变，仍为52,324.3258万元，其中公司持有嘉祥港的32441.082万元股权，持股比例62%，旭洪实业持有嘉祥港13604.3247万元，持股比例26%，圣润纺织持有6278.9191万元股权，持股比例12%，同时嘉祥港股东旭洪实业和圣润纺织同意公司在股东大会表决时享有67%的表决权，旭洪实业享有23%的表决权、圣润纺织将享有10%的表决权。目前股权收购协议已经签署，尚未完成工商变更手续。

3、2025年8月7日，公司第八届董事会第六次临时会议审议通过《关于向晋城市西北部铁路公司增资的议案》，晋城市西北部铁路公司是由公司与晋城国投在2024年共同出资设立的，企业总股本为25,000万元，其中晋城国投认缴出资18,750万元，持股比例75%；兰花科创认缴出资6,250万元，持股比例25%，为进一步加快晋城西北部铁路项目筹备和建设，公司同意晋城市西北部铁路引入新的投资者，并向晋城西北部铁路公司增资，本次增资后晋城西北部铁路公司注册资本将由25,000万元增加至73,123万元，其中晋城国投本次增资7,209万元，增资完成后实际认缴出资25,959万元，持股比例35.50%，通号电气化局本次增资实际认缴出资26,690万元，持股比例36.50%，兰花科创本次增资12,030万元，增资完成后实际认缴出资18,280万元，持股比例25%，中建七局本次增资实际认缴出资2,194万元，持股比例3%。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部、	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
分部业绩						
对外交易收入	2,989,834,112.18	1,048,725,400.99	10,101,512.15	1,458,172.59		4,050,119,197.91
分部间交易收入	5,435,623,490.50	65,320,793.17	101,388,306.08		-5,602,332,589.75	0.00
营业成本	7,518,586,080.40	1,234,297,556.14	91,813,019.29	258,128.58	-5,600,692,889.18	3,244,261,895.23
利息收入	5,878,760.04	181,555.10	14,085.84	44,728,421.65		50,802,822.63
利息费用	161,566,962.95	16,114,647.37	158,428.59	-18,349,715.02		159,490,323.89
对联营和合营企业的投资（损失）/收益				-4,133,535.30		-4,133,535.30
信用减值损失	9,241,617.98	166,072.18	-549,717.28	-2,507,781.88	2,511,511.81	8,861,702.81
资产减值损失	-8,255,246.18	-8,661,906.74	0.00			-16,917,152.92
折旧费和摊销费	46,317,906.09	29,031,073.57	557,540.67	7,848,079.25		83,754,599.58
利润/（亏损）总额	64,747,229.58	-290,225,827.86	4,954,521.85	6,227,546.69	207,976,414.58	-6,320,115.16
所得税费用	46,100,655.64	-174,837.52	1,242,819.11		-1,275,528.96	45,893,108.27
净利润/（亏损）	18,646,573.94	-290,050,990.34	3,711,702.74	6,227,546.69	209,251,943.54	-52,213,223.43
分部资产及负债						
资产总额	21,047,318,861.97	3,806,293,705.12	277,787,622.73	31,646,628,454.95	-20,164,450,293.67	36,613,578,351.10
负债总额	15,759,961,693.22	2,139,448,619.76	138,835,686.60	17,226,258,926.06	-14,345,385,772.30	20,919,119,153.34
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	3,767,653.62	617,063.10	142,920.47	0.00		4,527,637.19
对联营企业和合营企业的长期股权投资			0.00	1,579,760,429.74		1,579,760,429.74
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-45,407,770.76	-2,740,061.68	1,278,739.64	6,926,286,594.96	-129,034,912.92	6,750,382,589.24

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

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

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

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

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

(3) 2025年5月7日,公司披露了《关于重大仲裁的公告》(临2025-020),公司参股子公司山西亚美大宁能源有限公司的股东亚美大宁(香港)公司作为申请人,就亚美大宁延长合作期限和经营期限事宜,向新加坡国际仲裁中心(SIAC)申请仲裁,将公司和晋城煤运列为被申请人,其中公司为第一被申请人。要求裁决亚美大宁合作合同合同期限和经营期限都延长至30年,并向申请人偿付因违约行为给申请人造成的经济损失(具体金额待评估)。目前,公司已就仲裁事宜与新加坡国际仲裁中心和对方当事人进行沟通协商,本次仲裁的开庭时间尚未确定。随后,因营业执照、煤矿生产能力要素公告于2025年5月12日到期,亚美大宁已自行停止生产,目前尚未恢复生产。

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	12,284,290.97	130,095.44
1年以内	12,284,290.97	130,095.44
1-2年	0.00	
2-3年	12,355,574.60	15,605,574.60
3年以上		
3至4年	191,709,174.63	204,563,492.98
4至5年	16,104,318.35	
5年以上	1,322,794.39	1,322,794.39
小计	233,776,152.94	221,621,957.41
减:坏账准备	140,064,255.90	140,063,722.73
合计	93,711,897.04	81,558,234.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	221,491,861.97	94.75	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99	221,491,861.97	99.94	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99
其中：										
预计无法收回	221,491,861.97	94.75	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99	221,491,861.97	99.94	140,063,232.98	63.24	81,428,628.99
按组合计提坏账准备	12,284,290.97	5.25	1022.92	0.01	12,283,268.05	130,095.44	0.06	489.75	0.38	129,605.69
其中：										
其中：应收其他客户	68,652.33	0.03	1022.92	1.49	67,629.41	32,869.40	0.02	489.75	1.49	32,379.65
其中：应收合并内关联方	12,215,638.64	5.22		0.00	12,215,638.64	97,226.04	0.04			97,226.04
合计	233,776,152.94	/	140,064,255.90	/	93,711,897.04	221,621,957.41	/	140,063,722.73	/	81,558,234.68

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西兰花丹峰化工股份有限公司	116,681,302.15	84,527,824.44	72.44	收回可能性小
山西兰花清洁能源有限责任公司	103,487,765.43	54,212,614.15	52.39	收回可能性小
许金屯	207,452.00	207,452.00	100	收回可能性小
苗红伟	149,728.00	149,728.00	100	收回可能性小
赵小会	104,626.56	104,626.56	100	收回可能性小
李忠	8,759.00	8,759.00	100	收回可能性小
其他零星单位	852,228.83	852,228.83	100	收回可能性小
合计	221,491,861.97	140,063,232.98	63.24	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	68,652.33	1,022.92	1.49
合计	68,652.33	1,022.92	

组合计提项目：其中：应收合并内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,215,638.64		1.49
合计	12,215,638.64		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	140,063,722.73	533.17				140,064,255.90
合计	140,063,722.73	533.17				140,064,255.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 232,741,886.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 139,097,618.59 元。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,154,669,265.80	11,918,216,924.65
小计	12,154,669,265.80	11,918,216,924.65
减：坏账准备	680,725,807.20	678,218,558.49
合计	11,473,943,458.60	11,239,998,366.16

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	10,294,308,287.30	9,935,436,955.50
1年以内	10,294,308,287.30	9,935,436,955.50
1至2年	515,173,042.66	659,848,459.47
2至3年	285,240,421.81	290,765,356.13
3至4年	286,934,799.10	283,805,369.63
4至5年	273,772,264.11	275,862,653.97
5年以上	499,240,450.82	472,498,129.95
小计	12,154,669,265.80	11,918,216,924.65
减：坏账准备	680,725,807.20	678,218,558.49
合计	11,473,943,458.60	11,239,998,366.16

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及抵押金	1,350,000.00	1,352,530.00
备用金	2,527,128.52	2,531,587.46
代垫款项	29,233,082.21	26,986,299.35
借款及利息	11,802,373,443.13	11,722,144,019.94
其他	15,509,094.62	19,616,869.51
往来款	303,676,517.32	145,585,618.39
小计	12,154,669,265.80	11,918,216,924.65
减：坏账准备	680,725,807.20	678,218,558.49
合计	11,473,943,458.60	11,239,998,366.16

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	461,586,772.80		216,631,785.69	678,218,558.49
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	2,365,601.01		142,894.14	2,508,495.15
本期转回			1,246.44	1,246.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	463,952,373.81		216,773,433.39	680,725,807.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	678,218,558.49	2,508,495.15	1,246.44			680,725,807.20
合计	678,218,558.49	2,508,495.15	1,246.44			680,725,807.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	2,451,793,100.00	20.17	借款及利息	1年以内	24,517,931.00
山西兰花同宝煤业有限公司	2,358,353,956.63	19.40	借款及利息	注(1)	101,417,932.47
山西兰花百盛煤业有限公司	2,295,721,906.78	18.89	借款及利息	注(2)	119,538,549.90
山西兰花集团芦河煤业有限公司	1,861,957,539.26	15.32	借款及利息	注(3)	102,576,744.72
山西兰花沁裕煤矿有限公司	1,806,277,672.00	14.86	借款及利息	注(4)	57,934,548.17

合计	10,774,104,174.67	88.64	/	/	405,985,706.26
----	-------------------	-------	---	---	----------------

注（1）山西兰花同宝煤业有限公司 1 年以内 1,975,996,268.12 元，1-2 年 73,507,370.37 元，2-3 年 73,362,470.84 元，3-4 年 69,107,363.53 元，4-5 年 62,724,939.29 元，5 年以上 103,655,544.48 元

注（2）山西兰花百盛煤业有限公司 1 年以内 1,858,141,398.81 元，1-2 年 68,233,668.94 元，2-3 年 66,292,996.21 元，3-4 年 64,176,133.35 元，4-5 年 58,463,997.55 元，5 年以上 180,413,711.92 元

注（3）山西兰花集团芦河煤业有限公司 1 年以内 1,488,726,387.37 元，1-2 年 52,655,026.46 元，2-3 年 55,580,540.55 元，3-4 年 56,996,000.32 元，4-5 年 56,374,796.66 元，5 年以上 151,624,787.90 元

注（4）山西兰花沁裕煤矿有限公司 1 年以内 1,583,260,014.05 元，1-2 年 56,267,282.25 元，2-3 年 53,682,643.96 元，3-4 年 48,714,709.96 元，4-5 年 42,839,621.85 元，5 年以上 21,513,399.93 元

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,301,506,403.30	1,459,350,405.65	5,842,155,997.65	7,465,551,148.28	1,459,350,405.65	6,006,200,742.63
对联营、合营企业投资	1,579,760,429.74		1,579,760,429.74	1,598,178,370.27		1,598,178,370.27
合计	8,881,266,833.04	1,459,350,405.65	7,421,916,427.39	9,063,729,518.55	1,459,350,405.65	7,604,379,112.90

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山西兰花清洁能源有限责任公司	0.00	1,105,558,500.00					0.00	1,105,558,500.00
山西兰花能源集运有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	231,839,300.00						231,839,300.00	
山西兰花焦煤有限公司	411,059,843.36	8,940,156.64					411,059,843.36	8,940,156.64
山西兰花科创销售有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
山西兰花煤化工有限责任公司	1,121,024,590.60		148,565,566.43				1,269,590,157.03	
山西兰花机械制造有限公司	39,833,727.33						39,833,727.33	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	1,429,526,440.61	127,473,559.39		337,525,123.41			1,092,001,317.20	127,473,559.39
山西兰科煤层气利用科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00				8,000,000.00	
山西兰花丹峰化工股份有限公司	0.00	207,000,000.00					0.00	207,000,000.00
沁水县贾寨煤业投资有限公司	182,753,330.00	9,246,670.00					182,753,330.00	9,246,670.00
山西兰花包装制品有限公司	21,926,951.13						21,926,951.13	
山西兰花百盛煤业有限公司	102,000,000.00						102,000,000.00	
山西兰花同宝煤业有限公司	102,000,000.00						102,000,000.00	
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,150,868,480.38	1,131,519.62					1,150,868,480.38	1,131,519.62
山西兰花沁裕煤矿有限公司	362,819,698.87						362,819,698.87	
山西兰花集团芦河煤业有限公司	155,296,856.74						155,296,856.74	

山西兰花气体有限公司	369,000,000.00										369,000,000.00	
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	86,251,523.61				20,914,812.00						107,166,335.61	
合计	6,006,200,742.63	1,459,350,405.65	173,480,378.43	337,525,123.41	0.00	0.00	5,842,155,997.65	1,459,350,405.65				

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
山西亚美大宁能源有限公司	1,485,073,862.22				-9,655,976.05			-14,983,509.34				1,460,434,376.83
晋城鸿硕智能科技有限公司	6,696,110.55											6,696,110.55
山西太行云商科技有限公司	9,465,382.32				50,813.74							9,516,196.06
晋城市西北部铁路有限公司	19549382.31				96,547.03							19,645,929.34
陵川县农村信用合作联社	77393632.87				5,375,079.98	699,104.11						83,467,816.96
小计	1,598,178,370.27	0.00	0.00	0.00	-4,133,535.30	699,104.11	-14,983,509.34	0.00	0.00	0.00	1,579,760,429.74	0.00
合计	1,598,178,370.27	0.00	0.00	0.00	-4,133,535.30	699,104.11	-14,983,509.34	0.00	0.00	0.00	1,579,760,429.74	0.00

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,100,212,470.22	1,672,141,983.63	3,622,013,003.47	2,536,805,476.04
其他业务	21,282,046.33	11,184,268.31	21,968,805.05	11,962,073.27
合计	2,121,494,516.55	1,683,326,251.94	3,643,981,808.52	2,548,767,549.31

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭分部		煤化工分部		非经营分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,406,318,801.52	836,446,854.46	713,717,542.44	846,621,268.90	1,458,172.59	258,128.58	2,121,494,516.55	1,683,326,251.94
其中：煤炭	1,406,318,801.52	836,446,854.46					1,406,318,801.52	836,446,854.46
化肥			350,355,990.63	357,932,226.53			350,355,990.63	357,932,226.53
化工			363,361,551.81	488,689,042.37			363,361,551.81	488,689,042.37
其他					1,458,172.59	258,128.58	1,458,172.59	258,128.58
按商品转让的时间分类	1,406,318,801.52	836,446,854.46	713,717,542.44	846,621,268.90	1,458,172.59	258,128.58	2,121,494,516.55	1,683,326,251.94
其中：在某一时点确认	1,406,318,801.52	836,446,854.46	713,717,542.44	846,621,268.90	1,458,172.59	258,128.58	2,121,494,516.55	1,683,326,251.94
合计								

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-4,133,535.30	55,243,679.56
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-4,133,535.30	55,243,679.56

其他说明：

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	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	2,128,242.15	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,314,359.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	87,156.05	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,521,810.08	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	2,252.60	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	219,917,149.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	666,700.00	
减：所得税影响额	3,283,239.06	
少数股东权益影响额（税后）	1,416,057.32	
合计	227,938,373.57	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.36%	0.0390	0.0390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06%	-0.1157	-0.1157

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：赵晨光

董事会批准报送日期：2025年8月22日

修订信息

适用 不适用