

公司代码：601918

公司简称：新集能源



中煤新集能源股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人刘峰、主管会计工作负责人程茂玖及会计机构负责人（会计主管人员）范伟声明：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

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性阐述，不构成公司对投资者的实质承诺，请广大投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

受国内煤炭、电力市场政策及供需关系变化影响，公司煤炭、电力等主要产品价格存在波动风险，对公司经营业绩影响较大。此外，煤炭采选生产安全、行业相关政策变化等因素，都有可能对公司生产经营产生一定影响。

具体内容请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”的相关部分。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理、环境和社会.....	14
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	债券相关情况.....	26
第八节	财务报告.....	27

备查文件目录	新集能源十一届八次董事会决议
	新集能源董事会审计与风险委员会2026年第四次会议审核意见
	新集能源2026年半年度财务报表

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、新集公司、新集能源	指	中煤新集能源股份有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
安徽证监局	指	中国证监会安徽监管局
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
中国中煤	指	中国中煤能源集团有限公司
国投公司	指	国家开发投资公司
国华能源	指	国华能源有限公司
新集煤电	指	安徽新集煤电（集团）有限公司
刘庄矿业	指	中煤新集刘庄矿业有限公司
阜阳矿业、口孜东矿	指	中煤新集阜阳矿业有限公司
利辛矿业、板集煤矿	指	中煤新集利辛矿业有限公司
售电公司	指	中煤（安徽）售电有限公司
利辛电厂、板集电厂	指	中煤新集利辛发电有限公司
上饶电厂	指	上饶新投发电有限责任公司
滁州电厂	指	中煤新集（滁州）发电有限责任公司
六安电厂	指	中煤新集六安能源有限公司
宣城电厂	指	中煤宣城发电有限公司
皖天然气	指	安徽省天然气开发股份有限公司
智能科技	指	中煤智能科技有限公司
文采大厦	指	安徽文采大厦有限公司
亳州中新	指	亳州市中新新能源有限公司

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	中煤新集能源股份有限公司
公司的中文简称	新集能源
公司的外文名称	CHINA COAL XINJI ENERGY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	XINJI ENERGY
公司的法定代表人	刘峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴斐	廖前进
联系地址	安徽省淮南市山南新区民惠街 新集能源办公园区 1#3 楼	安徽省淮南市山南新区民惠街 新集能源办公园区 4#1 楼
电话	0554-8661819	0554-8661819
传真	0554-8661918	0554-8661918
电子信箱	xjnyir@chinacoal.com	xjnyir@chinacoal.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省淮南市田家庵区民惠街
--------	---------------



公司注册地址的历史变更情况	2016 年 10 月 28 日,公司注册地址由安徽省淮南市洞山中路 12 号, 变更为安徽省淮南市民惠街。
公司办公地址	安徽省淮南市田家庵区民惠街新集能源办公园区
公司办公地址的邮政编码	232001
公司网址	https://xinji.chinacoal.com/
电子信箱	xjnyir@chinacoal.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新集能源	601918	国投新集、*ST新集

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	7,892,396,536.35	5,810,913,716.05	35.82
利润总额	1,743,283,314.56	1,401,264,109.00	24.41
归属于上市公司股东的净利润	1,217,453,050.32	920,423,593.11	32.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,222,016,020.77	934,633,593.76	30.75
经营活动产生的现金流量净额	2,228,250,457.30	1,626,727,649.05	36.98
	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	18,177,785,791.95	16,960,575,516.25	7.18
总资产	57,759,899,264.81	53,034,803,860.03	8.91

(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)	0.470	0.355	32.39
稀释每股收益(元/股)	0.470	0.355	32.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.472	0.361	30.75
加权平均净资产收益率(%)	6.96	5.76	增加1.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.98	5.84	增加1.14个百分点



公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用**八、 境内外会计准则下会计数据差异**☐适用 ☒不适用**九、 非经常性损益项目和金额**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,991,483.10	
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	-4,144,419.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,590,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,504,006.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,630,907.11	
减：所得税影响额	-8,614,852.59	
少数股东权益影响额（税后）	-9,520,026.83	
合计	-4,562,970.45	

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

☐适用 ☒不适用**十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**☐适用 ☒不适用**十一、 其他**☐适用 ☒不适用**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****（一）报告期内公司所处行业情况**

公司主要经营以煤炭开采、煤炭洗选和火力发电为主的能源项目，对外销售煤炭和电力；公司业务涉及煤炭和电力两个行业。

1.煤炭行业：

2026 年上半年，国内煤炭市场呈现“淡季不淡、价格震荡上行”的特征，整体供需格局维持结构性紧平衡。

供给端，受全国常态化安全生产专项检查及环保督查影响，主产区煤矿阶段性限产自查，原煤产出同比小幅回落。国家统计局数据显示，2026 年 1-6 月全国规模以上工业原煤产量 23.7 亿吨，同比下降 1.7%。进口煤对国内供给形成一定补充，海关总署统计显示，上半年全国累计进口煤炭



22,540 万吨，同比增长 1.7%；其中 6 月单月进口量同比增幅明显扩大，一定程度上对冲了国内减产带来的供给缺口。此外，海外煤炭市场波动及产地开采成本的刚性抬升，为国内煤价提供了坚实的底部支撑。

需求端，用电负荷提前走高带动电厂持续补库，电煤刚需形成稳定支撑；化工行业开工维持高位，非电耗煤需求展现出较强韧性；建材行业虽受季节性淡季影响需求偏弱，但整体需求表现仍优于 2025 年同期。多重因素交织下，上半年动力煤价格重心持续抬升，仅在阶段性出现小幅回调。特别是二季度，受南方高温提前、产地资源收紧等因素拉动，煤价上行幅度进一步扩大。

政策层面，国内持续强化煤炭市场调控，完善长协煤履约监管，并通过弹性产能释放、跨区域运力调配等方式，积极引导煤价运行在合理区间。

短期来看，迎峰度夏期间的高温天气、电厂补库需求以及产地安监约束，将继续支撑煤价维持高位震荡；但中长期而言，随着国内合规先进产能的有序投放以及风光新能源对用煤需求的持续替代，若主产区安全监管边际放松，煤价仍存在一定的回调压力。

区域流通方面，全国煤炭核心产能高度集中于晋陕蒙新基地，依托铁路与江海联运实现跨区域调运。当前，“江海铁”多式联运及山西煤入皖通道正持续完善，省外低价煤炭不断流入华中、华东消费市场，对两淮等本地煤炭的销售形成了明显的市场竞争。

2. 电力行业：

2026 年上半，年全国全社会用电量 5.10 万亿千瓦时，同比增长 5.3%，增速较上年同期提高 1.6 个百分点。上半年，全国新增发电装机容量 1.6 亿千瓦，其中，风电和太阳能发电合计新增装机 1.1 亿千瓦，占新增发电装机总容量的 70%。截至 6 月底，全国全口径发电装机容量达 40.4 亿千瓦，成为全球首个迈上 40 亿千瓦这一台阶的国家。其中，非化石能源发电装机容量 25.2 亿千瓦，同比增长 13.6%，占总装机容量比重的 62.4%；太阳能发电装机容量 12.7 亿千瓦、占比 31.5%，追平煤电装机占比，电力装机结构延续绿色低碳转型趋势。发电量方面，上半年全口径非化石能源发电量同比增长 8.5%，占总发电量的 44.5%，非化石能源发电量增量占总发电量增量的 70.7%；煤电发电量占总发电量的比重为 49.7%，降至一半以下。

2026 年上半年，全国电力系统安全稳定运行，电力供需总体平衡。全国统调最高用电负荷 14.3 亿千瓦，同比增长 9.3%。5 月，南方区域电力供需偏紧，5 月下旬南方电网负荷连续创历史新高，最高达 2.75 亿千瓦；6 月，全国大部分地区气温低于上年同期，全国城乡居民用电量负增长，全国电力供需形势阶段性偏松。

预计下半年，我国宏观经济将继续保持向好发展态势，全国全社会用电量同比增长 5%-6%，统调最大负荷在 15.7-16.3 亿千瓦。迎峰度夏期间，预计全国电力供需总体平衡。预计到 2026 年底，全国发电装机容量将达到 43 亿千瓦左右，全年新增发电装机有望达到 4 亿千瓦，太阳能发电装机规模在三季度将超过煤电装机规模，到 2026 年底，风电和太阳能发电累计装机规模达到总发电装机的一半。

3. 公司所处行业地位

公司是华东地区大型煤炭、电力综合能源企业之一，所属煤矿、电厂分布在安徽和江西两省，其中煤炭生产、销售在安徽省内处于中等规模，发电效率居于安徽省前列。

（二）报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要经营以煤炭开采、煤炭洗选和火力发电为主的能源项目，对外销售煤炭和电力。截至 2026 年 6 月末，公司共有 5 对生产矿井。生产矿井核定生产能力分别为：新集一矿（180 万吨/年）、新集二矿（270 万吨/年）、刘庄煤矿（1100 万吨/年）、口孜东矿（500 万吨/年）、板集煤矿（300 万吨/年），生产矿井合计产能 2,350 万吨/年。公司控股利辛电厂一期（2*1000MW）和利辛电厂二期（2*660MW）、上饶电厂（2*1000MW）、滁州电厂（2*660MW）、六安电厂（2*660MW），参股宣城电厂（1*660MW,1*630MW）。

公司生产煤炭销往安徽省内及省外周边区域，主要用于火力发电、化工等行业，运输方式以铁运为主，汽运为辅，在区域内市场占有率长期保持稳定，积累了丰富优质的客户资源。

报告期内，公司全面践行“存量提效、增量转型”和“两个联营+”发展思路，狠抓安全生产主体责任落实，重点做好深化内部改革，紧抓布局优化和生产组织，强化经营管控，狠抓降本增效，拓展煤电联营规模等各项工作，确保了公司生产经营形势的总体稳定。

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

公司认真践行“十五五”发展规划，全面聚焦“存量提效、增量转型”发展思路和“两个联营+”发展模式，坚持以党的领导为根本保障、以安全稳定为坚实根基、以改革创新为动力引擎，统筹推进传统产业与新兴业务协同发力。在做强做优煤炭电力等传统优势板块的同时，积极布局新能源等战略性新兴产业，高质量发展新格局正加速形成，企业综合实力与可持续发展能力稳步提升。

2026 年上半年，公司商品煤产量 1,025.43 万吨，同比增长 3.19%；商品煤销量 1,012.00 万吨，同比增长 7.27%；发电量 123.02 亿千瓦时，同比增长 84.55%；上网电量 116.24 亿千瓦时，同比增长 85.15%；实现营业收入 78.92 亿元，同比增长 35.82%；利润总额 17.43 亿元，同比增长 24.41%；归属于母公司所有者的净利润 12.17 亿元，同比增长 32.27%；经营活动产生的现金流量净额 22.28 亿元，同比增长 36.98%。

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

（一）资源储量优势。根据《国家发展改革委关于淮南新集矿区总体规划的批复》（发改能源〔2005〕2633 号），公司矿区总面积约 1,092 平方公里，含煤面积 684 平方公里，资源储量 101.6 亿吨，资源储量约占安徽省四大煤炭企业总资源量的 40%。截至 2026 年 6 月末，公司矿权内资源储量 61.70 亿吨，现有矿权向深部延伸资源储量 26.51 亿吨，共计 88.21 亿吨，为公司今后可持续发展奠定坚实的资源基础。

（二）区位优势。公司地处安徽省中部，紧邻经济发达但能源缺乏的长江三角洲地区，华东地区经济总量规模及发展对电力能源供给保持长期需求，公司贴近主要客户所在地，运输距离较西北及北方煤炭生产基地相比近 1,000 公里以上，具有供应灵活和运输成本低的优势，所属矿区内铁路运输十分便捷。

（三）煤种优势。公司所产煤种属于气煤和 1/3 焦煤，质量稳定，具有中低灰，低硫、特低磷和中高发热量的特征，能够有效减少大气污染，具有燃煤热效率较高且节省环保费用优势，是深受客户青睐的环保型煤炭商品。

（四）管理优势。公司在建立之初，曾因创造性地实施项目法人责任制，创造了闻名全国煤炭行业的新集模式和新集经验，并于 2007 年整体上市。经过多年的发展与积淀，公司已建立了一套比较完整的管理制度，具备优秀的管理和技术团队。公司持续强化预算管理、成本管理、资金管理、资产管理、煤质管理、投资管理等，努力提升管理工作水平，取得了一定的成果。

（五）煤电一体化优势。根据公司发展战略，公司建成新型煤电一体化基地。目前，公司控股的利辛电厂（一期、二期）、上饶电厂、滁州电厂、六安电厂和参股的宣城电厂（一期、二期）已投产运行，以上电厂自用煤炭消耗量约占公司产量的 40%，煤电一体化的协同优势得到充分发挥。随着后续规划项目陆续实施，公司煤炭产能和电力装机将逐步提升，进一步提高公司的盈利能力和抗风险能力。

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	7,892,396,536.35	5,810,913,716.05	35.82
营业成本	5,166,863,910.46	3,583,081,931.33	44.20
销售费用	27,968,018.79	25,842,029.36	8.23



管理费用	406,846,429.83	363,258,365.57	12.00
财务费用	277,095,267.16	244,457,675.13	13.35
研发费用		630,000.00	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	2,228,250,457.30	1,626,727,649.05	36.98
投资活动产生的现金流量净额	-2,850,720,893.19	-2,960,550,575.30	3.71
筹资活动产生的现金流量净额	1,516,820,415.70	2,096,742,686.54	-27.66

营业收入变动原因说明：主要一是煤炭销量及价格同比增加；二是公司发电装机规模扩大，发电量大幅提升

营业成本变动原因说明：主要是煤炭销量及售电量同比增加。

研发费用变动原因说明：主要是研发项目工程招标延迟。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是煤炭及电力板块销售商品、提供劳务收到的现金同比大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务支付的现金规模增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,302,041,545.00	5.72	2,478,165,485.55	4.67	33.25	
应收款项	1,276,584,799.26	2.21	928,541,177.00	1.75	37.48	报告期,新建电厂周期性应收电网售电款项增加。
预付账款	81,655,083.14	0.14	158,428,664.97	0.3	-48.46	报告期,公司预付材料款减少。
存货	591,710,939.90	1.02	340,414,264.29	0.64	73.82	报告期,新建电厂储备煤增加。
其他流动资产	1,441,784,279.40	2.50	844,938,940.60	1.59	70.64	报告期,待抵扣的进项税额增加。
投资性房地产	339,002,962.39	0.59	144,156,056.79	0.27	135.16	报告期,公司房产出



						租增加。
固定资产	39,089,585,075.40	67.68	29,016,743,284.12	54.71	34.71	报告期,新建电厂转资,影响固定资产增加。
在建工程	1,241,240,450.55	2.15	8,136,757,073.51	15.34	-84.75	报告期,在建电厂项目转资,影响在建工程减少。
租赁负债	80,098,151.32	0.14	21,537,501.86	0.04	271.90	报告期,生产矿井工作面租赁设备增加。
长期应付款	68,068,551.88	0.12	303,972,514.38	0.57	-77.61	报告期,偿付融资租赁本金增加。

其他说明
无。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			上年年末		
	账面余额	账面价值	受限情况	账面余额	账面价值	受限情况
货币资金	44,797,308.87	44,797,308.87	期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项	112,190,529.23	112,190,529.23	期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项
固定资产	1,619,362,591.14	776,668,740.67	售后租回协议约定租赁标的物	1,619,362,591.14	838,015,218.13	售后租回协议约定租赁标的物
合计	1,664,159,900.01	821,466,049.54		1,731,553,120.37	950,205,747.36	

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

单位：元 币种：人民币

被投资企业名称	年末投资成本	股权比例	年末账面价值	本年确认投资收益	核算方法
中煤宣城发电有限公司	481,091,900.00	49%	688,847,761.52	12,128,868.31	权益法



中煤智能科技有限公司	24,500,000.00	49%	52,756,567.37	3,908,326.61	权益法
安徽省天然气开发股份有限公司	89,320,000.00	3.76%	201,746,153.30	7,865,849.59	权益法
中新电投（明光）新能源有限公司	40,000,000.00	40%	40,000,000.00		权益法

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否是主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上饶新投发电有限责任公司	火力发电	是	新设	102,180.00	65%	是	长期股权投资	自有资金	国家电投集团江西电力有限公司	-	第三节，五，（二）其他披露事项	-	-	否	2023年1月31日	《公司关于新建煤电项目通过 168 小时试运行的公告》（公告编号 2026-021）
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	火力发电	是	增资	135,672.48	85%	是	长期股权投资	自有资金	大唐安徽发电有限公司	-	第三节，五，（二）其他披露事项	-	-	否	2023年12月16日	《公司关于新建煤电项目通过 168 小时试运行的公告》（公告编号 2026-021）
中煤新集六安能源有限公司	火力发电	是	新设	62,624.32	55%	是	长期股权投资	自有资金	安徽省皖能股份有限公司	-	第三节，五，（二）其他披露事项	-	-	否	2024年1月23日	《公司关于中煤新集六安能源有限公司煤电项目通过 168 小时试运行的公告》（公告编号 2026-031）
亳州市中新新能源有限公司	风力发电	是	新设	10,000.00	100%	是	长期股权投资	自有资金	-	-	第三节，五，（二）其他披露事项	-	-	-	-	-
合计	/	/	/	310,476.80	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	36,642,762.93	-4,144,419.40	-19,973,130.47					32,498,343.53
其他	4,676,674.63		-23,325.37					4,676,674.63
合计	41,319,437.56	-4,144,419.40	-19,996,455.84					37,175,018.16

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中煤新集刘庄矿业有限公司	子公司	烟煤和无烟煤开采洗选	60,000.00	975,207.67	406,338.95	304,088.58	134,146.75	100,705.86
中煤新集阜阳矿业有限公司	子公司	烟煤和无烟煤开采洗选	60,000.00	769,752.55	506,444.05	110,333.08	27,356.59	19,967.69
中煤新集利辛矿业有限公司	子公司	烟煤和无烟煤开采洗选	50,000.00	745,371.16	263,750.16	72,793.02	13,040.44	11,297.90
中煤新集利辛发电有限公司	子公司	火力发电	208,400.00	678,131.67	289,177.32	217,236.34	12,061.63	6,489.66
中煤（安徽）售电	子公司	电力供应、电力销	20,100.00	33,085.20	32,432.65	3,032.01	2,304.54	1,676.51

有限公司		售						
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	子公司	火力发电	132,513.33	511,527.27	163,834.29	74,411.57	4,606.92	3,457.53
上饶新投发电有限责任公司	子公司	火力发电	157,200.00	811,589.68	162,898.27	113,126.55	5,097.64	3,826.79
中煤新集六安能源有限公司	子公司	火力发电	113,862.40	502,611.12	115,410.13	20,582.23	1,690.69	1,271.90
亳州市中新新能源有限公司	子公司	风力发电	13,300.00	40,906.53	10,172.15	172.23	172.15	172.15
中煤新集（江西）新能源有限公司	子公司	太阳能发电	4,445.09	1,000.00	1,000.00			
中煤新集（上饶）新能源有限公司	子公司	太阳能发电	7,034.83	5,903.34	4,000.00			
中新绿能（明光）新能源有限公司	子公司	风力发电	47,250.00	35,358.00	10,000.00			
淮南市中中新新能源有限公司	子公司	太阳能发电	1,000.00	1,000.00	1,000.00			

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

1、安全风险。

煤炭生产受水、火、顶板、瓦斯、煤尘等自然灾害的影响，虽然公司机械化程度及安全管理水平较高，但受地质条件复杂因素影响，公司安全生产仍然长期面临一定风险。

应对措施：公司将坚持稳中求进工作总基调，深入推进安全生产标准化建设，积极构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，全力防风险、除隐患、盯系统、遏事故，打牢安全生产基础。

2、资金风险。



由于公司主要从事煤炭的生产和销售，煤炭行业存在投资规模大、投资回报周期长的特点，近年来公司新建煤电和新能源项目等资本性支出较大等原因，截至目前公司资产负债率仍然偏高，公司还本付息压力较大。

应对措施：公司将持续优化资源配置，提高投入产出效率，增加经营积累；不断强化“两金”控制，实现资金流良性运作，有计划、有步骤地减少负债规模，持续降低资产负债率。

3、市场风险。

受国内煤炭、电力市场供需关系变化影响，公司煤炭、电力等主要产品价格存在波动风险，对公司经营业绩影响较大。

应对措施：公司将持续推进产业结构转型升级，扩大煤电联营规模，提高抵御市场风险能力。

4、环保风险。

随着国家节能环保政策进一步趋严，保护生态环境将对企业发展运营提出更严格的要求，公司面临的节能、减排、环保约束进一步加大，环保税也增加了企业运营成本。

应对措施：公司积极承担社会责任，加快推进煤炭的清洁高效开发利用，推进生态文明建设，保障环保资金投入，建设绿色矿山；进一步完善环境风险预防管控体系，加强环境问题整改，确保实现节能减排目标。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1.关于公司 1/3 焦煤洗选业务及销售进展情况的说明

2026 年上半年，公司所属新集二矿、刘庄矿业陆续产出 1/3 焦原煤产品。公司稳步推进选煤厂技术改造，已初步具备焦煤试洗选能力。公司煤炭产品增加 1/3 焦原煤和焦精煤的销售。未来，公司将紧密跟踪市场动态，根据市场需求灵活安排洗焦生产计划。

2.新建项目进展情况

煤电项目：截至本报告披露日，公司新建煤电项目上饶电厂、滁州电厂、六安电厂均已转入商业化运行，具体内容详见《公司关于新建煤电项目通过 168 小时试运行的公告》(公告编号 2026-021)、《公司关于中煤新集六安能源有限公司煤电项目通过 168 小时试运行的公告》(公告编号 2026-031)。

新能源项目：公司投资建设亳州市利辛一期 10 万千瓦风电项目，项目动态总投资约 66,783 万元，该项目已获安徽省能源局核准并已开工建设。截至 2026 年 6 月末，投资执行进度良好，项目即将全容量并网。

公司将密切关注以上对外投资项目的进展情况，及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
周银平	董事	选举	其他	-
吴春潮	副总经理	聘任	工作调动	-

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-

每 10 股转增数（股）	-
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）		7
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	中煤新集刘庄矿业有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%88%98%E5%BA%84%E7%9F%BF%E4%B8%9A&hy=%5B%5D
2	中煤新集阜阳矿业有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E9%98%9C%E9%98%B3%E7%9F%BF%E4%B8%9A&hy=%5B%5D
3	中煤新集利辛矿业有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%88%A9%E8%BE%9B%E7%9F%BF%E4%B8%9A&hy=%5B%5D
4	中煤新集利辛发电有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E5%88%A9%E8%BE%9B%E5%8F%91%E7%94%B5&hy=%5B%5D
5	中煤新集能源股份有限公司新集一矿	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E6%96%B0%E9%9B%86%E4%B8%80%E7%9F%BF&hy=%5B%5D
6	中煤新集能源股份有限公司新集二矿	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/searchPage?keyWord=%E6%96%B0%E9%9B%86%E4%BA%8C%E7%9F%BF&hy=%5B%5D
7	上饶新投发电有限责任公司	http://qyhjxxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/pilouxiangqing?id=2288

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

2026 年上半年，公司深入贯彻习近平总书记关于“三农”工作和中央企业工作的重要指示批示精神，认真落实党中央、国务院乡村振兴战略部署，按照国务院国资委、中国中煤以及省市关于常态化做好定点帮扶的工作要求，坚持人民至上、为民造福，坚持把准定位、压实责任，坚持遵循规律、因地制宜，坚持突出重点、精准务实，强化政治担当，优化帮扶举措，为帮扶地区乡村全面振兴贡献新集力量。

1.强化政治引领，健全常态化帮扶保障体系。把助力乡村振兴纳入公司“十五五”规划，融入公司发展大局，增强企业核心功能与品牌价值。坚持“党委决策、专职推进、多方配合、驻村执行”的帮扶机制，公司定期专题研究部署帮扶工作，主要负责人作为第一责任人和分管领导深入帮扶地区开展调查研究。着眼地方所需、群众所盼，精准落实帮扶措施，编制《公司 2026 年实施帮扶项目助力乡村振兴工作方案》。

2.优化帮扶举措，助力帮扶地区夯实发展根基。深化拓展消费帮扶，结合夏季防暑需求，采购扶贫商品约 113.82 万元，通过“以购代扶”拓宽销售渠道，惠及职工与帮扶地区。支持“和美乡途”央企文旅帮扶平台建设，已投入 71.2 万元。巩固拓展教育帮扶，计划实施 5 个教育帮扶项目，促进可持续发展。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国中煤	见注 1	2016 年 09 月 26 日	否	-	是	-	-
	其他	中国中煤	见注 2	2016 年 10 月 21 日	是	5 年	是	-	-
	其他	中国中煤	见注 3	2021 年 10 月 21 日	是	5 年	是	-	-

注 1：为避免与新集公司之间可能的潜在同业竞争，中国中煤承诺如下：

“（1）对于中国中煤及所控制的企业目前与新集公司存在重合的业务，中国中煤将结合企业实际以及所处行业特点与发展状况等，积极运用资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，尽可能减少双方的业务重合问题。

（2）中国中煤将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与所控股的上市公司主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动，并按照有关法规，促使本公司控制的其他企业避免与上市公司主营业务产生实质性同业竞争或利益冲突的业务或活动。

（3）在不违反法律法规规定及中国中煤过往已做出的公开承诺前提下，对于中国中煤受托管理的国投公司无偿划入平台公司的煤炭资产，如该等煤炭资产经化解过剩产能、处置“僵尸企业”和特困企业专项治理工作完成后，剩余部分具有经营能力的煤炭企业经国有资产管理部门批准无偿划入中国中煤且该等煤炭企业届时与新集公司存在实质性同业竞争，则未经新集公司同意，中国中煤控制的该等煤炭企业（简称“原国投所属企业”）不在安徽省和江西省内销售任何煤炭；如新集公司同意其在该两个区域销售煤炭，则原国投所属企业生产的煤炭优先由新集公司买断后统一对外



销售；如新集公司放弃买断，则在经新集公司同意的情况下，原国投所属企业生产的煤炭将销售给新集公司在该等区域内不重叠的客户。

(4)中国中煤保证遵守境内外证券监管规定及新集公司和中国中煤所控制的其他上市公司的章程，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，充分尊重上市公司的独立自主经营，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害新集公司及中国中煤所控制的其他上市公司和其他股东的合法利益。

(5)本承诺自本公司签章之日起生效，在本公司作为新集公司控股股东期间持续有效。”

注 2：为避免与国投新集之间可能的潜在同业竞争，中国中煤补充承诺：

“对于中国中煤及其控制的其他企业目前与新集公司相重合的煤炭业务，中国中煤将于本次无偿划转相关股权过户登记完成之日起 5 年内，结合企业实际情况以及所处行业特点与发展状况，运用资产重组、股权置换、业务调整等监管部门认可的方式，履行相关决策程序，逐步减少双方的业务重合并最终消除。”

注 3：为避免与国投新集之间可能的潜在同业竞争，中国中煤延期履行到期的承诺：

“为保障公司及股东利益，中国中煤向公司出具了《关于申请延期履行到期的避免同业竞争承诺的函》，将于 2021 年 12 月 20 日到期的《关于避免与新集能源同业竞争的补充承诺函》的履行期限延长至 2026 年 12 月 20 日。除承诺履行期限变更外，原承诺中的其他承诺内容保持不变。”

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

(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

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁) 基本情况	诉讼(仲 裁)涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁)进展 情况	诉讼 (仲裁) 审理 结果 及影 响	诉讼 (仲裁) 判决 执行 情况
本公司	安徽刘 庄置业	-	诉讼	要求安徽刘 庄置业有限	394,104,5 79.52	否	2019 年 10 月最 高人民法院作	公司 胜诉。	详见 本节

	有限公司			公司返还欠款本金、利息及违约金。			出终审判决，驳回刘庄置业公司的上诉请求，维持一审判决结果。		其他说明 1。
本公司	淮南新锦江大酒店有限公司、陈启明	-	诉讼	要求淮南新锦江大酒店有限公司、陈启明偿还债务本金及利息。	80,587,979.10	否	2021 年 12 月 28 日，收到最高人民法院第四巡回法庭邮寄送达的（2021）最高法民申 2771 号，裁定：驳回陈启明、淮南新锦江大酒店有限公司的再审申请。	公司胜诉。	详见本节其他说明 2。
本公司	安庆市爱地物资有限责任公司	-	督促程序	督促其立即支付煤炭销售款。	10,266,436.04	否	2020 年，双方达成和解协议。2026 年 6 月申请恢复强制执行。	公司胜诉。	详见本节其他说明 3。
天津韦臣投资有限公司	上海新外滩企业发展有限公司、中煤新集能源股份有限公司	-	诉讼	资金占用损失、延期交付损失等。	223,698,361.60	否	2025 年 8 月 2 日天津韦臣公司申请再审，案号（2025）最高法民申 4617 号，2025 年 11 月 26 日，最高人民法院裁定，驳回再审申请。	公司胜诉。	详见本节其他说明 4。
中原轨道交通工程有限公司	中煤新集能源股份有限公司、第三人中国中铁公司	-	诉讼	2020 年 1 月 4 日，中原轨道交通工程有限公司在合肥铁路运输法院起诉中煤新集公司、第三人中国中铁公司。	44,866,666.43	否	2023 年 5 月 11 日，收到上海市第三中级人民法院（2022）沪 03 民终 215 号民事判决书，判决中煤新集公司支付各项费用共计 20,849,333.50 元。	正在配合法院执行。	详见本节其他说明 5。

（三）其他说明

√适用 □不适用

1.新集公司诉刘庄置业公司金融借款合同纠纷执行案。

案件内容详见公司于 2021 年 3 月 25 日在上交所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》披露的 2020 年年度报告“第五节、十、（三）其他说明”。

2022 年 2 月双方签订《执行和解协议之补充协议三》；2023 年 3 月双方签订《执行和解协议之补充协议四》。截至 2025 年 6 月 30 日，通过执行和解被申请执行人已偿还欠款 20898.23 万元。经新集公司申请人民法院启动司法拍卖程序，对执行和解处置剩余房产予以司法拍卖，经两次拍卖 161 套房产流拍，流拍价约 20,249.52 万元，2025 年 10 月 16 日人民法院裁定以流拍的 161 套房产抵偿新集公司债务，目前 141 套房产已完成产权变更登记，剩余 20 套房产待案外人执行异议案终结后，执行法院统一协调办理产权变更登记。

2.新集公司诉新锦江大酒店合同纠纷案。

案件内容详见公司于 2022 年 4 月 23 日在上交所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》披露的 2021 年年度报告“第六节、九、（三）其他说明”。



目前，该案处于强制执行阶段。

3.新集公司诉安庆市爱地物资有限公司合同纠纷执行案。

案件内容详见公司于 2021 年 3 月 25 日在上交所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》披露的 2020 年年度报告“第五节、十、(三)其他说明。

2026 年 6 月申请恢复强制执行。

4.天津韦臣投资有限公司诉上海新外滩企业发展有限公司、中煤新集公司股权转让纠纷案

2023 年 3 月 17 日，收到淮南市中级人民法院邮寄送达的天津韦臣投资有限公司诉上海新外滩企业发展有限公司、中煤新集公司股权转让纠纷案（2023）皖 04 民初 35 号起诉状和证据材料，电子送达传票，应诉通知书，举证通知书等。原告诉请因股权转让合同而产生的违约金、赔偿损失共计 223,698,361.6 元。2023 年 4 月 26 日在淮南市中级人民法院开庭审理，2023 年 8 月 9 日，一审判决：驳回原告天津韦臣投资有限公司的诉讼请求。2024 年 1 月 16 日，收到安徽省高级人民法院邮寄送达的（2023）皖民终 546 号民事裁定书，一、撤销安徽省淮南市中级人民法院（2023）皖 04 民初 35 号民事判决；二、本案发回安徽省淮南市中级人民法院重审。2024 年 4 月 10 日淮南市中级人民法院开庭审理，案号（2024）皖 04 民初 24 号，判决一、上海新外滩企业发展有限公司于本判决生效之日起十日内向天津韦臣投资有限公司支付因逾期交付颍上县四季阳光城三期项目土地而产生的损失 927,608.5 元；二、驳回天津韦臣投资有限公司其他诉讼请求。2024 年 11 月 29 日在安徽省高院二审开庭审理，案号（2024）皖民终 491 号。2025 年 4 月份公司收到二审判决书，判决：驳回上诉，维持原判。公司胜诉。2025 年 8 月 2 日天津韦臣公司申请再审，案号（2025）最高法民申 4617 号，2025 年 11 月 26 日最高人民法院裁定：驳回天津韦臣投资有限公司再审申请。

5.中原轨道交通工程有限公司诉中煤新集公司、第三人中国中铁公司建设工程施工合同纠纷案

案件内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上交所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》披露的 2023 年年度报告“第六节、九、(二)其他说明。

目前，公司正在配合法院执行。

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

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

单位：元 币种：人民币

关联方交易	关联关系	关联交易类别	2026 年实际
安徽楚源工贸有限公司	同一实际控制人	工矿产品购销	38,902,260.58
安徽楚源工贸有限公司	同一实际控制人	班中餐服务	23,479,669.07
安徽楚源工贸有限公司	同一实际控制人	后勤服务	107,832,368.32
安徽楚源工贸有限公司	同一实际控制人	劳务费	100,813,985.28
安徽楚源工贸有限公司	同一实际控制人	运输服务	6,109,670.77
小计	/	/	277,137,954.02

北京康迪建设监理咨询有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	213,598.12
北京中煤宾馆有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	1,007,587.12
江苏大屯电力工程有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	13,943,455.43
江苏中煤环保科技有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	1,382,891.90
上海大屯能源股份有限公司江苏分公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	120,566.04
徐州大屯工程咨询有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	264,860.38
中国地方煤矿有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	358,490.56
中煤（南京）电力科技有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	519,622.65
中煤第七十二工程有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	183,549,589.57
中煤第五建设有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	14,899,040.89
中煤第一建设有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	453,243.69
中煤建筑安装工程集团有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	5,450,115.36
中煤能源研究院有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	1,271,250.00
中煤陕西中安项目管理有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	408,461.08
中煤设备工程咨询有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	4,748,018.87
中煤天津设计工程有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	8,818,994.16
中煤西安设计工程有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	2,409,407.23
中煤智能科技有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	19,209,642.83
中煤中原（天津）建设监理咨询有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	99,009.43
山西中煤四达机电设备有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	28,758,991.16
上海大屯能源股份有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	36,259,026.56
石家庄煤矿机械有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	45,277,600.92
中国煤炭开发有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	270,847,282.73
中煤电气有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	20,141,592.92
中煤信息技术（北京）有限公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	18,418,437.22
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	同一实际控制人	购买商品、接受劳务	84,655,414.18
中煤宣城发电有限公司	同一实际控制人	煤炭购销	511,642,754.26
黄冈大别山发电有限责任公司	同一实际控制人	煤炭购销	274,887,528.48
上海大屯能源股份有限公司江苏分公司	同一实际控制人	煤炭购销	88,826,120.34
黄冈大别山第二发电有限责任公司	同一实际控制人	煤炭购销	9,952,680.95
中煤能源南京有限公司	同一实际控制人	煤炭购销	927,923,476.56
小计	/	/	2,576,718,751.59
合计	/	/	2,853,856,705.61

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用



3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日	说明
中国中煤能源集团有限公司	17,930,000.00	2025/10/29	2030/10/28	WD25016
中煤财务有限责任公司	295,000,000.00	2023/12/25	2026/12/25	LD23036
中煤财务有限责任公司	100,000,000.00	2026/01/27	2029/01/26	LD26002
中煤财务有限责任公司	39,000,000.00	2024/02/28	2039/02/28	XD24002
中煤财务有限责任公司	97,500,000.00	2024/05/23	2039/02/28	XD24007
中煤财务有限责任公司	97,500,000.00	2024/06/25	2039/02/28	XD24008
中煤财务有限责任公司	221,325,000.00	2024/07/29	2039/02/28	XD24009
中煤财务有限责任公司	68,306,890.72	2024/08/30	2039/02/28	XD24010
中煤财务有限责任公司	85,000,000.00	2024/11/28	2039/11/28	XD24014
中煤财务有限责任公司	3,000,000.00	2025/01/22	2039/11/28	XD25001
中煤财务有限责任公司	6,724,800.00	2024/12/23	2039/12/23	XD24015
合计	1,031,286,690.72	/	/	/

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关	每日最高存款限	存款利率范	期初余额	本期发生额	期末余额
-----	-----	---------	-------	------	-------	------



	系	额	围		本期合计存入金 额	本期合计取出金 额	
中煤财务 有限责任 公司	同一最 终控制 方	2,651,740,193.00	0.35%-0.9%	1,187,505,382.41	17,488,746,433.24	17,273,893,974.67	1,402,357,840.98
合计	/	/	/	1,187,505,382.41	17,488,746,433.24	17,273,893,974.67	1,402,357,840.98

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关 系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款 金额	本期合计还款 金额	
中煤财务 有限责任 公司	同一最 终控制 方	9,100,000,000.00	2.11%-4.35%	931,783,149.46	100,000,000.00	18,426,458.74	1,013,356,690.72
中国中煤 能源集团 有限公司	母公司	17,930,000.00	2.51%	17,930,000.00	0.00	0.00	17,930,000.00
合计	/	/	/	949,713,149.46	100,000,000.00	18,426,458.74	1,031,286,690.72

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中煤财务有限 责任公司	同一最终控制方	授信业务	9,100,000,000.00	1,013,356,690.72
中国中煤能源 集团有限公司	母公司	授信业务	17,930,000.00	17,930,000.00

4、其他说明

□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

单位：万元 币种：人民币

委托方 名称	受托方 名称	托管资 产情况	托管资 产涉及 金额	托管起 始日	托管终 止日	托管收 益	托管收 益确定 依据	托管收 益对公 司影响	是否关 联交易	关联关 系
中国中	中煤新	委托方	35,516.9	2017-06	目标公	-	-	-	是	集团兄



煤能源集团有 限公司	集能源股份有 限公司	持有楚源公司 股权且对目标 公司享有的相 关经营管理权	8	-10	司股权 转出甲 方或目 标公司 依法终 止之日 止					弟公司
---------------	---------------	--------------------------------------	---	-----	---	--	--	--	--	-----

托管情况说明
无。

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

(三) 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

1.2026 年 2 月，中煤新集利辛发电有限公司与安徽泽济能源科技有限公司签订《安徽省电力双边交易意向书》，合同金额 20,528.4395 万元。

2.2026 年 3 月，中煤新集利辛发电有限公司与山东鑫瑜能源科技有限公司签订《安徽省电力双边交易意向书》，合同金额 19,552 万元。

3.2026 年 3 月，中煤新集能源股份有限公司与煤炭科学技术研究院有限公司签订《煤矿加固煤岩体用硅酸盐改性聚氨酯材料一批》，合同金额 12,801.8 万元。

4.2026 年 3 月，中煤新集能源股份有限公司与山西天地煤机装备有限公司签订《掘进设备配件长期供货采购框架协议》，合同金额 17,012.30955 万元。

5.2026 年 3 月，中煤新集能源股份有限公司与万华节能科技集团股份有限公司签订《煤矿加固煤岩体用硅酸盐改性聚氨酯材料一批》，合同金额 18,952.23 万元。

6.2026 年 4 月，中煤新集（滁州）发电有限责任公司与凤阳明中都水务集团有限公司、凤阳县水务局签订《凤阳县污水处理厂中水综合利用合同》，合同金额 32,400 万元。

7.2026 年 6 月，中煤新集刘庄矿业有限公司与江苏煤炭地质勘探二队签订《刘庄矿业西一采区 1 煤层底板灰岩水地面超前区域探查治理工程（一期）》，合同金额 14,557.8852 万元。

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用



第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	71,493
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国中煤能源集团 有限公司	0	826,840,926	31.92	0	无	0	国有 法人
国华能源有限公司	0	196,707,787	7.59	0	冻结	11,441,586	国有 法人
安徽新集煤电（集 团）有限公司	0	185,902,860	7.18	0	质押	19,450,000	国有 法人
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	6,656,450	53,153,907	2.05	0	无	0	其他
香港中央结算有限 公司	11,161,689	35,173,841	1.36	0	无	0	境外 法人

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	26,158,146	28,194,998	1.09	0	无	0	其他
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	19,270,500	22,736,800	0.88	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—前海开源沪港深优势精选灵活配置混合型证券投资基金	19,887,300	19,887,300	0.77	0	无	0	其他
基本养老保险基金一二零四组合	19,870,270	19,870,270	0.77	0	无	0	其他
中国诚通控股集团有限公司	19,852,899	19,852,899	0.77	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国中煤能源集团有限公司	826,840,926	人民币普通股	826,840,926				
国华能源有限公司	196,707,787	人民币普通股	196,707,787				
安徽新集煤电（集团）有限公司	185,902,860	人民币普通股	185,902,860				
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	53,153,907	人民币普通股	53,153,907				
香港中央结算有限公司	35,173,841	人民币普通股	35,173,841				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	28,194,998	人民币普通股	28,194,998				
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	22,736,800	人民币普通股	22,736,800				
中国建设银行股份有限公司—前海开源沪港深优势精选灵活配置混合型证券投资基金	19,887,300	人民币普通股	19,887,300				
基本养老保险基金一二零四组合	19,870,270	人民币普通股	19,870,270				
中国诚通控股集团有限公司	19,852,899	人民币普通股	19,852,899				
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	前三大股东无关联关系或一致行动情况。其他股东的关联关系或一致行动情况未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司无优先股，无表决权恢复的优先股股东。						

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

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



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 中煤新集能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,302,041,545.00	2,478,165,485.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		32,498,343.53	36,642,762.93
衍生金融资产			
应收票据		75,000.00	2,768.56
应收账款		1,276,584,799.26	928,541,177.00
应收款项融资			
预付款项		81,655,083.14	158,428,664.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		102,888,365.50	140,052,737.06
其中：应收利息			
应收股利		851,122.23	
买入返售金融资产			
存货		591,710,939.90	340,414,264.29
其中：数据资源			
合同资产		877,368.85	4,408,924.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,441,784,279.40	844,938,940.60
流动资产合计		6,830,115,724.58	4,931,595,725.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		983,350,482.19	925,374,477.68
其他权益工具投资		4,676,674.63	4,676,674.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产		339,002,962.39	144,156,056.79
固定资产		39,089,585,075.40	29,016,743,284.12

在建工程		1,241,240,450.55	8,136,757,073.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,382,253.69	70,870,874.34
无形资产		1,917,941,148.68	1,937,852,831.24
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		3,268,200.00	3,268,200.00
长期待摊费用		5,728,856,473.44	5,886,139,615.81
递延所得税资产		273,018,524.11	264,575,256.08
其他非流动资产		1,301,461,295.15	1,712,793,790.64
非流动资产合计		50,929,783,540.23	48,103,208,134.84
资产总计		57,759,899,264.81	53,034,803,860.03
流动负债：			
短期借款		2,101,383,292.52	1,970,937,477.79
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,958,255,383.07	4,586,616,823.05
预收款项		43,045.87	837,961.94
合同负债		211,854,599.87	192,322,286.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,368,742,823.22	1,203,533,564.44
应交税费		525,776,235.82	631,998,112.89
其他应付款		553,319,360.90	456,968,833.38
其中：应付利息			
应付股利		30,953,553.04	30,953,553.04
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		4,520,592,741.98	4,154,172,820.07
其他流动负债		27,316,323.77	24,812,907.15
流动负债合计		15,267,283,807.02	13,222,200,786.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		19,281,239,216.64	17,900,153,859.71
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		80,098,151.32	21,537,501.86
长期应付款		68,068,551.88	303,972,514.38
长期应付职工薪酬		3,049,623.40	3,049,623.40
预计负债		2,092,457,315.87	2,134,057,638.55
递延收益		95,277,323.81	96,127,306.91
递延所得税负债		10,541,650.82	10,541,650.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,630,731,833.74	20,469,440,095.63
负债合计		36,898,015,640.76	33,691,640,882.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,590,541,800.00	2,590,541,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,180,510,703.78	2,180,510,703.78
减：库存股			
其他综合收益		-557,298.78	-557,298.78
专项储备		775,167,514.60	645,883,199.22
盈余公积		1,295,270,900.00	1,295,270,900.00
一般风险准备			
未分配利润		11,336,852,172.35	10,248,926,212.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,177,785,791.95	16,960,575,516.25
少数股东权益		2,684,097,832.10	2,382,587,461.16
所有者权益（或股东权益）合计		20,861,883,624.05	19,343,162,977.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,759,899,264.81	53,034,803,860.03

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中煤新集能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,116,557,095.65	1,783,990,702.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		75,000.00	2,768.56
应收账款		1,256,032,058.78	778,006,584.15
应收款项融资			
预付款项		81,606,691.95	154,097,231.97
其他应收款		319,554,614.93	1,006,480,864.45
其中：应收利息			
应收股利			

存货		243,449,527.10	169,192,365.68
其中：数据资源			
合同资产		877,368.85	4,408,924.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,764,303.28	1,348,788.58
流动资产合计		4,049,916,660.54	3,897,528,229.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,194,519,470.90	12,624,347,949.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		362,091,082.56	166,684,217.01
固定资产		3,941,277,980.16	3,996,121,377.82
在建工程		314,892,848.93	290,224,244.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,927,560.29	16,767,208.28
无形资产		699,884,235.00	709,985,390.44
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		638,146,750.58	642,876,823.81
递延所得税资产			
其他非流动资产		815,727,436.00	709,455,828.71
非流动资产合计		19,976,467,364.42	19,156,463,040.02
资产总计		24,026,384,024.96	23,053,991,269.71
流动负债：			
短期借款		299,100,222.22	400,284,472.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,207,430,213.12	1,209,024,187.54
预收款项		55,045.87	
合同负债		208,380,023.71	190,789,162.97
应付职工薪酬		516,228,140.62	415,494,332.28
应交税费		43,234,929.60	95,057,503.00
其他应付款		1,195,877,814.50	2,482,569,063.42
其中：应付利息			
应付股利		30,953,553.04	30,953,553.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,355,316,313.30	1,920,990,977.82



其他流动负债		27,094,357.22	24,583,553.07
流动负债合计		7,852,717,060.16	6,738,793,252.33
非流动负债：			
长期借款		2,231,930,000.00	2,819,930,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,681,832.80	4,004,190.15
长期应付款		23,528,070.00	23,528,070.00
长期应付职工薪酬		3,049,623.40	3,049,623.40
预计负债		438,542,098.02	433,347,595.02
递延收益		89,385,950.05	89,800,000.03
递延所得税负债		258,807.47	258,807.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,809,376,381.74	3,373,918,286.07
负债合计		10,662,093,441.90	10,112,711,538.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,590,541,800.00	2,590,541,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,096,812,079.94	2,096,812,079.94
减：库存股			
其他综合收益		-547,677.07	-547,677.07
专项储备		274,392,812.49	292,979,148.59
盈余公积		1,295,270,900.00	1,295,270,900.00
未分配利润		7,107,820,667.70	6,666,223,479.85
所有者权益（或股东权益）合计		13,364,290,583.06	12,941,279,731.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,026,384,024.96	23,053,991,269.71

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		7,892,396,536.35	5,810,913,716.05
其中：营业收入		7,892,396,536.35	5,810,913,716.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,196,501,322.30	4,440,371,329.46
其中：营业成本		5,166,863,910.46	3,583,081,931.33
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		317,727,696.06	223,101,328.07
销售费用		27,968,018.79	25,842,029.36
管理费用		406,846,429.83	363,258,365.57
研发费用			630,000.00
财务费用		277,095,267.16	244,457,675.13
其中：利息费用		284,379,998.34	254,068,669.88
利息收入		7,400,119.57	10,830,041.91
加：其他收益		3,544,458.73	3,526,901.76
投资收益（损失以“-”号填列）		95,584,118.15	32,532,664.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,903,044.51	30,328,285.38
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）		-4,144,419.40	1,162,459.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,881,171.94	2,768,374.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,210,878.57	-3,014.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,777,787,321.02	1,410,529,771.54
加：营业外收入		21,425,566.74	1,551,743.32
减：营业外支出		55,929,573.20	10,817,405.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,743,283,314.56	1,401,264,109.00
减：所得税费用		471,822,199.93	398,779,830.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,271,461,114.63	1,002,484,278.48
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,271,461,114.63	1,002,484,278.48
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）		1,217,453,050.32	920,423,593.11

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		54,008,064.31	82,060,685.37
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,271,461,114.63	1,002,484,278.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,217,453,050.32	920,423,593.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额		54,008,064.31	82,060,685.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.470	0.355
（二）稀释每股收益(元/股)		0.470	0.355

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		6,549,896,619.48	5,705,861,184.25
减：营业成本		6,459,496,641.74	5,766,593,111.96
税金及附加		56,359,471.65	61,822,966.46
销售费用		13,021,798.71	11,832,821.05
管理费用		230,123,879.45	220,325,106.77
研发费用			
财务费用		69,239,834.44	77,679,145.61

其中：利息费用		73,976,951.66	83,596,868.64
利息收入		4,811,467.31	6,004,493.76
加：其他收益		2,286,280.25	2,286,538.83
投资收益（损失以“-”号填列）		859,445,020.69	1,066,863,298.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,903,044.51	30,328,285.38
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）		-10,881,171.94	2,768,374.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,210,878.57	-3,014.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		570,294,243.92	639,523,229.60
加：营业外收入		17,539,335.77	532,764.87
减：营业外支出		16,709,301.84	8,233,850.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		571,124,277.85	631,822,143.96
减：所得税费用			2,226.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		571,124,277.85	631,819,917.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		571,124,277.85	631,819,917.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		571,124,277.85	631,819,917.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,885,464,841.74	6,984,794,303.03
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			61,155,275.40
收到其他与经营活动有关的现金		132,355,309.93	84,485,678.14
经营活动现金流入小计		9,017,820,151.67	7,130,435,256.57
购买商品、接受劳务支付的现金		3,181,993,902.38	2,010,797,926.23
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		1,795,699,001.20	1,786,174,262.62
支付的各项税费		1,486,146,301.27	1,422,653,483.67
支付其他与经营活动有关的现金		325,730,489.52	284,081,935.00
经营活动现金流出小计		6,789,569,694.37	5,503,707,607.52
经营活动产生的现金流量净额		2,228,250,457.30	1,626,727,649.05
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		5,927,040.00	8,830,446.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,927,040.00	8,830,446.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,816,647,933.19	2,969,381,021.52
投资支付的现金		40,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		2,856,647,933.19	2,969,381,021.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,850,720,893.19	-2,960,550,575.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		234,740,800.00	295,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		234,740,800.00	295,000,000.00
取得借款收到的现金		4,877,164,272.43	4,318,058,311.69
收到其他与筹资活动有关的现金		6,469,239.66	1,430,000.00
筹资活动现金流入小计		5,118,374,312.09	4,614,488,311.69
偿还债务支付的现金		3,193,707,015.15	2,254,695,501.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		387,592,621.78	228,349,336.70
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		20,254,259.46	34,700,787.44
筹资活动现金流出小计		3,601,553,896.39	2,517,745,625.15
筹资活动产生的现金流量净额		1,516,820,415.70	2,096,742,686.54

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		894,349,979.81	762,919,760.29
加：期初现金及现金等价物余额		2,362,894,256.32	2,119,239,293.98
六、期末现金及现金等价物余额		3,257,244,236.13	2,882,159,054.27

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,864,831,916.01	5,713,072,029.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,938,592.20	30,527,421.43
经营活动现金流入小计		6,914,770,508.21	5,743,599,450.85
购买商品、接受劳务支付的现金		2,202,083,269.57	1,345,181,618.11
支付给职工及为职工支付的现金		1,142,940,315.80	1,146,257,161.00
支付的各项税费		187,700,454.67	117,504,258.28
支付其他与经营活动有关的现金		2,169,069,868.37	1,026,056,009.49
经营活动现金流出小计		5,701,793,908.41	3,634,999,046.88
经营活动产生的现金流量净额		1,212,976,599.80	2,108,600,403.97
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		397,948,744.47	6,914,880.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		772,487.23	297,316.67
投资活动现金流入小计		398,721,231.70	7,212,196.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		286,215,699.54	337,029,439.77
投资支付的现金		552,949,867.00	1,025,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		839,165,566.54	1,362,029,439.77
投资活动产生的现金流		-440,444,334.84	-1,354,817,243.10

量净额			
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		556,000,000.00	1,370,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,430,000.00
筹资活动现金流入小计		556,000,000.00	1,371,430,000.00
偿还债务支付的现金		797,000,000.00	1,316,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,885,171.38	76,110,555.02
支付其他与筹资活动有关的现金			2,367,659.39
筹资活动现金流出小计		992,885,171.38	1,395,378,214.41
筹资活动产生的现金流量净额		-436,885,171.38	-23,948,214.41
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		1,759,962,802.40	1,443,008,636.11
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,095,609,895.98	2,172,843,582.57

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟



合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	2,590,541,800.00				2,180,510,703.78		-557,298.78	645,883,199.22	1,295,270,900.00		10,248,926,212.03		16,960,575,516.25	2,382,587,461.16	19,343,162,977.41	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,590,541,800.00	-	-	-	2,180,510,703.78	-	-557,298.78	645,883,199.22	1,295,270,900.00	-	10,248,926,212.03	-	16,960,575,516.25	2,382,587,461.16	19,343,162,977.41	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	129,284,315.38	-	-	1,087,925,960.32	-	1,217,210,275.70	301,510,370.94	1,518,720,646.64	
（一）综合收益总额											1,217,453,050.32		1,217,453,050.32	54,008,064.31	1,271,461,114.63	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234,740,800.00	234,740,800.00	
1．所有者投入的普通股													-	234,740,800.00	234,740,800.00	
2．其他权益工具持有者投入资本													-		-	
3．股份支付计入所有者权益的金额													-		-	
4．其他													-		-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-129,527,090.00	-	-129,527,090.00	-	-129,527,090.00	
1．提取盈余公积													-		-	
2．提取一般风险准备													-		-	
3．对所有者（或股东）的分配											-129,527,090.00		-129,527,090.00		-129,527,090.00	
4．其他													-		-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



1. 资本公积转增资本（或股本）													-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	129,284,315.38	-	-	-	-	129,284,315.38	12,761,506.63	142,045,822.01	
1. 本期提取							644,423,597.20					644,423,597.20	16,554,347.73	660,977,944.93	
2. 本期使用							515,139,281.82					515,139,281.82	3,792,841.10	518,932,122.92	
（六）其他															
四、本期期末余额	2,590,541,800.00				2,180,510,703.78	-557,298.78	775,167,514.60	1,295,270,900.00		11,336,852,172.35		18,177,785,791.95	2,684,097,832.10	20,861,883,624.05	

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,590,541,800.00				2,174,488,379.23		-375,160.59	969,090,537.61	1,294,947,227.87		8,527,643,959.20		15,556,336,743.32	1,858,363,388.75	17,414,700,132.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,590,541,800.00				2,174,488,379.23		-375,160.59	969,090,537.61	1,294,947,227.87		8,527,643,959.20		15,556,336,743.32	1,858,363,388.75	17,414,700,132.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	990,511.96	-	-	-48,971,322.31	-	-	920,423,593.11	-	872,442,782.76	386,223,920.04	1,258,666,702.80
（一）综合收益总额											920,423,593.11		920,423,593.11	82,060,685.37	1,002,484,278.48
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	295,000,000.00	295,000,000.00
1.所有者投入的普通股													-	295,000,000.00	295,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所													-		



所有者权益的金额																	
4. 其他														-			-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积														-			-
2. 提取一般风险准备														-			-
3. 对所有者(或股东)的分配														-			-
4. 其他														-			-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)														-			-
2. 盈余公积转增资本(或股本)														-			-
3. 盈余公积弥补亏损														-			-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-			-
5. 其他综合收益结转留存收益														-			-
6. 其他														-			-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-48,971,322.31	-	-	-	-	-48,971,322.31	9,163,234.67	-39,808,087.64			
1. 本期提取							614,055,154.52					614,055,154.52	9,600,665.34	623,655,819.86			
2. 本期使用							663,026,476.83					663,026,476.83	437,430.67	663,463,907.50			
(六) 其他					990,511.96							990,511.96		990,511.96			
四、本期期末余额	2,590,541,800.00				2,175,478,891.19	-375,160.59	920,119,215.30	1,294,947,227.87	9,448,067,552.31			16,428,779,526.08	2,244,587,308.79	18,673,366,834.87			

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟

母公司所有者权益变动表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,590,541,800.00				2,096,812,079.94		-547,677.07	292,979,148.59	1,295,270,900.00	6,666,223,479.85	12,941,279,731.31
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-



二、本年期初余额	2,590,541,800.00	-	-	-	2,096,812,079.94	-	-547,677.07	292,979,148.59	1,295,270,900.00	6,666,223,479.85	12,941,279,731.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-18,586,336.10	-	441,597,187.85	423,010,851.75
（一）综合收益总额										571,124,277.85	571,124,277.85
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-129,527,090.00	-129,527,090.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-129,527,090.00	-129,527,090.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-18,586,336.10	-	-	-18,586,336.10
1. 本期提取								112,998,047.00			112,998,047.00
2. 本期使用								131,584,383.10			131,584,383.10
（六）其他											-
四、本期期末余额	2,590,541,800.00	-	-	-	2,096,812,079.94	-	-547,677.07	274,392,812.49	1,295,270,900.00	7,107,820,667.70	13,364,290,583.06

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	2,590,541,800.00				2,092,939,755.39		-402,002.86	37,462,604.26	1,295,270,900.00	5,537,665,195.52	11,553,478,252.31
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	2,590,541,800.00				2,092,939,755.39		-402,002.86	37,462,604.26	1,295,270,900.00	5,537,665,195.52	11,553,478,252.31



三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	990,511.96	-	-	-12,816,051.77	-	631,819,917.63	619,994,377.82
（一）综合收益总额										631,819,917.63	631,819,917.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-12,816,051.77	-	-	-12,816,051.77
1. 本期提取								118,751,262.00			118,751,262.00
2. 本期使用								131,567,313.77			131,567,313.77
（六）其他					990,511.96						990,511.96
四、本期期末余额	2,590,541,800.00	-	-	-	2,093,930,267.35	-	-402,002.86	24,646,552.49	1,295,270,900.00	6,169,485,113.15	12,173,472,630.13

公司负责人：刘峰

主管会计工作负责人：程茂玖

会计机构负责人：范伟



三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

中煤新集能源股份有限公司原名“国投新集能源股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”）1997年11月27日经国家体改委颁发的体改字[1997]188号文批准，由国投煤炭有限公司、国华能源有限公司和安徽新集煤电（集团）有限公司共同出资组建，1997年12月1日在国家工商行政管理总局登记注册为股份有限公司。经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]443号文核准，公司于2007年12月5日向社会公开发行人民币普通股35,200万股并于2007年12月19日在上海证券交易所挂牌交易。各股东的持股比例为国投煤炭有限公司80,261.08万股，比例43.38%；国华能源有限公司34,788.81万股，比例18.80%；安徽新集煤电（集团）有限公司34,788.81万股，比例18.80%；社会公众股35,200.00万股，比例19.02%。

2009年8月3日国投煤炭有限公司将其持有的公司42.36%的股份，合计78,375.59万股无偿划转给国家开发投资公司持有；国投煤炭有限公司所持有的其余1.02%的股份，合计1,885.49万股无偿划转给国家社保基金账户。

国华能源有限公司、安徽新集煤电（集团）有限公司分别持有的限售流通股34,788.81万股（合计69,577.62万股），限售期为12个月，已于2009年7月14日起开始上市流通。国家开发投资公司持有的限售流通股78,375.59万股，国投煤炭有限公司所持有划转给国家社保基金账户的1,885.49万股，合计80,261.08万股已于2010年12月20日起开始上市流通。

2013年4月23日，经第六届董事会第二十八次会议决议、2013年6月22日公司股东大会审议通过，公司以2012年12月31日的总股本为基数，以资本公积金、未分配利润向全体股东每10股转2股、送2股，合计转增股本74,015.48万股，转增后股本总数为259,054.18万股。

2016年6月16日，国家开发投资公司将其持有的本公司的A股股份12,693.65万股（占公司总股本4.9%）无偿划转给中国海运（集团）总公司。2016年12月21日，国家开发投资公司将其持有的公司785,292,157股（占公司总股本30.31%）A股股份无偿划转给与中国中煤能源集团有限公司（简称“中煤集团”）。本次无偿划转后，中煤集团持有公司785,292,157股A股股份，占公司总股本的30.31%，成为公司的控股股东，国家开发投资公司不再持有公司股份。本次无偿划转不涉及公司实际控制人变更，仍为国务院国有资产监督管理委员会。

因公司控股股东发生变更，公司名称由“国投新集能源股份有限公司”变更为“中煤新集能源股份有限公司”，英文名称由“SDICXINJIENERGYCO., LTD”变更为“CHINACOALXINJIENERGYCO., LTD”，并于2017年2月24日完成了公司名称变更登记手续。

截至2026年6月30日，公司各股东持股比例为：中煤集团持有82,684.09万股，占股权比例的31.92%；国华能源有限公司持有19,670.78万股，占股权比例的7.59%；安徽新集煤电（集团）有限公司持有18,590.29万股，占股权比例的7.18%；其他社会公众股138,109.02万股，占股权比例的53.31%。

公司总部地址和注册地为安徽省淮南市，总部地址为安徽省淮南市。公司注册资本为259,054.18万元。法定代表人为刘峰。

本公司所属行业为煤炭行业。公司经批准的经营范围：煤炭开采；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；电气安装服务；公共铁路运输；建设工程施工；燃气经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：矿物洗选加工；煤炭及制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管理；智能输配电及控制设备销售；新能源汽车换电设施销售；节能管理服务；热力生产和供应；通用设备制造（不含特种设备制造）；矿山机械制造；矿山机械销售；通用设备修理；专用设备修理；铁路运输辅助活动；土地整治服务；固体废物治理；雨水、微咸水及矿井水的收集处理及利用；污水处理及其再生利用（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

本公司的母公司为中国中煤能源集团有限公司，最终控制母公司为中国中煤能源集团有限公司。

本公司财务报告经董事会于2026年8月20日批准报出。



四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

2、 持续经营

☒适用 ☐不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。经本公司管理层评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☐适用 ☒不适用

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

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

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



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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)控制的判断标准

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

(2)合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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



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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十九）长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

11、 金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款	账龄组合	本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合,并以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础,并根据前瞻性估计予以调整,对该类应收账款预期信用损失进行估计。在每个资产负债表日,本公司都将分析前瞻性估计的变动,并据此对历史违约损失率进行调整。
应收票据	低风险组合	本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,本公司认为所持有的银行承兑汇票信用风险极低,预期信用损失为零。

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

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合,并以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础,并根据前瞻性估计予以调整,对该类应收账款预期信用损失进行估计。在每个资产负债表日,本公司都将分析前瞻性估计的变动,并据此对历史违约损失率进行调整。

**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

金额 500 万元以上（含）或占所属应收款项科目余额的 30%以上；或有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。针对单项计提坏账的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

14、 应收款项融资☐适用 ☒不适用**15、 其他应收款**☐适用 ☒不适用**16、 存货**☒适用 ☐不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**☒适用 ☐不适用**（1）存货的分类和成本**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料以及委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。

②包装物：按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法☒适用 ☐不适用

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

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据☐适用 ☒不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**☐适用 ☒不适用



17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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。

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

（1）持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

② 据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权利机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

（2）终止经营

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

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用



19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。



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

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

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

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

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1) 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
一、生产性固定资产				
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5%	1.90%-9.50%
机器设备	年限平均法	3-22	5%	4.32%-31.67%



办公设备	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%
运输工具	年限平均法	8-12	5%	7.92%-11.88%
其他	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%
二、非生产性固定资产				
房屋及建筑物	年限平均法	35	3%	2.77%
运输工具	年限平均法	5	3%	19.40%
办公设备	年限平均法	3	3%	32.33%
其他	年限平均法	5-15	3%	6.47%-19.40%
三、井巷建筑物				
井巷建筑物	矿井建筑物未摊销的金额/剩余经济可采储量			

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

类别	转为固定资产的标准和时点
煤矿主体工程	完成试运转，且试运转结论为满足正式生产条件时视为达到预计可使用状态，转为固定资产
火力发电工程	通过 168 小时满负荷试运行验收时视为达到预计可使用状态，转为固定资产
其他工程	工程验收合格时视为达到预计可使用状态，转为固定资产

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

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

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件	3-10	年限平均法	0	预期带来经济利益期限
土地使用权	40-50	年限平均法	0	预期带来经济利益期限
采矿权	40-50	产量法	0	预期带来经济利益期限
产能指标	40-50	产量法	0	预期带来经济利益期限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末本公司无使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产。

企业应当在每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，应当作为会计估计变更进行处理，并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行会计处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出均为委托外部研发支出，并按以下方式进行归集：

与研发项目直接相关的委托外部研发服务归集计入研发支出。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司目前所有研发项目均为研究阶段。

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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



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

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，其中塌陷、搬迁费系按产量法进行摊销，其他系在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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

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



30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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



- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

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

按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

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

- 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

商品煤销售收入确认时点为商品煤发出后，公司依据每日发运记录、结算单和提煤登记单确认收入，公司电力收入确认时点为在电力通过线路关口并入国家电网时，根据抄表电量及合同电价或基本电价确认收入。

**(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用



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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额;

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

本公司发生的初始直接费用;

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

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

本公司按照本附注“五、(二十七)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;



取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

✓适用 □不适用

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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



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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、应急部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136 号）的有关规定，结合公司实际情况，新集一矿、新集二矿、刘庄矿业属于煤与瓦斯突出矿井按照 50 元/吨进行计提，其他矿井按照 30 元/吨提取安全生产费用，全部矿井均按原煤产量 11 元/吨提取维简费。

电力板块以上年营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。提取标准如下：不超过 1000 万元的，按照 3%提取；1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1%提取；10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.8%提取，企业新建和投产不足一年的，当年企业安全生产费用据实列支，年末以当年营业收入为依据，按照规定标准计算提取企业安全生产费用。安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。相关资产在以后期间不再计提折旧。

（2）分部报告

本公司根据产品和服务确定煤炭和电力两个经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本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本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本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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（3）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
单项计提坏账的应收账款、其他应收款	金额 500 万元以上（含）或占所属应收款项科目余额的 30%以上；或有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
应收款项坏账准备收回或转回	上期作为单项计提坏账应收账款在本期转回的
应收款项核销	本期发生的应收款项核销均作为重要项目披露
重要的在建工程	期末余额 500 万元以上的项目
重要的非全资子公司	本公司非全资子公司均作为重要项目披露

**40、重要会计政策和会计估计的变更****(1) 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

41、其他

□适用 √不适用

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	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值；从租计征的，按租金收入；	1.2%、12%
土地使用税	实际占用土地面积	注释
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
资源税	开采地煤炭销售额	2%
耕地占用税	一类地区	2.50 万元/亩
	二类地区	1.75 万元/亩
	三类地区	1.25 万元/亩

注：土地使用税以实际占用的土地面积为计税基础，母公司单位面积税费 4 元/平方米和 10 元/平方米，子公司中煤新集刘庄矿业有限公司单位面积税费 5 元/平方米，子公司中煤新集阜阳矿业有限公司单位面积税费 10 元/平方米，子公司中煤新集利辛矿业有限公司单位面积税费 8 元/平方米，子公司安徽文采大厦有限公司单位面积税费 18 元/平方米，子公司中煤新集利辛发电有限公司单位面积税费 8 元/平方米，子公司上海新外滩企业发展有限公司单位面积税费 3 元/平方米、6 元/平方米和 10 元/平方米。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
安徽智谷电子商务产业园管理有限公司	20%
安徽文采大厦有限公司	20%

2、税收优惠

√适用 □不适用

(1) 房产税



根据《财政部国家税务总局关于调整住房租赁市场税收优惠政策的通知》财税[2013]94 号中的规定：“包括企业和自收自支事业单位向职工出租的单位自有住房，暂免征收房产税”。中煤新集刘庄矿业有限公司于 2017 年 9 月 26 日在颍上县地方税务局获取免税同意批复备案文件，上述备案信息到期后在税务系统中自动更新，本期中煤新集刘庄矿业有限公司继续享受该税收优惠政策。

(2) 土地使用税

根据《关于对煤炭企业用地征免土地使用税问题的规定》国家税务总局国税地字[1989]89 号文中的规定：“煤炭企业的研石山、排土场用地，防排水沟用地，矿区办公、生活区以外的公路、铁路专用线及轻便道和变电线路用地等暂免征收土地使用税。”公司及子公司中煤新集刘庄矿业有限公司、中煤新集阜阳矿业有限公司和中煤新集利辛矿业有限公司享受该税收优惠政策免征土地使用税。

(3) 六税两费

根据《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》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。安徽文采大厦有限公司、安徽智谷电子商务产业园管理有限公司 2026 年度按照小型微利企业申报享受“六税两费”减免优惠。

(4) 企业所得税

根据《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》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，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。安徽文采大厦有限公司、安徽智谷电子商务产业园管理有限公司 2026 年度按照小型微利企业申报享受企业所得税减免优惠。

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		
银行存款	1,854,886,395.15	1,178,469,573.91
其他货币资金	44,797,308.87	112,190,529.23
存放财务公司存款	1,402,357,840.98	1,187,505,382.41
合计	3,302,041,545.00	2,478,165,485.55

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 44,797,308.87 元，其中因诉讼案件冻结 20,947,199.67 元，土地复垦保证金 23,849,109.20 元，POS 机押金 1,000.00 元。

2、交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,498,343.53	36,642,762.93	/
其中：			

权益工具投资	32,498,343.53	36,642,762.93	/
合计	32,498,343.53	36,642,762.93	/

其他说明：

☐ 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	75,000.00	2,768.56
合计	75,000.00	2,768.56

(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	700,000.00	75,000.00
合计	700,000.00	75,000.00

(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	75,000.00	100.00			75,000.00	2,768.56	100.00			2,768.56
其中：										
	75,000.00	100.00			75,000.00	2,768.56	100.00			2,768.56
合计	75,000.00	/		/	75,000.00	2,768.56	/		/	2,768.56

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：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（%）
承兑汇票	75,000.00		
合计	75,000.00		

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

无。

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

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：

无。

(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）	1,111,500,462.70	710,782,910.65
1 至 2 年	8,527,167.69	9,533,068.18
2 至 3 年	41,648,227.25	41,650,529.71
3 至 4 年	185,147,912.76	211,306,832.40
4 至 5 年	462,441.35	462,441.35
5 年以上	89,183,951.16	91,693,951.16
小计	1,436,470,162.91	1,065,429,733.45
减：坏账准备	159,885,363.65	136,888,556.45



合计	1,276,584,799.26	928,541,177.00
----	------------------	----------------

(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	1,400,250,751.32	97.48	158,042,889.01	11.29	1,242,207,862.31	1,053,669,714.07	98.90	134,777,645.44	12.79	918,892,068.63
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	1,400,250,751.32	97.48	158,042,889.01	11.29	1,242,207,862.31	1,053,669,714.07	98.90	134,777,645.44	12.79	918,892,068.63
按组合计提坏账准备	36,219,411.59	2.52	1,842,474.64	5.09	34,376,936.95	11,760,019.38	1.10	2,110,911.01	17.95	9,649,108.37
其中：										
账龄组合	36,219,411.59	2.52	1,842,474.64	5.09	34,376,936.95	11,760,019.38	1.10	2,110,911.01	17.95	9,649,108.37
合计	1,436,470,162.91	/	159,885,363.65	/	1,276,584,799.26	1,065,429,733.45	/	136,888,556.45	/	928,541,177.00

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
国网安徽省电力有限公司	729,453,170.81			预计可收回
国网江西省电力有限公司	242,839,882.98			预计可收回
山西煤炭运销集团黄山煤业有限公司	78,007,641.82			预计可收回
山西煤炭运销集团蒲县昊锦源煤业有限公司	39,589,525.67			预计可收回
中煤宣城发电有限公司	23,304,519.44			预计可收回
黄冈大别山发电有限责任公司	18,499,161.74			预计可收回
上海大屯能源股份有限公司	17,835,560.69			预计可收回
安徽省合肥联合发电有限公司	17,449,073.13			预计可收回
安徽华塑股份有限公司	12,447,628.37			预计可收回
国能蚌埠发电有限	10,993,737.71			预计可收回



公司				
安徽淮南洛能发电有限责任公司	5,650,660.10			预计可收回
山西汾西瑞泰正丰煤业有限公司	49,482,156.26	49,482,156.26	100.00	预计无法收回
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	37,178,256.44	323,938.14	0.87	预计未来现金流量现值小于账面原值
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	27,437,209.06	18,801,850.42	68.53	预计未来现金流量现值小于账面原值
山西晋煤太钢能源有限责任公司	25,640,913.67	25,640,913.67	100.00	预计无法收回
沁水县鑫海能源有限责任公司	17,685,136.55	17,659,266.35	99.85	预计未来现金流量现值小于账面原值
山西汾西正晖煤业有限公司	15,422,885.71	15,422,885.71	100.00	预计无法收回
新疆潞安能源化工有限公司	8,661,120.04	8,592,353.92	99.21	预计未来现金流量现值小于账面原值
安庆市爱地物资有限责任公司	8,309,123.35	8,309,123.35	100.00	预计无法收回
神华乌海煤焦化有限责任公司	7,869,728.80	7,869,728.80	100.00	预计无法收回
山西潞安工程有限责任公司	6,493,658.98	5,940,672.39	91.48	预计未来现金流量现值小于账面原值
合计	1,400,250,751.32	158,042,889.01	11.29	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

金额 500 万元以上（含）或占所属应收款项科目余额的 30%以上应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；其他单项计提坏账准备的应收账款金额虽不重大，但由于该类客户发生违约行为，本公司对该类客户按单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	33,865,272.95		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	2,354,138.64	1,602,153.64	68.06
4 至 5 年	240,321.00	240,321.00	100.00
合计	36,219,411.59	1,842,474.64	

按组合计提坏账准备的说明：



√适用 □不适用

计量应收账款的减值准备，以账龄及预期违约损失率为基础计算其预期信用损失，预期违约损失率基于过去 5 年的实际信用损失经验计算，并考虑前瞻性因素进行调整。根据本公司的历史经验，公司的客户群体发生损失情况没有显著差异，因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

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

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	134,777,645.44	40,855,243.57	17,590,000.00			158,042,889.01
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,110,911.01		268,436.37			1,842,474.64
合计	136,888,556.45	40,855,243.57	17,858,436.37			159,885,363.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
新疆潞安能源化工有限公司	2,500,000.00	款项收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司	1,900,000.00	款项收回	款项收回	原坏账依据预期信用损失率计提
山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	1,200,000.00	款项收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
山西王家岭煤业有限公司	11,980,000.00	依据律师出具的法律意见	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
安庆市爱地物资有限责任公司	10,000.00	款项收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
合计	17,590,000.00	/	/	/

其他说明：
无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网安徽省电力有限公司	729,453,170.81		729,453,170.81	49.88	
国网江西省电力有限公司	242,839,882.98		242,839,882.98	16.60	
山西煤炭运销集团黄山煤业有限公司	78,007,641.82		78,007,641.82	5.33	
山西汾西瑞泰正丰煤业有限公司	49,482,156.26		49,482,156.26	3.38	49,482,156.26
山西煤炭运销集团蒲县昊锦源煤业有限公司	39,589,525.67		39,589,525.67	2.71	
合计	1,139,372,377.54		1,139,372,377.54	77.91	49,482,156.26

其他说明
无。

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
已完工未最终结算	25,993,814.30	25,116,445.45	877,368.85	27,314,491.11	22,905,566.88	4,408,924.23
合计	25,993,814.30	25,116,445.45	877,368.85	27,314,491.11	22,905,566.88	4,408,924.23

(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

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 (%)	
按组合计提坏账准备	25,993,814.30	100	25,116,445.45	96.62	877,368.85	27,314,491.11	100.00	22,905,566.88	83.86	4,408,924.23
其中：										
账龄组合	25,993,814.30	100	25,116,445.45	96.62	877,368.85	27,314,491.11	100	22,905,566.88	83.86	4,408,924.23
合计	25,993,814.30	100	25,116,445.45	96.62	877,368.85	27,314,491.11	100	22,905,566.88	83.86	4,408,924.23

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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	387,481.00		
1 至 2 年	5,928.59	1,934.25	32.63
2 至 3 年	981,603.06	495,709.55	50.50
3 至 4 年			
4 至 5 年	5,500,000.00	5,500,000.00	100.00
5 年以上	19,118,801.65	19,118,801.65	100.00
合计	25,993,814.30	25,116,445.45	

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

无。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
账龄组合	22,905,566.88	2,210,878.57				25,116,445.45	
合计	22,905,566.88	2,210,878.57				25,116,445.45	/

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：

无。

(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

(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

(4) 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

无。

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：

无。

(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	78,253,004.62	95.83	152,349,597.40	96.17
1 至 2 年	1,985,387.56	2.43	3,835,694.49	2.42
2 至 3 年			2,000.00	
3 年以上	1,416,690.96	1.73	2,241,373.08	1.41
合计	81,655,083.14	100.00	158,428,664.97	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：

无。



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
马鞍山钢铁有限公司	33,474,669.53	41.12
中国煤炭开发有限责任公司	15,746,199.43	19.34
中煤能源供应链管理（北京）有限责任公司	12,337,792.93	15.15
中国石化销售股份有限公司安徽淮南石油分公司	7,195,423.11	8.84
马鞍山钢铁股份有限公司	3,888,211.97	4.78
合计	72,642,296.97	89.23

其他说明：

无。

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	851,122.23	
其他应收款	102,037,243.27	140,052,737.06
合计	102,888,365.50	140,052,737.06

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：

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
交通银行股份有限公司	851,122.23	
合计	851,122.23	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	102,231,408.35	30,431,758.75
1 至 2 年	1,163,374.98	1,197,512.88
2 至 3 年	1,612,761.36	1,630,678.80
3 至 4 年	1,181,254.87	2,667,023.40
4 至 5 年	2,409,730.89	10,953,497.60
5 年以上	164,331,361.22	276,180,549.29
小计	272,929,891.67	323,061,020.72
减：坏账准备	170,892,648.40	183,008,283.66
合计	102,037,243.27	140,052,737.06

(2) 按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位欠款	156,440,838.76	173,560,216.23
往来款	115,898,692.75	148,147,398.30
备用金	590,360.16	1,353,406.19
合计	272,929,891.67	323,061,020.72

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	12,954,925.17		170,053,358.49	183,008,283.66
2026年1月1日余额在本期	12,954,925.17		170,053,358.49	183,008,283.66
本期计提	-8,585,683.87		-2,954,951.39	-11,540,635.26
本期转回	500,000.00		75,000.00	575,000.00
2026年6月30日余额	3,869,241.30		167,023,407.10	170,892,648.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备，也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	133,404,016.76		75,000.00	2,954,951.39		130,374,065.37
按信用风险特征组合计提坏账准备	49,604,266.90	-8,585,683.87	500,000.00			40,518,583.03
合计	183,008,283.66	-8,585,683.87	575,000.00	2,954,951.39		170,892,648.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
中煤第五建设有限公司第二工程处	500,000.00	款项部分收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
中煤第三建设（集团）有限责任公司二十九工程处	75,000.00	款项部分收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
合计	575,000.00	/	/	/

其他说明

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
淮南新锦江大酒店有限公司	61,059,060.52	22.37	欠款	5 年以上	61,059,060.52
中国铁路上海局集团有限公司	35,338,011.40	12.95	往来款	1 年以内	
上海新集投资有限公司	28,612,942.25	10.48	往来款	5 年以上	28,612,942.25
安徽省能源集团有限公司	13,500,000.00	4.95	往来款	4-5 年 1,000,000.00 元； 5 年以上 12,500,000.00 元	13,500,000.00
新疆潞安能源化工有限公司	8,000,000.00	2.93	往来款	5 年以上	8,000,000.00
合计	146,510,014.17	53.68	/	/	111,172,002.77

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用



10、 存货

(1) 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	407,701,585.90	368,543.93	407,333,041.97	230,163,495.95	368,543.93	229,794,952.02
库存商品	184,377,897.93		184,377,897.93	110,619,312.27		110,619,312.27
合计	592,079,483.83	368,543.93	591,710,939.90	340,782,808.22	368,543.93	340,414,264.29

(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	368,543.93					368,543.93
合计	368,543.93					368,543.93

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

**一年内到期的债权投资**☐适用 ☒不适用**一年内到期的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无。

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
待抵扣进项税	1,414,619,023.14	806,682,197.38
预缴税金		5,818,603.19
暂估增值税	27,165,256.26	32,438,140.03
合计	1,441,784,279.40	844,938,940.60

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

14、债权投资**(1) 债权投资情况**☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用**(2) 期末重要的债权投资**☐适用 ☒不适用**(3) 减值准备计提情况**☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无。

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：

无。

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用



按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无。

(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		
二、联营企业												
安徽省天然气开发股份有限公司	199,807,343.71				7,865,849.59			5,927,040.00			201,746,153.30	
中煤宣城发电有限公司	676,718,893.21				12,128,868.31						688,847,761.52	
中煤智能科技有限公司	48,848,240.76				3,908,326.61						52,756,567.37	
中新电投(明光)新能源有限公司			40,000,000.00								40,000,000.00	
小计	925,374,477.68		40,000,000.00		23,903,044.51			5,927,040.00			983,350,482.19	
合计	925,374,477.68		40,000,000.00		23,903,044.51			5,927,040.00			983,350,482.19	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
安徽省电力交易中心	4,676,674.63						4,676,674.63			23,325.37	非交易目的持有，管理层选择指定
合计	4,676,674.63						4,676,674.63			23,325.37	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

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	261,140,219.80			261,140,219.80
2.本期增加金额	199,769,634.15			199,769,634.15
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 债务重组(抵债)取得	199,769,634.15			199,769,634.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				



4.期末余额	460,909,853.95			460,909,853.95
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	116,984,163.01			116,984,163.01
2.本期增加金额	5,946,640.92			5,946,640.92
(1) 计提或摊销	5,946,640.92			5,946,640.92
3.本期减少金额	1,023,912.37			1,023,912.37
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,023,912.37			1,023,912.37
4.期末余额	121,906,891.56			121,906,891.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	339,002,962.39			339,002,962.39
2.期初账面价值	144,156,056.79			144,156,056.79

(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	39,059,563,873.71	28,978,523,394.94
固定资产清理	30,021,201.69	38,219,889.18
合计	39,089,585,075.40	29,016,743,284.12

其他说明:

无。

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值:						



1.期初余额	22,291,789,677.15	19,663,234,037.30	220,948,919.21	166,009,906.39	105,998,278.59	42,447,980,818.64
2.本期增加金额	4,664,847,352.48	8,734,287,303.50	36,017,327.43	799,858.76		13,435,951,842.17
(1) 购置	1,201,081.78	202,863,661.08	36,017,327.43	799,858.76		240,881,929.05
(2) 在建工程转入	4,663,646,270.70	8,531,423,642.42				13,195,069,913.12
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,385,966,565.18	6,946,902.66				2,392,913,467.84
(1) 处置或报废						
(2) 预转固调整	2,385,966,565.18	6,946,902.66				2,392,913,467.84
4.期末余额	24,570,670,464.45	28,390,574,438.14	256,966,246.64	166,809,765.15	105,998,278.59	53,491,019,192.97
二、累计折旧						
1.期初余额	4,814,938,726.89	8,265,583,687.81	127,606,834.98	120,708,534.14	64,644,728.51	13,393,482,512.33
2.本期增加金额	279,213,845.29	665,443,716.73	12,126,776.02	5,269,576.75		962,053,914.79
(1) 计提	279,213,845.29	665,443,716.73	12,126,776.02	5,269,576.75		962,053,914.79
3.本期减少金额	7,301.29	48,717.94				56,019.23
(1) 处置或报废	7,301.29	48,717.94				56,019.23
4.期末余额	5,094,145,270.89	8,930,978,686.60	139,733,611.00	125,978,110.89	64,644,728.51	14,355,480,407.89
三、减值准备						
1.期初余额	36,337,303.41	39,601,407.58			36,200.38	75,974,911.37
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	36,337,303.41	39,601,407.58			36,200.38	75,974,911.37
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,440,187,890.15	19,419,994,343.96	117,232,635.64	40,831,654.26	41,317,349.70	39,059,563,873.71
2.期初账面价值	17,440,513,646.85	11,358,048,941.91	93,342,084.23	45,301,372.25	41,317,349.70	28,978,523,394.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	76,134,553.08	17,481,756.10		58,652,796.98	

(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
运输工具	737,673.20
合计	737,673.20

(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	970,646,864.11	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备报废	30,021,201.69	38,219,889.18
合计	30,021,201.69	38,219,889.18

其他说明：

无。

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	1,241,240,450.55	8,136,757,073.51
合计	1,241,240,450.55	8,136,757,073.51

其他说明：

无。

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
杨村煤矿矿建工程	2,125,996,308.34	1,895,746,661.62	230,249,646.72	2,125,996,308.34	1,895,746,661.62	230,249,646.72
江西上饶电厂 2×1000MW 项目				1,685,339,001.95		1,685,339,001.95
安徽滁州电厂 2×660MW 项目	33,555,133.01		33,555,133.01	3,045,075,494.34		3,045,075,494.34
中煤六安电厂 2×660MW 项目	240,963,763.29		240,963,763.29	2,761,229,558.49		2,761,229,558.49
安全改建及二水 平延深工程	160,884,331.51		160,884,331.51	134,810,171.65		134,810,171.65
中煤新集利辛县 南部风电场 EPC 总承包工程项目	333,312,597.54		333,312,597.54	183,708,699.52		183,708,699.52
刘庄煤矿化验中 心商品煤智能采 制化系统建设 EPC 总承包项目	20,662,083.46		20,662,083.46	20,662,083.46		20,662,083.46
利辛电力二期工 程	15,391,541.88		15,391,541.88	15,391,541.88		15,391,541.88
新集二矿选煤厂 智能干选改造	24,914,880.86		24,914,880.86	20,865,262.97		20,865,262.97
新集片区雨污分 流系统改造工程	12,828,830.80		12,828,830.80	9,908,049.15		9,908,049.15
中新海螺明光市 岭西风电场项目	120,234,650.88		120,234,650.88			
其他零星工程	78,131,261.75	29,888,271.15	48,242,990.60	59,405,834.53	29,888,271.15	29,517,563.38
合计	3,166,875,383.32	1,925,634,932.77	1,241,240,450.55	10,062,392,006.28	1,925,634,932.77	8,136,757,073.51



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杨村煤矿矿建工程	6,511,870,000.00	2,125,996,308.34				2,125,996,308.34	32.65	32.65	195,890,646.41			自有资金、借款
江西上饶电厂2×1000MW项目	7,863,750,000.00	1,685,339,001.95	1,043,484,154.75	2,728,823,156.70			34.70	34.70	98,269,237.39	6,839,702.58	2.26	自有资金、借款
安徽滁州电厂2×660MW项目	5,314,470,000.00	3,045,075,494.34	1,093,988,993.53	4,105,509,354.86		33,555,133.01	77.88	77.88	45,951,838.57	7,197,007.94	2.30	自有资金、借款
中煤六安电厂2×660MW项目	5,693,120,000.00	2,761,229,558.49	1,455,619,683.33	3,975,885,478.53		240,963,763.29	74.07	74.07	59,290,178.20	21,736,377.98	2.30	自有资金、借款
安全改建及二水平延深工程	1,046,917,900.00	134,810,171.65	26,074,159.86			160,884,331.51	15.37	15.37				自有资金
中煤新集利辛县南部风电场EPC总承包工程项目	584,727,500.00	183,708,699.52	149,603,898.02			333,312,597.54	57.00	57.00	2,790,877.28	2,790,877.28	2.46	自有资金、借款
刘庄煤矿化验中心商品煤智能采制化系统建设EPC总承包项目	26,629,700.00	20,662,083.46				20,662,083.46	77.59	77.59				自有资金
利辛电力二期工程	4,654,730,000.00	15,391,541.88				15,391,541.88	0.33	0.33				自有资金、借款
新集二矿选煤厂智能干选改造	38,976,700.00	20,865,262.97	4,049,617.89			24,914,880.86	63.92	63.92				自有资金
新集片区雨污分流系统改造工程	27,534,700.00	9,908,049.15	2,920,781.65			12,828,830.80	46.59	46.59				自有资金
中新海螺明光市岭东风电场项目	1,464,674,100.00		120,234,650.88			120,234,650.88	8.21	8.21	519,681.28	519,681.28	2.11	自有资金、借款
其他零星工程	675,591,075.05	59,405,834.53	18,725,427.22		-	78,131,261.75	15.25	15.25				自有资金
合计	33,902,991,675.05	10,062,392,006.28	3,914,701,367.13	10,810,217,990.09		3,166,875,383.32			402,712,459.13	39,083,647.06		



(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

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	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	5,404,849.96	167,723,167.39	173,128,017.35
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	5,404,849.96	167,723,167.39	173,128,017.35
二、累计折旧			



1.期初余额	299,453.05	101,957,689.96	102,257,143.01
2.本期增加金额	90,080.82	23,398,539.83	23,488,620.65
(1)计提	90,080.82	23,398,539.83	23,488,620.65
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	389,533.87	125,356,229.79	125,745,763.66
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,015,316.09	42,366,937.60	47,382,253.69
2.期初账面价值	5,105,396.91	65,765,477.43	70,870,874.34

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

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	土地使用权	软件	采矿权	产能指标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,382,605,380.10	76,998,224.80	1,355,668,431.56	29,834,905.65	2,845,106,942.11
2.本期增加金额	3,345,999.99	594,277.83			3,940,277.82
(1)购置	3,345,999.99	594,277.83			3,940,277.82
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,385,951,380.09	77,592,502.63	1,355,668,431.56	29,834,905.65	2,849,047,219.93
二、累计摊销					
1.期初余额	322,227,166.90	48,016,375.73	448,986,542.59	1,551,857.90	820,781,943.12
2.本期增加金额	14,457,624.52	2,549,238.98	6,645,339.62	199,757.26	23,851,960.38
(1) 计提	14,457,624.52	2,549,238.98	6,645,339.62	199,757.26	23,851,960.38
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	336,684,791.42	50,565,614.71	455,631,882.21	1,751,615.16	844,633,903.50
三、减值准备					
1.期初余额		8,416.23	86,463,751.52		86,472,167.75
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					



(1)处置					
4.期末余额		8,416.23	86,463,751.52		86,472,167.75
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,049,266,588.67	27,018,471.69	813,572,797.83	28,083,290.49	1,917,941,148.68
2.期初账面价值	1,060,378,213.20	28,973,432.84	820,218,137.45	28,283,047.75	1,937,852,831.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	102,344,355.70	正在办理中

(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		
中煤新集刘庄矿业有限公司	3,268,200.00					3,268,200.00
合计	3,268,200.00					3,268,200.00

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(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
塌陷、搬迁费	5,545,892,965.37	43,455,945.07	49,385,614.75	148,231,553.00	5,391,731,742.69
铁路使用费	2,879,665.17		265,814.87		2,613,850.30
32 个停车位	853,333.47		121,904.76		731,428.71
板集煤矿南翼局部块段水害地面探查治理	286,354,571.17	7,754,424.84	11,868,470.19		282,240,525.82
新集二矿采区底板灰岩水地面超前区域探查治理	50,073,238.04	2,395,447.18	929,759.30		51,538,925.92
街道沿线绿化	85,842.59		85,842.59		
合计	5,886,139,615.81	53,605,817.09	62,657,406.46	148,231,553.00	5,728,856,473.44

其他说明：

①铁路使用费为矿区铁路矿建临时用地使用费，原值为 11,164,242.00 元，使用期限为 2010 年至 2031 年，共 21 年；②塌陷、搬迁费为塌陷征地费及搬迁补偿费，系本公司支付塌陷区置换地的征迁费，按产量法进行摊销。

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	22,686,100.76	5,671,525.19	22,686,100.76	5,671,525.19
应付未付工资	483,035,048.10	120,758,762.03	483,035,048.10	120,758,762.03



水土保持设施补偿费	83,263,225.65	20,815,806.41	83,263,225.65	20,815,806.41
固定资产折旧年限低于税法	77,040,291.25	19,260,072.81	77,040,291.25	19,260,072.81
职工教育经费	81,046,275.71	20,261,568.93	81,046,275.71	20,261,568.93
其他权益工具投资公允价值变动	23,325.37	5,831.34	23,325.37	5,831.34
递延收益	1,734,939.70	433,734.93	1,734,939.70	433,734.93
水利建设基金	879,041.87	219,760.47	879,041.87	219,760.47
水资源补偿费				
弃置费用预计负债	2,113,165,511.48	528,291,377.88	2,113,165,511.48	528,291,377.88
租赁形成可抵扣暂时性差异	21,823,156.46	5,455,789.11	21,823,156.46	5,455,789.11
内部交易未实现利润	135,995,388.74	33,998,847.19	102,222,316.62	25,555,579.16
合计	3,020,692,305.09	755,173,076.29	2,986,919,232.97	746,729,808.26

(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
税法上一次性入折旧单价小于 500 万的设备	40,441,844.70	10,110,461.18	40,441,844.70	10,110,461.18
其他权益工具投资公允价值变动				
弃置费用固定资产	1,907,917,851.93	476,979,462.99	1,907,917,851.93	476,979,462.99
租赁形成应纳税暂时性差异	21,735,586.64	5,433,896.66	21,735,586.64	5,433,896.66
非同一控制下企业合并应纳税暂时性差异	689,528.67	172,382.17	689,528.67	172,382.17
合计	1,970,784,811.94	492,696,203.00	1,970,784,811.94	492,696,203.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	482,154,552.18	273,018,524.11	482,154,552.18	264,575,256.08
递延所得税负债	482,154,552.18	10,541,650.82	482,154,552.18	10,541,650.82

(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	2,846,117,277.40	2,812,344,205.28
可抵扣亏损	1,338,413,648.39	1,338,413,648.39



合计	4,184,530,925.79	4,150,757,853.67
----	------------------	------------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	33,892,962.70	33,892,962.70	
2027 年	281,434,088.14	281,434,088.14	
2028 年	348,357,387.26	348,357,387.26	
2029 年	251,715,706.34	251,715,706.34	
2030 年	423,013,503.95	423,013,503.95	
合计	1,338,413,648.39	1,338,413,648.39	/

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
勘探开发成本	689,498,521.30		689,498,521.30	689,498,521.30		689,498,521.30
预付工程款、设备款	598,333,973.85		598,333,973.85	673,747,205.15		673,747,205.15
待抵扣进项税				335,919,264.19		335,919,264.19
矿产资源补偿费减免	13,628,800.00		13,628,800.00	13,628,800.00		13,628,800.00
合计	1,301,461,295.15		1,301,461,295.15	1,712,793,790.64		1,712,793,790.64

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无。

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	44,797,308.87	44,797,308.87	其他	注	112,190,529.23	112,190,529.23	其他	注
固定资产	1,619,362,591.14	776,668,740.67	抵押	售后租	1,619,362,591.14	838,015,218.13	抵押	售后租



				回协议 约定租 赁标的 物				回协议 约定租 赁标的 物
合计	1,664,159,900.01	821,466,049.54	/	/	1,731,553,120.37	950,205,747.36	/	/

其他说明：

注：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 44,797,308.87 元，其中因诉讼案件冻结 20,947,199.67 元，土地复垦保证金 23,849,109.20 元，POS 机押金 1,000.00 元。

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
信用借款	2,101,383,292.52	1,970,937,477.79
合计	2,101,383,292.52	1,970,937,477.79

短期借款分类的说明：

无。

(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

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
材料款	729,753,060.02	672,356,469.41
设备款	2,856,465,234.07	1,245,162,363.76
外付劳务费	84,393,825.19	420,142,777.44
工程款	2,057,912,826.56	1,699,166,951.86



修理费	36,722,568.98	142,141,204.22
塌陷补偿费	83,371,212.51	337,718,272.00
其他	109,636,655.74	69,928,784.36
合计	5,958,255,383.07	4,586,616,823.05

(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
上海电气集团股份有限公司	67,000,000.00	未达到合同付款条件
中国中铁股份有限公司	7,642,500.00	未达到合同付款条件
联想（北京）信息技术有限公司	4,096,800.00	未达到合同付款条件
浙江华是科技股份有限公司	2,123,260.00	未达到合同付款条件
合计	80,862,560.00	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	43,045.87	837,961.94
合计	43,045.87	837,961.94

(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
煤炭销售	205,382,113.28	186,117,124.97
废旧物资及废油款	3,661,170.32	695,758.57
劳务服务及其他	2,811,316.27	5,509,402.74
合计	211,854,599.87	192,322,286.28

(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	1,152,953,123.72	1,838,578,659.09	1,656,753,580.87	1,334,778,201.94
二、离职后福利-设定提存计划	17,813,895.11	278,433,194.64	278,480,236.19	17,766,853.56
三、辞退福利	32,766,545.61		16,568,777.89	16,197,767.72
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,203,533,564.44	2,117,011,853.73	1,951,802,594.95	1,368,742,823.22

(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	853,756,763.28	1,397,576,426.69	1,238,477,219.86	1,012,855,970.11
二、职工福利费		142,324,733.46	142,324,733.46	
三、社会保险费	16,260,335.83	108,954,657.96	108,886,184.78	16,328,809.01
其中：医疗保险费	8,909,685.14	88,124,627.73	88,048,452.89	8,985,859.98
工伤保险费	5,740,611.21	20,783,598.23	20,791,151.33	5,733,058.11
生育保险费	1,610,039.48	46,432.00	46,580.56	1,609,890.92
四、住房公积金		141,488,965.80	141,488,965.80	
五、工会经费和职工教育经费	282,936,024.61	48,233,875.18	25,576,476.97	305,593,422.82
合计	1,152,953,123.72	1,838,578,659.09	1,656,753,580.87	1,334,778,201.94

(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	46,396.00	180,237,699.66	180,284,095.66	
2、失业保险费	17,671,221.11	5,560,995.34	5,596,212.89	17,636,003.56
3、企业年金缴费	96,278.00	92,634,499.64	92,599,927.64	130,850.00
合计	17,813,895.11	278,433,194.64	278,480,236.19	17,766,853.56

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	131,012,403.63	112,085,354.95
资源税	71,327,329.72	61,917,283.92
企业所得税	229,437,900.44	198,495,302.83
城市维护建设税	7,362,277.09	6,385,909.90
房产税	9,269,986.63	8,005,768.29
土地使用税	12,523,948.21	12,451,001.32
个人所得税	12,794,477.38	13,608,366.99
教育费附加（含地方教育费附加）	7,319,356.51	6,356,112.60
其他税费	44,728,556.21	212,693,012.09
合计	525,776,235.82	631,998,112.89

其他说明：

无。

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
应付股利	30,953,553.04	30,953,553.04
其他应付款	522,365,807.86	426,015,280.34
合计	553,319,360.90	456,968,833.38

(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	30,953,553.04	30,953,553.04
合计	30,953,553.04	30,953,553.04

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(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
代扣款	128,357,477.45	112,845,129.46
押金	74,457,478.97	48,984,748.03
党建经费	50,925,966.79	48,718,492.05
往来款	21,994,346.19	135,018,266.73



中煤集团三供一业配套资金		32,928,977.16
应付政府规费（水土保持补偿费、残保金等）	133,098,705.09	
其他	113,531,833.37	47,519,666.91
合计	522,365,807.86	426,015,280.34

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,314,500,489.99	3,851,099,332.31
一年内到期的长期应付款	198,337,295.84	257,378,993.06
一年内到期的租赁负债	7,754,956.15	45,694,494.70
合计	4,520,592,741.98	4,154,172,820.07

其他说明：

无。

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
待转销项税	27,316,323.77	24,812,907.15
合计	27,316,323.77	24,812,907.15

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
信用借款	23,595,739,706.63	21,751,253,192.02
减：一年内到期的长期借款	4,314,500,489.99	3,851,099,332.31
合计	19,281,239,216.64	17,900,153,859.71

长期借款分类的说明：

无。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(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

(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
租赁付款额	88,799,302.99	69,102,096.83
减：未确认的融资费用	946,195.52	1,870,100.27
重分类至一年内到期的非流动负债	7,754,956.15	45,694,494.70
合计	80,098,151.32	21,537,501.86

其他说明：

无。

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	47,290,481.88	283,194,444.38
专项应付款	20,778,070.00	20,778,070.00
合计	68,068,551.88	303,972,514.38

其他说明：

无。

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
铁路使用费	3,350,000.00	3,350,000.00
国新融资租赁有限公司	43,940,481.88	144,844,444.38
中银融资租赁		135,000,000.00
合计	47,290,481.88	283,194,444.38

其他说明：

无。

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
安全改造基金	19,778,070.00			19,778,070.00	中央预算内投资补助
复杂条件煤矿巷道快速智能掘进工程课题资金	1,000,000.00			1,000,000.00	国拨经费
合计	20,778,070.00			20,778,070.00	/

其他说明：

无。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	3,049,623.40	3,049,623.40
合计	3,049,623.40	3,049,623.40

**(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	2,092,457,315.87	2,134,057,638.55	注
合计	2,092,457,315.87	2,134,057,638.55	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据淮自然资规2021-326号《淮南市矿山地质环境治理恢复基金管理实施细则（试行）》的通知，对所属矿井计提弃置费用。中煤新集能源股份有限公司各在产矿井《矿山地质环境保护与土地复垦方案》已经中华人民共和国自然资源部、安徽省自然资源厅公示，专家评审意见已同意该方案通过评审。

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
煤矿安全改造资金	6,198,617.22	1,141,500.00	298,674.36	7,041,442.86	政府部门拨款
山南委员会煤电之星建设基金	86,999,999.99		1,500,000.00	85,499,999.99	政府部门拨款
安全生产智慧管控及 GIS 一张图融合平台项目	600,000.00		37,500.00	562,500.00	政府部门拨款
刘庄煤矿集控中心综合自动化系统平台升级改造	1,734,939.70		108,433.74	1,626,505.96	政府部门拨款
板集煤矿 110504 综采工作面集中控制系统建设项目	593,750.00		46,875.00	546,875.00	政府部门拨款



合计	96,127,306.91	1,141,500.00	1,991,483.10	95,277,323.81	/
----	---------------	--------------	--------------	---------------	---

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,590,541,800.00						2,590,541,800.00

其他说明：

无。

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）	1,274,050,916.93			1,274,050,916.93
其他资本公积	906,459,786.85			906,459,786.85
合计	2,180,510,703.78			2,180,510,703.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-657,965.98							-657,965.98
权益法下不能转损益的其他综合收益	-648,344.27							-648,344.27
其他权益工具投资公允价值变动	-9,621.71							-9,621.71
二、将重分类进损益的其他综合收益	100,667.20							100,667.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	100,667.20							100,667.20
其他综合收益合计	-557,298.78							-557,298.78

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：
无。

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	643,858,279.69	519,778,923.20	438,170,017.27	725,467,185.62
维简费	2,024,919.53	124,644,674.00	76,969,264.55	49,700,328.98
合计	645,883,199.22	644,423,597.20	515,139,281.82	775,167,514.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财政部、应急部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财资〔2022〕136号)的有关规定，结合公司实际情况，新集一矿、新集二矿、刘庄矿按照 50 元/吨进行计提，口孜东矿、板集煤矿按照 30 元/吨进行计提。电力板块以上年营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。提取标准如下：不超过 1000 万元的，按照 3%提取；1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1%提取；10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.8%提取，企业新建和投产不足一年的，当年企业安全生产费用据实列支，



年末以当年营业收入为依据，按照规定标准计算提取企业安全生产费用；维简费全部按原煤产量 11 元/吨提取。

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	1,295,270,900.00			1,295,270,900.00
合计	1,295,270,900.00			1,295,270,900.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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
调整前上期末未分配利润	10,248,926,212.03	8,527,643,959.20
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	10,248,926,212.03	8,527,643,959.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,217,453,050.32	2,136,092,612.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	129,527,090.00	414,486,688.00
转作股本的普通股股利		
其他		323,672.13
期末未分配利润	11,336,852,172.35	10,248,926,212.03

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	7,748,000,736.85	5,061,968,046.54	5,658,214,221.57	3,459,265,519.24
其他业务	144,395,799.50	104,895,863.92	152,699,494.48	123,816,412.09
合计	7,892,396,536.35	5,166,863,910.46	5,810,913,716.05	3,583,081,931.33

(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		电力		抵销		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
煤炭销售	5,655,371,093.30	3,423,787,349.30			2,208,142,573.86	1,338,818,600.61	3,447,228,519.44	2,084,968,748.69
电力销售			4,251,495,828.06	3,842,467,644.88		873,641,143.65	4,251,495,828.06	2,968,826,501.23
副产品销售	43,477,446.62	27,226,761.74					43,477,446.62	27,226,761.74
其他	198,955,685.76	132,356,661.87	2,070,989.94	-	50,831,933.47	46,514,763.07	150,194,742.23	85,841,898.80
合计	5,897,804,225.68	3,583,370,772.91	4,253,566,818.00	3,842,467,644.88	2,258,974,507.33	2,258,974,507.33	7,892,396,536.35	5,166,863,910.46

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：

无。

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
车船使用税	8,814.88	18,195.00
印花税	5,762,969.39	5,206,003.87
房产税	17,849,568.67	16,088,311.35
土地使用税	23,509,263.72	20,117,638.07
教育费附加	33,745,541.10	24,472,817.56
城市维护建设税	33,814,896.55	24,584,973.93
资源税等	203,036,641.75	132,613,388.29
合计	317,727,696.06	223,101,328.07

其他说明：

无。

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	24,189,600.59	22,153,559.57
折旧费用	354,037.26	335,324.61
办公费	34,084.55	62,599.70
差旅费	791,618.18	575,530.35
招待费	32,675.00	165,402.00
物料消耗	2,287,675.50	1,798,088.33
维修费	3,227.73	13,982.30
其他	275,099.98	737,542.50
合计	27,968,018.79	25,842,029.36

其他说明：



无。

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	295,888,065.71	256,480,831.94
水电费	3,952,759.54	4,642,250.02
折旧费	27,350,056.66	23,847,013.35
摊销费用	15,420,469.85	14,800,448.59
办公费	572,970.45	567,444.01
差旅费	3,518,918.94	3,010,787.01
招待费	409,433.57	472,632.13
物料消耗	2,300,707.22	1,351,882.03
会务费	423,834.54	131,629.34
劳务费	32,718,671.49	18,282,691.79
审计咨询费	973,333.41	1,061,170.79
其他	23,317,208.45	38,609,584.57
合计	406,846,429.83	363,258,365.57

其他说明：

无。

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
复杂水文地质条件下单翼开采与高压注浆叠加对井筒安全影响分析与防控技术研究		630,000.00
合计		630,000.00

其他说明：

无。

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
利息支出	284,379,998.34	254,068,669.88
减：利息收入	7,400,119.57	10,830,041.91
银行手续费	115,388.39	1,219,047.16
合计	277,095,267.16	244,457,675.13

其他说明：

无。

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
山南委员会煤电之星建设基金	1,500,000.00	1,499,999.94
煤矿安全改造资金	298,674.36	260,869.56
集控中心综合自动化系统平台升级改造	54,216.87	108,433.74
安全生产智慧管控及 GIS 一张图融合平台项目	37,500.00	37,500.00
个税手续费返还等	1,654,067.50	1,620,098.52
合计	3,544,458.73	3,526,901.76

其他说明：

无。

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	23,903,044.51	30,328,285.38
处置债权投资取得的投资收益	70,829,951.41	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	851,122.23	2,204,378.62
合计	95,584,118.15	32,532,664.00

其他说明：

无。

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,144,419.40	1,162,459.10
合计	-4,144,419.40	1,162,459.10

其他说明：

无。

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
应收账款坏账损失	22,996,807.20	-4,016,571.19
其他应收款坏账损失	-12,115,635.26	1,248,196.90
合计	10,881,171.94	-2,768,374.29

其他说明：

无。

**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	2,210,878.57	3,014.20
合计	2,210,878.57	3,014.20

其他说明：

无。

73、资产处置收益

□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
清理无需支付的应付款项	16,483,598.29		16,483,598.29
废旧物资处置	2,376,099.33		2,376,099.33
罚款净收入	1,418,619.28	1,216,814.29	1,418,619.28
其他	1,147,249.84	334,929.03	1,147,249.84
合计	21,425,566.74	1,551,743.32	21,425,566.74

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,399,272.52		5,399,272.52
赔偿金、违约金及罚款支出	41,286,196.73	10,490,615.64	41,286,196.73
清理无法收回应收款项	9,184,090.97		9,184,090.97
其他	60,012.98	326,790.22	60,012.98
合计	55,929,573.20	10,817,405.86	55,929,573.20

其他说明：

无。

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	480,265,467.96	398,779,830.52
递延所得税费用	-8,443,268.03	



合计	471,822,199.93	398,779,830.52
----	----------------	----------------

(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	1,743,283,314.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	435,820,828.64
子公司适用不同税率的影响	-272,569.08
其他	36,273,940.37
所得税费用	471,822,199.93

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保函存单及利息	67,407,078.47	55,137,358.89
利息、押金、罚款、返还备用金等	64,948,231.46	29,348,319.25
合计	132,355,309.93	84,485,678.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

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
支付地面塌陷补偿费及其他零星支出	325,730,489.52	284,081,935.00
合计	325,730,489.52	284,081,935.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



参股企业分红	5,927,040.00	8,830,446.22
合计	5,927,040.00	8,830,446.22

收到的重要的投资活动有关的现金说明

收到参股企业安徽省天然气开发股份有限公司分红。

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资联营企业股权投资现金支出	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

报告期，投资中新电投（明光）新能源有限公司 40%股份。

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
安徽省应急管理厅下拨安全生产和应急救援能力建设资金		1,430,000.00
设备更新改造财政贴息	6,469,239.66	
合计	6,469,239.66	1,430,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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
偿还租赁负债支付的现金等筹资支出	20,254,259.46	34,700,787.44
合计	20,254,259.46	34,700,787.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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	1,970,937,477.79	1,380,491,914.22		1,250,046,099.49		2,101,383,292.52
应付股利	30,953,553.04		129,527,090.00	129,527,090.00		30,953,553.04
租赁负债 (含一年 内到期的 非流动负 债)	67,231,996.56		40,514,075.57	19,892,964.66		87,853,107.47
长期应付款(含一年 内到期的 非流动负 债)	561,351,507.44		99,000,000.00	294,945,659.72	99,000,000.00	266,405,847.72
长期借款 (含一年 内到期的 非流动负 债)	21,751,253,192.02	3,496,672,358.21	1,980,587,058.21	1,652,185,843.60	1,980,587,058.21	23,595,739,706.63
合计	24,381,727,726.85	4,877,164,272.43	2,249,628,223.78	3,346,597,657.47	2,079,587,058.21	26,082,335,507.38

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,271,461,114.63	1,002,484,278.48
加：资产减值准备	2,210,878.57	3,014.20
信用减值损失	10,881,171.94	-2,768,374.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	968,000,555.71	785,548,381.47
使用权资产摊销	23,488,620.65	25,215,530.18
无形资产摊销	23,851,960.38	24,578,814.81
长期待摊费用摊销	62,657,406.46	59,875,798.57
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,144,419.40	-1,162,459.10
财务费用（收益以“-”号填列）	277,095,267.16	244,457,675.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,584,118.15	-32,532,664.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,443,268.03	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		



填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-251,296,675.61	-176,474,019.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-233,326,778.08	-100,776,571.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	530,895,779.18	69,790,537.18
其他	-357,785,876.91	-271,512,293.15
经营活动产生的现金流量净额	2,228,250,457.30	1,626,727,649.05
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	3,257,244,236.13	2,882,159,054.27
减: 现金的期初余额	2,362,894,256.32	2,119,239,293.98
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	894,349,979.81	762,919,760.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,257,244,236.13	2,362,894,256.32
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,257,244,236.13	2,362,894,256.32
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,257,244,236.13	2,362,894,256.32

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	理由
矿山恢复治理专用账户	1,511,335,412.24	资金可在矿山恢复治理规定范围内使用
合计	1,511,335,412.24	/

(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
诉讼冻结款项	20,947,199.67	20,947,199.67	诉讼冻结
履约保证金		67,399,247.73	保证金
土地复垦保证金	23,849,109.20	23,843,081.83	保证金
其他	1,000.00	1,000.00	押金
合计	44,797,308.87	112,190,529.23	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**81、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用**82、租赁****(1) 作为承租人**☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额20,254,259.46(单位：元 币种：人民币)

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,286,886.19	4,007,175.92
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	21,487,445.57	1,855,625.79



与租赁相关的总现金流出	20,254,259.46	34,700,787.44
-------------	---------------	---------------

(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
经营租赁收入	2,688,912.54	
合计	2,688,912.54	

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	11,820,446.01	13,164,286.20
第二年	9,152,626.94	10,193,168.72
第三年	2,641,526.62	2,941,835.90
第四年	1,378,937.41	1,535,705.73
第五年	262,936.12	292,828.75
五年后未折现租赁收款额总额		
合计	25,256,473.10	28,127,825.30

(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

无。

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



技术研究费		630,000.00
合计		630,000.00
其中：费用化研发支出		630,000.00

其他说明：
无。

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
无。

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

2026 年上半年本公司因新设而纳入合并范围的子公司有淮南市中新新能源有限公司。



截至 2026 年 6 月末，本公司已完成对淮南市中新新能源有限公司实缴出资。

根据淮南市中新新能源有限公司章程规定，本公司已于 2026 年 5 月以货币出资方式完成对淮南市中新新能源有限公司 80% 股权（对应出资额 800 万元）实缴出资。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中煤新集刘庄矿业有限公司	安徽省阜阳市	600,000,000.00	安徽省阜阳市	烟煤和无烟煤开采洗选	100.00		投资设立
中煤新集阜阳矿业有限公司	安徽省阜阳市	600,000,000.00	安徽省阜阳市	烟煤和无烟煤开采洗选	100.00		投资设立
安徽文采大厦有限公司	安徽省合肥市	83,300,000.00	安徽省合肥市	住宿业	70.00		投资设立
中煤新集利辛发电有限公司	安徽省亳州市	2,084,000,000.00	安徽省亳州市	火力发电	55.00		投资设立
上海新外滩企业发展有限公司	上海市	20,000,000.00	上海市	物业管理	100.00		投资设立
安徽智谷电子商务产业园管理有限公司	安徽省淮南市	20,000,000.00	安徽省淮南市	商务服务业	100.00		投资设立
中煤（安徽）售电有限公司	安徽省淮南市	201,000,000.00	安徽省淮南市	电力供应、电力销售	100.00		投资设立
中煤新集利辛矿业有限公司	安徽省亳州市	500,000,000.00	安徽省亳州市	烟煤和无烟煤开采洗选	100.00		投资设立
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	安徽省滁州市	1,325,133,333.00	安徽省滁州市	火力发电	85.00		增资扩股
上饶新投发电有限责任公司	江西省上饶市	1,572,000,000.00	江西省上饶市	火力发电	65.00		投资设立
中煤新集六安能源有限公司	安徽省六安市	1,138,624,000.00	安徽省六安市	火力发电	55.00		投资设立
亳州市中新新能源有限公司	安徽省亳州市	133,000,000.00	安徽省亳州市	风力发电	100.00		投资设立
中煤新集（上饶）新能源有限公司	江西省上饶市	10,000,000.00	江西省上饶市	太阳能发电	100.00		投资设立
中煤新集（江西）新能源有	江西省抚州市	10,000,000.00	江西省抚州市	太阳能发电	100.00		投资设立



限公司							
中煤新集(滁州)新能源有限公司	安徽省滁州市	10,000,000.00	安徽省滁州市	太阳能发电	100.00		投资设立
淮南市中新新能源有限公司	安徽省淮南市	10,000,000.00	安徽省淮南市	太阳能发电	80.00		投资设立
中新绿能(明光)新能源有限公司	安徽省滁州市	472,500,000.00	安徽省滁州市	风力发电	60.00		投资设立
新集晶科(横峰县)新能源有限公司	江西省上饶市	320,000,000.00	江西省上饶市	电力供应	65.00		投资设立

注：其中中煤新集（滁州）新能源有限公司、新集晶科（横峰县）新能源有限公司尚未实缴出资，尚无财务数据。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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
中煤新集利辛发电有限公司	45	29,203,449.77		1,301,642,225.00
安徽文采大厦有限公司	30	156,711.77		5,137,099.71
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	15	5,186,292.72		245,829,012.73
上饶新投发电有限责任公司	35	13,393,755.49		570,143,930.57
中煤新集六安能源有限公司	45	5,723,563.77		519,345,564.09
中新绿能(明光)新能源有限公司	40			40,000,000.00
淮南市中新新	20			2,000,000.00



能源有限公司				
--------	--	--	--	--

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：万元 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
中煤新集利辛发电有限公司	78,466.18	599,665.49	678,131.67	176,823.11	212,131.24	388,954.35	84,121.70	643,042.60	727,164.30	212,948.01	232,886.53	445,834.54
安徽文采大厦有限公司	930.27	2,767.17	3,697.44	1,985.08	-	1,985.08	1,009.83	2,900.54	3,910.37	2,250.25	-	2,250.25
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	99,648.71	411,878.56	511,527.27	111,418.39	236,274.59	347,692.98	64,720.40	340,172.22	404,892.62	60,225.70	211,900.00	272,125.70
上饶新投发电有限责任公司	155,481.62	656,108.06	811,589.68	182,599.13	466,092.29	648,691.42	91,953.80	580,437.53	672,391.33	77,774.70	436,789.44	514,564.14
中煤新集六安能源有限公司	69,608.85	433,002.27	502,611.12	124,236.53	262,964.46	387,200.99	26,708.64	323,838.17	350,546.81	58,924.33	211,622.48	270,546.81

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
中煤新集利辛发电有限公司	217,236.34	6,489.66	6,489.66	19,130.80	233,407.78	18,219.72	18,219.72	22,335.37
安徽文采大厦有限公司	364.75	52.24	52.24	222.69	333.21	24.11	24.11	229.67
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	74,411.57	3,457.53	3,457.53	8,546.31				
上饶新投发电有限责任公司	113,126.55	3,826.79	3,826.79	-7,569.64				
中煤新集六安能源有限公司	20,582.23	1,271.90	1,271.90	-4,571.29				

其他说明：

无。

(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	
安徽省天然气开发股份有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	天然气生产和供应业	3.76		权益法
中煤宣城发电有限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	电力供应	49.00		权益法
中煤智能科技有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	软件和信息技 术服务业	49.00		权益法
中新电投(明光)新能源有限公司	安徽省滁州市明光市	安徽省滁州市明光市	太阳能发电	40.00		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:

无。

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

本公司在安徽省天然气开发股份有限公司的董事会中派有代表, 因此构成对安徽省天然气开发股份有限公司的重大影响。

(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：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	安徽省天然气开发股份有限公司	中煤宣城发电有限公司	中煤智能科技有限公司	中新电投（明光）新能源有限公司	安徽省天然气开发股份有限公司	中煤宣城发电有限公司	中煤智能科技有限公司
流动资产	88,884.19	59,262.47	24,321.79	36,402.89	91,366.25	59,393.61	20,133.14
非流动资产	672,138.02	181,376.40	137.12	822.11	660,311.26	186,030.12	157.35
资产合计	761,022.21	240,638.87	24,458.91	37,225.00	751,677.51	245,423.73	20,290.49
流动负债	133,692.70	69,748.74	14,017.91	27,225.00	182,748.62	92,134.64	10,651.20
非流动负债	191,175.62	46,490.87	-		140,562.71	32,120.29	-
负债合计	324,868.32	116,239.61	14,017.91	27,225.00	323,311.33	124,254.93	10,651.20
少数股东权益	59,533.23				58,195.57		
归属于母公司股东权益	376,620.66	124,399.26	10,441.00	10,000.00	370,170.61	121,168.81	9,639.29
按持股比例计算的净资产份额	14,160.94	60,955.64	5,116.09	4,000.00	14,420.80	59,372.71	4,723.25
调整事项	6,013.68	7,929.14	159.56		5,559.93	8,299.17	161.57
--商誉							
--内部交易未实现利润		-1,603.16				-1,956.60	
--其他	6,013.68	9,532.30	159.56		5,559.93	10,255.78	161.57
对联营企业权益投资的账面价值	20,174.62	68,884.78	5,275.66	4,000.00	19,980.73	67,671.89	4,884.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	259,156.35	113,553.02	6,629.85		267,445.66	115,367.59	6,077.45
净利润	20,919.81	2,475.28	797.62		18,759.66	3,833.34	867.48
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	20,919.81	2,475.28	797.62		18,759.66	3,833.34	867.48
本年度收到的来自联营企业的股利	592.70						

其他说明

无。

(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

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	96,127,306.91	541,500.00		1,991,483.10		94,677,323.81	与资产相关政府补助
递延收益		600,000.00				600,000.00	与收益相关政府补助
合计	96,127,306.91	1,141,500.00		1,991,483.10		95,277,323.81	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,991,483.10	1,906,803.24
合计	1,991,483.10	1,906,803.24

其他说明：

无。

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



本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收账款、其他应收款、应付账款、银行借款等。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应付账款等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，每年对各种风险进行评估并制定出应对措施，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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司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、应收账款和其他应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截至 2026 年 06 月 30 日，公司主要借款为短期借款和长期借款，利率较稳定，本公司利率风险较小。

（四）资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明



☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	32,498,343.53			32,498,343.53
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	32,498,343.53			32,498,343.53
(2) 权益工具投资	32,498,343.53			32,498,343.53
(三) 其他权益工具投资			4,676,674.63	4,676,674.63
持续以公允价值计量的资产总额	32,498,343.53		4,676,674.63	37,175,018.16

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

公司持有的第一层次公允价值计量的权益工具投资系上市公司的股权投资，参考公开交易的股票市场价格确定其公允价值。

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

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

公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具系本公司持有的非上市公司的股权投资，公司参考资产负债表日被投资企业净资产等确定其公允价值。

公司期初持有的第三层次公允价值计量的应收银行承兑汇票，其管理模式实质为其他业务模式，故公司持有的银行承兑汇票根据票面金额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(%)
中国中煤能源集团有限公司	北京	生产、销售	1,998,066.94	31.92	31.92

本企业的母公司情况的说明

本公司股权较分散，中国中煤能源集团有限公司系本公司最大股东，且董事会成员基本由中国中煤能源集团有限公司委派，拥有控制本公司的权力。

本企业最终控制方是中国中煤能源集团有限公司

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中煤宣城发电有限公司	联营企业
中煤智能科技有限公司	联营企业

安徽省天然气开发股份有限公司	联营企业
中新电投（明光）新能源有限公司	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
安徽楚源工贸有限公司	同一最终控制方
北京康迪建设监理咨询有限公司	同一最终控制方
北京中煤融资租赁有限责任公司	同一最终控制方
北京中煤宾馆有限责任公司	同一最终控制方
中煤（南京）电力科技有限公司	同一最终控制方
黄冈大别山第二发电有限责任公司	同一最终控制方
北京中煤商务服务有限公司	同一最终控制方
江苏大屯电力工程有限责任公司	同一最终控制方
江苏中煤环保科技有限公司	同一最终控制方
山西中煤四达机电设备有限公司	同一最终控制方
上海大屯能源股份有限公司	同一最终控制方
上海中煤物资有限公司	同一最终控制方
徐州大屯工程咨询有限公司	同一最终控制方
中国地方煤矿有限公司	同一最终控制方
中国煤炭开发有限责任公司	同一最终控制方
中煤（天津）矿山科技有限责任公司	同一最终控制方
中煤北京煤矿机械有限责任公司	同一最终控制方
中煤第七十二工程有限公司	同一最终控制方
中煤第五建设有限公司	同一最终控制方
中煤第一建设有限公司	同一最终控制方
中煤电气有限公司	同一最终控制方
中煤建筑安装工程集团有限公司	同一最终控制方
中煤能源研究院有限责任公司	同一最终控制方
中煤陕西中安项目管理有限责任公司	同一最终控制方
中煤时代资产经营管理有限公司	同一最终控制方
中煤天津设计工程有限责任公司	同一最终控制方
中煤西安设计工程有限责任公司	同一最终控制方
中煤信息技术（北京）有限公司	同一最终控制方
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	同一最终控制方
中煤中原（天津）建设监理咨询有限公司	同一最终控制方
北京中煤煤炭洗选技术有限公司	同一最终控制方
北京中煤中装机械物资有限公司	同一最终控制方
中煤设备工程咨询有限公司	同一最终控制方
北京中煤煤炭洗选技术有限公司凤台分公司	同一最终控制方
北京中煤煤炭洗选技术有限公司利辛分公司	同一最终控制方
北京中煤煤炭洗选技术有限公司颍上分公司	同一最终控制方
山西中煤平朔宇辰有限公司	同一最终控制方



上海大屯能源股份有限公司江苏分公司	同一最终控制方
中煤第九十二工程有限公司	同一最终控制方
中煤能源供应链管理（北京）有限责任公司	同一最终控制方
中煤能源南京有限公司	同一最终控制方
黄冈大别山发电有限责任公司	同一最终控制方
中煤电力有限公司	同一最终控制方
中煤哈密发电有限公司	同一最终控制方
中煤财务有限责任公司	同一最终控制方
中煤招标有限责任公司	同一最终控制方
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	同一最终控制方
中煤第五建设有限公司第二工程处	同一最终控制方
中煤邯郸设计工程有限责任公司	同一最终控制方
北京中煤煤炭洗选技术有限公司颍东分公司	同一最终控制方
山西中煤平朔正嘉橡胶制品有限公司	同一最终控制方
抚顺煤矿电机制造有限责任公司	同一最终控制方
中煤张家口煤矿机械有限责任公司帕森斯链条分公司	同一最终控制方
徐州大屯工贸实业有限公司	同一最终控制方
中煤邯郸特殊凿井有限公司	同一最终控制方
石家庄煤矿机械有限责任公司	最终控制方重大影响

其他说明

无。

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
安徽楚源工贸有限公司	工矿产品、后勤劳务等	237,244,867.76	757,249,300.00	否	235,975,967.12
中国煤炭开发有限责任公司	购买商品	270,847,282.73	不适用	不适用	175,107,029.64
北京中煤煤炭洗选技术有限公司	接受劳务		不适用	不适用	63,395,183.24
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	购买商品	84,655,414.18	不适用	不适用	55,791,854.86
中煤第七十二工程有限公司	接受劳务	183,549,589.57	不适用	不适用	16,746,278.57
中煤智能科技有限公司	接受劳务	19,209,642.83	不适用	不适用	12,931,517.99



中煤西安设计工程有限责任公司	接受劳务	2,409,407.23	不适用	不适用	11,261,388.40
中煤天津设计工程有限责任公司	接受劳务	8,818,994.16	不适用	不适用	10,918,468.75
北京中煤融资租赁有限责任公司	接受劳务		不适用	不适用	9,068,217.56
中煤建筑安装工程集团有限公司	接受劳务	5,450,115.36	不适用	不适用	7,235,532.08
江苏大屯电力工程有限责任公司	购买商品、接受劳务	13,943,455.43	不适用	不适用	6,134,729.17
山西中煤四达机电设备有限公司	购买商品	28,758,991.16	不适用	不适用	5,693,446.02
中煤第五建设有限公司	接受劳务	14,899,040.89	不适用	不适用	4,638,738.63
江苏中煤环保科技有限公司	购买商品、接受劳务	1,382,891.90	不适用	不适用	1,894,026.55
中煤能源南京有限公司	购买商品、接受劳务	927,923,476.56	不适用	不适用	1,701,275.77
中煤第一建设有限公司	接受劳务	453,243.69	不适用	不适用	1,559,633.03
中煤陕西中安项目管理有限责任公司	接受劳务	408,461.08	不适用	不适用	1,225,383.24
中煤设备工程咨询有限公司	购买商品、接受劳务	4,748,018.87	不适用	不适用	620,754.72
中国地方煤矿有限公司	接受劳务	358,490.56	不适用	不适用	471,698.11
上海中煤物资有限公司	购买商品、接受劳务		不适用	不适用	233,018.87
北京康迪建设监理咨询有限公司	购买商品、接受劳务	213,598.12	不适用	不适用	66,037.74
北京中煤宾馆有限责任公司	接受劳务	1,007,587.12	不适用	不适用	
上海大屯能源股份有限公司	购买商品、接受劳务	36,259,026.56	不适用	不适用	

上海大屯能源股份有限公司江苏分公司	接受劳务	120,566.04	不适用	不适用	
石家庄煤矿机械有限责任公司	购买商品、接受劳务	45,277,600.92	不适用	不适用	
徐州大屯工程咨询有限公司	接受劳务	264,860.38	不适用	不适用	
中煤（南京）电力科技有限公司	接受劳务	519,622.65	不适用	不适用	
中煤信息技术（北京）有限公司	接受劳务	18,418,437.22	不适用	不适用	
中煤电气有限公司	接受劳务	20,141,592.92	不适用	不适用	
中煤中原（天津）建设监理咨询有限公司	接受劳务	99,009.43	不适用	不适用	
中煤能源研究院有限责任公司	接受劳务	1,271,250.00	不适用	不适用	
小计		1,928,654,535.32			622,670,180.06

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
中煤宣城发电有限公司	销售商品	511,642,754.26	813,025,403.07
黄冈大别山发电有限责任公司	销售商品	274,887,528.48	
上海大屯能源股份有限公司江苏分公司	销售商品	88,826,120.34	87,472,172.32
中国中煤能源集团有限公司江苏分公司	销售商品		403,341,623.69
安徽楚源工贸有限公司	销售商品	38,902,260.58	11,228,141.46
黄冈大别山第二发电有限责任公司	销售商品	9,952,680.95	

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

单位：元 币种：人民币



委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国中煤能源集团有限公司	中煤新集能源股份有限公司	其他资产托管	2026-1-1	2026-12-31	-	-

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

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
安徽楚源工贸有限公司	车辆	990,825.68		990,825.68			495,412.84		495,412.84		

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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国中煤能源集团有限公司	17,930,000.00	2025.10.29	2030.10.28	WD25016 利率 2.51%
中煤财务有限责任公司	295,000,000.00	2023.12.25	2026.12.25	LD23036 利率 3%
中煤财务有限责任公司	100,000,000.00	2026.01.27	2029.01.26	LD26002 利率 2.34%
中煤财务有限责任公司	39,000,000.00	2024.02.28	2039.02.28	XD24002 利率 2.1%
中煤财务有限责任公司	97,500,000.00	2024.05.23	2039.02.28	XD24007 利率 2.1%
中煤财务有限责任公司	97,500,000.00	2024.06.25	2039.02.28	XD24008 利率 2.1%
中煤财务有限责任公司	221,325,000.00	2024.07.29	2039.02.28	XD24009 利率 2.1%
中煤财务有限责任公司	68,306,890.72	2024.08.30	2039.02.28	XD24010 利率 2.1%
中煤财务有限责任公司	85,000,000.00	2024.11.28	2039.11.28	XD24014 利率 2.7%
中煤财务有限责任公司	3,000,000.00	2025.01.22	2039.11.28	XD25001 利率 2.7%
中煤财务有限责任公司	6,724,800.00	2024.12.23	2039.12.23	XD24015 利率 2.7%

(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

(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
货币资金					
	中煤财务有限责任公司	1,402,357,840.98		1,187,505,382.41	
应收账款					
	中国中煤能源集团有限公司江苏分公司	17,835,560.69		8,115,096.52	
	黄冈大别山第二发电有限责任公司	4,896,204.08			
	黄冈大别山发电有限责任公司	18,499,161.74			
	中煤宣城发电有限公司	23,304,519.44		8,115,096.52	
	安徽楚源工贸有限公司	14,167.35		623,323.00	



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
预付款项					
	中国煤炭开发有 限责任公司	15,746,199.43		93,062,054.45	
	中煤能源供应链 管理（北京）有 限责任公司	12,337,792.93		8,236,618.01	
其他应收款					
	中煤第五建设有 限公司第二工程 处	6,140,871.78		6,640,871.78	845,382.98
	中国煤炭开发有 限责任公司	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
	中煤招标有限责 任公司	227,500.00	132,235.55	227,500.00	132,235.55
	中煤财务有限责 任公司			105,081.07	13,376.82
	中煤智能科技有 限公司			26,688.00	3,771.01
	鄂尔多斯市伊化 矿业资源有限责 任公司	18,060.00	18,060.00	18,060.00	18,060.00
	安徽楚源工贸有 限公司			405.00	
其他非流动资产					
	中煤电气有限公 司			6,828,000.00	
	中国煤炭开发有 限责任公司	25,000,000.00		2,679,291.32	

(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			
	安徽楚源工贸有限公司	323,346,980.79	349,641,364.28
	中煤第七十二工程有限公司	78,133,694.57	115,998,235.97
	中煤张家口煤矿机械有限责任公司	46,769,996.28	50,061,110.01
	中煤第五建设有限公司	21,720,824.30	46,793,626.13
	中煤西安设计工程有限责任公司	15,887,226.16	44,083,876.38
	石家庄煤矿机械有限责任公司	15,100,465.21	36,335,988.87
	中煤第一建设有限公司	2,422,340.72	26,369,311.30
	中煤智能科技有限公司	12,120,475.75	25,174,271.27
	中煤建筑安装工程集团有限公司	7,438,564.53	24,525,297.66
	山西中煤四达机电设备有限公司	28,866,053.00	24,091,694.28
	中煤天津设计工程有限责任公司	18,438,223.61	17,755,093.43
	中煤电气有限公司	32,711,294.82	15,123,551.92



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中煤北京煤矿机械有限责任公司	10,288,325.00	10,288,325.00
	江苏大屯电力工程有限责任公司	7,662,059.23	10,110,638.02
	上海大屯能源股份有限公司	36,924,450.00	6,660,796.48
	北京中煤融资租赁有限责任公司	18,333.71	4,529,624.53
	山西中煤平朔宇辰有限公司	1,982,928.30	2,482,928.30
	北京中煤煤炭洗选技术有限公司 利辛分公司	-	2,468,194.70
	中煤时代资产经营管理有限公司	-	2,027,310.00
	中煤能源南京有限公司	105,750,451.74	2,025,937.87
	北京中煤商务服务有限公司	-	1,582,138.00
	中煤设备工程咨询有限公司	3,587,500.00	1,558,849.05
	中煤能源研究院有限责任公司	2,131,524.80	783,999.80
	中煤信息技术（北京）有限公司	18,001,317.14	723,120.08
	徐州大屯工程咨询有限公司	219,590.00	653,000.00
	中煤第九十二工程有限公司	83,652.36	557,412.00
	中国地方煤矿有限公司	100,000.00	500,000.00
	中国煤炭开发有限责任公司	33,083,683.25	360,689.09
	江苏中煤环保科技有限公司	1,134,617.86	236,112.76
	中煤邯郸设计工程有限责任公司	67,000.00	67,000.00
	中煤（天津）矿山科技有限责任公司	-	44,800.00
	徐州大屯工贸实业有限公司	-	39,235.05
	北京康迪建设监理咨询有限公司	-	37,700.00
	北京中煤煤炭洗选技术有限公司 颍上分公司	13,800.00	13,800.00
应付股利			
	中国中煤能源集团有限公司	10,035,000.00	10,035,000.00
其他应付款			
	北京中煤煤炭洗选技术有限公司 颍上分公司		9,978,528.20
	中煤第七十二工程有限公司		7,633,717.49
	中煤智能科技有限公司		3,507,298.86
	安徽楚源工贸有限公司		2,634,035.75
	江苏中煤环保科技有限公司		959,292.04
	中国煤炭开发有限责任公司	714,476.80	714,476.80
	中煤第一建设有限公司	266,357.50	341,400.00
一年内到期的长期借款			
	中煤财务有限责任公司	321,852,917.48	327,490,123.39
	中国中煤能源集团有限公司		13,751.31
一年内到期的租赁负债			
	北京中煤融资租赁有限责任公司		23,885,990.42
	石家庄煤矿机械有限责任公司		1,346,149.33
租赁负债			
	北京中煤融资租赁有限责任公司	30,010,712.06	1,936,143.13
	石家庄煤矿机械有限责任公司	3,935,314.53	285,629.25
长期借款			
	中煤财务有限责任公司	691,503,773.24	604,930,231.98



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中国中煤能源集团有限公司	17,930,000.00	17,930,000.00

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付**1、 各项权益工具****(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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用



3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用



提示：根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：煤炭、电力。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照费用发生对应的会计主体在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭	电力	分部间抵销	合计
对外交易收入	5,565,820,535.30	2,326,576,001.05		7,892,396,536.35
分部间交易收入	2,208,142,573.86		2,208,142,573.86	
对联营和合营企业的投资收益	23,903,044.51			23,903,044.51
信用减值损失	10,881,171.94			10,881,171.94
资产减值损失	2,210,878.57			2,210,878.57
折旧费和摊销费	681,590,394.61	396,408,148.59		1,077,998,543.20
利润总额（亏损总额）	1,543,104,807.18	230,350,006.07	30,171,498.69	1,743,283,314.56
所得税费用	423,548,679.76	55,816,394.84	7,542,874.67	471,822,199.93
净利润（净亏损）	1,143,630,995.36	150,458,743.29	22,628,624.02	1,271,461,114.63
资产总额	35,746,773,645.50	25,038,597,405.71	3,025,471,786.40	57,759,899,264.81
负债总额	22,198,090,059.56	17,725,397,367.60	3,025,471,786.40	36,898,015,640.76
对联营和合营企业的长期股权投资	983,350,482.19			983,350,482.19

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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,090,947,722.22	560,248,317.80
1 至 2 年	8,527,167.69	9,533,068.18
2 至 3 年	41,648,227.25	41,650,529.71
3 至 4 年	185,147,912.76	211,306,832.40
4 至 5 年	462,441.35	462,441.35
5 年以上	89,183,951.16	91,693,951.16
小计	1,415,917,422.43	914,895,140.60
减：坏账准备	159,885,363.65	136,888,556.45
合计	1,256,032,058.78	778,006,584.15

(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	914,750,338.65	64.60	158,042,889.01	17.28	914,750,338.65	904,727,541.46	98.89	134,777,645.44	14.90	769,949,896.02
按组合计提坏账准备	501,167,083.78	35.40	1,842,474.64	0.37	501,167,083.78	10,167,599.14	1.11	2,110,911.01	20.76	8,056,688.13
其中：										
账龄组合	501,167,083.78	35.40	1,842,474.64	0.37	501,167,083.78	10,167,599.14		2,110,911.01		8,056,688.13
合计	1,415,917,422.43	/	159,885,363.65	/	1,415,917,422.43	914,895,140.60	/	136,888,556.45	/	778,006,584.15

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
中煤新集利辛发电有限公司	232,455,147.29			预计可收回
中煤新集六安能源有限公司	98,879,065.52			预计可收回
山西煤炭运销集团黄山煤业有限公司	78,007,641.82			预计可收回
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	77,580,162.74			预计可收回
上饶新投发电有限责任公司	58,757,854.67			预计可收回
山西煤炭运销集团蒲县昊锦源煤业有限公司	39,589,525.67			预计可收回
中煤宣城发电有限公司	23,304,519.44			预计可收回
黄冈大别山发电有	18,499,161.74			预计可收回



限责任公司				
上海大屯能源股份有限公司	17,835,560.69			预计可收回
安徽省合肥联合发电有限公司	17,449,073.13			预计可收回
中煤新集刘庄矿业有限公司	14,106,186.15			预计可收回
安徽华塑股份有限公司	12,447,628.37			预计可收回
国能蚌埠发电有限公司	10,993,737.71			预计可收回
安徽淮南洛能发电有限责任公司	5,650,660.10			预计可收回
中煤新集阜阳矿业有限公司	5,014,224.75			预计可收回
山西汾西瑞泰正丰煤业有限公司	49,482,156.26	49,482,156.26	100.00	预计无法收回
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	37,178,256.44	323,938.14	0.87	预计未来现金流量现值小于账面原值
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	27,437,209.06	18,801,850.42	68.53	预计未来现金流量现值小于账面原值
山西晋煤太钢能源有限责任公司	25,640,913.67	25,640,913.67	100.00	预计无法收回
沁水县鑫海能源有限责任公司	17,685,136.55	17,659,266.35	99.85	预计未来现金流量现值小于账面原值
山西汾西正晖煤业有限责任公司	15,422,885.71	15,422,885.71	100.00	预计无法收回
新疆潞安能源化工有限公司	8,661,120.04	8,592,353.92	99.21	预计未来现金流量现值小于账面原值
安庆市爱地物资有限责任公司	8,309,123.35	8,309,123.35	100.00	预计无法收回
神华乌海煤焦化有限责任公司	7,869,728.80	7,869,728.80	100.00	预计无法收回
山西潞安工程有限责任公司	6,493,658.98	5,940,672.39	91.48	预计未来现金流量现值小于账面原值
合计	914,750,338.65	158,042,889.01	17.28	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	498,572,624.14		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	2,354,138.64	1,602,153.64	68.06
4 至 5 年	240,321.00	240,321.00	100.00
合计	501,167,083.78	1,842,474.64	

按组合计提坏账准备的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

计量应收账款的减值准备，以账龄及预期违约损失率为基础计算其预期信用损失，预期违约损失率基于过去 5 年的实际信用损失经验计算，并考虑前瞻性因素进行调整。根据本公司的历史经验，公司的客户群体发生损失情况没有显著差异，因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司对于《企业会计准则第 14 号--收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	134,777,645.44	40,855,243.57	17,590,000.00			158,042,889.01
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,110,911.01		268,436.37			1,842,474.64
合计	136,888,556.45	40,855,243.57	17,858,436.37	0.00	0.00	159,885,363.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
新疆潞安能源化工有限公司	2,500,000.00	款项收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司	1,900,000.00	款项收回	款项收回	原坏账依据预期信用损失率计提
山西霍尔辛赫煤业有限	1,200,000.00	款项收回	款项收回	原坏账准备长期挂



责任公司				账，预计无法收回
山西王家岭煤业有限公司	11,980,000.00	依据律师出具的法律意见	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
安庆市爱地物资有限责任公司	10,000.00	款项收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
合计	17,590,000.00	/	/	/

其他说明

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中煤新集利辛发电有限公司	232,455,147.29		232,455,147.29	16.12	
中煤新集六安能源有限公司	98,879,065.52		98,879,065.52	6.86	
山西煤炭运销集团黄山煤业有限公司	78,007,641.82		78,007,641.82	5.41	
中煤新集（滁州）发电有限责任公司	77,580,162.74		77,580,162.74	5.38	
上饶新投发电有限责任公司	58,757,854.67		58,757,854.67	4.07	
合计	545,679,872.04		545,679,872.04	37.84	

其他说明

无。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	319,554,614.93	1,006,480,864.45



合计	319,554,614.93	1,006,480,864.45
----	----------------	------------------

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：

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	318,388,130.41	895,499,236.54



1 至 2 年	917,308.63	951,446.53
2 至 3 年	249,990.95	267,908.39
3 至 4 年	1,123,116.81	2,608,885.34
4 至 5 年	9,919,237.50	18,463,004.21
5 年以上	135,011,062.22	246,860,250.29
小计	465,608,846.52	1,164,650,731.30
减：坏账准备	146,054,231.59	158,169,866.85
合计	319,554,614.93	1,006,480,864.45

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位欠款	124,119,713.21	171,878,258.24
往来款	341,353,773.15	992,092,273.10
备用金	135,360.16	680,199.96
合计	465,608,846.52	1,164,650,731.30

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	10,818,597.85		147,351,269.00	158,169,866.85
2026年1月1日余额在本期	10,818,597.85		147,351,269.00	158,169,866.85
本期计提	-8,585,683.87		-2954951.39	-11,540,635.26
本期转回	500,000.00		75,000.00	575,000.00
2026年6月30日余额	1,732,913.98		144,321,317.61	146,054,231.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值对于处于该阶段的金融工具,企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备，也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：



□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	116,409,848.47		75,000.00	2,954,951.39		113,379,897.08
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,760,018.38	-8,585,683.87	500,000.00			32,674,334.51
合计	158,169,866.85	-8,585,683.87	575,000.00	2,954,951.39	-	146,054,231.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
中煤第五建设有限公司第二工程处	500,000.00	款项部分收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
中煤第三建设（集团）有限责任公司二十九工程处	75,000.00	款项部分收回	款项收回	原坏账准备长期挂账，预计无法收回
合计	575,000.00	/	/	/

其他说明

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中煤新集刘庄矿业有限公司	131,256,380.30	28.19	往来款	1 年以内	
中煤新集阜阳矿业有限公司	63,680,113.35	13.68	往来款	1 年以内	



淮南新锦江大酒店有限公司	61,059,060.52	13.11	欠款	5 年以上	61,059,060.52
中煤新集利辛矿业有限公司	39,285,343.93	8.44	往来款	1 年以内	
中国铁路上海局集团有限公司	35,338,011.40	7.59	往来款	1 年以内	
合计	330,618,909.50	71.01	/	/	61,059,060.52

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,211,168,988.71		12,211,168,988.71	11,698,973,471.71		11,698,973,471.71
对联营、合营企业投资	983,350,482.19		983,350,482.19	925,374,477.68		925,374,477.68
合计	13,194,519,470.90		13,194,519,470.90	12,624,347,949.39		12,624,347,949.39

(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		
中煤新集刘庄矿业有限公司	1,053,268,200.00						1,053,268,200.00	
安徽文采大厦有限公司	58,310,000.00						58,310,000.00	
安徽智谷电子商务产业园管理有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
中煤新集利辛发电有限公司	732,680,300.00						732,680,300.00	
中煤新集阜阳矿业有限公司	4,847,024,268.71						4,847,024,268.71	
上海新外滩企业发展有限公司	55,739,585.00						55,739,585.00	
中煤(安徽)售电有限公司	201,000,000.00						201,000,000.00	
中煤新集利辛矿业有限公司	2,021,133,000.00						2,021,133,000.00	
中煤新集(滁州)	1,128,018,118.00		228,706,667.00				1,356,724,785.00	



发电有限责任公司								
上饶新投发电有限责任公司	1,021,800,000.00						1,021,800,000.00	
中煤新集六安能源有限公司	440,000,000.00		186,243,200.00				626,243,200.00	
亳州市中新新能源有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
中煤新集(江西)新能源有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
中煤新集(上饶)新能源有限公司	10,000,000.00		30,000,000.00				40,000,000.00	
淮南市中新新能源有限公司			8,000,000.00				8,000,000.00	
中新绿能(明光)新能源有限公司			59,245,650.00				59,245,650.00	
合计	11,698,973,471.71		512,195,517.00				12,211,168,988.71	

(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		
二、联营企业												
安徽省天然气 开发股份有限 公司	199,807,343.71				7,865,849.59			5,927,040.00			201,746,153.30	
中煤宣城发电 有限公司	676,718,893.21				12,128,868.31						688,847,761.52	
中煤智能科技 有限公司	48,848,240.76				3,908,326.61						52,756,567.37	
中新电投（明 光）新能源有 限公司			40,000,000.00								40,000,000.00	
小计	925,374,477.68		40,000,000.00		23,903,044.51			5,927,040.00			983,350,482.19	
合计	925,374,477.68		40,000,000.00		23,903,044.51			5,927,040.00			983,350,482.19	

(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	6,337,567,948.34	6,344,160,281.89	5,514,449,169.57	5,610,285,742.99
其他业务	212,328,671.14	115,336,359.85	191,412,014.68	156,307,368.97
合计	6,549,896,619.48	6,459,496,641.74	5,705,861,184.25	5,766,593,111.96

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

无。

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	763,860,902.54	1,036,535,012.90
权益法核算的长期股权投资收益	23,903,044.51	30,328,285.38
交易性金融资产在持有期间的投资收益	851,122.23	
处置债权投资取得的投资收益	70,829,951.41	
合计	859,445,020.69	1,066,863,298.28

其他说明：

无。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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	1,991,483.10	
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	-4,144,419.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,590,000.00	



项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,504,006.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,630,907.11	
减：所得税影响额	-8,614,852.59	
少数股东权益影响额（税后）	-9,520,026.83	
合计	-4,562,970.45	

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	6.96	0.470	0.470
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98	0.472	0.472

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：刘峰

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用