

中国平煤神马控股集团有限公司

审 计 报 告

希会审字（2025）0765 号

目 录

一、审计报告	(1-3)
--------------	-------

二、财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表	(4-5)
2. 合并利润表	(6)
3. 合并现金流量表	(7)
4. 合并所有者权益变动表	(8-9)

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表	(10-11)
2. 母公司利润表	(12)
3. 母公司现金流量表	(13)
4. 母公司所有者权益变动表	(14-15)

三、财务报表附注	(16-179)
----------------	----------

四、证书复印件

(一) 注册会计师资质证明

(二) 会计师事务所营业执照

(三) 会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2025)0765 号

审计报告

中国平煤神马控股集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了中国平煤神马控股集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无



其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担



全部责任。

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国

西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 20 日





合并资产负债表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	40,009,982,030.57	47,417,900,746.39
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	(二)	904,118,547.97	922,010,377.29
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(三)	917,035,357.77	1,344,789,489.51
应收账款	(四)	8,338,368,890.66	5,888,594,171.45
☆应收款项融资	(五)	3,007,717,035.83	3,912,273,646.92
预付款项	(六)	3,561,500,458.14	3,977,232,670.30
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	(七)	25,753,155,737.25	26,771,229,550.49
其中：应收股利	(七)	78,877,842.58	48,574,431.85
△买入返售金融资产			
存货	(八)	13,055,066,434.50	11,342,842,553.40
其中：原材料	(八)	5,453,393,786.34	4,728,698,226.66
库存商品(产成品)	(八)	4,441,939,599.10	3,331,570,481.90
合同资产	(九)	3,526,967,354.76	3,409,196,110.80
持有待售资产	(十)		30,000,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十一)	5,445,339,758.06	3,858,746,834.70
流动资产合计		104,519,251,605.51	108,874,816,151.25
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	(十二)	5,913,464.82	22,766,188.18
债权投资	(十三)		10,179,340.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	(十四)	658,400,000.00	575,938,008.78
☆持有至到期投资			
长期应收款	(十五)	1,034,503,725.43	980,700,205.78
长期股权投资	(十六)	1,546,139,409.95	1,424,690,074.70
其他权益工具投资	(十七)	2,624,608,475.52	2,654,173,788.09
其他非流动金融资产	(十八)	309,966,835.47	309,966,835.47
投资性房地产	(十九)	1,076,315,489.59	1,061,940,743.84
固定资产	(二十)	91,717,232,183.92	97,119,089,594.96
其中：固定资产原价	(二十)	146,611,171,541.89	151,083,958,400.24
累计折旧	(二十)	55,997,077,265.34	54,475,571,696.93
固定资产减值准备	(二十)	79,995,092.58	147,543,908.17
在建工程	(二十一)	29,389,761,754.73	16,331,138,285.11
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产	(二十二)	2,854,184,927.37	2,841,330,296.90
无形资产	(二十三)	18,327,461,865.40	16,450,378,215.12
开发支出	(二十四)	62,799,339.58	29,802,467.72
商誉	(二十五)	629,348,064.56	628,138,747.42
长期待摊费用	(二十六)	506,349,944.22	526,056,271.05
递延所得税资产	(二十七)	6,068,569,676.42	6,231,311,859.56
其他非流动资产	(二十八)	2,507,408,189.49	2,219,535,259.61
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		159,318,963,346.47	149,417,136,182.29
资产总计		263,838,214,951.98	258,291,952,333.54

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△具体科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：

4



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：			
短期借款	（二十九）	47,171,465,435.76	40,354,199,360.38
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（三十）	37,292,623,535.21	41,064,913,215.80
应付账款	（三十一）	10,899,438,818.16	13,525,313,203.37
预收款项	（三十二）	77,997,052.49	67,253,065.49
合同负债	（三十三）	3,038,927,128.35	4,802,463,269.19
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	（三十四）	719,914,199.31	618,004,282.03
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	（三十五）	2,734,132,784.67	4,560,375,159.82
其中：应付工资	（三十五）	1,601,621,433.50	3,446,265,862.11
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	（三十六）	597,533,167.74	1,133,980,408.94
其中：应交税金	（三十六）	589,320,336.72	1,110,859,340.55
其他应付款	（三十七）	3,094,895,687.13	4,354,101,181.28
其中：应付股利	（三十七）	30,012,923.62	19,871,868.72
△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	（三十八）	15,599,885,542.73	12,697,268,813.92
其他流动负债	（三十九）	5,583,575,000.15	4,114,901,517.89
流动负债合计		126,810,388,351.70	127,922,773,478.11
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	（四十）	25,280,761,626.84	23,319,277,068.77
应付债券	（四十一）	14,019,687,643.50	11,278,493,487.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（四十二）	1,247,101,810.55	1,269,830,938.94
长期应付款	（四十三）	10,322,923,235.67	12,551,858,768.24
长期应付职工薪酬			
预计负债	（四十四）	2,237,069,289.94	2,098,236,823.54
递延收益	（四十五）	725,815,679.04	730,143,369.40
递延所得税负债	（二十七）	882,982,593.88	1,027,540,642.71
其他非流动负债	（四十六）	13,023,265.48	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		54,729,365,144.90	52,275,381,098.96
负债合计		181,539,753,496.60	180,198,154,577.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（四十七）	19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
国家资本	（四十七）	12,660,035,000.00	12,660,035,000.00
国有法人资本	（四十七）	6,772,055,000.00	6,772,055,000.00
集体资本			
民资资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	（四十七）	19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
其他权益工具	（四十八）	14,044,820,000.00	10,594,820,000.00
其中：优先股			
永续债	（四十八）	9,050,000,000.00	5,600,000,000.00
资本公积	（四十九）	12,462,973,094.50	12,434,559,741.69
减：库存股			
其他综合收益	（七十）	-2,399,974.27	3,067,027.34
其中：外币报表折算差额	（七十）	3,547,885.19	5,250,194.33
专项储备	（五十一）	503,104,827.80	402,019,624.63
盈余公积	（五十一）	313,469,463.83	19,954,513.85
其中：法定公积金	（五十一）	313,469,463.83	19,954,513.85
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	（五十二）	73,958,108.51	63,208,136.30
未分配利润	（五十三）	-1,770,831,041.44	-2,723,929,567.57
归属于母公司所有者权益合计		45,057,184,478.93	40,225,789,476.24
*少数股东权益		37,241,276,976.45	37,868,008,280.23
所有者权益（或股东权益）合计		82,298,461,455.38	78,093,797,756.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		263,838,214,951.98	258,291,952,333.54

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

李毛

主管会计工作负责人：

5

李庆印

会计机构负责人：

李伟印





合并利润表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		168,844,685,989.33	160,323,186,342.98
其中：营业收入	(五十四)	168,664,706,341.27	160,148,481,292.37
△利息收入	(五十五)	179,979,648.06	174,705,050.61
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		164,644,103,328.16	153,125,439,391.28
其中：营业成本	(五十四)	150,576,508,476.31	138,782,290,763.28
△利息支出	(五十五)	4,498,688.29	3,180,637.34
△手续费及佣金支出	(五十六)	504,580.30	3,381,691.95
△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		1,817,667,283.44	1,763,337,763.37
销售费用	(五十七)	564,883,167.36	581,236,216.01
管理费用	(五十八)	4,654,525,343.96	4,734,028,774.45
研发费用	(五十九)	3,073,906,478.51	2,615,194,377.22
财务费用	(六十)	3,951,609,309.99	4,662,788,167.66
其中：利息费用	(六十)	6,050,299,338.74	6,732,933,277.24
利息收入	(六十)	2,401,923,058.73	2,565,618,203.80
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	(六十)	-8,668,634.90	-25,317,685.77
其他			
加：其他收益	(六十一)	667,538,679.07	364,168,736.80
投资收益（损失以“-”号填列）	(六十二)	2,019,405,006.47	462,463,255.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(六十二)	-36,069,235.00	25,748,349.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	(六十二)	-5,282,392.72	-11,926,447.96
△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）	(六十三)	31,210,190.83	19,644,391.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(六十四)	-2,114,434,062.82	-627,508,431.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(六十五)	-499,370,583.32	-207,356,106.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六十六)	35,965,813.10	-149,631,675.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,340,897,704.50	7,059,527,121.83
加：营业外收入	(六十七)	118,349,853.38	178,397,977.03
其中：政府补助	(六十七)	23,691,286.09	28,686,567.77
减：营业外支出	(六十八)	223,035,582.08	267,529,433.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,236,211,975.80	6,970,395,664.91
减：所得税费用	(六十九)	1,796,165,388.32	1,646,188,732.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,440,046,587.48	5,324,206,932.68
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		1,907,150,508.88	2,734,607,378.20
*少数股东损益		532,896,078.60	2,589,599,554.48
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		2,440,046,587.48	5,324,206,932.68
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-5,325,697.03	-595,455,878.98
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(七十)	-5,467,001.61	10,645,885.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	(七十)	-3,764,692.47	9,800,489.05
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	(七十)		92,610.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	(七十)	-3,764,692.47	9,707,879.05
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	(七十)	-1,702,309.14	845,396.03
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆ 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额	(七十)	-1,702,309.14	845,396.03
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		141,304.58	-606,101,764.06
七、综合收益总额		2,434,720,890.45	4,728,751,053.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,901,683,507.27	2,745,253,263.28
*归属于少数股东的综合收益总额		533,037,383.18	1,983,497,790.42
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

李毛

主管会计工作负责人：

李庆印

会计机构负责人：

李伟印





合并现金流量表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注八	本期金额	上期金额
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		121,831,806,945.28	109,976,318,039.95
△客户存款和同业存放款项净增加额		106,909,917.28	124,421,241.92
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		179,811,757.82	176,062,837.07
△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		869,951,288.94	629,009,263.84
收到其他与经营活动有关的现金		2,830,751,737.88	2,520,020,398.56
经营活动现金流入小计		125,819,231,647.20	113,425,831,781.34
购买商品、接受劳务支付的现金		83,971,483,822.65	73,698,351,494.57
△客户贷款及垫款净增加额		-17,500,000.00	-69,500,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额		-49,863,675.35	25,186,535.25
△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		4,928,520.15	6,117,491.76
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		19,130,201,082.26	17,156,554,198.72
支付的各项税费		8,790,861,066.01	9,535,792,050.64
支付其他与经营活动有关的现金		2,504,248,486.34	2,038,774,005.30
经营活动现金流出小计		114,334,359,302.06	102,391,275,776.24
经营活动产生的现金流量净额	(七十三)	11,484,872,345.14	11,034,556,005.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		974,583,099.99	1,540,225,395.15
取得投资收益收到的现金		144,411,195.75	224,544,163.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,655,835.60	456,088,032.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			176,101,918.29
收到其他与投资活动有关的现金		9,436,390,435.42	12,478,598,970.62
投资活动现金流入小计		10,603,040,566.76	14,875,558,479.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,216,452,622.75	9,177,623,472.58
投资支付的现金		1,792,469,739.42	5,445,659,596.46
△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			198,266,990.22
支付其他与投资活动有关的现金		8,702,004,273.99	10,606,361,435.57
投资活动现金流出小计		19,710,926,636.16	25,427,911,494.83
投资活动产生的现金流量净额		-9,107,886,069.40	-10,552,353,015.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		915,043,231.52	5,253,993,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		783,443,231.52	5,253,993,800.00
取得借款收到的现金		79,375,986,353.87	75,468,690,722.53
收到其他与筹资活动有关的现金		79,258,346,160.41	67,593,761,952.60
筹资活动现金流入小计		159,549,375,745.80	148,316,446,475.13
偿还债务支付的现金		72,833,773,873.73	63,989,736,588.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,631,984,368.58	8,171,237,286.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,782,278,611.96	1,660,816,449.03
支付其他与筹资活动有关的现金		88,901,839,975.89	69,988,711,124.45
筹资活动现金流出小计		170,367,598,218.20	142,149,684,999.47
筹资活动产生的现金流量净额		-10,818,222,472.40	6,166,761,475.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,420,375.10	14,250,821.30
五、现金及现金等价物净增加额		-8,437,815,821.56	6,663,215,286.92
加：期初现金及现金等价物余额		27,592,673,794.86	20,929,458,507.94
六、期末现金及现金等价物余额		19,154,857,973.30	27,592,673,794.86

注：带△指标科目为金融类企业专用。

单位负责人：

李毛

主管会计工作负责人：

李庆印

会计机构负责人：

李伟印





合并所有者权益变动表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司 2024年度 单位：人民币元

项目	次	年初余额			本年金额			利润分配	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	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		
一、上年年末余额	1	19,432,090,000.00	5,600,000,000.00	12,434,559,741.69		3,067,027.34	402,019,824.63	19,854,513.85	63,208,136.30	37,868,008,280.23	78,093,797,756.47
二、本年年初余额	2	19,432,090,000.00	5,600,000,000.00	12,434,559,741.69		3,067,027.34	402,019,824.63	19,854,513.85	63,208,136.30	37,868,008,280.23	78,093,797,756.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3										
（一）综合收益总额	4										
（二）所有者投入和减少资本	5										
1.所有者投入资本	6										
2.其他权益工具持有者投入资本	7										
3.股份支付计入所有者权益的金额	8										
4.其他	9										
（三）专项储备提取和使用	10										
1.提取专项储备	11										
2.使用专项储备	12										
（四）利润分配	13										
1.提取盈余公积	14										
其中：法定公积金	15										
任意公积金	16										
2.提取盈余公积	17										
其中：法定公积金	18										
任意公积金	19										
3.对所有者（或股东）的分配	20										
4.其他	21										
（五）所有者权益内部结转	22										
1.资本公积转增资本（或股本）	23										
2.盈余公积转增资本（或股本）	24										
3.盈余公积补亏	25										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	26										
△5.其他综合收益结转留存收益	27										
6.其他	28										
四、本年年末余额	29	19,432,090,000.00	9,050,000,000.00	12,462,973,094.50		-2,398,974.27	503,104,827.80	313,488,463.83	73,958,108.51	45,057,164,478.93	82,286,461,455.38

注：加△群体项目为金融类企业专用，加△为执行新金融工具准则企业适用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李伟印

明李印庆

李毛





合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2024年度

上年金额														
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	19,432,090,000.00		3,575,076,078.65	2,770,150,000.00	11,767,384,394.02		-7,578,857.74	323,848,156.62	19,954,513.85	57,042,207.56	-5,209,155,371.26	32,728,811,121.70	35,459,532,359.11	68,185,343,480.81
二、会计政策变更														
三、前期差错更正														
四、其他											16,136,333.52	16,136,333.52	48,442,554.57	64,578,888.09
五、本年初余额	19,432,090,000.00		3,575,076,078.65	2,770,150,000.00	11,767,384,394.02		-7,578,857.74	323,848,156.62	19,954,513.85	57,042,207.56	-5,193,019,037.74	32,744,947,455.22	35,507,974,913.68	68,252,922,368.90
六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	687,175,347.67		10,645,885.08	78,171,468.01		6,165,928.74	2,469,089,470.17	7,480,842,021.02	2,360,033,366.55	9,840,875,387.57
（一）综合收益总额							10,645,885.08				2,734,607,378.20	2,745,253,263.28	1,983,497,790.42	4,728,751,053.70
（二）所有者投入和减少资本			2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	687,175,347.67						168,836,276.66	5,065,605,545.68	2,039,537,901.07	7,125,143,446.75
1.所有者投入资本					164,400,000.00							164,400,000.00		164,400,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本					-41,763,543.98							4,207,830,377.37		4,207,830,377.37
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					544,538,891.65						168,836,276.66	713,375,168.31	2,039,537,901.07	2,752,913,069.38
（三）专项储备提取和使用								78,171,468.01				78,171,468.01	44,226,603.83	122,398,131.84
1.提取专项储备								1,568,188,549.82				1,568,188,549.82	1,191,297,574.01	2,759,486,123.83
2.使用专项储备								-1,490,017,081.81				-1,490,017,081.81	-1,147,070,910.18	-2,637,087,991.99
（四）利润分配										6,165,928.74	-434,354,184.69	-428,188,255.95	-1,707,228,988.77	-2,135,417,244.72
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
2.储备基金														
3.企业发展基金														
4.利润归还投资														
△2.提取一般风险准备										6,165,928.74	-6,165,928.74		-1,707,228,988.77	-1,707,228,988.77
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（五）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.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														
七、本年年末余额	19,432,090,000.00		5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	12,434,559,741.69		3,087,027.34	402,019,624.63	19,954,513.85	63,205,136.30	-2,723,929,567.57	40,225,789,476.24	37,868,008,280.23	78,093,797,756.47

注：如“+”号填列项目为金融类企业专用，如“-”号填列项目为金融类企业专用，如“+”号填列项目为金融类企业专用，如“-”号填列项目为金融类企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李伟印

明李印庆





母公司资产负债表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,789,516,042.10	13,459,024,332.29
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		1,655,015,698.44	2,742,185,473.29
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		383,800.00	
应收账款	(一)	6,449,584,749.91	7,663,092,988.35
☆应收款项融资		981,545,709.35	1,173,417,861.51
预付款项		2,325,033,936.70	3,370,461,775.40
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	(二)	43,852,882,506.71	41,950,092,157.02
其中：应收股利		121,454,042.70	149,815,549.44
△买入返售金融资产			
存货		465,202,159.83	207,076,232.42
其中：原材料		298,956,446.78	9,208,148.21
库存商品(产成品)		165,270,971.30	196,893,342.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,549,105,156.43	1,176,979,301.96
流动资产合计		74,068,269,759.47	71,742,330,122.24
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款		8,849,800.00	35,319,500.00
长期股权投资	(三)	40,655,252,777.45	39,775,015,418.29
其他权益工具投资		1,698,264,703.66	1,711,673,437.05
其他非流动金融资产		309,966,835.47	309,966,835.47
投资性房地产		355,327,769.35	413,876,824.59
固定资产		10,865,929,736.47	10,944,175,060.51
其中：固定资产原价		13,768,407,074.10	13,596,588,020.21
累计折旧		3,012,197,323.88	2,763,291,307.54
固定资产减值准备		398,254.97	398,254.97
在建工程		1,163,262,235.88	1,034,161,254.70
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产		66,534,854.68	24,703,865.12
无形资产		1,450,539,927.35	365,102,632.01
开发支出		3,398,058.26	3,398,058.26
商誉			
长期待摊费用		2,945,370.21	3,051,300.55
递延所得税资产		3,322,432,349.02	3,443,283,330.79
其他非流动资产		676,442,391.12	603,060,085.12
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		60,579,146,808.92	58,666,787,602.46
资产总计		134,647,416,568.39	130,409,117,724.70

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△楷体科目为金融类企业专用；带*科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：

10



会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

编制单位：中国神马控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		28,565,969,835.05	23,792,088,072.69
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,474,050,892.21	19,757,242,293.51
应付账款		7,655,335,888.43	10,107,633,951.47
预收款项		40,548,800.74	34,461,180.62
合同负债		666,950,524.69	1,594,241,364.35
△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		744,844,270.71	2,844,002,129.49
其中：应付工资		356,753,583.80	2,488,476,473.86
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		29,460,125.23	79,810,662.36
其中：应交税金		29,166,020.23	76,337,696.09
其他应付款		14,078,282,272.38	17,646,242,694.86
其中：应付股利		9,128,867.07	9,128,867.07
△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		4,408,223,048.19	4,784,684,131.12
其他流动负债		4,574,592,393.19	3,018,429,485.67
流动负债合计		81,238,258,050.82	83,658,835,966.14
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		5,133,878,999.00	5,253,978,999.00
应付债券		5,487,888,045.55	2,293,763,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,111,308,222.73	6,101,747,404.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		175,940,169.43	193,372,652.36
递延所得税负债		79,795,267.12	71,992,719.41
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		15,988,810,703.83	13,914,854,775.50
负债合计		97,227,068,754.65	97,573,690,741.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
国家资本		12,660,035,000.00	12,660,035,000.00
国有法人资本		6,772,055,000.00	6,772,055,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
其他权益工具		14,044,820,000.00	10,594,820,000.00
其中：优先股			
永续债		9,050,000,000.00	5,600,000,000.00
资本公积		2,654,987,544.73	3,536,209,580.35
减：库存股			
其他综合收益		-3,625,733.39	
其中：外币报表折算差额			
专项储备		64,304,245.30	66,066,256.32
盈余公积		313,469,463.83	19,954,513.85
其中：法定公积金		313,469,463.83	19,954,513.85
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		914,302,293.27	-813,713,367.46
归属于母公司所有者权益合计		37,420,347,813.74	32,835,426,983.06
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		37,420,347,813.74	32,835,426,983.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		134,647,416,568.39	130,409,117,724.70

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△带科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

李毛

主管会计工作负责人：

李庆印

11

会计机构负责人：

李伟印





母公司利润表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		42,059,400,047.04	47,618,962,360.03
其中：营业收入	(四)	42,059,400,047.04	47,618,962,360.03
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,826,061,196.29	46,436,559,189.49
其中：营业成本	(四)	37,704,481,489.84	43,700,571,115.00
△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		98,845,095.54	120,789,451.17
销售费用		3,093,837.07	5,434,206.58
管理费用		674,378,059.03	803,445,173.09
研发费用		17,513,215.50	18,017,769.60
财务费用		1,327,749,499.31	1,788,301,474.05
其中：利息费用		2,978,187,904.53	3,585,656,119.60
利息收入		1,850,993,135.15	2,013,050,730.57
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-685,907.60	668,040.30
其他			
加：其他收益		61,531,976.00	19,960,280.93
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	2,552,174,932.92	1,411,501,937.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-28,572,608.98	4,143,677.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		31,210,190.83	295,659,487.35
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,828,862,578.88	-1,303,645,595.12
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,721,405.31	-47,015,655.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-299,286.90	-16,640,168.60
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,043,372,679.43	1,542,223,456.97
加：营业外收入		11,315,349.31	21,827,917.91
其中：政府补助		10,594,635.77	10,842,124.44
减：营业外支出		16,074,642.98	20,336,924.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,038,613,385.76	1,543,714,450.03
减：所得税费用		361,729,530.38	-215,079,175.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
(一)按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
*少数股东损益			
(二)按经营持续性分类：			
持续经营净利润		2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-3,625,733.39	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,625,733.39	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-3,625,733.39	
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		-3,625,733.39	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*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		2,673,258,121.99	1,758,793,625.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,673,258,121.99	1,758,793,625.42
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

李毛

主管会计工作负责人：

李庆印

会计机构负责人：

李伟印





母公司现金流量表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
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		29,531,208,995.29	42,026,662,075.11
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△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		478,936.44	1,326,632.30
收到其他与经营活动有关的现金		32,817,754,762.11	37,186,807,917.35
经营活动现金流入小计		62,349,442,693.84	79,214,796,624.76
购买商品、接受劳务支付的现金		24,468,220,382.58	33,846,615,683.43
△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		5,133,949,929.28	5,195,646,507.40
支付的各项税费		897,180,963.25	986,502,328.39
支付其他与经营活动有关的现金		31,737,932,325.76	34,287,156,675.13
经营活动现金流出小计		62,237,283,600.87	74,315,921,194.35
经营活动产生的现金流量净额	(六)	112,159,092.97	4,898,875,430.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		926,753,074.52	1,703,171,261.38
取得投资收益收到的现金		1,539,161,818.44	1,298,207,194.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		157,556,399.71	367,732,430.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		167,376,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		86,052,073.47	330,910,733.68
投资活动现金流入小计		2,876,899,866.14	3,700,021,619.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		353,721,501.83	162,858,622.11
投资支付的现金		2,765,419,307.67	7,862,862,705.72
△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		111,600,000.00	2,116.35
投资活动现金流出小计		3,230,740,809.50	8,025,723,444.18
投资活动产生的现金流量净额		-353,840,943.36	-4,325,701,824.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		131,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,558,670,942.01	36,507,309,795.39
收到其他与筹资活动有关的现金		76,694,870,220.25	63,000,058,379.67
筹资活动现金流入小计		112,385,141,162.26	99,507,368,175.06
偿还债务支付的现金		32,541,144,730.00	34,087,803,844.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,756,629,250.61	3,448,959,168.06
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		77,459,026,420.07	57,733,859,142.88
筹资活动现金流出小计		113,756,800,400.68	95,270,622,155.64
筹资活动产生的现金流量净额		-1,371,659,238.42	4,236,746,019.42
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		-1,613,341,088.81	4,809,919,625.64
加：期初现金及现金等价物余额		8,425,488,737.71	3,615,569,112.07
六、期末现金及现金等价物余额		6,812,147,648.90	8,425,488,737.71

注：带△数据科目为金融类企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2024年度

行次	项目	本年金额						小计	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	优先股	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
				永续债						
1	一、上年年末余额	19,432,090,000.00	5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	3,536,209,580.35			66,066,256.32	19,954,513.85	-813,713,367.46
2	二、本年年初余额	19,432,090,000.00	5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	3,536,209,580.35			66,066,256.32	19,954,513.85	-813,713,367.46
3	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-81,222,035.62		-3,625,733.39	-1,762,011.02	293,514,949.98	1,728,015,690.73
4	（一）综合收益总额						-3,625,733.39			2,676,883,855.38
5	（二）所有者投入和减少资本				-81,222,035.62					-5,373,884.11
6	1.所有者投入资本									
7	2.其他权益工具持有者投入资本				131,600,000.00					131,600,000.00
8	3.股份支付计入所有者权益的金额				-17,100,000.00					3,432,900,000.00
9	4.其他				-995,722,035.62					-1,001,095,919.73
10	（三）专项储备提取和使用							-1,762,011.02		-1,762,011.02
11	1.提取专项储备							12,280,133.99		12,280,133.99
12	2.使用专项储备							-14,042,145.01		-14,042,145.01
13	（四）利润分配								293,514,949.98	-649,979,360.56
14	1.提取盈余公积								293,514,949.98	
15	其中：法定公积金								293,514,949.98	
16	任意公积金									
17	盈余公积									
18	企业年金基金									
19	利润分配									
20	提取一般风险准备									
21	对所有者（或股东）的分配									
22	4.其他									
23	（五）所有者权益内部结转									
24	1.资本公积转增资本（或股本）									
25	2.盈余公积转增资本（或股本）									
26	3.弥补亏损									
27	4.设定受益计划变动额结转留存收益									
28	△5.其他综合收益结转留存收益									
29	6.其他									
30	四、本年年末余额	19,432,090,000.00	9,050,000,000.00	4,994,820,000.00	2,654,987,544.73		-3,625,733.39	64,304,245.30	313,469,463.83	914,302,293.27
31	注：△加计项目为金融类企业专用，△加为外商投资企业专用，△加为执行新金融工具准则企业适用。									
32	单位负责人：									
33	主管会计工作负责人：									
34	会计机构负责人：									

李伟印

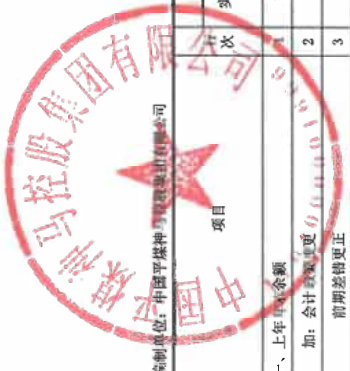
李印庆

主管会计工作负责人：

单位负责人：

李毛印





母公司所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2024年度

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

项目	次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	19,432,090,000.00	3,575,076,078.65	2,770,150,000.00	5,166,823,359.51			62,991,783.00		19,954,513.85		-2,290,966,955.95	28,736,118,779.06		28,736,118,779.06
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	19,432,090,000.00	3,575,076,078.65	2,770,150,000.00	5,166,823,359.51			62,991,783.00		19,954,513.85		-2,290,966,955.95	28,736,118,779.06		28,736,118,779.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	-1,630,613,775.16			3,074,473.32				1,477,253,588.49	4,099,308,204.00		4,099,308,204.00
（一）综合收益总额	7											1,758,793,625.42	1,758,793,625.42		1,758,793,625.42
（二）所有者投入和减少资本	8		2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	-1,630,613,775.16							146,648,218.02	2,785,628,381.21		2,785,628,381.21
1.所有者投入资本	9											164,400,000.00	164,400,000.00		164,400,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10		2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	-41,783,543.98							4,207,830,377.37	4,207,830,377.37		4,207,830,377.37
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
（三）专项储备提取和使用	13				-1,753,250,235.18			3,074,473.32				146,648,218.02	-1,606,602,016.16		-1,606,602,016.16
1.提取专项储备	14								3,074,473.32				3,074,473.32		3,074,473.32
2.使用专项储备	15								13,538,856.74				13,538,856.74		13,538,856.74
（四）利润分配	16								-10,464,383.42				-10,464,383.42		-10,464,383.42
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
本年年末余额	33	19,432,090,000.00	5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	3,536,209,580.95			66,066,256.32		19,954,513.85		-813,713,357.46	32,835,426,983.06		32,835,426,983.06

注：加△指项目为金融类企业专用，加☆为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李伟印

李明庆印

李毛印



中国平煤神马控股集团有限公司

2024 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、企业的基本情况

(一) 历史沿革

中国平煤神马控股集团有限公司(以下简称“本集团”或“本公司”), 中国平煤神马控股集团有限公司及其下属子公司(以下统称“本集团”), 本公司是经河南省人民政府《关于中国平煤神马能源化工集团有限责任公司组建方案的批复》豫政文[2008]220 号批准, 河南省国有资产监督管理委员会(以下简称“河南省国资委”)以其持有的平顶山煤业(集团)有限责任公司(以下简称“平煤集团”)65.81%股权所对应平煤集团按照河南亚太资产评估有限公司出具的亚评报字[2008]55 号资产评估报告书确认, 并经河南省国资委备案确认, 以 2008 年 10 月 31 日为评估基准日的评估净资产 1,031,642 万元作为出资; 河南省国资委以其持有的中国神马集团有限责任公司(以下简称“神马集团”)53.03%股权所对应神马集团按照河南亚太资产评估有限公司出具的亚评报字[2008]56 号资产评估报告书确认, 并经河南省国资委备案确认, 以 2008 年 10 月 31 日为评估基准日的评估净资产 133,857 万元作为出资于 2008 年 12 月 3 日注册成立的国有独资有限责任公司。本次出资后, 本公司实收资本为 1,165,499 万元。上述出资业经河南久远会计师事务所有限公司审验, 并于 2008 年 12 月 2 日出具豫久远内验字[2008]第 085 号验资报告予以验证。

2009 年 10 月 23 日, 经本公司、平煤集团与神马集团全体股东一致同意, 并经河南省国资委《关于同意中国平煤神马能源化工集团吸收合并平煤集团和神马集团方案及协议的批复》豫国资文[2009]43 号及河南省人民政府《关于中国平煤神马能源化工集团吸收合并平煤集团和神马集团事宜的批复》(豫政文[2009]217 号)批准, 平煤集团其他股东所持有平煤集团 34.19%的股权、神马集团其他股东所持有神马集团 46.97%的股权, 按照河南亚太资产评估有限公司出具的亚评报字[2008]55 号、56 号资产评估报告书确认, 并经河南省国资委备案确认, 以 2008 年 10 月 31 日为评估基准日上述股权所对应的评估净资产 654,488 万元对本公司进行增资, 本公司吸收合并原平煤集团和神马集团, 吸收合并日为 2009 年 10 月 31 日, 吸收合并后本公司注册资本为人民币 1,819,987 万元。上述注册资本变更业经河南久远会计师事务所有限公司审验, 并于 2009 年 10 月 29 日出具豫久远内验字[2009]第 076 号验资报告予以验证。



本公司 2010 年第二次股东会会议一致同意审议通过《关于财政拨款转增国家资本金的议案》，将 2008 年-2009 年原平煤集团陆续收到的所得税返还等财政拨款 29,285 万元根据相关政策规定转增国家资本金，会议同意对需转增国家资本金的财政拨款按 1:1 增加河南省政府国资委资本金，本次增加出资后，注册资本为人民币 1,849,272 万元。上述注册资本变更经河南四和会计师事务所审验，并于 2010 年 12 月 21 日出具豫四和会验字[2010]第 010 号验资报告予以验证。本公司股东华能能源交通产业控股有限公司于 2012 年 12 月将持有本公司的股份转让给华能煤业有限公司，本公司股东中国东方资产管理公司于 2012 年 5 月将持有本公司的股份转让给河南省国有资产监督管理委员会。2012 年 12 月 18 日，武汉钢铁股份有限公司出资 60,000 万元，其中，认缴注册资本 44,676 万元，差额 15,324 万元记入资本公积，并于 2012 年 12 月 21 日经河南四和会计师事务所豫四和会验字（2012）第 013 号验资报告验明出资款项。

本公司 2013 年第一次股东会决议一致同意通过《关于审议河南省财政厅拨付专项资金及应付股利转增国家资本金（省级）的议案》，将兼并重组小煤矿财政补助资金、安全技术改造资金以及集团应付股利等国有独享资本公积共计 66,158 万元，折合注册资本 49,261 万元（增资价款与折合注册资本出资的差额 16,897 万元计入资本公积）增加国家资本金。转增后本公司实收资本由原来的 1,893,948 万元变更为 1,943,209 万元，河南省国有资产监督管理委员会的出资额由 1,216,742.50 万元变更为 1,266,003.50 万元，出资比例由 64.24% 变更为 65.15%；其他股东放弃优先认缴出资权，出资额不变，出资比例进行相应调整。该项增资事项于 2014 年 2 月 27 日经河南四和会计师事务所（普通合伙）出具的豫四和会验字 [2014]第 001 号验资报告验证，并于 2014 年 2 月 28 日办理工商变更登记。

2017 年宝山钢铁股份有限公司换股吸收合并武汉钢铁股份有限公司，武汉钢铁股份有限公司的全部资产（包括其下属企业的股权）、负债、业务、人员、资质、合同及其他一切权利和义务将由武汉钢铁有限公司承继与履行并承担经营后果。即原武汉钢铁股份有限公司对中国平煤神马能源化工集团有限责任公司的 11.62% 的股权也由武汉钢铁有限公司继承。本公司 2018 年第一次临时股东会决议一致通过《关于修改中国平煤神马集团公司章程的议案》。即临时股东会决议同意武汉钢铁有限公司继承武汉钢铁股份有限公司对本公司的 11.62% 股权。

2022 年 6 月 15 日，本公司名称由中国平煤神马能源化工集团有限责任公司变更为中国平煤神马控股集团有限公司。

（二）股权结构



截至 2024 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	持股比例（%）
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	1,266,003.50	65.15
武汉钢铁有限公司	225,786.00	11.62
中国中信金融资产管理股份有限公司	108,632.00	5.59
武钢集团有限公司	107,084.00	5.51
中国建设银行股份有限公司河南省分行	72,006.00	3.71
华能煤业有限公司	53,542.00	2.76
中国信达资产管理股份有限公司	53,534.00	2.75
河南省铁路建设投资集团有限公司	38,773.50	1.99
安阳钢铁股份有限公司	17,848.00	0.92
合 计	1,943,209.00	100.00

（三）其他情况

统一社会信用代码：914100006831742526

注册资本：人民币壹佰玖拾肆亿叁仟贰佰零玖万元整

注册地址：平顶山市矿工中路 21 号院

法定代表人：李毛

企业类型：其他有限责任公司

最终控制方：河南省人民政府国有资产监督管理委员会

经营范围：原煤开采和洗选；铁路运输；物资储运；建筑业；电力、热力、自来水生产和供应；电力、通信工程施工；管道安装与维修；环境监测；招标代理；租赁和商业服务业；专业技术管理与咨询服务；电梯安装及维修；信息传输服务；有线电视安装；电影放映；剧场营业与服务；环保设备生产及施工；物业管理；机电设备修理；承包境外工程；设计、制作、发布广告；煤矿安全仪器仪表的设计安装；进出口业务（国家限定或禁止进出口的商品及技术除外）；汽车销售；木材采伐；苗木花卉种植及销售；住宿、餐饮；旅行社；居民服务业；生产、销售：帘子布、工业及民用丝、地毯丝、塑料及橡胶制品、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）、机电产品及配件、矿灯、轻（新）型建材、金属、非金属管道及配件、防爆电器、矿用通风安全产品、金属构件、水泥、粉煤灰；批发、零售：焦炭、机动车配件，金属材料、建筑材料、劳保用品、电子产品、五金交电、皮带、木材、办公机具及配件、观赏鱼及渔具、农产品、食品、预包装食品、保健品、工艺品、日用百货、服装、饮料、酒；卷烟，雪茄烟零售（限分支机构）。



（四）财务报告的批准报出

本财务报表于 2025 年 4 月 20 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本集团不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了本集团 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2024 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并



参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则



解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（六）（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果



和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、(十二)“长期股权投资”或本附注四、(八)“金融工具”。

本集团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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一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。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注四、(十二)(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，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。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

（七）外币业务和外币折算方法

1. 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3. 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项



目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

（1）分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具



本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产；本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本集团考虑有关过去事项、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。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

① 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

② 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

③ 本集团将计提或转回的应收款项坏账准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。



其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

2. 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

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，使用不可观察输入值。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、工程施工及其他等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基



础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十）合同资产

合同资产是指本集团已向客户转让商品或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。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

（十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。③该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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，本集团将其在发生时计入当期损益。

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，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或交易性金融资产核算。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日



之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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。

对于本集团 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，



资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩



余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（十三）投资性房地产

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、已出租的建筑物等。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。



2.固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。采用直线法分类计算，按月计提，固定资产残值率为 0-5%。

本集团中除子公司河南易成新能源股份有限公司外，各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地资产			
房屋、建筑物	15-45	0-5	6.67-2.11
机器设备	10-35	1-5	9.90-2.71
运输工具	6-12	1-5	16.50-7.92
电子设备	8-18	1-5	12.38-5.28
办公设备	8-18	1-5	12.38-5.28
酒店业家具	8-10	1-5	12.38-9.50
其他	8-10	1-5	12.38-9.50

本集团中子公司河南易成新能源股份有限公司各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率	年折旧率（%）
土地资产			
房屋、建筑物	10-40	5	2.38-9.50
机器设备	5、10、15、20、25	5	19.00、9.50、6.33、4.75、3.80
运输工具	5-8	5	11.88-19.00
电子设备	5	5	19.00
办公设备			
酒店业家具			
其他（光伏电站）	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3.固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

4.其他说明



与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。由本集团统一对处于处置状态的资产进行现场验收,并进行评估鉴定,结合实际鉴定结果,参考市场行情确定处于处置状态资产价格,一般情况下,废旧资产的定价不低于资产余值。经验收、评估、价格确定审批后方可进行废旧资产的处置工作,在未处置前,对处于处置状态资产妥善保管,确保处于处置状态资产的安全完整。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十六) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,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予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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



用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十七）使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1.使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）承租人发生的初始直接费用；
- （4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2.使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3.使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

（十八）无形资产

1.无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。



无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还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为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3. 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

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。

4.无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（二十）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的



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，以后期间不予转回。

（二十一）合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十二）租赁负债

在租赁期开始日，本集团作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本集团的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本集团续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并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：在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本集团采用的折现率不变；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。

（二十三）职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。



在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本集团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,和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

(二十四) 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券,按照实际收到的金额(扣除相关交易费用),作为负债处理;债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券,在初始确认时将负债和权益成份进行分拆,分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额,其次按照该可转换公司债券整体发行价格(扣除相关交易费用)扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

(二十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:1.该义务是本集团承担的现时义务;2.履行该义务很可能导致经济利益流出;3.该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十六) 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始日,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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1.客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

2.客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

3.本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除支付给其他相关方的价款后净额，或者按照既定的佣金额比例确定。

（二十七）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有



者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1.政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2.政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本集团在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所



得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（二十九）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

1. 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产。



2.承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

3.承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

1.本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及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。本集团使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，本集团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。

资产负债表日，使用权资产存在减值迹象的，集团估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。对可收回金额低于账面价值的差额计提使用权资产减值准备。使用权资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。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。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

(1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

(2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

(3) 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。



在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。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，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并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。

2. 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团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。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，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。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其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进行分摊，分期计入当期损益。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。

(三十) 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1. 初始计量

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本集团在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等：①交易发生在关联方之间，且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的。②交易是被迫的。③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量。④交易的市场不是相关资



产或负债的主要市场（或最有利市场）。

其他相关会计准则要求或允许本集团以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，并且交易价格与公允价值不相等的，交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的，本集团将该差额计入当期损益。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

3. 层次划分

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

4. 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

（三十一）煤矿维持简单再生产费用及安全生产费用

1. 维简费

本集团根据河南省财政厅、河南省发展和改革委员会、河南煤矿安全监察局和河南省煤炭工业局文件《关于提高煤炭生产企业维简费计提标准的通知》（豫财企[2004]38 号）、《关



于转发《财政部国家发展改革委国家煤矿安全监察局关于印发<煤炭生产安全费用提取和使用管理办法>和<关于规范煤矿维简费管理问题若干规定>的通知》的通知》（豫财建[2004]90号），自 2004 年 5 月 1 日起到 2008 年 4 月 30 日止，本集团按原煤产量 15 元/吨（2008 年 4 月 30 日以后按 8.5 元/吨）提取维简费（含井巷构筑物折旧），主要用于矿井开拓延伸、技术改造及塌陷赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会〔2009〕8 号）的规定，本集团在固定资产折旧外按照国家规定提取的维简费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。本集团使用提取的维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本集团使用提取的维简费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2.安全费

根据财政部财建[2005]168 号文《关于调整煤炭生产安全费用提取标准加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》的有关规定：自 2005 年 4 月 1 日起，安全费用提取标准不低于每吨 15 元，具体提取标准由各生产企业确定，并报当地主管税务机关、财政部门、煤炭行业管理部门、煤炭安全监管机构和各级煤矿安全监察机构备案。本集团自 2005 年 4 月 1 日起，按原煤产量每吨 30 元提取安全费用。安全费主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、运输等防护安全支出及设备设施更新等固定资产支出。依据豫政办〔2012〕18 号《河南省高瓦斯和煤与瓦斯突出煤矿分类管理实施意见》的规定，河南省的安全生产费计提标准高于国家标准。2022 年 12 月 13 日，财政部、应急部联合发布了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号），对 2012 年印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）进行了修订，该修订自印发之日（2022 年 11 月 21 日）起施行，财企〔2012〕16 号同时废止。该事项对河南省煤炭企业无影响。新标准如下：

第七条 煤炭生产企业依据当月开采的原煤产量，于月末提取企业安全生产费用。提取标准如下：

- （一）煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤 50 元；
- （二）高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井，容易自燃煤层矿井吨煤 30 元；
- （三）其他井工矿吨煤 15 元；
- （四）露天矿吨煤 5 元。

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会〔2009〕8 号）的规定，



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

（三十二）迁移及土地塌陷费用、救护费及绿化费核算方法

迁移及土地塌陷费、救护费及绿化费由本集团自行承担并支付给有关各方，该费用按实际发生额计入当期损益。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正

（一）会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，自 2024 年 1 月 1 日起施行，其中“关于流动负债与非流动负债的划分”规定首次执行时对可比期间信息进行调整、“关于供应商融资安排的披露”规定采用未来适用法、“关于售后租回交易的会计处理”在首次执行时应进行追溯调整。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》，自印发之日起施行，规定“对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入主营业务成本、其他业务成本等科目”，并在首次执行时作为会计政策变更进行追溯调整。

本集团自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释相关规定，会计政策变更对本报告期内财务报表无影响。

（二）会计估计变更

本集团 2024 年度无会计估计变更。

（三）前期差错更正

本集团及下属公司开封华瑞化工新材料股份有限公司、中国平煤神马集团尼龙科技有限公司、河南平煤神马首山碳材料有限公司、河南平煤神马环保节能有限公司、河南神马氯碱化工股份有限公司等进行期初差错更正，主要调整项目如下：



项 目	差错更正前	差错更正后	调整金额
资产负债表（2023 年 12 月 31 日）：	①	②	③=②-①
应收票据	1,352,742,518.98	1,344,789,489.51	-7,953,029.47
应收账款	5,896,750,912.17	5,888,594,171.45	-8,156,740.72
应收款项融资	3,911,163,646.92	3,912,273,646.92	1,110,000.00
预付款项	4,008,050,441.35	3,977,232,670.30	-30,817,771.05
其他应收款	26,771,228,331.58	26,771,229,550.49	1,218.91
存货	11,341,092,364.98	11,342,842,553.40	1,750,188.42
合同资产	3,405,641,115.80	3,409,196,110.80	3,554,995.00
其他流动资产	3,732,881,502.07	3,858,746,834.70	125,865,332.63
流动资产合计	108,789,461,957.53	108,874,816,151.25	85,354,193.72
固定资产	96,459,275,404.89	96,460,842,795.14	1,567,390.25
在建工程	16,354,458,517.16	16,331,138,285.11	-23,320,232.05
使用权资产	2,865,222,769.95	2,841,330,296.90	-23,892,473.05
无形资产	16,450,057,670.50	16,450,378,215.12	320,544.62
长期待摊费用	526,015,715.05	526,056,271.05	40,556.00
递延所得税资产	6,227,347,155.60	6,231,311,859.56	3,964,703.96
其他非流动资产	2,215,423,097.91	2,219,535,259.61	4,112,161.70
非流动资产合计	149,454,343,530.86	149,417,136,182.29	-37,207,348.57
资产总计	258,243,805,488.39	258,291,952,333.54	48,146,845.15
短期借款	40,986,199,360.38	40,984,199,360.38	-2,000,000.00
应付账款	13,549,059,936.37	13,525,313,203.37	-23,746,733.00
应付职工薪酬	4,559,119,561.42	4,560,375,159.82	1,255,598.40
应交税费	1,102,808,181.63	1,133,980,408.94	31,172,227.31
其他应付款	4,341,561,364.55	4,354,101,181.28	12,539,816.73
合同负债	4,806,900,438.23	4,802,463,269.19	-4,437,169.04
一年内到期的非流动负债	12,697,309,805.71	12,697,268,813.92	-40,991.79
其他流动负债	4,120,628,959.87	4,114,901,517.89	-5,727,441.98
流动负债合计	127,913,758,171.48	127,922,773,478.11	9,015,306.63
租赁负债	1,270,196,189.59	1,269,830,938.94	-365,250.65
预计负债	2,098,611,546.21	2,098,236,823.54	-374,722.67
递延收益	730,251,524.44	730,143,369.40	-108,155.04
递延所得税负债	1,028,338,175.13	1,027,540,642.71	-797,532.42
非流动负债合计	52,277,026,759.74	52,275,381,098.96	-1,645,660.78



项 目	差错更正前	差错更正后	调整金额
负债合计	180,190,784,931.22	180,198,154,577.07	7,369,645.85
未分配利润	-2,722,561,323.87	-2,723,929,567.57	-1,368,243.70
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)	40,227,157,719.94	40,225,789,476.24	-1,368,243.70
少数股东权益	37,825,862,837.23	37,868,008,280.23	42,145,443.00
所有者权益(或股东权益)	78,053,020,557.17	78,093,797,756.47	40,777,199.30
负债和所有者权益(或股东权益)总计	258,243,805,488.39	258,291,952,333.54	48,146,845.15

(续)

项 目	差错更正前	差错更正后	调整金额
利润表(2023 年度):	①	②	③=②-①
营业总收入	160,661,353,784.19	160,323,186,342.98	-338,167,441.21
营业成本(包含利息支出、手续费 及佣金支出)	139,118,072,508.30	138,788,853,092.57	-329,219,415.73
税金及附加	1,756,012,400.14	1,763,337,763.37	7,325,363.23
销售费用	560,463,738.81	561,236,216.01	772,477.20
管理费用	4,738,616,714.25	4,734,029,774.45	-4,586,939.80
研发费用	2,615,714,578.84	2,615,194,377.22	-520,201.62
财务费用	4,662,758,844.20	4,662,788,167.66	29,323.46
加:其他权益	364,563,200.46	364,168,736.80	-394,463.66
投资收益(损失以“-”号填列)	462,463,372.17	462,463,255.95	-116.22
公允价值变动收益(损失以“-” 号填列)	19,644,391.35	19,644,391.35	
信用减值损失(损失以“-”号填 列)	-630,037,626.59	-627,508,431.84	2,529,194.75
资产减值损失(损失以“-”号填 列)	-186,676,414.12	-207,356,106.79	-20,679,692.67
资产处置收益(损失以“-”号填 列)	-149,631,675.34	-149,631,675.34	
营业利润(亏损以“-”号填列)	7,090,040,247.58	7,059,527,121.83	-30,513,125.75
营业外收入	177,748,991.56	178,397,977.03	648,985.47
减:营业外支出	267,009,880.64	267,529,433.95	519,553.31
利润总额(亏损总额以“-”号填 列)	7,000,779,358.50	6,970,395,664.91	-30,383,693.59
减:所得税费用	1,652,770,737.03	1,646,188,732.23	-6,582,004.80
净利润(净亏损以“-”号填列)	5,348,008,621.47	5,324,206,932.68	-23,801,688.79



项 目	差错更正前	差错更正后	调整金额
减：*少数股东损益	2,595,896,666.05	2,589,599,554.48	-6,297,111.57
归属母公司所有者的净利润	2,752,111,955.42	2,734,607,378.20	-17,504,577.22

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按0%、6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；符合简易计税办法的按收入的3%、5%计缴增值税，不得抵扣进项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%、25%计缴。
资源税	应税煤炭销售额，税率2%。

（二）主要税收优惠

1.本集团所属子公司平顶山神马帘子布发展有限公司、平顶山神马工程塑料科技发展有限公司、平顶山神马工程塑料有限责任公司、中平神马江苏新材料科技有限公司、河南神马芳纶技术开发有限公司、河南神马华威塑胶股份有限公司、河南神马尼龙化工有限责任公司、苏州银瑞光电材料科技有限公司、河南平煤神马聚碳材料有限责任公司、神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司、河南易成瀚博能源科技有限公司、河南易成阳光新能源有限公司、河南平煤隆基光伏材料有限公司、开封平煤新型炭材料科技有限公司、河南首成科技新材料有限公司、河南福兴新材料科技有限公司、开封时代新能源科技有限公司、鞍山中特新材料科技有限公司、平煤隆基新能源科技有限公司、河南平煤神马电气股份有限公司、平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司、平煤神马机械装备集团河南重机有限公司、中平能化集团天工机械制造有限公司、河南天工科技股份有限公司、平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司、平煤神马建工集团有限公司、平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司、平煤建工集团特殊凿井工程有限公司、开封华瑞化工新材料股份有限公司、河南平煤神马尼龙工程技术有限公司、中国平煤神马集团尼龙科技有限公司、河南神马催化科技有限公司、江苏黄马化工有限公司、河南神马催化科技新材料有限公司、河南神马氯碱发展有限责任公司、河南平煤神马设计院有限公司、河南平煤神马环保节能有限公司、中平信息技术有限责任公司、河南中平自动化股份有限公司、河南首恒新材料有限公司、河南中鸿集团煤化有限公司、河南平煤神马超硬材料股份有限公司、黄梅龙源石膏有限公司、平顶山天成矿山工程设备有限公司、河南天成能源科技有限公司、河南神马氢化学有限责任公司、河南联创综机设备制造有限公司、



河南平煤神马人力资源有限公司、中国平煤神马集团联合盐化有限公司、河南平煤神马天泰盐业有限公司等 50 家单位通过高新技术企业认定，取得了高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），规定只要经过认定属于国家需要重点扶持的高新技术企业，都可以适用 15% 的优惠税率。以上单位本期按照 15% 的税率计缴所得税。

2. 研发费加计扣除。根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第一项有关规定，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用在计算应纳税所得额时加计扣除。集团子公司神马实业股份有限公司、河南平煤神马环保节能有限公司、平煤神马机械装备集团有限公司、平顶山天安煤业股份有限公司、河南平煤神马东大化学有限公司、河南平煤神马首山碳材料有限公司、中国平煤神马集团尼龙科技有限公司、河南平煤神马超硬材料股份有限公司、中国平煤神马集团联合盐化有限公司等单位享受该政策。

3. 安置残疾人员所支付的工资加计扣除减免企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）第九十六条有关规定。集团子公司神马实业股份有限公司、中国平煤神马集团联合盐化有限公司、平顶山天安煤业股份有限公司、平煤神马机械装备集团有限公司、河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司等单位享受该政策。

4. 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）及《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本集团子公司《中国平煤神马报》社有限公司、平顶山孝欣养老服务有限公司、河南平煤神马私募基金管理有限公司、河南平煤神马尼龙工程技术有限公司等享受该政策。

5. 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号），税务总局同步发布了《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（2022 年第 3 号），本集团部分子公司满足小型微利企业认定条件，享受该政策。

6. 根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业



企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本集团子公司河南神马尼龙化工有限责任公司、中国平煤神马集团尼龙科技有限公司、河南神马华威塑胶股份有限公司、神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司、平顶山神马工程塑料科技发展有限公司、中平神马江苏新材料科技有限公司、平顶山神马帘子布发展有限公司、平顶山神马工程塑料有限责任公司等享受该政策。

7.统借统还业务取得的利息收入免征增值税优惠。根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号附件 3 第一条第（十九）款第 7 项有关规定，集团母公司、平顶山天安煤业股份有限公司、平煤神马建工集团有限公司享受该政策。

8.从事学历教育的学校提供的教育服务免征增值税优惠。根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号附件 3 第一条第（八）款有关规定，集团母公司下属平顶山工业职业技术学院等教育机构享受该政策。

9.根据财政部、税务总局《关于增值税期末留抵退税有关城市维护建设税教育费附加和地方教育附加政策的通知》(财税(2018)80 号)规定，自 2018 年 7 月 27 日起，对实行增值税期末留抵退税的纳税人，允许其从城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加的计税(征)依据中扣除退还的增值税税额，本集团子公司河南易成阳光新能源有限公司、河南平煤神马聚碳材料有限责任公司、鞍山中特新材料科技有限公司、河南平煤神马超硬材料股份有限公司等单位享受该政策。

10.医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠。根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号附件 3 第一条第（七）款有关规定，集团母公司下属平顶山神马医院、平煤神马医疗集团总医院等医疗机构，及中国平煤神马集团职业病防治院享受该政策。

11.根据《国家税务总局关于对煤炭企业用地征免土地使用税问题的规定》（89）国税地字第 089 号规定，煤炭企业的矸石山、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输变电路用地，火炸药库库房外安全区用地，向社会开放的公园及公共绿化带用地，暂免征收土地使用税。集团母公司、平顶山天安煤业股份有限公司、平顶山市瑞平煤电有限公司、河南平煤神马夏店煤业股份有限公司、河南平煤神马梁北二井煤业有限公司等单位享受该政策。

（三）其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。



七、企业合并及合并财务报表

(一) 二级子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	河南硅烷科技发展股份有限公司	2	境内非金融子企业	许昌市	许昌市	其他基础化学原料制造
2	平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他住宿业
3	河南平煤神马集团产业转型发展基金(有限合伙)	2	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他资本市场服务
4	河南平煤神马投资管理有限公司	2	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他资本市场服务
5	河南中平能源供应链管理有限公司	2	境内非金融子企业	郑州市	郑州市	煤炭及制品批发
6	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	采盐
7	河南中平招标有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他未列明信息技术服务业
8	河南省平禹铁路股份有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	铁路货物运输
9	平港(上海)贸易有限公司	2	境内非金融子企业	上海市	上海市	煤炭及制品批发
10	河南平煤神马环保节能有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	固体废物治理
11	河南中鸿集团煤化有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	炼焦
12	河南中平投资有限公司	2	境内非金融子企业	郑州市	郑州市	其他未包括金融业
13	中平信息技术有限责任公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	集成电路设计
14	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	2	境内非金融子企业	郑州市	郑州市	其他贸易经纪与代理
15	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	太阳能发电
16	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	炼焦



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
17	中国平煤神马集团焦化有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	煤炭及制品批发
18	平煤神马机械装备集团有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	矿山机械制造
19	中国平煤神马集团职业病防治院	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	专科医院
20	河南平禹煤电股份有限公司	2	境内非金融子企业	禹州市	禹州市	煤炭开采和洗选专业及辅助性活动
21	河南平煤神马东大化学有限公司	2	境内非金融子企业	开封市	开封市	无机碱制造
22	平顶山天安煤业股份有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	煤炭开采和洗选专业及辅助性活动
23	平煤神马建工集团有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他房屋建筑业
24	平顶山市瑞平煤电有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	煤炭开采和洗选专业及辅助性活动
25	河南平煤神马首山碳材料有限公司	2	境内非金融子企业	许昌市	许昌市	炼焦
26	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	2	境内非金融子企业	开封市	开封市	其他基础化学原料制造
27	河南兴平工程管理有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	工程监理服务
28	河南易成新能源股份有限公司	2	境内非金融子企业	开封市	开封市	其他非金属矿物制品制造
29	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	合成纤维单（聚合）体制造
30	《中国平煤神马报》社有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	新闻业
31	中国平煤神马集团财务有限责任公司	2	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市	财务公司服务
32	平顶山市平煤神马尼龙科技投资基金合伙企业(有限合伙)	2	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他资本市场服务



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
33	神马实业股份有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	锦纶纤维制造
34	河南神马氯碱发展有限责任公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	初级形态塑料及合成树脂制造
35	平煤国际矿业投资有限公司	2	境内非金融子企业	北京市	北京市	煤炭及制品批发
36	平顶山平叶尼龙铁路有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他道路货物运输
37	平煤神马虹普工程技术有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	工程管理服务
38	河南平煤神马平绿置业有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	住宅房屋建筑
39	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	2	境内非金融子企业	禹州市	禹州市	其他煤炭采选
40	河南平煤神马夏店煤业有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他煤炭采选
41	河南海联投资置业有限公司	2	境内非金融子企业	郑州市	郑州市	房地产开发经营
42	河南龙泰吉安信息科技有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	互联网科技创新平台
43	河南平煤神马中南检验检测有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	检测服务
44	开封华瑞化工新材料股份有限公司	2	境内非金融子企业	开封市	开封市	其他基础化学原料制造
45	平煤神马光山新材料有限公司	2	境内非金融子企业	信阳市	信阳市	其他非金属矿物制品制造
46	平顶山孝欣养老服务有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他居民服务业
47	平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	2	境内非金融子企业	郑州市	郑州市	工矿工程建筑
48	河南平煤神马私募基金管理有限公司	2	境内金融子企业	郑州市	郑州市	其他资本市场服务
49	河南平煤神马投资运营有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	投资与资产管理
50	河南神马减碳技术有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他未列明专业技术服务业
51	河南平煤神马设计院有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	工程设计活动



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
52	河南平煤神马首山热能有限公司	2	境内非金融子企业	许昌市	许昌市	热电联产
53	河南大通电力有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	电力供应
54	平顶山天成矿山工程设备有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	矿山机械制造
55	河南平煤神马人力资源有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他人力资源服务
56	郑县景昇煤业有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	煤炭及制品批发
57	河南平煤神马医药有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	西药零售
58	河南平能创业投资股份有限公司	2	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市	资本投资服务
59	河南中宣创芯发展有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他非金属矿物制品制造
60	河南平煤神马储能有限公司	2	境内非金融子企业	驻马店市	驻马店市	新能源技术推广服务
61	河南平煤神马智慧能源有限公司	2	境内非金融子企业	驻马店市	驻马店市	新能源技术推广服务
62	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	2	境内非金融子企业	信阳市	信阳市	其他非金属矿物制品制造
63	河南丹水北运水资源开发有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	瓶（罐）装饮用水制造
64	苏州银瑞光电材料科技有限公司	2	境内非金融子企业	苏州市	苏州市	其他非金属矿物制品制造
65	河南平煤神马电子新材料有限公司	2	境内非金融子企业	驻马店市	驻马店市	其他电子产品零售
66	深圳羲和光能有限公司	2	境内非金融子企业	深圳市	深圳市	光伏设备及元器件制造
67	河南宁新储能动力电池有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	锂离子电池制造
68	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	塑料零件及其他塑料制品制造
69	平煤隆基新能源科技有限公司	2	境内非金融子企业	许昌市	许昌市	其他电子设备制造
70	河南神马芳纶技术开发有限公司	2	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市	其他合成纤维制造



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
71	河南平联实业有限公司	2	境内非金融子企业	郑州市	郑州市	其他未列明批发业

(续表)

序号	企业名称	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	河南硅烷科技发展股份有限公司	422,060,067.00	19.55	54.90	135,300,000.00	投资设立
2	平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司	400,000.00	100.00	100.00	400,000.00	投资设立
3	河南平煤神马集团产业转型发展基金(有限合伙)	2,801,510,000.00	64.31	64.31	1,800,000,000.00	投资设立
4	河南平煤神马投资管理有限公司	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
5	河南中平能源供应链管理有限公司	2,066,511,537.00	24.68	51.00	510,000,000.00	投资设立
6	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	258,962,500.00	72.50	72.50	187,760,000.00	投资设立
7	河南中平招标有限公司	5,000,000.00	100.00	100.00	4,719,455.80	投资设立
8	河南省平禹铁路股份有限公司	126,500,000.00	51.00	51.00	24,100,000.00	投资设立
9	平港(上海)贸易有限公司	50,000,000.00	40.00	60.00	20,000,000.00	投资设立
10	河南平煤神马节能环保有限公司	267,000,000.00	100.00	100.00	267,000,000.00	投资设立
11	河南中鸿集团煤化有限公司	500,000,000.00	41.00	41.00	205,000,000.00	非同一控制下的企业合并
12	河南中平投资有限公司	601,000,274.00	100.00	100.00	606,738,567.00	投资设立
13	中平信息技术有限公司	131,077,318.03	100.00	100.00	80,000,000.00	投资设立
14	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	投资设立
15	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	240,000,000.00	100.00	100.00	239,094,827.99	投资设立



序号	企业名称	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
16	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	401,000,000.00	37.97	37.97	99,010,000.00	投资设立
17	中国平煤神马集团焦化有限公司	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	投资设立
18	平煤神马机械装备集团有限公司	1,632,074,100.00	100.00	100.00	1,632,074,100.00	投资设立
19	中国平煤神马集团职业病防治院	9,200,000.00	100.00	100.00	9,200,000.00	投资设立
20	河南平禹煤电股份有限公司	2,058,023,045.00	100.00	100.00	2,111,787,158.58	投资设立
21	河南平煤神马东大化学有限公司	1,822,044,948.30	96.59	96.59	1,452,974,323.64	投资设立
22	平煤神马天安煤业股份有限公司	2,475,146,538.00	44.44	46.51	3,618,344,669.90	投资设立
23	平煤神马建工集团有限公司	2,976,509,054.29	100.00	100.00	2,993,977,363.87	投资设立
24	平顶山市瑞平煤电有限公司	781,425,000.00	60.00	60.00	481,753,800.02	投资设立
25	河南平煤神马青山碳材料有限公司	1,900,000,000.00	51.00	51.00	763,310,000.00	投资设立
26	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	149,600,000.00	80.88	80.88	121,000,000.00	投资设立
27	河南兴平工程管理有限公司	10,000,000.00	100.00	100.00	12,331,854.51	投资设立
28	河南易成新能源股份有限公司	1,873,380,436.00	40.18	43.99	3,098,117,734.91	非同 控制下的企业合并
29	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	6,879,915,700.00	92.15	92.15	4,370,000,000.00	投资设立
30	《中国平煤神马报》社有限公司	17,000,000.00	100.00	100.00	17,184,800.00	投资设立
31	中国平煤神马集团财务有限责任公司	3,000,000,000.00	51.00	100.00	1,530,000,000.00	投资设立
32	平顶山市平煤神马尼龙科技投资基金合伙企业(有限合伙)	700,000,000.00	100.00	100.00	700,000,000.00	投资设立
33	神马实业股份有限公司	1,015,100,986.00	62.49	62.49	3,240,654,971.36	投资设立
34	河南神马氯碱发展有限责任公司	2,273,500,000.00	100.00	100.00	1,491,471,152.81	投资设立



序号	企业名称	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
35	平煤国际矿业投资有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	55,065,439.28	投资设立
36	平顶山平叶尼龙铁路有限公司	60,000,000.00	100.00	100.00	64,139,204.00	投资设立
37	平煤神马虹普工程技术有限公司	5,000,000.00	60.00	60.00	3,000,000.00	投资设立
38	河南平煤神马平绿置业有限公司	360,200,000.00	95.84	95.84	345,200,000.00	投资设立
39	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	885,719,212.18	74.79	74.79	662,389,212.18	投资设立
40	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	1,541,728,166.00	100.00	100.00	1,396,107,856.65	投资设立
41	河南海联投资置业有限公司	500,000,000.00	100.00	100.00	480,000,001.00	非同一控制下的企业合并
42	河南龙泰吉安信息科技有限公司	10,000,000.00	51.00	51.00	4,730,617.47	投资设立
43	河南平煤神马中南检验检测有限公司	4,000,000.00	100.00	100.00	7,661,926.66	投资设立
44	开封华瑞化工新材料股份有限公司	259,940,000.00	100.00	100.00	215,028,603.75	非同一控制下的企业合并
45	平煤神马光山新材料有限公司	369,000,000.00	100.00	100.00	369,000,000.00	投资设立
46	平顶山孝欣养老服务有限公司	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
47	平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	90,000,000.00	39.67	39.67	40,373,874.48	投资设立
48	河南平煤神马私募基金管理有限公司	10,000,000.00	45.00	45.00	4,500,000.00	投资设立
49	河南平煤神马投资运营有限公司	15,000,000.00	100.00	100.00	15,000,000.00	投资设立
50	河南神马减碳技术有限公司有限责任公司	37,000,000.00	100.00	100.00	37,000,000.00	投资设立
51	河南平煤神马设计院有限公司	10,000,000.00	58.31	58.31	26,127,861.09	投资设立
52	河南平煤神马首山热能有限公司	800,000,000.00	75.00	75.00	600,000,000.00	投资设立
53	河南天通电力有限公司	368,000,000.00	100.00	100.00	486,497,347.11	投资设立



序号	企业名称	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
54	平顶山天成矿山工程设备有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	70,938,282.14	非同一控制下的企业合并
55	河南平煤神马人力资源有限公司	30,000,000.00	100.00	100.00	32,000,000.00	投资设立
56	郑县景昇煤业有限公司	260,000,000.00	51.00	51.00	178,210,278.00	非同一控制下的企业合并
57	河南平煤神马医药有限公司	100,000,000.00	70.00	70.00	85,070,988.39	非同一控制下的企业合并
58	河南平能创业投资股份有限公司	259,306,505.71	0.31	0.31	5,000,000.00	非同一控制下的企业合并
59	河南中宣创芯发展有限公司	300,000,000.00	70.00	70.00	210,000,000.00	投资设立
60	河南平煤神马储能有限公司	30,000,000.00	80.00	80.00	23,902,044.30	投资设立
61	河南平煤神马智慧能源有限公司	80,000,000.00	100.00	100.00	40,402,466.14	非同一控制下的企业合并
62	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	316,343,820.32	47.42	47.42	174,898,506.35	同一控制下的企业合并
63	河南丹水北运水资源开发有限公司	30,000,000.00	66.67	66.67	20,000,000.00	投资设立
64	苏州银瑞光电材料科技有限公司	43,102,128.89	65.20	65.20	29,946,167.91	非同一控制下的企业合并
65	河南平煤神马电子新材料有限公司	100,000,000.00	47.00	47.00	47,145,288.54	投资设立
66	深圳鑫和光能有限公司	8,000,000.00	100.00	100.00	8,000,000.00	投资设立
67	河南宁新储能动力电池有限公司		57.00	57.00		投资设立
68	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	1,200,000,000.00	71.00	71.00	594,401,523.69	投资设立
69	平煤隆基新能源科技有限公司	900,000,000.00	80.20	80.20	715,583,244.73	投资设立
70	河南神马芳纶技术开发有限公司	548,411,280.00	57.00	57.00	295,840,570.84	投资设立
71	河南平联实业有限公司	100,000,000.00	51.00	51.00	4,436,404.32	投资设立



(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围的原因
1	河南中鸿集团煤化有限公司	41.00	41.00	500,000,000.00	205,000,000.00	2	实际控制
2	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	37.97	37.97	401,000,000.00	99,010,000.00	2	实际控制
3	平顶山天安煤业股份有限公司	44.44	46.51	2,475,146,538.00	3,618,344,669.90	2	实际控制
4	河南易成新能源股份有限公司	40.18	43.99	1,873,380,436.00	3,098,117,734.91	2	实际控制
5	平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	39.67	39.67	100,000,000.00	40,373,874.48	2	实际控制
6	河南平煤神马私募基金管理有限公司	45.00	45.00	100,000,000.00	4,500,000.00	2	实际控制
7	河南平能创业投资股份有限公司	0.31	0.31	259,306,505.71	5,000,000.00	2	实际控制
8	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	47.42	47.42	230,899,500.00	174,898,506.35	2	实际控制
9	河南平煤神马电子新材料有限公司	47.00	47.00	100,000,000.00	47,145,288.54	2	实际控制

(三) 重要非全资子公司情况

1. 重要非全资子公司

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	河南易成新能源股份有限公司	56.01	-442,409,337.86		2,871,151,923.59
2	神马实业股份有限公司	37.51	13,160,192.76	54,396,352.84	2,686,952,834.60
3	平顶山天安煤业股份有限公司	53.49	1,256,779,351.30	1,339,044,391.08	13,995,387,880.32
4	河南硅烷科技发展股份有限公司	45.10	35,030,643.39	37,378,819.18	750,104,391.43

2. 主要财务信息

项 目	平顶山天安煤业股份有限公司		神马实业股份有限公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
流动资产	14,797,095,131.95	19,894,822,851.69	10,778,520,311.35	14,211,999,616.69
非流动资产	61,866,774,675.83	58,131,118,578.21	17,227,557,573.72	17,873,531,929.40



项 目	平顶山天安煤业股份有限公司		神马实业股份有限公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
资产合计	76,663,869,807.78	78,025,941,429.90	28,006,077,885.07	32,085,531,546.09
流动负债	30,962,599,687.11	30,347,928,912.25	5,770,743,677.74	9,639,084,236.22
非流动负债	16,411,447,287.00	18,427,584,253.67	10,986,164,425.69	10,292,134,753.01
负债合计	47,374,046,974.11	48,775,513,165.92	16,756,908,103.43	19,931,218,989.23
营业收入	30,281,294,080.68	31,625,957,495.19	13,968,410,639.05	13,420,731,137.29
净利润	2,555,118,627.48	4,266,987,248.04	134,227,635.38	268,794,606.38
综合收益总额	2,555,118,627.48	4,266,987,248.04	134,949,603.93	268,794,606.38
经营活动现金流量	5,723,248,258.26	6,140,776,992.77	317,276,589.84	279,336,679.66

(续)

项 目	河南易成新能源股份有限公司		河南硅烷科技发展股份有限公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
流动资产	6,339,605,791.15	8,943,508,302.80	564,345,736.35	840,566,423.55
非流动资产	6,865,895,485.47	7,897,832,594.71	1,582,557,365.64	1,646,003,544.53
资产合计	13,205,501,276.62	16,841,340,897.51	2,146,903,101.99	2,486,569,968.08
流动负债	5,356,635,311.91	5,963,942,105.37	295,735,381.06	709,171,777.77
非流动负债	2,465,489,898.18	3,199,171,354.79	187,965,079.18	131,868,107.06
负债合计	7,822,125,210.09	9,163,113,460.16	483,700,460.24	841,039,884.83
营业收入	3,422,176,116.64	9,884,206,989.03	705,432,483.79	1,120,685,553.09
净利润	-1,046,786,814.41	27,599,954.18	77,673,266.94	308,234,961.27
综合收益总额	-1,047,067,836.51	41,318,932.08	77,673,266.94	308,234,961.27
经营活动现金流量	-42,249,639.95	148,394,819.84	195,080,552.99	218,742,760.42

(四) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1.本年度新纳入合并范围的主体

企业名称	级次	变更原因
深圳羲和光能有限公司	2	投资设立
河南宁新储能动力电池有限公司	2	投资设立
河南联创综机设备制造有限公司	3	子公司平煤神马机械装备集团有限公司非同一控 下合并
平煤神马（内蒙古）机电设备有限公司	3	子公司平煤神马机械装备集团有限公司投资设立
平煤神马韩国有限公司	3	子公司中国平煤神马集团国际贸易有限公司投资 设立



企业名称	级次	变更原因
神马屹立（河南）纤维有限公司	3	子公司神马实业股份有限公司投资设立
神马龙泰科技（泰国）有限公司	3	子公司神马实业股份有限公司投资设立
新疆平煤天安电投能源有限公司	3	子公司平顶山天安煤业股份有限公司投资设立
平煤神马人力资源（上海）有限公司	3	子公司河南平煤神马人力资源有限公司投资设立
开封平煤超导热新材料有限公司	4	子公司河南易成新能源股份有限公司下属子公司 开封平煤新型炭材料科技有限公司投资设立

2.本年不再纳入合并范围的主体

企业名称	级次	变更原因
平煤神马首安清洁能源有限公司	2	吸收合并
河南能信热电有限公司	2	出售
河南中平紫光科技有限公司	2	注销
平顶山慈济医院	2	吸收合并
河南省医学生物检测有限公司	2	丧失控制权
河南省许平煤业有限公司	2	吸收合并

（五）本期发生的非同一控制下企业合并情况

收购方名称	被收购方名称	合并日	合并日前持有 被购买方的权 益比例	企业合并中取得 被购买方的权益 比例
平煤神马机械装 备集团有限公司	河南联创综机设备制造有限公司	2024-1-1	0.00	100.00

续表：

被收购方账面净资产	可辨认净资产公允 价值		交易对价	商誉	购买日至期末 被购买方的收 入	购买日至 期末被购 买方的净 利润
	金额	确定方法				
-1,209,317.14			0.00	1,209,317.14	167,368,017.82	2,854,093.83

（六）本期发生的吸收合并

本年度未发生影响集团公司资产及负债的外部吸收合并事项。

八、合并财务报表重要项目的说明



以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“本期”指 2024 年度，“上期”指 2023 年度。

（一）货币资金

1. 货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		44,227.22
银行存款	19,721,411,679.29	27,682,127,264.59
其他货币资金	20,288,570,351.28	19,735,729,254.58
合 计	40,009,982,030.57	47,417,900,746.39
其中：存放在境外的款项总额	145,538,176.68	31,200,047.70

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	13,736,960,159.87	13,718,193,087.98
信用证保证金	6,285,833,171.50	5,257,077,288.50
履约保证金	17,471,330.00	14,001,600.00
用于担保的定期存款或通知存款	171,884,227.83	194,013,648.52
存放中央银行款项	560,678,428.51	610,542,103.86
保函业务保证金	550,000.00	31,385,860.00
诉讼被冻结资金	5,875,175.95	
股票回购专项资金	75,871,462.08	
其他	101.53	13,362.67
合 计	20,855,124,057.27	19,825,226,951.53

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	904,118,547.97	922,010,377.29
其中：债务工具投资		
权益工具投资	275,159,233.44	316,750,377.29
其他	628,959,314.53	605,260,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合 计	904,118,547.97	922,010,377.29

注：其他主要为持有的南京鼎之昇投资管理有限公司基金份额。



(三) 应收票据

1.应收票据分类

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	853,835,032.31	4,244,373.11	849,590,659.20
商业承兑汇票	70,994,419.55	3,549,720.98	67,444,698.57
合 计	924,829,451.86	7,794,094.09	917,035,357.77

(续)

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,354,481,453.25	9,691,963.74	1,344,789,489.51
商业承兑汇票			
合 计	1,354,481,453.25	9,691,963.74	1,344,789,489.51

2.应收票据坏账准备

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	924,829,451.86	100.00	7,794,094.09	0.84	917,035,357.77
合 计	924,829,451.86	100.00	7,794,094.09	0.84	917,035,357.77

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率 (%)	
按单项计提坏账准备	273,476,622.13	20.19			273,476,622.13
按组合计提坏账准备	1,081,004,831.12	79.81	9,691,963.74	0.90	1,071,312,867.38
合 计	1,354,481,453.25	100.00	9,691,963.74	0.72	1,344,789,489.51

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据



名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
银行承兑汇票				
合 计				

续表

名 称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
银行承兑汇票	273,476,622.13			无风险
合 计	273,476,622.13			

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	70,994,419.55	3,549,720.98	5.00
银行承兑汇票	853,835,032.31	4,244,373.11	0.50
合 计	924,829,451.86	7,794,094.09	0.84

续表

名 称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
银行承兑汇票	1,081,004,831.12	9,691,963.74	0.90
合 计	1,081,004,831.12	9,691,963.74	0.90

3.本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他 变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	9,691,963.74	7,794,094.09	9,691,963.74			7,794,094.09
合 计	9,691,963.74	7,794,094.09	9,691,963.74			7,794,094.09

4.期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		578,138,457.93



种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		15,844,839.38
合 计		593,983,297.31

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	7,798,035,605.02	385,127,508.34	5,202,167,486.87	254,609,203.25
1 至 2 年	812,862,346.64	72,557,669.05	843,710,490.85	84,817,555.17
2 至 3 年	159,467,706.42	57,683,764.86	216,035,919.36	72,722,361.41
3 年以上	779,693,248.95	696,321,074.12	726,047,143.20	687,217,749.00
合 计	9,550,058,907.03	1,211,690,016.37	6,987,961,040.28	1,099,366,868.83

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	551,589,520.63	5.78	130,511,054.51	23.66	421,078,466.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,998,469,386.40	94.22	1,081,178,961.86	12.02	7,917,290,424.54
其中：账龄分析法组合	8,998,469,386.40	94.22	1,081,178,961.86	12.02	7,917,290,424.54
合 计	9,550,058,907.03	100.00	1,211,690,016.37	12.69	8,338,368,890.66

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	188,754,060.15	2.70	63,542,803.64	33.66	125,211,256.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,799,206,980.13	97.30	1,035,824,065.19	15.23	5,763,382,914.94
其中：账龄分析法组合	6,799,206,980.13	97.30	1,035,824,065.19	15.23	5,763,382,914.94
合 计	6,987,961,040.28	100.00	1,099,366,868.83	15.73	5,888,594,171.45

(1) 单项计提坏账准备的应收账款



债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
国网内蒙古东部电力有限公司	120,215,032.28			收回可能较高
国网新疆电力有限公司喀什供电公司	57,814,327.77			收回可能较高
国网河南省电力公司许昌供电公司	15,914,762.65			收回可能较高
国网河南省电力公司郑州供电公司	2,277,403.78			收回可能较高
国网河南省电力公司洛宁县供电公司	13,873,997.21			收回可能较高
国网河南省电力公司遂平县供电公司	9,774,062.39			收回可能较高
国网河南省电力公司开封供电公司	1,844,711.66			收回可能较高
国网河南省电力公司开封供电公司	423,226.86			收回可能较高
国网河南省电力公司	174,143,482.56	174,143.48	0.10	收回可能较高
扬州棒杰新能源科技有限公司	5,172,480.00	2,586,240.00	50.00	存在回收风险
宝鸡诚鑫物流有限公司	13,270,306.00	8,107,506.40	61.10	存在回收风险
华贸国际贸易(天津)有限公司	44,345,696.85	35,476,557.48	80.00	存在回收风险
深圳瑞隆新能源科技有限公司	5,230,176.58	5,230,176.58	100.00	收回可能较低
Sojitz JECT Corporation	6,970,381.07	6,970,381.07	100.00	收回可能较低
深圳市迪凯能科技有限公司	8,845,568.58	8,845,568.58	100.00	收回可能较低
台湾润寅	9,321,005.99	9,321,005.99	100.00	收回可能较低
河北轮胎有限责任公司	9,739,537.21	9,739,537.21	100.00	收回可能较低
其他小项汇总	52,413,361.19	44,059,937.72	84.06	存在回收风险
合 计	551,589,520.63	130,511,054.51		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	7,639,214,537.69	84.89	381,960,726.88	5,082,163,559.23	74.75	254,489,199.32
1 至 2 年	639,753,094.80	7.11	63,975,309.48	840,718,550.47	12.36	83,825,614.79
2 至 3 年	64,517,995.61	0.72	19,355,398.68	204,754,078.36	3.01	61,440,520.41
3 年以上	654,983,758.30	7.28	615,887,526.82	671,570,792.07	9.88	636,068,730.67
合 计	8,998,469,386.40	100.00	1,081,178,961.86	6,799,206,980.13	100.00	1,035,824,065.19

3. 本期实际核销的应收账款



债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
平顶山市外贸工业品公司	货款	558,008.41	无法收回	公司领导班子会议审批	否
阳信诺瑞织品有限公司	货款	678,000.00	无法收回	公司领导班子会议审批	否
舞钢市海明纸业有限责任公司	烧碱业务	717,765.24	无法收回	公司领导班子会议审批	否
徐州润泽电气有限公司	销售商品	632,800.00	无法收回	公司领导班子会议审批	否
平顶山市三香陶瓷有限责任公司	货款	4,409,796.04	无法收回	公司领导班子会议审批	否
平顶山市君治工贸有限公司	货款	1,618,217.19	无法收回	公司领导班子会议审批	否
平顶山市康力维陶瓷公司	货款	1,043,865.70	无法收回	公司领导班子会议审批	否
哈密一矿选煤厂土建	工程款	8,871,889.12	无法收回	公司领导班子会议审批	否
厦门成大进出口贸易有限公司	贸易尾款	675,316.20	无法收回	公司领导班子会议审批	否
河南倚韵光伏科技有限公司、河北华之韵新能源科技有限公司	工程款	33,425,756.00	无法收回	公司领导班子会议审批	否
河南捷源盛新材料科技有限公司	货款	6,680,000.00	无法收回	公司领导班子会议审批	否
东莞市必扬新能源科技有限公司	货款	2,039,728.30	无法收回	公司领导班子会议审批	否
东莞市迈科新能源有限公司	货款	6,660,840.87	无法收回	公司领导班子会议审批	否
河北瑞通炭素股份有限公司	货款	840,000.40	无法收回	公司领导班子会议审批	否
东北特钢集团大连物资贸易有限公司	货款	2,874,635.31	无法收回	公司领导班子会议审批	否
安徽蓝翔节能玻璃股份有限公司	贸易	5,495,290.32	无法收回	公司领导班子会议审批	否
其他小项汇总	货款	7,768,289.68	无法收回	公司领导班子会议审批	否
合 计		84,990,198.78			

4.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款



债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
河南能信热电有限公司	1,038,528,047.82	10.87	56,169,655.92
浙江臻昌供应链管理有限公司	592,049,929.24	6.20	29,602,496.46
天津锦华供应链管理有限公司	534,320,368.12	5.59	26,716,018.41
河南中豫物资贸易有限公司	330,603,840.00	3.46	30,723,889.31
郑州卓瑞供应链管理有限公司	239,814,684.60	2.51	11,990,734.23
合 计	2,735,316,869.78	28.63	155,202,794.33

（五）应收款项融资

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	3,007,717,035.83	3,912,273,646.92
应收账款		
合 计	3,007,717,035.83	3,912,273,646.92

（六）预付款项

1.按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	1,929,850,990.14	54.19		3,028,564,149.88	76.15	
1 至 2 年	1,151,665,373.14	32.34		602,395,689.95	15.15	
2 至 3 年	333,583,029.29	9.37		94,995,083.97	2.39	
3 年以上	146,401,065.57	4.10		251,277,746.50	6.31	
合 计	3,561,500,458.14	100.00		3,977,232,670.30	100.00	

2.账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
平煤国际矿业投资有限公司	河南中鸿实业集团有限公司	17,000,000.00	2-3 年	历史遗留问题
河南神马氯碱发展有限责任公司	叶县财政局综合计划股	11,000,000.00	5 年以上	预付土地款
河南中平能源供应链管理有 限公司	江苏星投能源有限公司	56,173,022.93	1-2 年	未结算货权
河南中平能源供应链管理有 限公司	山西潞宝集团焦化有限公司	9,000,000.00	1-2 年	未结算货权
河南中平能源供应链管理有 限公司	孝义市新岩煤炭销售有限公 司	29,689,596.40	1-2 年	未结算货权



债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	河南汇鑫新能源有限公司	27,200,000.00	2-3 年	未结算租地款
河南平煤神马天泰盐业有限公司	河南省煤田地质局四队	17,009,662.12	1-2 年	重组时转入
河南平煤神马东大化学有限公司	Kanzler Verfahrenstechnik GmbH	10,474,078.20	2-3 年	工程未完结
合 计		177,546,359.65		

3.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国石化化工销售有限公司华中分公司	354,906,751.45	9.97	
平顶山市国土资源局	150,900,000.00	4.24	
徐州昂迪贸易有限公司	121,799,157.46	3.42	
烟台明盛能源有限公司	118,822,852.10	3.34	
如皋华豫能源有限公司	115,620,172.00	3.25	
合 计	862,048,933.01	24.22	

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	342,327,302.79	449,728,811.12
应收股利	78,877,842.58	48,574,431.85
其他应收款项	25,331,950,591.88	26,272,926,307.52
合 计	25,753,155,737.25	26,771,229,550.49

1.应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	11,036,023.78	2,397,351.81
其他	331,291,279.01	447,331,459.31
合 计	342,327,302.79	449,728,811.12

注：其他主要为应收不合并单位结算中心借款利息。

2.应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	33,172,432.59	2,819,021.86		



项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
其中：上海宝顶能源有限公司		2,819,021.86		
平顶山市硕嘉置业有限公司	14,130,605.00		宣告未发放	否
河南创和置业有限公司	19,041,827.59		宣告未发放	否
账龄一年以上的应收股利	45,705,409.99	45,755,409.99		
其中：平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司焦化厂	6,976,803.56	6,976,803.56	宣告未发放	否
厦门京闽能源实业有限公司	245,835.85	245,835.85	宣告未发放	否
河南中平银基置业有限责任公司	38,482,770.58	38,482,770.58	宣告未发放	否
世纪万安科技(北京)有限公司		50,000.00		
合 计	78,877,842.58	48,574,431.85		

3.其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	36,856,665,082.00	15,872,409,605.12	37,573,568,223.51	14,245,147,557.77
1 至 2 年	2,244,782,294.55	82,116,087.73	531,834,982.69	53,178,698.26
2 至 3 年	170,633,173.36	67,419,567.43	396,641,522.46	120,485,165.21
3 年以上	3,566,378,472.26	1,484,563,170.01	3,307,562,251.62	1,117,869,251.52
合 计	42,838,459,022.17	17,506,508,430.29	41,809,606,980.28	15,536,680,672.76

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

项 目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款 项	38,963,075,376.56	90.95	16,230,390,166.50	41.66	22,732,685,210.06
按信用风险特征组合计提坏账准 备的其他应收款项	3,875,383,645.61	9.05	1,276,118,263.79	32.93	2,599,265,381.82
合 计	42,838,459,022.17	100.00	17,506,508,430.29	40.87	25,331,950,591.88

(续)



项 目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	34,947,123,382.27	83.59	14,484,104,196.73	41.45	20,463,019,185.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,862,483,598.01	16.41	1,052,576,476.03	15.34	5,809,907,121.98
合 计	41,809,606,980.28	100.00	15,536,680,672.76	37.16	26,272,926,307.52

a.单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	1,458,561,278.63	145,856,127.86	10.00	存在回收风险
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	600,000,000.00	60,000,000.00	10.00	存在回收风险
中国平煤神马集团东鼎建材有限公司	116,575,309.04	23,315,061.81	20.00	存在回收风险
中国平煤神马集团房地产开发有限公司	566,047,505.23	113,209,501.05	20.00	存在回收风险
中国平煤神马集团力源化工有限公司	136,421,459.47	27,284,291.89	20.00	存在回收风险
河南平煤神马朝川化工科技有限公司	2,210,469,878.31	442,093,975.66	20.00	存在回收风险
禹州安泰煤业有限公司	1,087,275,757.17	217,455,151.43	20.00	存在回收风险
平顶山三梭房地产开发有限公司	1,035,972,114.16	310,791,634.25	30.00	存在回收风险
河南平煤神马电化有限公司	2,727,413,827.43	818,224,148.23	30.00	存在回收风险
上海神马帘子布有限责任公司	27,962,137.45	8,388,641.24	30.00	存在回收风险
河南能信热电有限公司	3,142,165,061.93	942,649,518.58	30.00	存在回收风险
河南平煤神马资产管理有限公司	6,975,159,401.67	2,311,895,086.64	33.14	存在回收风险
平顶山神马大酒店有限公司	502,412,193.13	251,206,096.57	50.00	存在回收风险
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	5,382,215,312.43	2,691,107,656.22	50.00	存在回收风险



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
平顶山高庄矿实业有限公司	1,197,436,561.85	598,718,280.92	50.00	存在回收风险
中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	2,422,723,894.91	1,211,361,947.46	50.00	存在回收风险
河南长虹矿业有限公司	772,051,395.20	386,025,697.60	50.00	存在回收风险
中国平煤神马集团平顶山朝川矿	128,057,990.93	64,028,995.47	50.00	存在回收风险
平顶山大庄矿实业有限公司	2,027,377,415.24	1,013,688,707.62	50.00	存在回收风险
平顶山天安煤业七矿有限责任公司	1,405,534,511.03	702,767,255.51	50.00	存在回收风险
河南平煤国能锂电有限公司	534,573,975.47	267,286,987.74	50.00	存在回收风险
平顶山三基碳素有限责任公司	307,794,565.47	153,897,282.74	50.00	存在回收风险
平顶山天安煤业三矿有限责任公司	564,322,648.71	310,377,456.79	55.00	存在回收风险
平顶山煤业集团天宏焦化劳动服务公司	550,024,723.10	302,513,597.71	55.00	存在回收风险
河南平煤神马资产管理有限公司居源建材核算点	17,135,367.04	9,716,775.40	56.71	存在回收风险
河南平煤神马资产管理有限公司天力核算点	286,868,910.95	164,099,900.15	57.20	存在回收风险
平顶山瑞鼎建材有限公司	9,353,762.34	6,079,945.52	65.00	存在回收风险
中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司	575,650,680.75	489,303,078.64	85.00	存在回收风险
河南汝兴新能源有限公司	34,122,648.94	29,365,976.88	86.06	存在回收风险
平顶山煤业(集团)乙炔厂	6,112,468.88	6,112,468.88	100.00	收回可能性较低
河南天健日化有限公司	7,979,845.46	7,979,845.46	100.00	收回可能性较低
平顶山同信环保科技有限公司	13,930,860.07	13,930,860.07	100.00	收回可能性较低
河南鸿盛建筑工程有限公司	8,057,008.32	8,057,008.32	100.00	收回可能性较低
山东省青岛市中级人民法院	9,344,561.58	9,344,561.58	100.00	收回可能性较低
平顶山制革厂	38,216,705.33	38,216,705.33	100.00	收回可能性较低



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
平顶山煤业(集团)综合开发分公司	18,266,379.67	18,266,379.67	100.00	收回可能性较低
中国平煤神马集团飞行化工有限公司	2,006,536,152.00	2,006,536,152.00	100.00	收回可能性较低
平顶山煤业(集团)五矿焦化厂	15,089,256.30	15,089,256.30	100.00	收回可能性较低
其他小项汇总	37,861,850.97	34,148,151.31	90.19	收回可能性较低
合 计	38,963,075,376.56	16,230,390,166.50		

b.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	239,083,466.64	9.60	11,954,173.33	2,538,196,811.24	59.54	126,947,984.92
1 至 2 年	813,406,782.00	32.62	81,340,678.20	333,911,971.16	7.83	33,391,197.12
2 至 3 年	144,481,836.82	5.79	43,344,551.05	385,598,715.96	9.04	115,679,614.79
3 年以上	1,296,275,462.36	51.99	1,139,478,861.21	1,005,981,077.90	23.59	776,557,679.20
合 计	2,493,247,547.82	100.00	1,276,118,263.79	4,263,688,576.26	100.00	1,052,576,476.03

②划分为低信用风险组合的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收保理款				1,202,000,000.00		
低风险往来组合	1,351,345,072.76			1,374,031,644.05		
保证金	30,750,000.00			15,695,300.77		
其他小项汇总	41,025.03			7,068,076.93		
合 计	1,382,136,097.79			2,598,795,021.75		

(3) 其他应收款项坏账准备计提情况



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)	
期初余额		1,052,576,476.03	14,484,104,196.73	15,536,680,672.76
期初余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提		238,154,530.38	1,746,285,969.77	1,984,440,500.15
本期转回				
本期转销				
本期核销		-32,465,957.00		-32,465,957.00
其他变动		17,853,214.38		17,853,214.38
期末余额		1,276,118,263.79	16,230,390,166.50	17,506,508,430.29

(4) 本期实际核销的其他应收款

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆市_李玉芳	往来款	550,000.00	无法收回	领导班子会会议决议	否
河南大京江房地产公司	借款	26,392,069.71	无法收回	领导班子会会议决议	否
平顶山市富霖建筑劳务分包有限责任公司	其他应收执行款	4,000,000.00	无法收回	领导班子会会议决议	否
河南电力工程有限公司	工程款	600,849.37	无法收回	领导班子会会议决议	否
其他小项汇总	往来款	923,037.92	无法收回	领导班子会会议决议	否
合 计		32,465,957.00		领导班子会会议决议	否

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	账面余额	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
河南平煤神马资产管理有限公司	6,975,159,401.67	16.28	2,311,895,086.64
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	5,382,215,312.43	12.56	2,691,107,656.22



债务人名称	账面余额	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
河南能信热电有限公司	3,244,966,415.93	7.57	1,009,802,463.08
河南平煤神马电化有限公司	2,727,413,827.43	6.37	818,224,148.23
中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	2,422,723,894.91	5.66	1,211,361,947.46
合 计	20,752,478,852.37	48.44	8,042,391,301.63

(八) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,504,007,821.47	50,614,035.13	5,453,393,786.34
自制半成品及在产品	2,997,351,590.58	131,819,959.80	2,865,531,630.78
库存商品 (产成品)	4,681,616,472.04	239,676,872.94	4,441,939,599.10
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	56,592,581.66		56,592,581.66
合同履约成本	656,541.07		656,541.07
其他	244,504,174.81	7,551,879.26	236,952,295.55
合 计	13,484,729,181.63	429,662,747.13	13,055,066,434.50

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,772,020,687.82	43,322,461.16	4,728,698,226.66
自制半成品及在产品	3,052,478,177.91	105,423,528.98	2,947,054,648.93
库存商品 (产成品)	3,457,069,459.36	125,498,977.46	3,331,570,481.90
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	86,309,614.55		86,309,614.55
合同履约成本	3,619,002.14		3,619,002.14
其他	245,960,336.98	369,757.76	245,590,579.22
合 计	11,617,457,278.76	274,614,725.36	11,342,842,553.40

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	3,530,497,852.61	3,530,497.85	3,526,967,354.76
合 计	3,530,497,852.61	3,530,497.85	3,526,967,354.76

(续)



项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	3,412,792,265.97	3,596,155.17	3,409,196,110.80
合 计	3,412,792,265.97	3,596,155.17	3,409,196,110.80

2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华沐通途水务光伏项目	3,596,155.17	-65,657.32		3,530,497.85
合 计	3,596,155.17	-65,657.32		3,530,497.85

(十) 持有待售资产

项 目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置费用	时间安排
河南晟融新能源科技有限公司长期股权投资				
合 计				

(续)

项 目	年初账面价值	年初公允价值	预计处置费用	时间安排
河南晟融新能源科技有限公司长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00		2024-1-17
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00		

(十一) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税	3,466,726,230.01	2,031,718,254.79
预缴税金	643,624,305.26	566,434,671.87
沉陷治理资金	1,113,265,089.92	897,200,598.77
委托贷款	71,400,000.00	225,000,000.00
其他	150,324,132.87	138,393,309.27
合 计	5,445,339,758.06	3,858,746,834.70

(十二) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款		
信用卡		



项 目	期末余额	期初余额
住房抵押		
其他		
企业贷款和垫款	6,081,464.82	23,424,188.18
贷款		
贴现	6,081,464.82	23,424,188.18
其他		
贷款和垫款总额	6,081,464.82	23,424,188.18
减：贷款损失准备	168,000.00	658,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	168,000.00	658,000.00
贷款和垫款账面价值	5,913,464.82	22,766,188.18

2.贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
农牧业、渔业				
采掘业			17,459,938.18	74.54
房地产业				
建筑业				
金融保险业				
其他铁路运输设备制造				
其他行业	6,081,464.82	100.00	5,964,250.00	25.46
贷款和垫款总额	6,081,464.82	100.00	23,424,188.18	100.00
减：贷款损失准备	168,000.00	2.76	658,000.00	2.81
其中：单项计提数				
组合计提数	168,000.00	2.76	658,000.00	2.81
贷款和垫款账面价值	5,913,464.82	97.24	22,766,188.18	97.19

3.贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
华南地区				
华北地区				
河南省	6,081,464.82	100.00	23,424,188.18	100.00
其他地区				
贷款和垫款总额	6,081,464.82	100.00	23,424,188.18	100.00



地区分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
减：贷款损失准备	168,000.00	2.76	658,000.00	2.81
其中：单项计提数				
组合计提数	168,000.00	2.76	658,000.00	2.81
贷款和垫款账面价值	5,913,464.82	97.24	22,766,188.18	97.19

4.贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	期末余额	期初余额
信用贷款		
保证贷款		
附担保物贷款	6,081,464.82	23,424,188.18
其中：抵押贷款		
质押贷款	6,081,464.82	23,424,188.18
贷款和垫款总额	6,081,464.82	23,424,188.18
减：贷款损失准备	168,000.00	658,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	168,000.00	658,000.00
贷款和垫款账面价值	5,913,464.82	22,766,188.18

5.贷款损失准备

项 目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		658,000.00		3,278,800.00
本年计提				
本年转出				
本年核销				
本年转回		490,000.00		2,620,800.00
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				
年末余额		168,000.00		658,000.00

（十三）债权投资

1.债权投资情况



项 目	期末余额		
	账面余额	减账准备	账面价值
2017 年记账式付息（二十七期）国债			
合 计			

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
2017 年记账式付息（二十七期）国债	10,179,340.00		10,179,340.00
合 计	10,179,340.00		10,179,340.00

（十四）其他债权投资

1.其他债权投资情况

项 目	期末余额	期初余额
山东省国际信托产品	85,270,000.00	51,980,000.00
平顶山市华盾新材料科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
平顶山市辛北新型环保建材有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
中原财富成长 1752 期信托产品		192,630,000.00
中原信托公司（中原银行信托发行集合资金信托计划）	523,130,000.00	281,328,008.78
合 计	658,400,000.00	575,938,008.78

2.期末重要的其他债权投资情况

其他债权投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额
山东省国际信托产品	85,270,000.00	85,270,000.00	85,270,000.00	
平顶山市华盾新材料科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	
平顶山市辛北新型环保建材有限公司固定投资	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	
中原银行信托发行集合资金信托计划	523,130,000.00	523,130,000.00	523,130,000.00	
合 计	658,400,000.00	658,400,000.00	658,400,000.00	

（十五）长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	580,598,128.71	46,154,326.26	534,443,802.45



项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其中：未实现融资收益	58,957,734.62		58,957,734.62
分期收款销售商品	32,541,356.52	1,281,801.16	31,259,555.36
分期收款提供劳务			
其他	468,800,367.62		468,800,367.62
合 计	1,081,939,852.85	47,436,127.42	1,034,503,725.43

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	449,810,300.00	45,003,626.26	404,806,673.74
其中：未实现融资收益	59,232,936.34		59,232,936.34
分期收款销售商品	36,193,748.47	920,757.04	35,272,991.43
分期收款提供劳务			
其他	540,620,540.61		540,620,540.61
合 计	1,026,624,589.08	45,924,383.30	980,700,205.78

(十六) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,430,804,134.64	317,367,059.65	160,632,869.95	1,587,538,324.34
小 计	1,430,804,134.64	317,367,059.65	160,632,869.95	1,587,538,324.34
减：长期股权投资减值准备	6,114,059.94	71,634,854.45	36,350,000.00	41,398,914.39
合 计	1,424,690,074.70	245,732,205.20	124,282,869.95	1,546,139,409.95



2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	1,790,381,506.33	1,430,804,134.64	296,517,585.48	4,850,000.00	-36,069,235.00			55,774,460.81	35,284,854.45	-43,089,699.97	1,587,538,324.34	41,398,914.39
一、子公司												
二、合营企业												
三、联营企业	1,790,381,506.33	1,430,804,134.64	296,517,585.48	4,850,000.00	-36,069,235.00			55,774,460.81	35,284,854.45	-43,089,699.97	1,587,538,324.34	41,398,914.39
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	766,213.00	25,016,233.96			4,056,782.39						29,073,016.35	
平顶山尼龙新材料和新能源产业发展基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	3,990,215.77			-23,814.72						3,966,401.05	
河南神马泰极纸业有限责任公司	3,920,000.00	7,163,842.17			1,651,213.69			2,091,060.80			6,723,995.06	
河南神马隆腾新材料有限公司	12,500,000.00	12,890,315.09			1,000,000.00						13,890,315.09	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
华神新材料（宁波）有限公司	54,400,000.00	54,083,699.77			-6,664,787.87						47,418,911.90
平顶山市东建检测有限公司	287,402.00	214,059.94									214,059.94
平顶山畅的科技有限公司	7,500,000.00	9,923,927.09			554,564.41			750,000.00			9,728,491.50
平顶山天润化工有限责任公司	202,992.00	2,507,798.25			937,942.57			1,443,400.00			2,002,340.82
上海宝顶能源有限公司	4,900,000.00	16,609,482.65			6,007,667.95						22,617,150.60
河南平煤硅碳产业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	50,077,261.39			168,585.48						50,245,846.87
四川省开炭新材料科技有限公司	80,000,000.00	121,581,519.53			133,150.57						121,714,670.10



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南博灿新材料科技有限公司	128,159,418.34	118,188,793.58			-3,995,865.93				36,634,854.45	-2,219,925.51	111,973,002.14	36,634,854.45
大公环境资源（开封）有限公司	27,000,000.00	23,271,971.04			-5,345,659.46						17,926,311.58	
河南平煤神马静脉产业有限公司	35,000,000.00	35,762,892.41			-61,551.68						35,701,340.73	
苏州明略创世一期投资企业（有限合伙）	4,550,000.00	5,900,000.00		1,350,000.00					-1,350,000.00		4,550,000.00	4,550,000.00
河南创和置业有限公司	148,195,372.58	81,216,944.15			-748,533.59			51,490,000.01			28,978,410.55	
浙川县丹川砂石资源开发有限责任公司	24,500,000.00	31,033,680.36			2,109,020.12						33,142,700.48	
河南中平银基置业有限责任公司	70,000,000.00	36,235,778.23			-27,724,248.28						8,511,529.95	
中国平煤神马阳光房产有限公司	9,597,131.33	7,869,144.00			1,406,344.72						9,275,488.72	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
平顶山尼龙城建设投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00								50,000,000.00	
铁福来(平顶山)智能安全装备有限公司	9,646,041.00	9,646,041.00								9,646,041.00	
开封国投环保科技有限公司	133,455,056.17	48,023,329.95			-7,852,028.69					40,171,301.26	
河南金竹矿业开发有限公司	58,800,000.00	58,800,000.00								58,800,000.00	
河南中豫建设投资集团股份有限公司	370,984,294.43	370,984,294.43								370,984,294.43	
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00								180,000,000.00	
河南神马印染有限公司	6,367,585.48	1,000,000.00	5,367,585.48		-138,493.41					6,229,092.07	
河南天然气盐穴储气有限公司	24,500,000.00	24,500,000.00								24,500,000.00	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
许昌产投新能源开发有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00		211,862.18					5,111,862.18	
屹立锦纶科技(苏州)有限公司	143,660,072.00		143,660,072.00		1,271,078.29					144,931,150.29	
屹立(苏州)工程塑料科技有限公司	62,589,928.00		62,589,928.00		1,284,397.22					63,874,325.22	
河南省医学生物检测有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		-4,363,725.54					75,636,274.46	
河南平兴源新材料有限公司		3,443,135.42		3,500,000.00	56,864.58						
许昌中禾实业股份有限公司		40,869,774.46								-40,869,774.46	

注 1：本集团子企业河南平煤神马首山碳材料有限公司下属单位许昌天晶能源科技有限公司自进入破产清算程序之日起不纳入合并范围，首山碳材料对持有该公司股权全额计提减值 3500 万元，并将投资成本及全额减值转入其他非流动资产-待处置股权。

注 2：上表中“其他”内容主要为本集团处置子公司河南能信热电有限公司股权，减少以前年度权益法核算单位长期股权投资成本。



3.重要联营企业的主要财务信息

项 目	开封国投环保科技有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	97,618,258.69	102,333,084.93
非流动资产	87,912,955.32	93,772,849.76
资产合计	185,531,214.01	196,105,934.69
流动负债	103,549,171.72	98,099,138.86
非流动负债		
负债合计	103,549,171.72	98,099,138.86
净资产	81,982,042.29	98,006,795.83
按持股比例计算的净资产份额	40,171,200.72	48,023,329.95
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	40,171,200.72	48,023,329.95
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	15,223,449.58	12,113,609.32
净利润	-16,024,548.37	-29,490,604.42
其他综合收益		
综合收益总额	-16,024,548.37	-29,490,604.42
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(续)

项 目	上海宝顶能源有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	302,869,993.31	444,449,799.28
非流动资产	45,170.77	66,538.91
资产合计	302,915,164.08	444,516,338.19
流动负债	256,718,920.97	410,576,467.85
非流动负债	38,792.94	42,967.01
负债合计	256,757,713.91	410,619,434.86
净资产	46,157,450.17	33,896,903.33
按持股比例计算的净资产份额	22,617,150.60	16,609,482.65
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	22,617,150.60	16,609,482.65
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	4,220,382,551.82	5,810,819,992.29



项 目	上海宝顶能源有限公司	
	本期数	上期数
净利润	12,260,546.84	11,426,157.66
其他综合收益		
综合收益总额	12,260,546.84	11,426,157.66
企业本期收到的来自联营企业的股利	2,819,021.86	1,871,670.41

(续)

项 目	四川省开炭新材料科技有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	176,560,851.67	203,745,120.62
非流动资产	358,042,976.16	376,514,295.34
资产合计	534,603,827.83	580,259,415.96
流动负债	225,966,170.12	254,255,371.00
非流动负债	3,959,998.69	21,020,562.53
负债合计	229,926,168.81	275,275,933.53
净资产	304,677,659.02	304,983,482.43
按持股比例计算的净资产份额	121,871,063.61	121,993,392.97
调整事项		-411,873.44
对联营企业权益投资的账面价值	121,871,063.61	121,581,519.53
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	248,403,023.41	350,168,045.88
净利润	332,876.42	11,577,284.47
其他综合收益		
综合收益总额	332,876.42	11,577,284.47
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(续)

项 目	河南博灿新材料科技有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	112,060,204.29	86,724,056.55
非流动资产	128,156,331.49	124,284,621.97
资产合计	240,216,535.78	211,008,678.52
流动负债	161,738,888.47	147,991,637.26
非流动负债		



项 目	河南博灿新材料科技有限公司	
	本期数	上期数
负债合计	161,738,888.47	147,991,637.26
净资产	78,477,647.31	63,017,041.26
按持股比例计算的净资产份额	35,314,941.29	28,357,668.57
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	35,314,941.29	28,357,668.57
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	134,058,301.07	159,832,269.88
净利润	-4,976,508.75	4,488,514.80
其他综合收益		
综合收益总额	-4,976,508.75	4,488,514.80
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(十七) 其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
中原银行股份有限公司	272,698,900.00	272,698,900.00
河南中豫信用增进有限公司	999,981,965.40	999,981,965.40
平顶山鹰城农村商业银行股份有限公司	210,663,709.92	225,000,000.00
平顶山银行股份有限公司	214,110,009.00	214,110,009.00
河南省企信保基金(有限合伙)	200,000,000.00	200,000,000.00
中诚信托有限责任公司	157,433,243.00	157,433,243.00
河南钢铁集团有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
河南省文化产业投资有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
其他小项汇总	319,720,648.20	334,949,670.69
合 计	2,624,608,475.52	2,654,173,788.09

2.期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
上海宝鼎投资股份有限公司	388,179.00				
平顶山中油销售有限公司	809,067.69				
平顶山市神鹰化工科技有限公司	1,974,666.66				



项目名称	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
平顶山市硕嘉置业有限公司	14,704,400.00				
河南省企信保基金(有限合伙)	7,355,041.84				
河南中豫信用增进有限公司	4,682,108.32				
上海宝鼎投资股份有限公司	388,179.00				
其他小项汇总		-3,764,692.47	-3,764,692.47		
合 计	30,301,642.51	-3,764,692.47	-3,764,692.47		

(十八) 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
宝丰县洁石煤化有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
平顶山市东鑫焦化有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
上海伊洛私募基金管理有限公司	9,966,835.47	9,966,835.47
合 计	309,966,835.47	309,966,835.47

(十九) 投资性房地产（成本计价模式）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,461,163,432.81	98,299,067.29	55,110,582.44	1,504,351,917.66
其中：1.房屋、建筑物	1,418,488,566.26	98,299,067.29	55,110,582.44	1,461,677,051.11
2.土地使用权	42,674,866.55			42,674,866.55
二、累计折旧和累计摊销合计	398,962,941.31	45,159,070.50	16,345,331.40	427,776,680.41
其中：1.房屋、建筑物	396,651,777.76	44,036,048.94	16,345,331.40	424,342,495.30
2.土地使用权	2,311,163.55	1,123,021.56		3,434,185.11
三、投资性房地产账面净值合计	1,062,200,491.50			1,076,575,237.25
其中：1.房屋、建筑物	1,021,836,788.50			1,037,334,555.81
2.土地使用权	40,363,703.00			39,240,681.44
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	259,747.66			259,747.66
其中：1.房屋、建筑物	259,747.66			259,747.66
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,061,940,743.84			1,076,315,489.59
其中：1.房屋、建筑物	1,021,577,040.84			1,037,074,808.15



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2.土地使用权	40,363,703.00			39,240,681.44

(二十) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	90,534,099,183.97	96,460,842,795.14
固定资产清理	1,183,132,999.95	658,246,799.82
合 计	91,717,232,183.92	97,119,089,594.96

1. 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	151,083,958,400.24	12,894,783,661.36	17,367,570,519.71	146,611,171,541.89
其中: 土地资产	8,157,428,047.09	1,285,114.47		8,158,713,161.56
房屋及建筑物	68,425,545,119.77	6,452,844,647.95	5,764,725,725.95	69,113,664,041.77
机器设备	68,432,149,916.49	5,510,963,504.59	11,272,326,443.97	62,670,786,977.11
运输工具	1,134,684,505.10	95,114,317.52	96,489,794.87	1,133,309,027.75
电子设备	4,010,149,520.37	575,444,814.45	202,776,912.99	4,382,817,421.83
办公设备	19,291,330.78	144,655,101.63	7,485,080.15	156,461,352.26
酒店业家具	9,566,977.38	656,411.86		10,223,389.24
其他	895,142,983.26	113,819,748.89	23,766,561.78	985,196,170.37
二、累计折旧合计:	54,475,571,696.93	7,267,126,660.62	5,745,621,092.21	55,997,077,265.34
其中: 土地资产				
房屋及建筑物	17,911,473,664.82	2,584,071,938.02	656,989,044.78	19,838,556,558.06
机器设备	33,115,586,962.50	4,126,083,556.11	4,892,206,791.16	32,349,463,727.45
运输工具	596,326,142.23	110,565,627.10	73,155,162.59	633,736,606.74
电子设备	2,396,898,897.71	319,440,682.34	105,402,382.41	2,610,937,197.64
办公设备	11,278,189.17	90,688,664.67	6,555,901.35	95,410,952.49
酒店业家具	4,585,607.07	1,582,909.11		6,168,516.18
其他	439,422,233.43	34,693,283.27	11,311,809.92	462,803,706.78
三、固定资产账面净值合计	96,608,386,703.31			90,614,094,276.55
其中: 土地资产	8,157,428,047.09			8,158,713,161.56
房屋及建筑物	50,514,071,454.95			49,275,107,483.71
机器设备	35,316,562,953.99			30,321,323,249.66
运输工具	538,358,362.87			499,572,421.01
电子设备	1,613,250,622.66			1,771,880,224.19



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	8,013,141.61			61,050,399.77
酒店业家具	4,981,370.31			4,054,873.06
其他	455,720,749.83			522,392,463.59
四、减值准备合计	147,543,908.17	41,326,004.94	108,874,820.53	79,995,092.58
其中：土地资产				
房屋及建筑物	78,750,717.92	2,719,943.82	58,440,659.12	23,030,002.62
机器设备	68,155,260.72	36,036,627.74	47,874,371.71	56,317,516.75
运输工具	102,134.53	86,156.08	80,267.07	108,023.54
电子设备	275,362.83	2,483,277.30	2,363,936.89	394,703.24
办公设备				
酒店业家具				
其他	260,432.17		115,585.74	144,846.43
五、固定资产账面价值合计	96,460,842,795.14			90,534,099,183.97
其中：土地资产	8,157,428,047.09			8,158,713,161.56
房屋及建筑物	50,435,320,737.03			49,252,077,481.09
机器设备	35,248,407,693.27			30,265,005,732.91
运输工具	538,256,228.34			499,464,397.47
电子设备	1,612,975,259.83			1,771,485,520.95
办公设备	8,013,141.61			61,050,399.77
酒店业家具	4,981,370.31			4,054,873.06
其他	455,460,317.66			522,247,617.16

注 1：本期固定资产的减少包含子公司因生产经营需要转入在建工程技改项目 81.85 亿元。

注 2：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（七十四）所有权和使用权受到限制的资产。

2. 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	33,917,252.44	9,947,500.47	4,984,429.71	18,985,322.26	公司产量需求减少，资产闲置
机器设备	11,886,860.92	8,580,048.40	974,516.45	2,332,296.07	
运输工具	277,692.32	263,807.70		13,884.62	
电子设备及其他	885,337.37	767,371.37	77,384.83	40,581.17	
合 计	46,967,143.05	19,558,727.94	6,036,330.99	21,372,084.12	



3.固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	237,367,765.61	237,755,680.47	待处置资产
机器设备	938,107,205.82	413,518,093.96	待处置资产
运输工具	3,326,088.81	2,712,143.34	待处置资产
电子设备	2,413,339.69	2,479,538.86	待处置资产
器具工具及其他	1,918,600.02	1,781,343.19	待处置资产
合 计	1,183,132,999.95	658,246,799.82	

(二十一) 在建工程

项 目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	29,327,123,184.14	16,317,934,022.42
工程物资	62,638,570.59	13,204,262.69
合 计	29,389,761,754.73	16,331,138,285.11

1.在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一矿三水平工程	6,422,018.35		6,422,018.35
夏店矿	1,688,345,140.94		1,688,345,140.94
遂平公司 2.5 万吨 BOPA 薄膜二期	214,843,002.72		214,843,002.72
首山碳材料-220 万吨焦化综合	6,826,466.91		6,826,466.91
十一矿通风系统技术改造工程	308,014,065.90		308,014,065.90
十三矿东翼通风系统改造	576,962,977.03		576,962,977.03
神马股份厂区“退城进园”暨产业升级改造项目（一期）	444,148,545.96		444,148,545.96
汝丰炭材 120 万吨装备大型化升级改造项目	450,750,319.86		450,750,319.86
人造金刚石	7,605,518.90		7,605,518.90
氢氨基建项目	2,425,070,318.23		2,425,070,318.23
平禹煤电二矿产业升级改造	264,006,538.35	245,677,655.50	18,328,882.85
年产 3 万吨 1, 6 己二醇项目	252,024,258.71		252,024,258.71
尼龙科技-4 号、5 号锅炉热电联产项目	377,224,286.19		377,224,286.19
尼龙科技-2 万吨/年艾斯安项目	189,643,830.53		189,643,830.53
南阳天成-年产 3 万吨锂电池负极材料生产线建设项目	333,699,961.91		333,699,961.91



项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
氯碱发展-年产 6.6 万吨氯甲苯系列产品项目	271,911,765.86		271,911,765.86
梁北二井建设项目	2,097,591,354.95		2,097,591,354.95
九矿己二下延采区	178,254,585.05		178,254,585.05
金太阳-光伏电站项目	498,330,978.14		498,330,978.14
己二腈项目	1,000,200,862.31		1,000,200,862.31
黄梅龙源石膏有限公司下新石膏矿 260 万吨/年地下采矿工程	475,087,989.91		475,087,989.91
首山热能-能信热电等容量替代民生热电工程	1,659,008,157.57		1,659,008,157.57
电镀金刚石切割线	49,544,152.50		49,544,152.50
储能电站 4MW/96MWh 安全生产保障储能电站项目	483,638,734.12		483,638,734.12
八矿二水平工程	273,659,352.69		273,659,352.69
80 万克拉培育钻石项目	28,046,615.66		28,046,615.66
4 万吨尼龙 66 项目二期工程	248,328,807.56		248,328,807.56
2 万吨特品尼龙	210,250,970.48		210,250,970.48
15 万吨高品质己二胺项目	339,356,881.91		339,356,881.91
平叶尼龙铁路一期工程	141,948,377.06		141,948,377.06
PC 及光气系统升级改造项目	1,725,995,395.51		1,725,995,395.51
八选浮选精煤脱水节能增效技术升级工程 己组煤主厂房改造	695,412.84		695,412.84
八选浮选精煤脱水节能增效技术升级工程	1,085,849.05		1,085,849.05
浮选精煤脱水节能增效技术升级工程	1,377,358.49		1,377,358.49
东大化学-热电厂煤棚扩建项目	723,597.05		723,597.05
东大化学-煤炭自动采样装置及配套分析仪器项目	2,238,014.67		2,238,014.67
东大化学-东大化学热电装置及化工装置优化改造项目	609,151,606.69		609,151,606.69
东大化学-厂用电系统改造项目	1,414,973.44		1,414,973.44
集团绿色智能电网项目—综合能源服务— 电动汽车充电基础设施建设工程	976,052.99		976,052.99
集团绿色智能电网项目—综合能源服务(储能项目)—中宜创芯 110kv 输变电工程	49,413,702.58		49,413,702.58
隆基光伏-年产 3000 万套光伏组件材料项目	62,440,981.08		62,440,981.08



项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
平煤隆基-BC 电池技改项目	1,506,322,420.29	170,096,734.18	1,336,225,686.11
氯碱发展-氢气锅炉项目	2,826,259.06		2,826,259.06
十三矿己三排矸皮带下山盾构机组装硐室	5,377,024.35		5,377,024.35
十三矿己三采区己三矸石缓冲仓上口设备道	1,540,788.09		1,540,788.09
十三矿矸石缓冲仓	212,104.50		212,104.50
钻机改造—钻头、稳定器改造	1,343,601.33		1,343,601.33
主厂房加固减振改造工程	10,045,596.33		10,045,596.33
中国平煤神马金融资本运营中心	3,703,130.48		3,703,130.48
其他小项汇总	10,293,736,400.16	38,469,531.42	10,255,266,868.74
合 计	29,781,367,105.24	454,243,921.10	29,327,123,184.14

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
十一矿三水平工程	17,431,192.67		17,431,192.67
夏店矿	163,954,965.14		163,954,965.14
遂平公司 2.5 万吨 BOPA 薄膜二期	205,079,996.79		205,079,996.79
首山碳材料-220 万吨焦化综合	6,826,466.91		6,826,466.91
十一矿通风系统技术改造工程	133,587,244.04		133,587,244.04
十三矿东翼通风系统改造	545,805,816.98		545,805,816.98
神马股份厂区“退城进园”暨产业升级改造项目（一期）	169,855,360.30		169,855,360.30
汝丰炭材 120 万吨装备大型化升级改造项 目	329,865,092.99		329,865,092.99
人造金刚石	53,025,180.89		53,025,180.89
氢氨基建项目	1,841,999,267.35		1,841,999,267.35
平禹煤电二矿产业升级改造	264,006,538.35	245,677,655.50	18,328,882.85
年产 3 万吨 1, 6 己二醇项目	194,925,823.64		194,925,823.64
尼龙科技-4 号、5 号锅炉热电联产项目	329,582,401.97		329,582,401.97
尼龙科技-2 万吨/年艾斯安项目	161,366,787.55		161,366,787.55
南阳天成-年产 3 万吨锂电池负极材料生产 线建设项目	212,848,376.89		212,848,376.89
氯碱发展-年产 6.6 万吨氯甲苯系列产品项 目	195,942,632.36		195,942,632.36



项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
梁北二井建设项目	2,651,160,306.26		2,651,160,306.26
九矿已二下延采区	124,175,759.81		124,175,759.81
金太阳-光伏电站项目	393,268,484.91		393,268,484.91
己二腈项目	599,594,446.17		599,594,446.17
黄梅龙源石膏有限公司下新石膏矿 260 万吨/年地下采矿工程	352,949,734.96		352,949,734.96
首山热能-能信热电等容量替代民生热电工程	260,353,687.26		260,353,687.26
电镀金刚石切割线	49,465,338.06		49,465,338.06
储能电站 4MW/96MWh 安全生产保障储能电站项目	483,615,970.12		483,615,970.12
八矿二水平工程	192,439,010.09		192,439,010.09
80 万克拉培育钻石项目	219,985,535.96		219,985,535.96
4 万吨尼龙 66 项目二期工程	159,752,725.12		159,752,725.12
2 万吨特品尼龙	175,761,737.93		175,761,737.93
15 万吨高品质己二胺项目	221,372,971.48		221,372,971.48
平叶尼龙铁路一期工程	101,744,527.41		101,744,527.41
平宝公司主斜井井筒	431,600,757.32		431,600,757.32
年产 3500 吨硅烷项目	175,134,871.49		175,134,871.49
500 吨/年半导体硅材料项目	166,978,000.17		166,978,000.17
隆基光伏-年产 3000 万套光伏组件材料项目	82,669,531.98		82,669,531.98
其他小项汇总	4,935,304,668.02	39,819,531.42	4,895,485,136.60
合 计	16,603,431,209.34	285,497,186.92	16,317,934,022.42



2.重要在建工程本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
十三矿东翼通风系统改造	690,512,700.00	545,805,816.98	31,157,160.05		
平宝公司主斜井非筒	717,346,500.00	431,600,757.32	9,204,770.64	440,805,527.96	
·矿·水·平·工程	929,843,077.82	17,431,192.67	461,559.63	11,470,733.95	
十一·矿·通风系统技术改造·工程	1,624,168,200.00	133,587,244.04	174,426,821.86		
隆基光伏·年产 3000 万套光伏组件材料项目	4.96 亿元	82,669,531.98	19,303,329.91	39,395,317.78	136,563.03
南阳天成·年产 3 万吨锂电池负极材料生产线建设项目	6.26 亿元	212,848,376.89	188,629,541.34	67,777,956.32	
金太阳·光伏电站项目	128.00 亿元	393,288,484.91	576,737,048.06	469,489,398.37	2,185,156.46
2 万吨特品尼龙	361,000,000.00	175,761,737.93	35,908,501.23		1,419,268.68
4 万吨尼龙 66 项目二期工程	361,000,000.00	159,752,725.12	88,576,082.44		
己二腈项目	1,486,891,300.00	599,594,446.17	400,606,416.14		
年产 3 万吨 1, 6 己二醇项目	337,050,000.00	194,925,823.64	57,098,435.07		
15 万吨高品质己二胺项目	567,190,000.00	221,372,971.48	117,983,910.43		
氢氢基建项目	2,768,000,000.00	1,841,999,267.35	583,071,050.88		
神马股份厂区“退城进园”暨产业升级改造项目（一期）	814,000,000.00	169,855,360.30	274,293,185.66		
500 吨/年半导体硅材料项目	464,730,000.00	166,978,000.17		166,978,000.17	
年产 3500 吨硅烷项目	420,000,000.00	175,134,871.49	-4,834,768.10	170,300,103.39	
夏店矿	2,582,830,000.00	163,954,965.14	1,553,557,123.19	29,166,947.39	
尼龙科技-4 号、5 号锅炉热电联产项目	756,863,700.00	329,582,401.97	47,641,884.22		



项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额
尼龙科技-2 万吨/年艾斯安项目	293,680,000.00	161,366,787.55	28,277,042.98		
人造金刚石	703,718,200.00	53,025,180.89		45,419,661.99	
80 万克拉培育钻石项目	627,359,900.00	219,985,535.96	21,935,230.10	213,874,150.40	
中国平煤神马金融资本运营中心	650,000,000.00		3,703,130.48		
梁北二井建设项目	3,099,154,400.00	2,651,160,306.26	264,362,756.96	817,931,708.27	
晋山热能-能信热电容量替代民生热电工程	2,897,500,000.00	260,363,687.26	1,398,654,470.31		
PC 及光气系统升级改造项目	1,836,003,766.48		1,725,995,395.51		
东大化学-东大化学热电装置及化工装置优化改造项目	335,000,000.00		609,151,606.69		
合 计		9,362,015,473.47	8,205,901,685.68	2,472,609,505.99	3,740,988.17

续：

项目名称	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
				累计金额			
十三矿东翼通风系统改造	576,962,977.03	83.56	83.56	88,910,463.98	10,239,950.04	4.25	贷款
平宝公司主斜井井筒		90.00	100.00				自有资金
一矿三水平工程	6,422,018.35	90.00	90.00				贷款
十一矿通风系统技术改造工程	308,014,065.90	18.96	18.96				贷款
隆基光伏-年产 3000 万套光伏组件材料项目	62,440,981.08	74.12	78.00	25,730,369.88			其他



项目名称	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
南阳天成-年产 3 万吨锂电池负极材料生产线建设项目	333,699,961.91	65.07	90.00	8,945,470.80	8,945,470.80	5.17	融资租赁、其他
金太阳-光伏电站项目	498,330,978.14	15.49	15.00	26,530,412.18	10,427,303.31	5.25	融资租赁
2 万吨精品尼龙	210,250,970.48	0.58	建设中	5,777,998.54	3,639,425.56	1.90	30%自筹、70%融资
4 万吨尼龙 66 项目二期工程	248,328,807.56	0.69	建设中	8,356,416.62	5,331,833.30	2.65	自有资金+借款
己二酸项目	1,000,200,862.31	0.67	建设中	63,257,798.24	25,775,131.56	3.28	自筹+借款
年产 3 万吨 1, 6 己二醇项目	252,024,258.71	0.75	建设中	7,067,855.52			自筹+融资
15 万吨高品质己二酸项目	339,356,881.91	0.60	建设中	3,864,737.77	3,864,737.77	1.39	30%自筹、70%融资
氢氨基建项目	2,425,070,318.23	0.88	建设中	120,425,613.03	66,612,226.45	3.17	30%自筹、70%融资
神马股份厂区“退城进园”暨产业升级改造项目（一期）	444,148,545.96	0.55	建设中	30,299,301.22	14,772,187.00	4.93	自有资金+借款
500 吨/年半导体硅材料项目		52.54	已完工				自筹及募集
年产 3500 吨硅烷项目		77.15	已完工				自筹
夏店矿	1,688,345,140.94	99.00	99.00				项目资金
尼龙科技-4 号、5 号锅炉热电联产项目	377,224,286.19	91.45	98.00	21,262,057.53	21,262,057.53	5.80	融资租赁
尼龙科技-2 万吨/年艾斯安项目	189,643,830.53	90.22	98.00				自有资金



项目名称	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
人造金刚石	7,605,518.90	95.00	95.00				自有资金、贷款
80 万吨克拉培育钻石项目	28,046,615.66	78.00	78.00				自有资金
中国平煤神马金融资本运营中心	3,703,130.48	95.00	98.00				自有贷款
梁北二井建设项目	2,097,591,354.95	94.07	95.98	524,968,841.37	41,177,752.94	4.64	资本金、贷款
首山热能-能信热电等容量替代民生热电工程	1,659,008,157.57	57.50	62.70	25,691,365.40	21,783,409.85	4.73	资本金、项目贷
PC 及光气系统升级改造项目	1,725,995,395.51	94.01	96.26				自有资金、贷款
东大化学-东大化学热电装置及化工装置优化改造项目	609,151,606.69	1.05	3.64				自有资金、贷款
合 计	15,091,566,664.99						



3.工程物资

项 目	年末余额	年初余额
专用材料	62,638,570.59	13,204,262.69
合 计	62,638,570.59	13,204,262.69

(二十二) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,790,416,250.76	626,687,035.64	516,133,377.80	3,900,969,908.60
其中：土地	63,875,201.74	62,038,325.28		125,913,527.02
房屋及建筑物	1,549,646,109.02	184,498,200.30	270,090,561.71	1,464,053,747.61
机器运输办公设备	2,164,467,448.81	380,150,510.06	246,042,816.09	2,298,575,142.78
其他	12,427,491.19			12,427,491.19
二、累计折旧合计：	949,085,953.86	410,408,678.09	312,709,650.72	1,046,784,981.23
其中：土地	2,825,325.32	4,595,039.08		7,420,364.40
房屋及建筑物	361,784,197.60	266,478,576.31	162,247,457.83	466,015,316.08
机器运输办公设备	582,949,886.42	138,845,541.42	150,462,192.89	571,333,234.95
其他	1,526,544.52	489,521.28		2,016,065.80
三、使用权资产账面净值合计	2,841,330,296.90			2,854,184,927.37
其中：土地	61,049,876.42			118,493,162.62
房屋及建筑物	1,187,861,911.42			998,038,431.53
机器运输办公设备	1,581,517,562.39			1,727,241,907.83
其他	10,900,946.67			10,411,425.39
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	2,841,330,296.90			2,854,184,927.37
其中：土地	61,049,876.42			118,493,162.62
房屋及建筑物	1,187,861,911.42			998,038,431.53
机器运输办公设备	1,581,517,562.39			1,727,241,907.83
其他	10,900,946.67			10,411,425.39

(二十三) 无形资产



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	19,293,405,379.35	2,609,818,685.48	547,705,208.19	21,355,518,856.64
其中：软件	381,095,050.14	36,446,706.46	3,849,291.56	413,692,465.04
土地使用权	4,956,221,830.98	322,087,236.69	144,434,415.60	5,133,874,652.07
专利权	215,754,231.79	34,978,469.79	125,605,582.10	125,127,119.48
非专利技术	244,072,204.41	32,594,485.33	10,936,224.58	265,730,465.16
商标权	267,817,927.02		249,641,094.35	18,176,832.67
著作权		943,396.22		943,396.22
特许权	1,997,281,531.22	852,307,745.47		2,849,589,276.69
采矿权	10,544,875,815.77	1,330,460,645.52	13,238,600.00	11,862,097,861.29
探矿权	469,672,612.00			469,672,612.00
林权	216,614,176.02			216,614,176.02
二、累计摊销合计	2,811,083,187.93	611,211,771.67	413,681,847.54	3,008,613,112.06
其中：软件	255,401,185.03	19,073,620.45	2,063,428.10	272,411,377.38
土地使用权	753,385,438.96	110,894,678.74	77,424,644.80	786,855,472.90
专利权	97,795,416.56	47,116,449.63	67,331,373.47	77,580,492.72
非专利技术	93,951,746.65	27,599,073.64	5,862,406.82	115,688,413.47
商标权	184,500,945.88	83,231,031.87	249,641,094.35	18,090,883.40
著作权		2,843.71		2,843.71
特许权	69,511,664.65	298,336,403.49		367,848,068.14
采矿权	1,319,832,845.99	16,000,202.22	11,358,900.00	1,324,474,148.21
探矿权	27,000,020.63			27,000,020.63
林权	9,703,923.58	8,957,467.92		18,661,391.50
三、无形资产减值准备合计	31,943,976.30	2,427,871.74	14,927,968.86	19,443,879.18
其中：软件	1,495.73	1,501,944.48	764,937.33	738,502.88
土地使用权	1,286,700.00			1,286,700.00
专利权	9,437,608.90			9,437,608.90
非专利技术		925,927.26	924,431.53	1,495.73
商标权	14,571.67			14,571.67
著作权				
特许权				
采矿权	21,203,600.00		13,238,600.00	7,965,000.00
探矿权				



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
林权				
四、账面价值合计	16,450,378,215.12			18,327,461,865.40
其中：软件	125,692,369.38			140,542,584.78
土地使用权	4,201,549,692.02			4,345,732,479.17
专利权	108,521,206.33			38,109,017.86
非专利技术	150,120,457.76			150,040,555.96
商标权	83,302,409.47			71,377.60
著作权				940,552.51
特许权	1,927,769,866.57			2,481,741,208.55
采矿权	9,203,839,369.78			10,529,658,713.08
探矿权	442,672,591.37			442,672,591.37
林权	206,910,252.44			197,952,784.52

注：所有权受到限制的无形资产情况详见本附注八、（七十四）所有权和使用权受限制的资产。



(二十四) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
高性能对位芳纶纤维制备产业化技术开发		14,986,727.17					14,986,727.17
高效节能数字化捻织设备系列智能装备关键技术及产业化	3,029,114.83	4,885,889.82			643,797.36		7,271,207.29
连续聚合一步法高强度尼龙 66 工业丝的研发	2,722,374.92	3,330,189.63			342,109.34		5,710,455.21
提升尼龙 66 帘布带粘合力新配方的开发	2,542,791.94	3,654,392.67			607,070.29		5,590,114.32
高品质工业丝、细旦丝技术攻关及应用	13,912.06	5,305,016.83			1,086,318.67		4,232,610.22
芳纶稳定性应用及技术开发	3,858,897.30						3,858,897.30
己二酸管式反应	3,398,058.26	885,883.57			885,883.57		3,398,058.26
2024JS001 以煤基沥青为原料制备特种沥青焦方法的研究		3,229,005.26					3,229,005.26
长效环保抗挤压阻燃尼龙纤维的开发	1,195,760.44	2,150,434.29			332,373.35		3,013,821.38
助力自行车	205,956.94	1,887,834.95			33,359.00		2,060,432.89
2024JS002 高纯碳粉项目		1,379,229.98					1,379,229.98
2024JS004 新型针状焦的研发		1,231,409.30					1,231,409.30
产品除异味技术处理	1,150,000.00						1,150,000.00
1250m 超深大直径立井施工技术研究与应用	1,140,774.09						1,140,774.09
YRS-S600 系列单晶 PERC 太阳能电池正银主栅银粉的研发及产业化		170,199,257.91			170,199,257.91		
平煤股份十一矿充填开采增效提质技术与实施		162,587,820.03			162,587,820.03		
充填开采		62,088,855.43			62,088,855.43		
单晶 PERC 太阳能电池正银粉（YRS-S311）的研发及产业化		57,760,125.72			57,760,125.72		



项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益 其他	
环己醇装置环己烷处理系统优化技术研究与应用		53,835,962.95			53,835,962.95	
大颗粒高流动己二酸结晶成型技术工艺开发研究与应用		31,529,844.35			31,529,844.35	
底板水治理		29,037,073.08			29,037,073.08	
大型煤气化制备尼龙关键原材料技术研究		26,799,068.70			26,799,068.70	
环己醇装置加氢反应系统效能提升技术研究与应用		25,620,279.65			25,620,279.65	
聚碳酸酯双酚 A 项目	3,858,897.30	19,946,122.77		141,243.28	23,663,776.79	
己二酸装置间碳塔系统节能增效技术研究		23,331,383.75			23,331,383.75	
下分层采煤工作面年产 18 万吨开采技术研究与应用		21,508,353.43			21,508,353.43	
神马普利一特种尼龙 6 开发放大化试验技术改造项目		20,937,620.38			20,937,620.38	
高纯硅料后处理品质保证关键技术研究		20,164,616.02			20,164,616.02	
环己醇水合反应器节能研究项目		20,051,905.42			20,051,905.42	
深部巷道局部弱支护效应与关键部位补偿支护加固技术研究及工程示范		19,579,397.16			19,579,397.16	
多风机耦合运行复杂网络通风系统优化研究与应用		19,347,811.48			19,347,811.48	
己二酸新型分离及干燥技术研究		14,172,464.77			14,172,464.77	
八头纺气囊丝切片的研究与开发		13,163,078.63			13,163,078.63	
钻孔三维动态反演智能交互平台研究与开发		12,899,410.37			12,899,410.37	
新型储能系统的设计与研发		12,643,662.39			12,643,662.39	
己四采区复杂地质条件下复合顶板沿空送卷加强支护的研究与应用		12,611,309.46			12,611,309.46	



项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
复合顶板煤层大倾角超长综采面开采关键技术研究与应用		12,605,457.45			12,605,457.45		
上三带大坡度薄煤层综采工作面快速推进技术的研究与应用		12,518,973.04			12,518,973.04		
快速成型尼龙 66 树脂的开发与应用		12,377,756.64			12,377,756.64		
大采高厚煤层高突智能化工作面安全回采技术研究与应用		12,345,182.29			12,345,182.29		
其他小项汇总	6,685,929.64	2,182,653,996.76		18,198,209.85	2,166,595,119.64		4,546,596.91
合 计	29,802,467.72	3,125,242,803.50		18,339,453.13	3,073,906,478.51		62,799,339.58



(二十五) 商誉

商誉账面价值

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
易成反向收购新大新形成商誉	342,560,437.89			342,560,437.89
河南海联投资置业有限公司	203,840,251.99			203,840,251.99
河南省平禹铁路有限责任公司	27,344,365.43			27,344,365.43
河南华沐通途新能源有限公司	19,636,191.72			19,636,191.72
青海天蓝新能源材料有限公司	9,399,993.10			9,399,993.10
平煤神马建工集团有限公司	8,744,601.93			8,744,601.93
开封华瑞化工新材料股份有限公司	3,758,107.82			3,758,107.82
河南华沐通途电力设计院有限公司	3,424,942.20			3,424,942.20
禹州平禹矿用产品有限公司	466,690.92			466,690.92
平顶山市安盛机械制造有限公司	155,517.68			155,517.68
许昌电煤联销有限公司	73,187.80			73,187.80
河南平煤神马医药有限公司	8,734,458.94			8,734,458.94
河南联创综机设备制造有限公司		1,209,317.14		1,209,317.14
合 计	628,138,747.42	1,209,317.14		629,348,064.56

注：经测试，本集团本年度未发现商誉存在减值迹象，无需计提商誉减值准备。

(二十六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
改良及修理支出	321,031,918.28	570,560,538.03	538,211,255.76	2,075,931.04	351,305,269.51	转出
金融服务手续费	10,576,060.69		6,180,580.65	1,849,186.88	2,546,293.16	子公司出售
催化剂、导热油	116,688,660.83	41,544,349.27	57,632,119.00		100,600,891.10	
租赁费支出	18,012,965.03	15,888,998.73	15,185,140.38	1,167,008.83	17,549,814.55	
技术服务费	32,756.64		25,943.25		6,813.39	
咨询费	1,972,222.51		333,333.24		1,638,889.27	
合同能源管理项目	27,886,469.07	589,026.70	6,922,642.73		21,552,853.04	
厂区绿化费	5,911,890.40	723,933.34	4,333,116.35		2,302,707.39	
开办费	2,118,615.99		2,038,615.99		80,000.00	
单晶硅电池片项目	8,387,531.30	3,173,720.20	3,145,151.03		8,416,100.47	
其他	13,437,180.31	13,916,672.66	13,146,204.44	13,857,336.19	350,312.34	转在建



项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
合 计	526,056,271.05	646,397,238.93	647,154,102.82	18,949,462.94	506,349,944.22	

注:租赁费减少的原因是子公司租赁费调整为使用权资产,长期待摊转入租赁付款额的影响。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	28,321,853,374.56	6,724,225,513.22	29,184,654,614.61	6,916,366,791.72
资产减值准备	19,383,996,299.80	4,734,491,528.08	16,843,051,072.92	4,089,267,843.19
可抵扣亏损	3,886,687,339.16	858,007,305.81	3,945,348,164.83	858,661,205.61
租赁负债	600,596,939.53	126,551,036.31	516,615,347.36	125,776,220.68
预计负债	1,987,033,223.98	496,758,306.06	1,953,406,835.82	488,351,708.96
应付工资余额	208,698,287.64	52,174,571.91	3,006,033,087.44	751,508,271.86
合并抵销形成的计税基础差异及未实现内部利润影响	775,122,625.65	178,315,129.48	1,203,081,334.82	282,989,717.17
累计折旧	191,300,810.28	47,825,202.57	239,676,916.60	59,919,229.15
价值评估变动	1,076,847,474.95	189,413,222.46	1,099,341,749.09	195,683,373.93
递延收益	149,733,249.50	30,236,473.13	174,663,400.60	33,710,987.93
其他	61,837,124.07	10,452,737.41	203,436,705.13	30,498,233.24
二、递延所得税负债	6,798,868,588.00	1,538,638,430.68	7,379,552,626.20	1,712,595,574.87
固定资产折旧一次性扣除	192,920,023.07	42,811,495.39	508,821,034.62	112,710,739.37
价值评估变动	4,383,776,689.04	965,856,714.03	4,643,780,002.23	1,046,033,902.36
弃置义务资产	1,495,660,459.25	373,915,114.76	1,568,145,614.80	392,036,403.70
使用权资产	726,511,416.64	156,055,106.50	658,805,974.55	161,814,529.44

2.递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项 目	报告期末递延所得税资产和负债互抵金额	报告期末抵销后递延所得税资产或负债余额	报告期初递延所得税资产和负债互抵金额	报告期初抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	655,655,836.80	6,068,569,676.42	685,054,932.16	6,231,311,859.56
二、递延所得税负债	655,655,836.80	882,982,593.88	685,054,932.16	1,027,540,642.71

(二十八) 其他非流动资产



项 目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	34,379,313.85	52,654,796.31
预付账款重分类	1,828,866,298.04	1,599,656,687.04
股权分置流通权	366,831,106.20	366,831,106.20
预付融资租赁保证金	109,325,903.41	102,038,560.06
合同资产		1,000,000.00
已注销待清理长期投资		93,661,771.94
大额存单、保函保证金、银行贷款保证金	167,448,600.00	
其他	556,967.99	3,692,338.06
合 计	2,507,408,189.49	2,219,535,259.61

(二十九) 短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	14,410,123.49	193,577,577.20
抵押借款	122,060,000.00	199,000,000.00
保证借款	15,350,050,564.94	13,211,703,571.59
信用借款	31,684,944,747.33	27,379,918,211.59
合 计	47,171,465,435.76	40,984,199,360.38

2.已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(三十) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,126,560,745.74	6,680,879,598.27
银行承兑汇票	33,166,062,789.47	34,384,033,617.53
合 计	37,292,623,535.21	41,064,913,215.80

(三十一) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,805,277,919.53	12,080,609,861.55
1-2 年（含 2 年）	3,124,942,884.66	695,485,739.23
2-3 年（含 3 年）	332,236,255.53	241,505,974.94
3 年以上	636,981,758.44	507,711,627.65
合 计	10,899,438,818.16	13,525,313,203.37



账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
北京赛诺水务科技有限公司	105,115,754.10	根据工程进度付款
河南理工大学	54,749,400.00	根据工程进度付款
浙江中宇实业发展有限公司	49,984,022.65	根据工程进度付款
开封时代新能源科技有限公司	21,620,000.00	根据工程进度付款
中赞国际工程有限公司	20,926,565.67	根据工程进度付款
湖北省华高建设工程有限公司	17,540,730.50	根据工程进度付款
珠海格力机电工程有限公司	11,170,400.00	根据工程进度付款
平顶山三基炭素有限责任公司	13,645,461.55	根据工程进度付款
煤炭工业太原设计研究院集团有限公司	20,815,001.60	根据工程进度付款
青岛菲利普斯六六能源有限公司	24,055,001.09	根据工程进度付款
北京机械工业自动化研究所有限公司	16,398,000.02	根据工程进度付款
合 计	356,020,337.18	

(三十二) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	55,982,430.86	65,153,407.41
1 年以上	22,014,621.63	2,099,658.08
合 计	77,997,052.49	67,253,065.49

(三十三) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	3,038,927,128.35	4,802,463,269.19
合 计	3,038,927,128.35	4,802,463,269.19

(三十四) 吸收存款及同业存放

项 目	期末余额	期初余额
活期存款	630,674,199.31	566,004,282.03
其中：公司	630,674,199.31	566,004,282.03
定期存款（含通知存款）	89,240,000.00	52,000,000.00
其中：公司	89,240,000.00	52,000,000.00
合 计	719,914,199.31	618,004,282.03

(三十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,478,605,007.83	16,622,488,826.39	18,472,596,799.45	2,628,497,034.77
二、离职后福利设定提存计划	81,451,004.99	2,308,428,438.68	2,290,882,649.06	98,996,794.61
三、辞退福利	319,147.00	16,976,836.33	10,657,028.04	6,638,955.29
四、一年内到期的其他福利		31,536.00	31,536.00	
五、其他				
合 计	4,560,375,159.82	18,947,925,637.40	20,774,168,012.55	2,734,132,784.67

2.短期薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,446,265,862.11	12,993,829,554.08	14,838,473,982.69	1,601,621,433.50
二、职工福利费		1,185,740,809.21	1,185,740,809.21	
三、社会保险费	18,706,099.48	1,183,566,534.00	1,178,526,270.22	23,746,363.26
其中：医疗保险费及生育保险费	15,285,020.77	994,615,762.80	989,868,705.31	20,032,078.26
工伤保险费	3,291,296.17	188,446,608.76	188,405,442.47	3,332,462.46
其他	129,782.54	504,162.44	252,122.44	381,822.54
四、住房公积金	35,658,136.87	587,210,090.02	591,575,156.97	31,293,069.92
五、工会经费和职工教育经费	952,533,267.32	445,747,569.74	444,854,431.46	953,426,405.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	25,441,642.05	226,394,269.34	233,426,148.90	18,409,762.49
合 计	4,478,605,007.83	16,622,488,826.39	18,472,596,799.45	2,628,497,034.77

3.设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	68,475,491.25	1,956,109,156.41	1,944,243,970.28	80,340,677.38
二、失业保险费	7,996,993.95	83,488,466.65	83,890,598.28	7,594,862.32
三、企业年金缴费	4,978,519.79	268,830,815.62	262,748,080.50	11,061,254.91
合 计	81,451,004.99	2,308,428,438.68	2,290,882,649.06	98,996,794.61

(三十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	179,123,844.24	423,031,547.15
消费税	5,397.17	3,405.03
资源税	21,231,824.43	40,286,969.27



项目	期末余额	期初余额
企业所得税	144,465,920.34	353,171,030.82
城市维护建设税	8,192,887.90	28,547,966.76
房产税	39,990,340.29	36,057,940.64
土地使用税	64,724,818.59	72,940,676.09
个人所得税	61,554,711.77	54,195,574.54
教育费附加（含地方教育费附加）	5,839,755.82	20,748,866.76
其他税费	72,403,667.19	104,996,431.88
合 计	597,533,167.74	1,133,980,408.94

（三十七）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,190,466.43	106,368,728.01
应付股利	30,012,923.62	19,871,868.72
其他应付款项	3,061,692,297.08	4,227,860,584.55
合 计	3,094,895,687.13	4,354,101,181.28

1.应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,483,255.26	8,933,926.80
企业债券利息		96,900,582.56
其他利息	707,211.17	534,218.65
合 计	3,190,466.43	106,368,728.01

2.应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	30,012,923.62	19,871,868.72
合 计	30,012,923.62	19,871,868.72

3.其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	1,805,288,290.88	2,746,036,493.70
应付保证金及押金	1,008,323,491.10	359,996,930.10
住房公积金	236,993,158.46	
借款	9,400,000.00	100,000,000.00



项目	期末余额	期初余额
其他	1,687,356.64	1,021,827,160.75
合 计	3,061,692,297.08	4,227,860,584.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
汝州市丰阳热能有限公司	19,445,361.53	项目保证金
宝丰县翔隆不锈钢有限公司	10,000,000.00	项目保证金
合 计	29,445,361.53	

(三十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,790,333,353.62	5,422,492,973.68
1 年内到期的应付债券	112,695,686.33	2,000,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	4,272,331,559.55	4,522,054,106.92
1 年内到期的租赁负债	414,657,303.98	752,721,733.32
1 年内到期的其他长期负债	9,867,639.25	
合 计	15,599,885,542.73	12,697,268,813.92

(三十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,498,875,000.00	499,083,000.00
担保赔偿准备金	17,096,900.00	17,096,900.00
造育林费	4,715,549.47	4,149,190.31
待转销项税	435,804,029.93	434,053,165.54
未终止确认的已背书或贴现的票据	593,983,297.31	701,175,615.01
其他带息流动负债	2,000,000,000.00	2,452,857,200.83
供应链贷款	30,435,166.67	
其他	2,665,056.77	6,486,446.20
合 计	5,583,575,000.15	4,114,901,517.89

(四十) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	1,569,781,193.19	1,125,585,251.29
抵押借款	2,561,015,007.35	1,645,835,549.26
保证借款	9,213,839,671.46	9,742,122,166.36



项 目	期末余额	期初余额
信用借款	11,936,125,754.84	10,805,734,101.86
合 计	25,280,761,626.84	23,319,277,068.77

(四十一) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
22 平 01EB		511,663,000.00
22 平 02EB		286,100,000.00
23 平煤化 MTN001	1,499,625,000.00	1,496,000,000.00
24 中国平煤 MTN003	1,493,112,008.12	
24 中国平煤 MTN004	999,068,740.71	
24 中国平煤 MTN005	498,133,935.73	
24 平煤化 MTN006	997,948,360.99	
海联优	495,100,000.00	
神马转债	1,771,499,493.93	1,294,326,135.23
22 平煤债	703,112,440.15	711,208,965.88
22 天安煤业 MTN001		1,023,421,166.90
23 平煤 01	1,558,849,238.30	1,557,248,654.17
23 平煤 02	1,545,092,855.27	1,543,488,697.12
23 平煤 04	814,480,082.39	813,527,660.38
平煤转债	1,643,665,487.91	2,041,509,207.68
合 计	14,019,687,643.50	11,278,493,487.36

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (年)	发行金额	期初余额
19 平神 01	2,000,000,000.00	2019-06-03	3+2	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
22 平 01EB	1,000,000,000.00	2022-04-27	3	1,000,000,000.00	511,663,000.00
22 平 02EB	500,000,000.00	2022-09-09	3	500,000,000.00	286,100,000.00
23 平煤化 MTN001	1,500,000,000.00	2023-08-28	1+1+1	1,500,000,000.00	1,496,000,000.00
23 平煤化 CP001	500,000,000.00	2023-11-24	1	500,000,000.00	499,083,000.00
24 平煤化 CP001	1,000,000,000.00	2024-03-27	1	1,000,000,000.00	
24 中国平煤 CP002	1,500,000,000.00	2024-06-25	1	1,500,000,000.00	



债券名称	面值	发行日期	债券期限 (年)	发行金额	期初余额
24 中国平煤 MTN003	1,500,000,000.00	2024-07-26	5	1,500,000,000.00	
24 中国平煤 MTN004	1,000,000,000.00	2024-08-20	5	1,000,000,000.00	
24 中国平煤 MTN005	500,000,000.00	2024-08-23	4+1	500,000,000.00	
24 平煤化 MTN006	1,000,000,000.00	2024-12-05	3	1,000,000,000.00	
海联优	500,000,000.00	2024-04-16	3	500,000,000.00	
神马转债	3,000,000,000.00	2023-03-16	6	3,000,000,000.00	1,294,326,135.23
22 平煤债	700,000,000.00	2022-08-05	2+2+1	697,886,792.45	711,208,965.88
22 天安煤业 MTN001	1,000,000,000.00	2022-06-29	2+1	996,264,150.94	1,023,421,166.90
23 平煤 01	1,500,000,000.00	2023-02-21	2+2+1	1,491,509,433.96	1,557,248,654.17
23 平煤 02	1,500,000,000.00	2023-03-23	2+2+1	1,491,509,433.96	1,543,488,697.12
23 平煤 04	800,000,000.00	2023-06-21	2+2+1	795,471,698.12	813,527,660.38
平煤转债	2,900,000,000.00	2023-03-16	6	2,463,169,492.93	2,041,509,207.68
合 计	23,900,000,000.00			23,435,811,002.36	13,777,576,487.36

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 平神 01		136,000,000.00	-106,800.00	2,136,106,800.00	
22 平 01EB				511,663,000.00	
22 平 02EB				286,100,000.00	
23 平煤化 MTN001		28,750,000.00	-3,625,000.00		1,528,375,000.00
23 平煤化 CP001		16,253,000.00	-917,000.00	516,253,000.00	
24 平煤化 CP001	1,000,000,000.00	20,250,000.00			1,020,250,000.00
24 中国平煤 CP002	1,497,750,000.00	16,575,000.00	-1,125,000.00		1,515,450,000.00
24 中国平煤 MTN003	1,492,500,000.00	18,505,479.45	-612,008.12		1,511,617,487.57
24 中国平煤 MTN004	999,000,000.00	10,635,864.00	-68,740.71		1,009,704,604.71
24 中国平煤 MTN005	498,000,000.00	5,342,465.75	-133,935.73		503,476,401.48



债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
24 平煤化 MTN006	997,900,000.00	2,136,986.30	-48,360.99		1,000,085,347.29
海联优	500,000,000.00		1,500,000.00	3,400,000.00	495,100,000.00
神马转债		104,841,610.77		-382,831,638.76	1,781,999,384.76
22 平煤债		25,838,797.81	2,435,323.54	31,500,000.00	703,112,440.15
22 天安煤业 MTN001		24,657,159.97	-1,921,673.13	1,050,000,000.00	
23 平煤 01		74,700,000.00	-1,600,584.13	74,700,000.00	1,558,849,238.30
23 平煤 02		67,200,000.00	-1,604,158.15	67,200,000.00	1,545,092,855.27
23 平煤 04		33,040,000.00	-952,422.01	33,040,000.00	814,480,082.39
平煤转债		5,611,530.87	-241,290,999.00	644,746,249.64	1,643,665,487.91
合 计	6,985,150,000.00	590,337,894.92	-250,071,358.43	4,971,877,410.88	16,631,258,329.83

注：1.上表期末余额，含重分类至一年内到期的非流动负债 112,695,686.33 元，重分类至其他流动负债的短期融资债券 2,498,875,000.00 元。

2.2023 年 8 月本公司在全国银行间债券市场发行 2023 年度第一期中期票据（23 平煤化 MTN001），期限 1+1+1 年，利率 2.50%，发行价格 100.00 元。

3.2024 年 3 月本公司在全国银行间债券市场发行 10 亿元短期融资债券（24 平煤化 CP001），期限 1 年，利率 2.70%，发行价格 100.00 元。

4.2024 年 6 月本公司在全国银行间债券市场发行 15 亿元短期融资债券（24 中国平煤 CP002），期限 1 年，利率 2.21%，发行价格 100.00 元。

5.2024 年 7 月本公司在全国银行间债券市场发行 15 亿元第三期中期票据（24 中国平煤 MTN003），期限 5 年，利率 2.85%，发行价格 100.00 元。

6.2024 年 8 月本公司在全国银行间债券市场发行 10 亿元第四期中期票据（24 中国平煤 MTN004），期限 5 年，利率 2.9%，发行价格 100.00 元。

7.2024 年 8 月本公司在全国银行间债券市场发行 5 亿元第五期中期票据（24 中国平煤 MTN005），期限 4+1 年，利率 3.00%，发行价格 100.00 元。

8.2024 年 12 月本公司在全国银行间债券市场发行 10 亿元第六期中期票据（24 平煤化 MTN006），期限 3 年，利率 2.85%，发行价格 100.00 元。

9.2024 年 4 月本集团二级子公司河南海联投资置业有限公司在上海证券交易所发行资产支持证券（海



联优) 5 亿元, 期限 3 年, 利率 3.17%, 发行价格 100.00 元。

10.2023 年 3 月本集团二级子公司神马实业股份有限公司在上海证券交易所向不特定对象发行可转换公司债券 30.00 亿元, 期限 6 年, 面值 100.00 元, 到期赎回价 107.00 元。

11.2022 年 8 月本集团二级子公司平顶山天安煤业有限公司在上海证券交易所发行 7 亿元面向专业投资者公开发行公司债券(22 平煤债), 期限 2+2+1 年, 年利率 2.5%。

12.2023 年 2 月本集团二级子公司平顶山天安煤业有限公司在上海证券交易所发行 14.92 亿元公司债券(23 平煤 01), 期限 2+2+1 年, 年利率 4.98%。

13.2023 年 3 月本集团二级子公司平顶山天安煤业有限公司在上海证券交易所发行 14.92 亿元公司债券(23 平煤 02), 期限 2+2+1 年, 年利率 4.48%。

14.2023 年 6 月本集团二级子公司平顶山天安煤业有限公司在上海证券交易所发行 7.95 亿元公司债券(23 平煤 04), 期限 2+2+1 年, 年利率 4.13%。

15.2023 年 3 月本集团二级子公司平顶山天安煤业有限公司在上海证券交易所公开发行可转换公司债券(平煤转债) 24.63 亿元, 期限 6 年, 年利率 0.80%。

(四十二) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,911,587,804.44	2,249,064,464.74
未确认的融资费用	249,828,689.91	226,511,792.48
重分类至一年内到期的非流动负债	414,657,303.98	752,721,733.32
租赁负债净额	1,247,101,810.55	1,269,830,938.94

(四十三) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,034,631,102.04	12,263,269,828.32
专项应付款	288,292,133.63	288,588,939.92
合 计	10,322,923,235.67	12,551,858,768.24

1. 长期应付款按性质分类

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁	8,428,357,409.41	11,118,849,282.99
明股实贷投资款按实际性质重分类	442,125,000.00	287,375,000.00
应付矿业权价款	1,162,573,665.32	845,483,209.49
其他项目	1,575,027.31	11,562,335.84



项 目	期末余额	期初余额
合 计	10,034,631,102.04	12,263,269,828.32

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三供一业"分离移交财政补助资金	37,549,441.69	419,462.22	6,269,647.02	31,699,256.89
煤矿智能化改造专项资金	71,863,200.00	13,355,500.00		85,218,700.00
安全生产预防和应急救援能力建设补助资金		30,470,000.00	3,050,000.00	27,420,000.00
装备集团棚户区搬迁补偿款	43,831,851.38			43,831,851.38
平顶山市房产事务服务中心保障性租赁住房拨款	5,900,000.00			5,900,000.00
合 计	159,144,493.07	44,244,962.22	9,319,647.02	194,069,808.27

(四十四) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
弃置费用	2,237,069,289.94	2,085,066,053.54
其他		13,170,770.00
合 计	2,237,069,289.94	2,098,236,823.54

注：本集团根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638 号）、《河南省财政厅河南省国土资源厅河南省环境保护厅关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111 号）的规定建立了矿山地质环境治理恢复基金。本集团下属各个生产单位根据《矿山地质环境保护与土地复垦方案》并结合实际情况确认了与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

(四十五) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
特色院校专项资金	9,371,771.42		1,919,539.50	7,452,231.92
北部矿区生活供水资产	109,379,718.93		9,470,547.75	99,909,171.18
安全升级技改项目奖补资金	13,727,104.76	2,880,000.00	1,864,479.53	14,742,625.23
异地搬迁	50,703,522.25		5,070,352.23	45,633,170.02
太阳能电站政府补助	67,852,866.96		2,940,399.96	64,912,467.00
六矿国补综采智能化设备	18,603,389.12		3,728,352.24	14,875,036.88



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非煤产业智能设备改造专项资金	16,000,000.00		6,000,000.00	10,000,000.00
非煤产业转型专项资金	126,959,622.05	16,510,000.00	36,291,691.86	107,177,930.19
住房公积金增值收益	15,175,065.13		1,027,087.88	14,147,977.25
1 万吨 BOPA 薄膜项目	9,222,222.16		666,666.72	8,555,555.44
4 万吨民用丝项目	26,998,162.66		1,418,412.60	25,579,750.06
年产 10000 吨锂离子电池用炭石墨 负极材料自动化生产线	11,250,000.00		3,000,000.00	8,250,000.00
锅炉超低排放技术储备及改造	10,781,945.74		1,259,610.84	9,522,334.90
棚户区改造高层配套设施中央预 算内投资	11,565,365.64		6,627,394.52	4,937,971.12
研石山环境治理资金	4,726,999.88		266,000.04	4,460,999.84
全国重点实验室建设资金	10,468,581.79	1,507,175.74	2,139,047.35	9,836,710.18
保障房项目资金	13,580,000.00	16,798,907.40	4,779,750.52	25,599,156.88
医院临时工作补助	11,632,600.00	2,906,900.00	14,539,500.00	
职工保障房配套工程专项补助	2,975,302.72			2,975,302.72
《丁二烯直接氯化制备己二腈》 项目	5,237,400.00			5,237,400.00
1 万吨 66 中低旦丝工业丝项目	1,928,571.48		964,285.71	964,285.77
生产废水深度治理改造及中水回 用工程	1,142,857.13		428,571.43	714,285.70
废水治理项目	8,798,516.15		507,333.36	8,291,182.79
能源管理中心建设项目	3,200,000.28		399,999.96	2,800,000.32
保租房项目资金	1,810,000.00	3,147,000.00	56,054.96	4,900,945.04
节能技术改造	1,260,000.00		40,179.96	1,219,820.04
矿产资源节约与综合利用	3,199,999.64		330,670.25	2,869,329.39
预防瓦斯灾害治理项目	2,142,465.93		359,910.72	1,782,555.21
回风废热回收余热余压利用项目	4,386,139.06		199,403.88	4,186,735.18
河南省产业集聚区科技研发服务 平台专项资金	1,100,000.00			1,100,000.00
企业研发财政奖补资金	4,380,000.00			4,380,000.00
己内酰胺关键技术研发及产业化	1,301,861.33			1,301,861.33
煤基焦化过程 CO 酯化法制备碳酸 二甲酯技术研究	1,000,000.00			1,000,000.00
2022 年煤矿智能化改造项目专项 资金	39,491,879.52		3,634,697.20	35,857,182.32



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
省级制造业高质量发展专项资金	6,010,000.00	3,400,000.00	696,774.60	8,713,225.40
省先进制造业发展专项资金	2,773,953.58		234,418.56	2,539,535.02
烟气治理提标改造工程项目奖	5,267,441.88		418,604.64	4,848,837.24
干熄焦项目补贴	7,218,315.18	10,000,000.00	4,067,252.72	13,151,062.46
综合利用节能减排奖励基金	4,964,424.36	56,912.43	766,115.91	4,255,220.88
2023 年安全生产和应急救援补助资金		3,050,000.00		3,050,000.00
省级工业领域设备更新		2,490,000.00	12,723.03	2,477,276.97
2024 年度第五批科技研发计划联合基金打款		8,000,000.00		8,000,000.00
先进制造业企业增值税加计抵减		2,444,553.00	1,304,974.41	1,139,578.59
省财政厅支持先进制造业和现代服务业发展专项奖金 300 万 3500 吨硅烷项目		8,000,000.00	47,302.80	7,952,697.20
神马盐业-高速补偿		12,265,233.45	681,591.18	11,583,642.27
10 千伏古城变电站至河南平禹煤电公司龙屯一矿 35 千伏线路新建工程补偿协议		6,628,200.56	73,646.68	6,554,553.88
其他	82,555,302.67	20,194,837.91	6,374,065.35	96,376,075.23
合 计	730,143,369.40	120,279,720.49	124,607,410.85	725,815,679.04

(四十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理	13,023,265.48	
合 计	13,023,265.48	

(四十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	12,660,035,000.00	65.15			12,660,035,000.00	65.15
武汉钢铁有限公司	2,257,860,000.00	11.62			2,257,860,000.00	11.62
中国中信金融资产管理股份有限公司	1,086,320,000.00	5.59			1,086,320,000.00	5.59
武钢集团有限公司	1,070,840,000.00	5.51			1,070,840,000.00	5.51



投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中国建设银行股份有限公司河南省分行	720,060,000.00	3.71			720,060,000.00	3.71
华能煤业有限公司	535,420,000.00	2.76			535,420,000.00	2.76
中国信达资产管理股份有限公司	535,340,000.00	2.75			535,340,000.00	2.75
河南省铁路建设投资集团有限公司	387,735,000.00	1.99			387,735,000.00	1.99
安阳钢铁股份有限公司	178,480,000.00	0.92			178,480,000.00	0.92
合 计	19,432,090,000.00	100.00			19,432,090,000.00	100.00

(四十八) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
永续信托	4,994,820,000.00			4,994,820,000.00
22 平煤化 MTN001	600,000,000.00			600,000,000.00
23 平煤化 MTN002	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
23 平煤化 MTN003	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
23 平神 Y1	1,050,000,000.00		1,050,000,000.00	
23 平神 Y2	950,000,000.00			950,000,000.00
24 平煤化 MTN001		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
24 中国平煤 MTN002		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
24 平煤化 MTN007		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
合 计	10,594,820,000.00	4,500,000,000.00	1,050,000,000.00	14,044,820,000.00

(四十九) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	559,878,117.67	20,000,000.00		579,878,117.67
二、其他资本公积	11,874,681,624.02	619,343,604.10	610,930,251.29	11,883,094,976.83
合 计	12,434,559,741.69	639,343,604.10	610,930,251.29	12,462,973,094.50
其中：国有独享资本公积				

注：1.本年度资本公积增加主要系收到河南省国资委拨付资本金 20,000,000.00 元，以及收到河南省财政厅拨付 2024 年煤矿安全改造中央及省级专项资金 111,600,000.00 元；下属子公司神马实业股份有限公司、平顶山天安煤业股份有限公司可转债转股 484,022,775.83 元；下属子公司收购少数股东股权、非同一控制下



公允价值摊销等其他增加 23,720,828.27 元；

2.本年度资本公积减少主要系发行永续债 17,100,000.00 元；下属子公司神马实业股份有限公司、平顶山天安煤业股份有限公司、河南易成新能源股份有限公司注销股份 504,079,577.39 元；下属子公司收购少数股东股权、合并范围变化等其他减少 89,750,673.90 元。

（五十）专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	271,166,596.75	1,317,596,707.67	1,274,468,199.39	314,295,105.03	
维简费	128,682,057.75	100,880,626.78	40,752,961.76	188,809,722.77	
其他	2,170,970.13		2,170,970.13		
合 计	402,019,624.63	1,418,477,334.45	1,317,392,131.28	503,104,827.80	

（五十一）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	19,954,513.85	293,514,949.98		313,469,463.83
合 计	19,954,513.85	293,514,949.98		313,469,463.83

（五十二）一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	63,208,136.30	10,749,972.21		73,958,108.51
合 计	63,208,136.30	10,749,972.21		73,958,108.51

（五十三）未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末余额	-2,723,929,567.57	-5,209,155,371.26
期初调整金额		16,136,333.52
本期期初余额	-2,723,929,567.57	-5,193,019,037.74
本期增加额	1,907,342,808.88	2,903,443,654.86
其中：本期净利润转入	1,907,150,508.88	2,734,607,378.20
其他调整因素	192,300.00	168,836,276.66
本期减少额	954,244,282.75	434,354,184.69
其中：本期提取盈余公积数	293,514,949.98	
本期提取一般风险准备	10,749,972.21	6,165,928.74
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	649,979,360.56	428,188,255.95



项 目	本期金额	上期金额
本期期末余额	-1,770,831,041.44	-2,723,929,567.57

注：其他调整因素系处置其他权益工具投资所致；其他减少为本年度支付永续债利息。

（五十四）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	145,566,784,044.42	129,107,195,164.12	138,249,259,969.36	118,646,723,455.51
煤炭	33,906,390,827.33	25,478,324,208.82	35,856,855,763.94	25,295,295,677.88
化工产品	26,835,766,134.49	25,060,901,675.40	21,999,615,752.36	18,275,341,533.30
尼龙产品	10,035,847,416.17	9,281,653,608.97	7,926,213,842.52	6,633,038,580.97
电力（万度）	1,056,058,090.96	1,084,009,416.68	1,128,292,544.90	1,572,315,322.45
建筑安装工程	2,975,072,048.73	2,202,520,659.08	2,410,798,636.22	1,943,363,117.11
机械产品	278,373,620.94	101,159,050.99	182,239,383.33	157,164,594.58
新能源新材料	8,505,523,508.47	8,413,587,877.75	9,780,368,359.08	8,721,504,852.86
贸易	39,148,038,992.78	38,792,150,096.80	39,350,714,377.05	37,509,144,037.75
其他	22,825,713,404.55	18,692,888,569.63	19,614,161,309.96	18,539,555,738.61
其他业务小计	23,097,922,296.85	21,469,313,312.19	21,899,221,323.01	20,135,567,307.77
材料销售	4,115,592,463.38	3,898,172,111.66	3,280,926,151.12	3,185,967,496.17
资产租赁	462,018,154.97	26,149,102.21	445,124,124.72	43,853,427.22
转供电、水、汽	959,950,119.14	567,068,469.55	710,491,297.45	403,433,286.56
贸易	13,204,939,469.06	13,178,245,043.86	13,024,687,135.90	13,023,124,401.80
其他	4,355,422,090.30	3,799,678,584.91	4,437,992,613.82	3,479,188,696.02
合 计	168,664,706,341.27	150,576,508,476.31	160,148,481,292.37	138,782,290,763.28

（五十五）利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	179,979,648.06	174,705,050.61
存放同业	169,250,892.75	162,383,000.54
存放中央银行	10,136,324.65	10,186,535.25
拆出资金		
发放贷款及垫款	368,167.94	2,179,044.96
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款		1,520,754.71
票据贴现	368,167.94	658,290.25



项 目	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产		
债券投资	224,262.72	-43,530.14
其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	4,498,688.29	3,180,637.34
同业存放		
向中央银行借款		
拆入资金		
吸收存款	4,498,688.29	3,180,632.01
卖出回购金融资产		
发行债券		
其他		5.33
利息净收入	175,480,959.77	171,524,413.27

(五十六) 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
其中：结算与清算手续费		
手续费及佣金支出	504,580.30	3,381,691.95
其中：手续费支出	504,580.30	3,381,691.95
手续费及佣金净收入	-504,580.30	-3,381,691.95

(五十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	34,403.56	16,420.58
运输费	5,955,076.50	9,255,811.70
装卸费	17,400,288.41	18,967,258.87
仓储保管费	2,807,221.51	4,855,982.28
保险费	1,343,073.65	2,091,581.67
展览费	5,767,653.56	5,756,635.20
广告费	31,242,972.06	7,108,452.06
销售服务费	21,393,859.69	9,822,399.54
职工薪酬	324,331,494.43	310,900,536.22
业务经费	11,481,581.30	851,510.05



项 目	本期发生额	上期发生额
委托代销手续费		3,060,134.56
折旧费	13,614,194.44	13,092,841.31
修理费	7,876,541.05	8,544,178.12
样品及产品损耗	2,847,022.70	797,171.79
其他	118,787,784.50	166,115,302.06
合 计	564,883,167.36	561,236,216.01

(五十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,637,721,234.01	2,519,371,170.85
保险费	18,456,175.45	17,349,412.13
折旧费	466,343,036.49	359,721,431.19
修理费	157,036,322.53	178,641,406.15
无形资产摊销	243,029,545.38	130,063,862.94
业务招待费	97,148,059.66	92,113,367.95
差旅费	43,104,374.10	42,376,204.51
办公费	51,585,235.79	58,219,262.57
会议费	16,853,434.79	14,389,213.13
诉讼费	4,584,066.13	15,368,122.53
聘请中介机构费	16,133,315.62	131,511,635.97
咨询费	1,087,922.56	30,508,591.84
技术转让费		181,677.87
董事公费		41,148.00
排污费	68,093,288.40	57,513,719.50
其他	833,349,333.05	1,086,659,547.32
合 计	4,654,525,343.96	4,734,029,774.45

(五十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,073,906,478.51	2,615,194,377.22
合 计	3,073,906,478.51	2,615,194,377.22

(六十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,050,299,338.74	6,732,933,277.24



项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	2,401,923,058.73	2,565,618,203.80
汇兑净损失	-8,668,634.90	-25,317,685.77
手续费	311,901,664.88	520,790,779.99
合 计	3,951,609,309.99	4,662,788,167.66

(六十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	是否政府补助
增值税加计抵减	255,497,850.60	83,021,535.44	否
超低排放提标项目补助资金	43,290,000.00		是
市、乡财政补贴	37,372,824.00		是
非煤产业转型升级专项资金	36,291,691.86	11,027,268.01	是
强化应用基础研究和前沿研究领域补助	32,370,000.00		是
递延收益摊销	31,414,359.20	34,300,365.40	是
失业稳岗补贴	28,844,076.32	27,875,432.47	是
公共卫生、医疗补助	26,839,515.20	3,959,316.63	否
企业研发补助	17,408,288.00	10,088,000.00	是
高质量发展奖励	16,690,000.00	1,000,000.00	是
税费返还	12,860,515.25	12,858,369.73	否
科技进步奖金	12,350,111.61	968,405.00	是
税费减免	12,070,826.58	10,774,991.18	是
科研联合基金（产业类）经费	10,000,000.00		是
个税手续费返还	8,212,185.30	9,930,445.87	否
煤炭综采成套装备及智能控制系统	5,752,120.56	13,476,875.44	是
易地搬迁政策性补助确认收益	5,070,352.23	12,356,232.22	是
重大科技专项补助资金	4,800,000.00	4,165,049.00	是
干熄焦项目补贴	4,067,252.72	567,252.72	是
瞪羚企业奖补	3,760,000.00		是
产业升级改造项目	3,374,728.96	3,255,022.85	是
科技创新奖	2,981,798.37	1,410,000.00	是
太阳能电站政府补助	2,977,167.39	2,995,613.44	是
1 万吨帆布项目国补资金	2,142,857.16		是
就业见习补贴	2,019,810.00	1,636,800.00	是
科研平台服务中心项目补偿	1,920,000.00		否



项 目	本期发生额	上期发生额	是否政府补助
瓦斯抽放补贴资金	1,918,700.00	14,200,000.00	是
上市奖励	1,500,000.00		是
纳税奖励	1,100,000.00	1,000,000.00	否
省级制造业设备更新优秀智能应用场景项目补助	1,000,000.00		是
财政局预制菜奖补	1,000,000.00		是
2023 年国家级绿色工厂款	1,000,000.00		是
学徒制补贴	850,000.00		是
节能环保专项奖补资金	750,399.72	868,129.12	是
工业企业满负荷生产奖励金	600,000.00	2,700,000.00	是
债务重组利得	512,766.77	430,000.00	否
省先进制造业发展专项补助	234,418.56	4,000,000.00	是
扩岗补贴	94,516.31	89,858.19	是
无法支付的应付款项		4,412,594.90	否
金融业发展专项奖补资金		500,000.00	是
政府补助购买土地款		26,000,000.00	是
增值税即征即退		3,056,222.17	是
年产 10000 吨锂离子电池用岩石石墨负极材料生产项目	3,000,000.00	3,000,000.00	是
其他	33,599,546.40	58,244,957.02	是
合 计	667,538,679.07	364,168,736.80	

(六十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-36,069,235.00	25,748,349.74
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,980,280,060.07	62,107,186.55
交易性金融资产持有期间的投资收益		3,915,012.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,598,948.83	89,155,617.90
其他权益工具投资持有期间的投资收益	30,238,997.64	26,211,626.51
债权投资持有期间的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间的投资收益	20,672,343.54	15,102,991.42
处置其他债权投资取得的投资收益		



产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	29,748,792.94	
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债务重组产生的投资收益	8,155,515.86	6,750,879.83
其他	-9,022,519.75	233,471,591.82
合 计	2,019,405,006.47	462,463,255.95

注：处置长期股权投资产生的投资收益主要为处置河南能信热电有限公司股权形成。

（六十三）公允价值变动收益

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	31,210,190.83	19,644,391.35
合 计	31,210,190.83	19,644,391.35

（六十四）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,114,434,062.82	-627,508,431.84
合 计	-2,114,434,062.82	-627,508,431.84

注：损失以“-”号填列。

（六十五）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-215,300,775.33	-182,881,605.23
合同资产减值损失	65,657.32	-3,255,086.68
长期股权投资减值损失	-70,284,854.45	
固定资产减值损失	-41,326,004.94	-539,722.21
在建工程减值损失	-170,096,734.18	-20,679,692.67
无形资产减值损失	-2,427,871.74	
合 计	-499,370,583.32	-207,356,106.79

注：损失以“-”号填列。

（六十六）资产处置收益

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
固定资产处置利得或损失	5,266,202.26	-151,620,828.69	5,266,202.26
无形资产处置利得或损失	30,699,610.84	1,989,153.35	30,699,610.84



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
合 计	35,965,813.10	-149,631,675.34	35,965,813.10

注：损失以“-”号填列。

（六十七）营业外收入

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利得	9,139,986.53	18,484,103.78	9,139,986.53
接受捐赠		6,367,099.97	
与企业日常活动无关的政府补助	23,691,286.09	28,686,567.77	23,691,286.09
罚款、赔款收入	16,253,606.52	16,292,502.14	16,253,606.52
盘盈利得	109,249.50	428,752.37	109,249.50
无法支付的款项	21,906,589.87		21,906,589.87
其他	47,249,134.87	108,138,951.00	47,249,134.87
合 计	118,349,853.38	178,397,977.03	118,349,853.38

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
职业学院收省教育厅各类补助		851,896.16
北部矿区生活供水资产	9,470,547.75	9,470,547.75
尼龙科技非煤产业专项资金	6,000,000.00	6,000,000.00
郑州市出口保险项目资金	789,300.00	
平顶山市金融工作局关于拨付 2022 年金融业发展专项奖补资金	1,000,000.00	
住房公积金增值效益		101,549.58
煤电国补资金		770,466.46
环保局奖励		1,000,000.00
其他	6,431,438.34	10,492,107.82
合 计	23,691,286.09	28,686,567.77

（六十八）营业外支出

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	21,653,150.68	61,498,420.14	21,653,150.68
对外捐赠支出	1,083,725.00	2,800,000.00	1,083,725.00



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
赔偿金、滞纳金及各种罚款支出	164,235,928.71	142,098,149.03	164,235,928.71
盘亏损失	374,345.47	2,387,319.35	374,345.47
非常损失		261,199.91	
其他	35,688,432.22	58,484,345.52	35,688,432.22
合 计	223,035,582.08	267,529,433.95	223,035,582.08

(六十九) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,704,816,431.16	1,813,277,819.69
递延所得税调整	91,348,957.16	-167,089,087.46
其他		
合 计	1,796,165,388.32	1,646,188,732.23

(七十) 其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-3,764,692.47		-3,764,692.47
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,764,692.47		-3,764,692.47
4.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,702,309.14		-1,702,309.14
1 外币财务报表折算差额	-1,702,309.14		-1,702,309.14
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-1,702,309.14		-1,702,309.14
三、其他综合收益合计	-5,467,001.61		-5,467,001.61

(续)

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	9,800,489.05		9,800,489.05



项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	92,610.00		92,610.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	9,707,879.05		9,707,879.05
4.其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	845,396.03		845,396.03
1 外币财务报表折算差额	845,396.03		845,396.03
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小 计	845,396.03		845,396.03
三、其他综合收益合计	10,645,885.08		10,645,885.08

(七十一) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额为 8,668,634.90 元。

(七十二) 分部信息

项 目	煤炭产业		焦化产业	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	34,309,546,306.92	35,382,465,032.37	21,361,612,590.21	21,968,795,905.70
其中：对外交易收入	33,607,854,506.77	22,328,220,645.73	21,361,612,590.21	15,947,994,868.97
分部间交易收入	701,691,800.15	13,054,244,386.64		6,020,801,036.73
二、对联营和合营企业的投资收益	85,713,064.88	102,491,401.28		
三、资产减值损失	-2,347,048.22	-307,658.11		
四、信用减值损失	-74,336,423.00	-300,413,595.38	-3,842,244.67	-4,771,017.88
五、折旧费和摊销费	3,595,765,692.57	3,532,108,679.55	245,331,892.45	247,464,607.71
六、利润总额	2,759,899,133.80	5,257,005,395.60	-467,008,249.30	-200,433,929.40
七、所得税费用	970,735,825.29	1,346,337,236.12	-58,262,909.46	21,920,583.54
八、净利润	1,789,163,308.51	3,910,668,159.48	-408,745,339.84	-222,354,512.94
九、资产总额	98,141,878,923.66	99,034,067,875.00	9,645,386,118.80	11,183,863,580.67
十、负债总额	64,366,904,605.85	64,264,086,896.63	8,268,285,931.04	9,346,542,102.06

(续)



项 目	尼龙产业		化工产业	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	30,215,415,540.84	28,412,960,243.58	7,815,602,082.53	10,935,014,761.94
其中：对外交易收入	30,215,319,487.74	22,857,965,931.78	7,815,602,082.53	10,326,896,566.39
分部间交易收入	96,053.10	5,554,994,311.80		608,118,195.55
二、对联营和合营企业的投资收益	-1,036,162.84	17,986,901.99	-7,852,028.69	-14,450,396.17
三、资产减值损失	-34,834,092.79	-23,046,300.94	-22,808,627.55	-44,184,037.62
四、信用减值损失	-1,104,093.82	12,702,779.95	-82,071,702.72	37,682,389.15
五、折旧费和摊销费	915,052,075.11	882,080,494.41	518,182,280.43	395,078,075.10
六、利润总额	144,358,888.32	312,341,691.29	-381,820,465.27	-236,117,062.19
七、所得税费用	85,859,989.87	107,563,887.99	112,015,094.43	27,225,644.15
八、净利润	58,498,898.45	204,777,803.30	-493,835,559.70	-263,342,706.34
九、资产总额	44,231,559,464.35	49,403,777,476.51	19,259,707,554.37	19,915,008,240.77
十、负债总额	25,184,052,471.81	29,739,101,522.52	14,129,522,899.72	14,443,401,348.63

(续)

项 目	新能源新材料产业		装备产业	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	21,788,576,779.69	28,869,897,848.40	2,777,050,577.32	3,018,336,201.97
其中：对外交易收入	21,333,816,818.72	22,146,198,943.23	2,777,050,577.32	1,157,854,288.97
分部间交易收入	454,759,960.97	6,723,698,905.17		1,860,481,913.00
二、对联营和合营企业的投资收益	-3,425,403.12	6,871,217.98	1,492,506.98	941,340.07
三、资产减值损失	-647,000,384.74	-120,713,077.18	-1,840,751.61	-466,777.19
四、信用减值损失	-174,242,247.79	-75,513,975.72	36,493.98	111,422,019.05
五、折旧费和摊销费	902,241,127.03	1,051,425,504.13	47,234,712.12	41,411,837.49
六、利润总额	-1,976,110,483.34	587,186,766.32	260,934,136.02	231,491,533.33
七、所得税费用	-94,262,257.42	3,465,552.88	-5,356,463.63	74,956,969.42
八、净利润	-1,881,848,225.92	583,721,213.44	266,290,599.65	156,534,563.91
九、资产总额	31,058,666,449.88	37,769,077,982.20	6,691,617,598.58	6,407,758,158.09
十、负债总额	19,302,053,189.14	22,492,029,076.58	4,355,155,598.50	4,296,462,990.94



(续)

项 目	建工产业		物业	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	4,480,637,736.26	5,036,015,622.74	187,239,489.52	183,595,181.70
其中：对外交易收入	4,390,789,235.19	1,777,456,432.26	174,207,278.02	102,464,699.69
分部间交易收入	89,848,501.07	3,258,559,190.48	13,032,211.50	81,130,482.01
二、对联营和合营企业的投资收益		-4,900,000.00		
三、资产减值损失	-417,758.18	-5,050,706.96		
四、信用减值损失	-89,401,192.71	-61,022,636.05	-2,536,073.99	1,497,145.76
五、折旧费和摊销费	45,512,243.44	45,929,672.42	31,251,810.14	51,135,849.48
六、利润总额	-151,053,034.20	15,228,105.83	11,291,837.99	-61,833,557.84
七、所得税费用	1,245,977.12	32,019,533.18	-2,055,798.36	-3,902,598.28
八、净利润	-152,299,011.32	-16,791,427.35	13,347,636.35	-57,930,959.56
九、资产总额	15,026,590,835.36	14,408,429,257.49	5,534,434,512.10	4,849,287,191.96
十、负债总额	11,328,270,816.82	10,526,012,504.58	4,744,878,467.84	4,563,918,450.76

(续)

项 目	其他			
	本期	上期		
一、营业收入	75,862,477,004.71	78,441,782,454.66		
其中：对外交易收入	63,075,646,414.26	73,868,919,355.41		
分部间交易收入	12,786,830,590.45	4,572,863,099.25		
二、对联营和合营企业的投资收益	-110,961,212.21	-56,987,750.26		
三、资产减值损失	-9,722,833.85	-48,934,455.10		
四、信用减值损失	-1,743,983,331.19	-1,137,783,536.01		
五、折旧费和摊销费	379,590,315.73	379,259,531.48		
六、利润总额	3,778,454,532.23	1,837,978,642.33		
七、所得税费用	663,424,539.67	-20,544,841.48		
八、净利润	3,115,029,992.56	1,858,523,483.81		
九、资产总额	155,559,004,810.59	153,376,104,357.37		



项 目	其他			
	本期	上期		
十、负债总额	106,464,130,368.73	111,564,731,422.20		

(续)

项 目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	-26,953,472,118.67	-51,925,676,910.08	168,844,685,989.33	160,323,186,342.98
其中：对外交易收入	-12,907,213,001.43	-10,190,785,389.45	168,844,685,989.33	160,323,186,342.98
分部间交易收入	-14,046,259,117.24	-41,734,891,520.63		
二、对联营和合营企业的投资收益		-26,204,365.15	-36,069,235.00	25,748,349.74
三、资产减值损失	219,600,913.62	35,346,906.31	-499,370,583.32	-207,356,106.79
四、信用减值损失	57,046,753.09	788,691,995.29	-2,114,434,062.82	-627,508,431.84
五、折旧费和摊销费	-153,572,023.31	-270,173,102.22	6,526,590,125.71	6,355,721,149.55
六、利润总额	147,265,679.55	-772,451,920.36	4,236,211,975.80	6,970,395,664.91
七、所得税费用	122,821,390.81	57,146,764.71	1,796,165,388.32	1,646,188,732.23
八、净利润	24,444,288.74	-829,598,685.07	2,440,046,587.48	5,324,206,932.68
九、资产总额	-121,310,631,315.71	-138,055,421,786.52	263,838,214,951.98	258,291,952,333.54
十、负债总额	-76,493,500,852.85	-91,038,131,737.83	181,539,753,496.60	180,198,154,577.07

注：出于管理目的，本集团根据产品和服务划分经营分部，本集团有如下 9 个报告分部：

①煤炭产业分部是生产 1/3 焦煤、焦煤及肥煤，煤炭等产品的单位；

②焦化产业分部主要是生产焦炭及化工产品的单位；

③尼龙产业分部是生产尼龙 66 工业丝、尼龙 66 盐、尼龙 66 切片等产品的单位；

④化工产业分部主要是生产甲醇、二甲醚、碳酸铵、民用煤气等产品的单位；

⑤新能源新材料产业分部主要从事晶硅片切割刃料、耐火材料等生产、销售的单位；

⑥装备产业分部是生产用于煤炭采选板块制修矿用机电设备，为其他板块进行环保工程设计、施工，产品等业务的单位；

⑦建工产业分部主要从事工程总承包、设计咨询、房地产开发等业务的单位；

⑧物业分部主要包括为本集团提供的管理服务业务，包括提供生产后勤和生活服务的单位；



⑨其他分部主要是上述业务之外的单位。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分别进行管理。分部业绩以报告的分部营业利润为基础进行评价，该指标与本集团营业利润是一致的。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(七十三) 合并现金流量表补充资料

1.按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,440,046,587.48	5,324,206,932.68
加：资产减值准备	499,370,583.32	207,356,106.79
信用减值损失（新金融准则）	2,114,434,062.82	627,508,431.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,526,590,125.71	5,976,643,534.39
使用权资产折旧（新准则适用）	410,408,678.09	395,590,588.83
无形资产摊销	611,211,771.67	527,455,586.13
长期待摊费用摊销	216,355,900.46	216,315,344.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-35,965,813.10	149,631,675.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	12,513,164.15	43,014,316.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-31,210,190.83	-19,644,391.35
财务费用（收益以“－”号填列）	5,080,294,576.85	6,732,933,277.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,019,405,006.47	-462,463,255.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	143,004,632.89	-420,062,730.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-51,655,675.73	252,973,643.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,867,271,902.87	-468,470,139.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	974,815,561.47	-378,091,557.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,538,664,710.77	-7,670,341,356.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,484,872,345.14	11,034,556,005.10
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：		



补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	19,154,857,973.30	27,592,673,794.86
减：现金的年初余额	27,592,673,794.86	20,929,458,507.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,437,815,821.56	6,663,215,286.92

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	19,154,857,973.30	27,592,673,794.86
其中：库存现金		44,227.22
可随时用于支付的银行存款	12,726,623,293.52	21,573,050,298.06
可随时用于支付的其他货币资金		522,918,057.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	6,428,234,679.78	5,496,661,212.14
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,154,857,973.30	27,592,673,794.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(七十四) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,855,124,057.27	签票保证金等
应收款项融资	18,000,000.00	票据质押
存货	238,261,636.00	项目贷款使用权抵押
固定资产	5,908,094,396.52	融资抵押
无形资产	159,687,134.21	借款抵押
在建工程	385,774,978.50	借款抵押

九、承诺及或有事项

(一) 对集团内、集团外担保情况



截至 2024 年 12 月 31 日，本集团对集团内、集团外单位担保情况如下：

担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
对子公司				
中国平煤神马控股集团有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	1,400,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	神马实业股份有限公司	2,999,977,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南易成新能源股份有限公司	745,200,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平禹煤电有限责任公司	999,471,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马梁北三井煤业有限公司	1,623,996,600.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	205,600,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马首山碳材料有限公司	2,511,543,700.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	1,087,020,500.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南中鸿集团煤化有限公司	1,825,382,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	2,850,577,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司	360,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南神马芳纶技术开发有限公司	468,430,800.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	569,705,400.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	979,770,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南神马氯碱发展有限公司	608,672,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南神马氯碱化工股份有限公司	200,130,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马东大化学有限公司	1,177,017,800.00	连带责任保证	贷款担保



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
中国平煤神马控股集团有限公司	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	337,433,400.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	开封华瑞化工新材料股份有限公司	119,630,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	开封平煤新型炭材料科技有限公司	230,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤隆基新能源科技有限公司	1,066,750,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤隆基光伏材料有限公司	228,890,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南首成科技新材料有限公司	100,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南易成阳光新能源有限公司	130,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南中原金太阳技术有限公司	1,101,981,283.80	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	南阳天成新能源科技有限公司	69,908,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南福兴新材料科技有限公司	36,950,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	青海天蓝新能源材料有限公司	134,436,900.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	951,548,900.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	586,746,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马电子新材料有限公司	55,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马智慧能源光山有限公司	165,264,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马智慧能源有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马建工集团有限公司	2,627,382,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马机械装备集团有限公司	1,289,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南硅烷科技发展股份有限公司	37,551,200.00	连带责任保证	贷款担保



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
中国平煤神马控股集团有限公司	苏州银瑞光电材料科技有限公司	315,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马环保节能有限公司	59,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平顶山天成矿山工程设备有限公司	40,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马平绿置业有限公司	156,281,700.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南中平能源供应链管理有限公司	793,033,200.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马医药有限公司	83,994,700.00	连带责任保证	贷款担保
平顶山天安煤业股份有限公司	河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	675,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
平顶山天安煤业股份有限公司	河南平宝煤业有限公司	199,943,763.30	连带责任保证	贷款担保
平顶山天安煤业股份有限公司	新疆平煤天安电投能源有限公司	456,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	平顶山神马帘子布发展有限公司	521,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	130,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马锦纶科技有限公司	184,810,900.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	1,775,223,415.27	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马尼龙化工有限公司	430,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马氢化学有限责任公司	819,208,233.34	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马艾迪安化工有限公司	643,677,400.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	上海神马工程塑料有限公司	161,765,325.57	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马龙安化工有限公司	175,593,200.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	中平神马江苏新材料有限公司	72,200,000.00	连带责任保证	贷款担保



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
神马实业股份有限公司	河南神马普利材料有限公司	301,970,000.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南首恒新材料有限公司	365,226,939.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马氢化学有限责任公司	155,476,425.72	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	平煤隆基新能源科技有限公司	50,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南平煤隆基光伏材料有限公司	247,760,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南易成阳光新能源有限公司	72,682,016.51	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南易成瀚博能源科技有限公司	151,625,162.57	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	青海天蓝新能源材料有限公司	188,112,249.56	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	鞍山中特新材料科技有限公司	25,949,745.00	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	开封时代新能源科技有限公司	44,298,993.03	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南福兴新材料科技有限公司	77,667,266.21	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南中原金太阳技术有限公司	510,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	洛阳旭英新能源有限公司	14,943,858.41	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	西安旭光西新能源科技有限公司	57,891,286.53	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	安阳华图新能源科技有限公司	32,586,701.75	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南旭成新能源科技有限公司	36,077,867.21	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南省旭业供应链管理有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	南阳天成新能源科技有限公司	121,420,093.44	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山天成矿山工程设备有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
河南中平融资担保有限公司	河南平煤神马储能有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南福兴新材料科技有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
小计		40,076,427,426.22		
对集团外				
中国平煤神马控股集团有限公司	河南能信热电厂有限公司	280,290,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市名远汽车销售服务有限公司	7,700,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市名远汽车销售服务有限公司	6,900,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市祥瑞汽车销售有限公司	7,560,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南昌鑫机电设备有限公司	2,758,653.95	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南佳顺红福机械制造有限公司	2,914,542.65	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市桃果工贸有限公司	422,038.73	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市桃果工贸有限公司	606,558.12	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南瑞海祥林机械制造有限公司	858,039.24	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市宏丰达商贸有限公司	2,121,068.48	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	宝丰县矿业机械有限公司	908,540.92	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市品泓商贸有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南威鑫商贸有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市平顺机电设备有限公司	4,354,769.59	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市桃果工贸有限公司	1,341,564.36	连带责任保证	贷款担保



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
河南中平融资担保有限公司	平顶山市恒宸工贸有限公司	2,719,867.04	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南博灿新材料科技有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市平顺机电设备有限公司	1,087,229.95	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南昌鑫机电设备有限公司	2,334,456.95	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市平顺机电设备有限公司	817,874.35	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南金赢盛世机电设备有限公司销售有限公司	419,518.45	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山纳胜机电科技有限公司	1,894,209.96	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市金仕达机械制造有限公司	1,663,213.78	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	华夏天信电气设备有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	华夏天信电气设备有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	安阳蓝欣碳素有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山纳胜机电科技有限公司	1,011,805.16	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	安阳蓝欣碳素有限公司	5,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山纳胜机电科技有限公司	3,787,003.45	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山建领伟业矿山机械有限公司	1,193,827.15	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南汇尊机电设备有限公司	725,256.60	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山建领伟业矿山机械有限公司	572,795.42	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南汇尊机电设备有限公司	728,090.78	连带责任保证	贷款担保
小计		377,690,925.08		



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
合 计		40,454,118,351.30		



(二) 质押或有事项说明

类 别	性质	开始日期	到期日期	备注
中国平煤神马集团天源新能源有限公司股权质押	融资性质	2023.11.22	2035.12.31	注 1
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司股权质押	融资性质	2022.6.29	2029.6.28	注 2
平顶山天安煤业股份有限公司股票质押	非融资性质	2023.12.22	2026.12.21	注 3
平顶山天安煤业股份有限公司股票质押	非融资性质	2023.12.22	2026.12.21	注 4
平顶山天安煤业股份有限公司股票质押	非融资性质	2023.12.22	2026.12.21	注 5
河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司股权质押	融资性质	2021.6.24	2028.6.23	注 6

注 1：中国平煤神马集团将其持有的中国平煤神马集团天源新能源有限公司股权质押给华润融资租赁有限公司，开始日为 2023 年 11 月 22 日，到期日为 2035 年 12 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 2：中国平煤神马集团将其持有的河南平煤神马夏店煤业股份有限公司股权质押给渤海银行股份有限公司郑州分行，开始日为 2022 年 6 月 29 日，到期日为 2029 年 6 月 28 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 3：中国平煤神马集团将其持有的平顶山天安煤业股份有限公司 160,000,000.00 股（占公司总股本的 6.46%）无限售流通股质押给河南平煤神马集团产业转型发展基金（有限合伙），本次股份质押用于非融资性担保，开始日为 2023 年 12 月 22 日，到期日为 2026 年 3 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 4：中国平煤神马集团将其持有的平顶山天安煤业股份有限公司 280,000,000.00 股（占公司总股本的 11.31%）无限售流通股质押给河南平煤神马集团产业转型发展基金（有限合伙），本次股份质押用于非融资性担保，开始日为 2023 年 12 月 22 日，到期日为 2026 年 3 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 5：中国平煤神马集团将其持有的平顶山天安煤业股份有限公司 200,000,000.00 股（占公司总股本的 8.08%）无限售流通股质押给河南平煤神马集团产业转型发展基金（有限合伙），开始日为 2023 年 12 月 22 日，到期日为 2026 年 3 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 6：中国平煤神马集团将其持有的河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司股权质押给中国进出口银行河南省分行，开始日为 2021 年 6 月 24 日，到期日为 2028 年 6 月 23 日，相关质押登记手续已办理完毕。

(三) 未决诉讼

润寅实业股份有限公司（以下简称“润寅公司”）是一家台湾公司，常年向本集团二级子公司神马实业股份有限公司进口尼龙 66 工业丝，双方一直采用 FOB 价格成交，润寅公司以信用证方式进行支付。神马实业股份有限公司在供货时，根据润寅公司的指示，将货物分别发给润寅公司或其关联公司。2019 年 2 月和 3 月间，神马实业股份有限公司在收到润寅公司的信用证之前，根据润寅公司的需求，将价值 2,012,862.36 美元的尼龙 66 工业丝在青岛港



交付其委托的承运人运至台湾台中港,润寅公司一直未付款。后润寅公司实际控制人王音之涉嫌刑事犯罪被台湾司法机构采取刑事强制措施,润寅公司债权人建新国际股份有限公司因其对润寅公司有债权及执行费为由申请台湾法院扣押了其中的 19 柜货物,其他 4 柜(价值 361,692.50 美元)运回青岛。神马实业股份有限公司为处理 23 柜货物支出滞港费、运费等共计 158,424.00 美元,运回 4 柜货物转卖差价损失 62,419.75 美元。就该事项,神马实业股份有限公司于 2021 年 1 月 15 日向山东省青岛市黄岛区人民法院起诉润寅公司、杨文虎、王音(润寅公司的股东为王音,其丈夫为杨文虎)。

神马实业股份有限公司为避免判决将来难以执行,向法院申请对王音之名下位于青岛市城阳区兴阳路 417 号 38 号楼 1 单元 1001 的住宅(权证号:青房地权市字第 20133603 号)和杨文虎在逵迈贸易(上海)有限公司 40%的股权进行保全。特申请银行出具诉讼保函进行担保,保函金额为 1,448,600.00 元。保函有效期:自保函出具之日起至 2026 年 2 月 8 日止。

2023 年 11 月神马实业股份有限公司收到青岛市人民法院转入的青岛不动产执行款人民币 1,366,521.42 元,王音之名下位于青岛市城阳区兴阳路 417 号 38 号楼 1 单元 1001 的住宅已执行完毕。

此外,2021 年 3 月神马实业股份有限公司向台湾台北地方法院发起对润寅公司的诉讼,请求确认神马实业股份有限公司为被扣押的 19 柜货物的唯一物权所有人。神马实业股份有限公司向台湾台中地方法院发起对建新国际股份有限公司的诉讼,请求法院撤销对该 19 箱货物的查封并要求建新国际股份有限公司赔偿神马实业股份有限公司的损失。

截至 2024 年 12 月 31 日,台湾台北地方法院的案件未判决。神马实业股份有限公司账面应收润寅公司人民币 9,283,719.36 元(1,310,759.93 美元)已全额计提减值。

(四) 重要承诺事项

无

十、资产负债表日后事项

1. 期后股权变更事项

2024 年本集团第一次临时股东大会决议通过了《关于河南省政府国资委拟将其持有中国神马集团 15%股权无偿互转至河南国有资本运营集团有限公司的议案》,根据议案河南省政府国资委拟将其持有中国神马集团 15%股权无偿划转至河南国有资本运营集团有限公司,交易完成后,河南省政府国资委持有本集团公司 50.15%的股权,河南国有资本运营集团有限公司持有本集团公司 15%的股权,以上交易于 2025 年 3 月 11 日完成工商变更,变更后各股东持有本集团公司股权情况如下:

单位:万元。



投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	1,266,003.50	65.15		291,481.00	974,522.50	50.15
河南国有资本运营集团有限公司			291,481.00		291,481.00	15.00
武汉钢铁有限公司	225,786.00	11.62			225,786.00	11.62
中国中信金融资产管理股份有限公司	108,632.00	5.59			108,632.00	5.59
武钢集团有限公司	107,084.00	5.51			107,084.00	5.51
中国建设银行股份有限公司河南省分行	72,006.00	3.71			72,006.00	3.71
华能煤业有限公司	53,542.00	2.76			53,542.00	2.76
中国信达资产管理股份有限公司	53,534.00	2.75			53,534.00	2.75
河南省铁路建设投资集团有限公司	38,773.50	1.99			38,773.50	1.99
安阳钢铁股份有限公司	17,848.00	0.92			17,848.00	0.92
合 计	1,943,209.00	100.00	291,481.00	291,481.00	1,943,209.00	100.00

2.重要的非调整事项

本集团的子公司平顶山天安煤业股份有限公司于 2025 年 1 月 24 日召开第九届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于收购乌苏四棵樹煤炭有限责任公司股权的议案》，公司通过参与竞拍中电投新疆能源有限公司在北京产权交易所公开挂牌转让乌苏四棵樹煤炭有限责任公司 60%股权的方式进行收购。公司已向北京产权交易所提交受让申请并交纳交易保证金至北京产权交易所指定账户，本次股权受让底价为人民币 65651.280741 万元，实际受让价以产权交易所最终竞拍受让价为准。

3.其他重要事项

2025 年 4 月本集团公司收到河南证监局出具的《关于对中国平煤神马控股集团有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2025]12 号）。因本集团公司作为平顶山天安煤业股份有限公司控股股东，在对该公司股票买卖、信息披露方面存在信息披露遗漏、不规范等情形，被河南证监局出具警示函的行政监管措施。

十一、关联方关系及其交易

（一）子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（二）合营公司及联营公司情况



详见附注八、（十七）长期股权投资。

（三）与本集团发生关联方交易的关联方

关联方名称	与本集团的关系
安阳钢铁股份有限公司	本集团股东
武汉钢铁有限公司	本集团股东
中国建设银行股份有限公司河南省分行	本集团股东
河南博灿新材料科技有限公司	联营企业
河南神马隆腾新材料有限公司	联营企业
河南神马泰极纸业有限责任公司	联营企业
平顶山畅的科技有限公司	联营企业
平顶山市普恩科技有限公司	联营企业
上海宝顶能源有限公司	联营企业
四川省开炭新材料科技有限公司	联营企业
平顶山建鲁建设工程有限公司	联营企业
河南平兴源新材料有限公司	联营企业
北京广大泰祥自动化技术有限公司	其他关联方
河南泉象实业有限公司	其他关联方
河南铁建投城市建设发展集团有限公司	其他关联方
河南中豫物资贸易有限公司	其他关联方
平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	其他关联方
平顶山市瑞联化工有限责任公司	其他关联方
福建世荣实业有限公司	其他关联方
平顶山市神马万里化工股份有限公司	其他关联方
平顶山市科盈化工有限公司	其他关联方
福建铭弘实业有限公司	其他关联方
福建省恒中合纤科技有限公司	其他关联方
河南省机电设备国际招标有限公司	其他关联方
湖北省冶金材料分析测试中心有限公司	其他关联方
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	其他关联方
庆阳新庄煤业有限公司	其他关联方
华能庆阳煤电有限责任公司	其他关联方
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	其他关联方
武汉钢铁股份有限公司	其他关联方
安阳钢铁建设有限责任公司	其他关联方



关联方名称	与本集团的关系
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	其他关联方
鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	少数股东
方大特钢科技股份有限公司	少数股东
福建三钢闽光股份有限公司	少数股东
河南恒懿达工贸有限公司	少数股东
河南煌龙新能源发展有限公司	少数股东
河南金恩投资有限公司	少数股东
河南纽迈特科技有限公司	少数股东
河南启欧通川机械有限公司	少数股东
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	少数股东
河南省神鹰盐业销售有限公司	少数股东
河南长桥双碳产业投资基金合伙企业(有限合伙)	少数股东
湖南华菱涟源钢铁有限公司	少数股东
联峰钢铁(张家港)有限公司	少数股东
隆基乐叶光伏科技有限公司	少数股东
汝州市汝丰焦化有限公司	少数股东
山西天地煤机装备有限公司	少数股东
上海采日能源科技有限公司	少数股东
深圳市安仕新能源科技有限公司	少数股东
泰安众诚自动化设备股份有限公司	少数股东
通化变压器制造有限公司	少数股东
襄城县明源燃气热电有限公司	少数股东
新乡市阳光电源制造有限公司	少数股东
重庆川仪自动化股份有限公司	少数股东
宝丰县宏景商贸有限公司	少数股东
国开发展基金有限公司	少数股东
河南省艾司特投资有限公司	少数股东
河南省景家洼煤业集团有限公司	少数股东
湖北龙源石膏有限公司	少数股东
开封国顺投资发展有限公司	少数股东
开封国有资产投资经营集团有限公司	少数股东
平顶山市伯特利龙源阀门销售有限公司	少数股东
平顶山市凯盛物资贸易有限公司	少数股东
武钢集团有限公司	少数股东



关联方名称	与本集团的关系
浙江绿城时代建设管理有限公司	少数股东
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	少数股东
河南丰麟实业集团有限公司	少数股东
平顶山市天焜煤业有限公司	少数股东
中赆国际工程股份有限公司	少数股东
海口市鸿盛源商贸有限公司	少数股东
中国精油株式会社	少数股东
重庆四联新能源有限公司	少数股东
天瑞集团铸造有限公司	少数股东
平顶山市豫顺达煤矿有限公司	少数股东
河南银基房地产开发有限公司	少数股东
河南省联企实业有限公司	少数股东
平顶山市天一钢结构工程有限公司	少数股东
中州蓝海投资管理有限公司	少数股东
河南侨联实业有限公司	少数股东
深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	少数股东
铭容(上海)股权投资基金管理中心(有限合伙)	少数股东
许昌金萌实业发展有限公司	少数股东

(四) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
安阳钢铁股份有限公司	销售	9,930.43	6,344.42	市场定价
北京广大泰祥自动化技术有限公司	销售	10.67	19.48	市场定价
鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	销售	5,092.45		市场定价
方大特钢科技股份有限公司	销售	32,223.56	23,163.56	市场定价
福建三钢闽光股份有限公司	销售	186,561.96	141,570.78	市场定价
河南博灿新材料科技有限公司	销售	51.30	1,243.37	市场定价
河南恒懿达工贸有限公司	销售	0.14	0.28	市场定价
河南金恩投资有限公司	销售	1.19	2.66	市场定价
河南纽迈特科技有限公司	销售	16.50	25.39	市场定价
河南启欧通用机械有限公司	销售	1,442.17	115.16	市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
河南泉象实业有限公司	销售	452.24	2,468.10	市场定价
河南神马隆腾新材料有限公司	销售	535.86	719.96	市场定价
河南神马泰极纸业有限责任公司	销售	0.44	0.29	市场定价
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	销售	1.07	3.66	市场定价
河南省神鹰盐业销售有限公司	销售	36.96	100.48	市场定价
河南铁建投城市建设发展集团有限公司	销售	0.57		市场定价
河南长椿双碳产业投资基金合伙企业(有限合伙)	销售	208.10	180.90	市场定价
河南中豫物资贸易有限公司	销售	4,672.99	31,085.54	市场定价
湖南华菱涟源钢铁有限公司	销售	76,507.44	82,177.42	市场定价
联峰钢铁(张家港)有限公司	销售	2,033.84		市场定价
隆基乐叶光伏科技有限公司	销售	1,101.33	609,772.28	市场定价
平顶山畅的科技有限公司	销售	29.38	41.04	市场定价
平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	销售	2,663.56	2,746.81	市场定价
平顶山市普恩科技有限公司	销售	745.27	666.74	市场定价
平顶山市瑞联化工有限责任公司	销售	328.24	421.19	市场定价
汝州市汝丰焦化有限公司	销售	1,597.55	332.12	市场定价
山西天地煤机装备有限公司	销售	0.19	0.28	市场定价
上海宝顶能源有限公司	销售	291,042.16	342,281.49	市场定价
上海采日能源科技有限公司	销售	0.09	3,491.93	市场定价
深圳市安仕新能源科技有限公司	销售	175.23	102.28	市场定价
四川省开发新材料科技有限公司	销售	1,358.63	2,857.75	市场定价
泰安众诚自动化设备股份有限公司	销售	0.14		市场定价
通化变压器制造有限公司	销售	218.26		市场定价
武汉钢铁有限公司	销售	410,062.83	443,505.04	市场定价
襄城县明源燃气热电有限公司	销售	1,938.15	2,102.42	市场定价
新乡市阳光电源制造有限公司	销售	545.01	179.19	市场定价
重庆川仪自动化股份有限公司	销售	5.94	1.79	市场定价
中国建设银行股份有限公司河南省分行	销售	0.44	0.06	市场定价
福建世荣实业有限公司	销售	931.58	1,006.29	市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
宝丰县宏景商贸有限公司	销售		1,218.77	市场定价
平顶山市神马万里化工股份有限公司	销售		7,284.37	市场定价
平顶山市科盈化工有限公司	销售		644.34	市场定价
福建铭弘实业有限公司	销售		0.91	市场定价
安阳钢铁股份有限公司	采购	1,447.53	11,025.49	市场定价
北京广大泰祥自动化技术有限公司	采购	2,481.30	2,020.38	市场定价
福建省恒申合纤科技有限公司	采购	290.14	826.19	市场定价
国开发展基金有限公司	采购	18.72	18.65	市场定价
河南博灿新材料科技有限公司	采购	10,960.74	9,824.86	市场定价
河南恒懿达工贸有限公司	采购	1,127.58	1,595.33	市场定价
河南纽迈特科技有限公司	采购	1,956.46		市场定价
河南启欧通用机械有限公司	采购	8,316.85	5,295.81	市场定价
河南神马隆腾新材料有限公司	采购	1,530.58	2,670.43	市场定价
河南神马泰极纸业有限责任公司	采购	2,439.93	2,870.88	市场定价
河南省艾司特投资有限公司	采购	266.03		市场定价
河南省机电设备国际招标有限公司	采购	2.48	11.14	市场定价
河南省景家洼煤业集团有限公司	采购	2,739.84	2,148.66	市场定价
湖北龙源石膏有限公司	采购	60.00	1,341.12	市场定价
湖北省冶金材料分析测试中心有限公司	采购	0.22		市场定价
湖南华菱涟源钢铁有限公司	采购	449.58		市场定价
开封国顺投资发展有限公司	采购	18.73		市场定价
开封国有资产投资经营集团有限公司	采购	67.02	152.43	市场定价
平顶山畅的科技有限公司	采购	1,630.15	2,863.57	市场定价
平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	采购	861.56	215.39	市场定价
平顶山市凯盛物资贸易有限公司	采购	695.85	740.71	市场定价
平顶山市普恩科技有限公司	采购	1,925.05	4,142.30	市场定价
汝州市汝丰焦化有限公司	采购	118,676.87	68,380.74	市场定价
山西天地煤机装备有限公司	采购	3,933.20	1,909.00	市场定价
上海采日能源科技有限公司	采购	10,480.70		市场定价
四川省开炭新材料科技有限公司	采购	504.33		市场定价
泰安众诚自动化设备股份有限公司	采购	693.29	651.20	市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
通化变压器制造有限公司	采购	1,146.39	653.68	市场定价
武钢集团有限公司	采购	20.53		市场定价
武汉钢铁有限公司	采购	6,478.89	8,622.28	市场定价
襄城县明源燃气热电有限公司	采购	5,949.65	6,641.17	市场定价
新乡市阳光电源制造有限公司	采购	168.21	15.10	市场定价
浙江绿城时代建设管理有限公司	采购	300.00		市场定价
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	采购	3.00		市场定价
重庆川仪自动化股份有限公司	采购	2,392.45	1,851.43	市场定价
鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	采购		2,001.23	市场定价
河南丰麟实业集团有限公司	采购		1,729.09	市场定价
河南中豫物资贸易有限公司	采购		100.00	市场定价
隆基乐叶光伏科技有限公司	采购		4,319.57	市场定价
平顶山建鲁建设工程有限公司	采购		6.00	市场定价
平顶山市神马万里化工股份有限公司	采购		20,669.04	市场定价

2. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收项目

单位：万元

项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应收款项融资	湖南华菱涟源钢铁有限公司	358.14	
应收款项融资	襄城县明源燃气热电有限公司	567.45	
应收票据	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	130.67	
应收票据	隆基乐叶光伏科技有限公司	38.34	
应收票据	四川省开炭新材料科技有限公司	289.12	80.00
应收账款	平顶山市神马万里化工股份有限公司	3,445.88	
应收账款	平顶山市天焜煤业有限公司	3,233.69	
应收账款	新乡市阳光电源制造有限公司	1,442.01	
应收账款	中赞国际工程股份有限公司	1,438.83	
应收账款	海口市鸿盛源商贸有限公司	1,098.69	
应收账款	平顶山市瑞联化工有限责任公司	799.43	
应收账款	中国精油株式会社	745.63	
应收账款	福建省恒中合纤科技有限公司	650.98	
应收账款	四川省开炭新材料科技有限公司	552.44	502.47



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应收账款	平顶山市伯特利龙源阀门销售有限公司	485.75	
应收账款	开封国顺投资发展有限公司	457.30	
应收账款	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	412.34	
应收账款	隆基乐叶光伏科技有限公司	295.25	
应收账款	重庆四联新能源有限公司	179.65	
应收账款	庆阳新庄煤业有限公司	81.56	
应收账款	华能庆阳煤电有限责任公司	68.25	
应收账款	上海采日能源科技有限公司	41.33	3,945.88
应收账款	河南长桥双碳产业投资基金合伙企业(有限合伙)	39.17	
应收账款	上海宝顶能源有限公司	19.91	
应收账款	湖北龙源石膏有限公司	12.20	
应收账款	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	7.42	
应收账款	河南中豫物资贸易有限公司	33,060.38	28,387.39
应收账款	天瑞集团铸造有限公司		6,803.59
应收账款	武汉钢铁有限公司		442.29
应收账款	安阳钢铁股份有限公司		167.30
应收账款	平顶山建鲁建设工程有限公司		31.39
应收账款	河南纽迈特科技有限公司		0.02
预付款项	安阳钢铁股份有限公司	1,290.13	2,327.67
预付款项	武汉钢铁有限公司	923.52	460.81
预付款项	平顶山建鲁建设工程有限公司	663.00	
预付款项	河南省景家洼煤业集团有限公司	231.36	
预付款项	湖南华菱涟源钢铁有限公司	46.68	
预付款项	平顶山市豫顺达煤矿有限公司	29.99	
预付款项	湖北省冶金材料分析测试中心有限公司	1.17	
其他应收款	武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	145,856.13	205,856.13
其他应收款	河南银基房地产开发有限公司	7,154.00	7,154.00
其他应收款	鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	4,508.00	
其他应收款	开封国有资产投资经营集团有限公司	4,198.21	4,198.21
其他应收款	中国建设银行股份有限公司河南省分行	1,920.48	
其他应收款	平顶山建鲁建设工程有限公司	1,696.69	977.83
其他应收款	河南省神鹰盐业销售有限公司	1,138.08	306.09
其他应收款	河南泉象实业有限公司	71.70	



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
其他应收款	中赟国际工程股份有限公司	40.00	
其他应收款	平顶山市天焜煤业有限公司	30.24	
其他应收款	安阳钢铁股份有限公司	10.37	
其他应收款	四川省开炭新材料科技有限公司	8.29	
其他应收款	湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	60,000.00	60,000.00
其他应收款	武钢集团有限公司	5.44	

(2) 应付项目

单位：万元

项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应付票据	河南启欧通用机械有限公司	95.00	
应付票据	襄城县明源燃气热电有限公司	100.00	
应付票据	河南博灿新材料科技有限公司	3,642.13	80.00
应付票据	河南神马泰极纸业有限责任公司	30.68	
应付票据	河南启欧通用机械有限公司	25.68	
应付账款	上海采日能源科技有限公司	10,467.60	
应付账款	河南博灿新材料科技有限公司	3,510.94	2,626.99
应付账款	鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	3,395.02	
应付账款	北京广大泰祥自动化技术有限公司	1,570.19	195.10
应付账款	河南启欧通用机械有限公司	1,460.37	
应付账款	平顶山畅的科技有限公司	1,151.53	10.36
应付账款	重庆川仪自动化股份有限公司	1,038.60	
应付账款	河南纽迈特科技有限公司	925.96	
应付账款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	735.00	
应付账款	河南恒懿达工贸有限公司	629.55	
应付账款	泰安众诚自动化设备股份有限公司	579.19	
应付账款	河南神马泰极纸业有限责任公司	578.82	
应付账款	通化变压器制造有限公司	572.46	
应付账款	山西天地煤机装备有限公司	560.44	
应付账款	襄城县明源燃气热电有限公司	555.46	77.17
应付账款	四川省开炭新材料科技有限公司	504.33	
应付账款	湖北龙源石膏有限公司	341.12	
应付账款	平顶山市凯盛物资贸易有限公司	304.06	



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应付账款	河南省艾司特投资有限公司	266.03	
应付账款	汝州市汝丰焦化有限公司	261.92	
应付账款	福建省恒申合纤科技有限公司	233.93	
应付账款	平顶山市普恩科技有限公司	220.74	
应付账款	新乡市阳光电源制造有限公司	166.90	
应付账款	河南省联企实业有限公司	49.63	
应付账款	隆基乐叶光伏科技有限公司	28.81	
应付账款	平顶山市天一钢结构工程有限公司	17.36	
应付账款	平顶山市伯特利龙源阀门销售有限公司	5.74	
应付账款	开封国顺投资发展有限公司	3.77	
合同负债	福建三钢闽光股份有限公司	59,371.37	
合同负债	河南丰麟实业集团有限公司	10.97	
合同负债	平顶山市瑞联化工有限责任公司	8.76	
合同负债	河南中豫物资贸易有限公司	5.34	
合同负债	福建世荣实业有限公司	4.90	
合同负债	河南博灿新材料科技有限公司	1.75	2.12
合同负债	河南纽迈特科技有限公司	1.30	
合同负债	天瑞集团铸造有限公司	0.06	
合同负债	武汉钢铁有限公司		12,387.04
合同负债	安阳钢铁股份有限公司		805.85
合同负债	四川省开炭新材料科技有限公司		133.50
其他流动负债	福建三钢闽光股份有限公司	7,718.28	
其他流动负债	平顶山市瑞联化工有限责任公司	1.14	
其他流动负债	河南中豫物资贸易有限公司	0.16	
其他流动负债	河南纽迈特科技有限公司	0.08	
其他流动负债	四川省开炭新材料科技有限公司		17.36
其他应付款	河南省艾司特投资有限公司	19,904.53	
其他应付款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	8,226.10	
其他应付款	中州蓝海投资管理有限公司	5,452.85	
其他应付款	河南侨联实业有限公司	3,752.30	3,752.30
其他应付款	武汉钢铁股份有限公司	1,796.10	
其他应付款	河南博灿新材料科技有限公司	1,008.08	
其他应付款	深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	974.98	



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
其他应付款	天瑞集团铸造有限公司	500.10	
其他应付款	上海采日能源科技有限公司	345.00	
其他应付款	铭容(上海)股权投资基金管理中心(有限合伙)	285.41	
其他应付款	平顶山畅的科技有限公司	252.10	145.58
其他应付款	中国精油株式会社	197.92	
其他应付款	海口市鸿盛源商贸有限公司	94.50	394.50
其他应付款	北京广大泰祥自动化技术有限公司	87.15	
其他应付款	通化变压器制造有限公司	67.39	
其他应付款	襄城县明源燃气热电有限公司	54.79	
其他应付款	国开发展基金有限公司	53.98	
其他应付款	河南纽迈特科技有限公司	40.05	
其他应付款	泰安众诚自动化设备股份有限公司	38.24	
其他应付款	河南启欧通用机械有限公司	35.10	
其他应付款	许昌金萌实业发展有限公司	35.00	35.00
其他应付款	河南丰麟实业集团有限公司	26.83	
其他应付款	山西天地煤机装备有限公司	22.00	
其他应付款	河南恒懿达工贸有限公司	15.39	
其他应付款	平顶山市凯盛物资贸易有限公司	8.95	
其他应付款	安阳钢铁建设有限责任公司	5.40	
其他应付款	重庆川仪自动化股份有限公司	3.73	
其他应付款	平顶山市普恩科技有限公司	3.07	
其他应付款	河南神马泰极纸业有限责任公司	1.60	
其他应付款	平顶山市伯特利龙源阀门销售有限公司	0.83	
其他应付款	河南省联企实业有限公司	0.50	
其他应付款	平顶山市天一钢结构工程有限公司	0.50	
其他应付款	河南平兴源新材料有限公司		350.00
其他应付款	四川省开炭新材料科技有限公司		1.44

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款



账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,732,740,248.18	286,637,012.37	3,507,295,917.95	175,364,795.89
1 至 2 年	261,054,153.11	26,105,415.34	4,752,946,845.60	475,294,684.56
2 至 3 年	1,086,034,292.84	325,810,287.86	38,324,317.91	11,497,295.37
3 年以上	756,712,418.53	748,403,647.18	721,767,025.22	695,084,342.51
合 计	7,836,541,112.66	1,386,956,362.75	9,020,334,106.68	1,357,241,118.33

2.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	17.70	6,449,584,749.91
其中：账龄分析法组合	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	17.70	6,449,584,749.91
合 计	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	17.70	6,449,584,749.91

（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33	15.05	7,663,092,988.35
其中：账龄分析法组合	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33	15.05	7,663,092,988.35
合 计	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33	15.05	7,663,092,988.35

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	5,732,740,248.18	73.15	286,637,012.37	3,507,295,917.95	38.88	175,364,795.89
1 至 2 年	261,054,153.11	3.33	26,105,415.34	4,752,946,845.60	52.69	475,294,684.56
2 至 3 年	1,086,034,292.84	13.86	325,810,287.86	38,324,317.91	0.43	11,497,295.37
3 年以上	756,712,418.53	9.66	748,403,647.18	721,767,025.22	8.00	695,084,342.51



账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
合 计	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33

3. 本公司本期无实际核销的应收账款；

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	677,440,126.50	8.64	33,872,006.33
平煤神马建工集团有限公司	456,028,450.28	5.82	63,799,580.31
河南能信热电有限公司	405,011,056.69	5.17	20,250,552.83
河南平禹煤电股份有限公司	309,252,337.37	3.95	90,763,498.37
河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	300,281,708.49	3.83	15,014,085.42
合 计	2,148,013,679.33	27.41	223,699,723.26

（二）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	1,883,150,519.07	1,998,958,270.55
应收股利	121,454,042.70	149,815,549.44
其他应收款项	41,848,277,944.94	39,801,318,337.03
合 计	43,852,882,506.71	41,950,092,157.02

1. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
结算中心借款利息	1,883,150,519.07	1,998,958,270.55
合 计	1,883,150,519.07	1,998,958,270.55

2. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司		6,050,000.00	本期已支付	否
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	52,953,079.11	52,953,079.11	已宣告，暂未支付	否
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	15,000,000.00	35,999,151.36	部分支付	否
厦门京闽能源实业有限公司	245,835.85	245,835.85	已宣告，暂未支付	否



项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司焦化厂	6,976,803.56	6,976,803.56	已宣告, 暂未支付	否
河南中平银基置业有限责任公司	38,482,770.58	38,482,770.58	已宣告, 暂未支付	否
平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	5,095,553.60	5,095,553.60	已宣告, 暂未支付	否
中国平煤神马集团焦化有限公司		1,312,355.38	本期已支付	否
河南兴平工程管理有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	已宣告, 暂未支付	否
合 计	121,454,042.70	149,815,549.44		

3.其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	44,614,634,014.62	7,744,499,610.06	42,803,978,941.28	6,043,682,860.04
1 至 2 年	2,654,304,141.82	127,857,008.63	361,915,919.49	36,191,591.95
2 至 3 年	360,686,505.28	108,263,599.16	729,737,644.64	218,921,293.39
3 年以上	5,508,379,363.49	3,309,105,862.42	4,977,321,425.34	2,772,839,848.34
合 计	53,138,004,025.21	11,289,726,080.27	48,872,953,930.75	9,071,635,593.72

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,058,561,278.63	3.87	205,856,127.86	10.00	1,852,705,150.77
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款项	51,079,442,746.58	96.13	11,083,869,952.41	21.70	39,995,572,794.17
合 计	53,138,004,025.21	100.00	11,289,726,080.27	21.25	41,848,277,944.94

(续)



类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,058,561,278.63	4.21	205,856,127.86	10.00	1,852,705,150.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	46,814,392,652.12	95.79	8,865,779,465.86	18.94	37,948,613,186.26
合 计	48,872,953,930.75	100.00	9,071,635,593.72	18.56	39,801,318,337.03

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	1,458,561,278.63	145,856,127.86	10.00	不能收回的风险小
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	600,000,000.00	60,000,000.00	10.00	不能收回的风险小
合 计	2,058,561,278.63	205,856,127.86	10.00	

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	900,143,252.16	15.03	45,007,162.54	1,438,105,740.91	26.39	71,905,287.03
1 至 2 年	1,278,570,086.08	21.35	127,857,008.63	361,915,919.49	6.65	36,191,591.95
2 至 3 年	360,686,505.28	6.02	108,263,599.16	729,737,644.64	13.39	218,921,293.39
3 年以上	3,449,818,084.86	57.60	3,103,249,734.56	2,918,760,146.71	53.57	2,566,983,720.48
合 计	5,989,217,928.38	100.00	3,384,377,504.89	5,448,519,451.75	100.00	2,894,001,892.85

②划分为低信用风险的其他应收款项

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	45,090,224,818.20	17.08	7,699,492,447.52	41,365,873,200.37	14.44	5,971,777,573.01
合 计	45,090,224,818.20	17.08	7,699,492,447.52	41,365,873,200.37	14.44	5,971,777,573.01

(5) 本期计提、收回或转回的其他应收款项坏账准备情况



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)	
期初余额		2,894,001,892.85	6,177,633,700.87	9,071,635,593.72
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		112,578,618.81	1,727,714,874.51	1,840,293,493.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		377,796,993.23		377,796,993.23
期末余额		3,384,377,504.89	7,905,348,575.38	11,289,726,080.27

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况:

债务人名称	账面余额	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
河南平禹煤电股份有限公司	271,433,465.26	0.51	194,340,903.99
禹州安泰煤业有限公司	240,535,358.28	0.45	240,535,358.28
平顶山天安煤业股份有限公司	217,582,081.43	0.41	14,577,818.88
中国平煤神马集团平顶山朝川矿	206,400,903.65	0.39	30,960,135.55
平顶山天安煤业三矿有限责任公司	178,805,710.00	0.34	161,005,710.00
合 计	1,114,757,518.62	2.10	641,419,926.70

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	39,430,092,521.27	3,265,082,938.91	2,646,272,970.77	40,048,902,489.41
对合营企业投资				
对联营企业投资	554,922,897.02	83,515,364.84	32,087,973.82	606,350,288.04
小 计	39,985,015,418.29	3,348,598,303.75	2,678,360,944.59	40,655,252,777.45
减: 长期股权投资减值准备	210,000,000.00		210,000,000.00	



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	39,775,015,418.29	3,348,598,303.75	2,468,360,944.59	40,655,252,777.45



2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合计	40,712,783,915.17	39,775,015,418.29	1,654,821,195.33	1,326,013,213.17	-28,572,608.98				580,001,985.98	40,655,252,777.45	
一、子企业	40,048,902,489.41	39,220,092,521.27	1,654,821,195.33	1,326,013,213.17					500,001,985.98	40,048,902,489.41	
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	187,760,000.00	187,760,000.00								187,760,000.00	
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	121,000,000.00	121,000,000.00								121,000,000.00	
中国平煤神马集团财务有限责任公司	1,530,000,000.00	1,530,000,000.00								1,530,000,000.00	
河南中平招标有限公司	4,719,455.80	4,719,455.80								4,719,455.80	
河南兴平工程管理有限公司	12,331,854.51	12,331,854.51								12,331,854.51	
平顶山天安煤业股份有限公司	3,251,513,563.70	2,834,479,492.42	417,034,071.28							3,251,513,563.70	
股权分置流通权	366,831,106.20	366,831,106.20								366,831,106.20	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00								500,000,000.00	
河南易成新能源股份有限公司	3,098,117,734.91	4,344,130,948.08		1,246,013,213.17						3,098,117,734.91	
《中国平煤神马报》社有限公司	17,184,800.00	17,184,800.00								17,184,800.00	
河南省平禹铁路股份有限公司	24,100,000.00	24,100,000.00								24,100,000.00	
河南平禹煤电股份有限公司	2,111,787,158.58	2,111,787,158.58								2,111,787,158.58	
河南平煤神马首山碳材料有限公司	763,310,000.00	763,310,000.00								763,310,000.00	
河南能信热电有限公司 (注)											
河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	99,010,000.00	99,010,000.00								99,010,000.00	
河南中鸿集团煤化工有限公司	205,000,000.00	205,000,000.00								205,000,000.00	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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
河南平煤神马东大化学有限公司	1,452,974,323.64	852,974,323.64	600,000,000.00								1,452,974,323.64
平顶山市瑞平煤电有限公司	481,753,800.02	481,753,800.02									481,753,800.02
平煤神马建工集团有限公司	2,993,977,363.87	2,989,231,488.12	4,745,875.75								2,993,977,363.87
平港(上海)贸易有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00
神马实业股份有限公司	3,240,654,971.36	3,240,654,971.36									3,240,654,971.36
中平信息技术有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00									80,000,000.00
平煤神马机械装备集团有限公司	1,632,074,100.00	1,632,074,100.00									1,632,074,100.00
河南省许平煤业有限公司		808,280,399.80								-808,280,399.80	
河南硅烷科技发展股份有限公司	135,300,000.00	135,300,000.00									135,300,000.00
河南首成科技新材料有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00									75,000,000.00



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
平顶山慈济医院		9,087,000.00							-9,087,000.00		
河南中平能源供应链管理有限公司	510,000,000.00	510,000,000.00								510,000,000.00	
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	239,094,827.99	239,094,827.99								239,094,827.99	
中国平煤神马集团职业病防治院	9,200,000.00	9,200,000.00								9,200,000.00	
中国平煤神马集团焦化有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00								200,000,000.00	
河南神马催化科技股份有限公司		84,315,975.00							-84,315,975.00		
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	4,370,000,000.00	4,370,000,000.00								4,370,000,000.00	
平顶山市平煤神马尼龙科技投资基金合伙企业（有限合伙）	700,000,000.00	700,000,000.00								700,000,000.00	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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	
河南平煤神马集团产业转型升级发展基金（有限合伙）	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00								1,800,000,000.00
河南平煤神马投资管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00								20,000,000.00
河南平煤神马节能环保有限公司	267,000,000.00	267,000,000.00								267,000,000.00
河南神马氯碱化工股份有限公司		35,000,000.00							-35,000,000.00	
平顶山平叶尼龙铁路有限公司	64,139,204.00	30,000,000.00	34,139,204.00							64,139,204.00
平煤神马虹普工程技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00								3,000,000.00
河南龙泰吉安信息科技有限公司	4,730,617.47	4,730,617.47								4,730,617.47
开封华瑞化工新材料股份有限公司	215,028,603.75	215,028,603.75								215,028,603.75



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
河南海联投资置业有限公司	480,000,001.00	1.00	480,000,000.00						480,000,001.00	
河南平煤神马中南检验检测有限公司	7,661,926.66	7,661,926.66							7,661,926.66	
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	662,389,212.18	662,389,212.18							662,389,212.18	
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	1,396,107,856.65	1,396,107,856.65							1,396,107,856.65	
河南平能创业投资股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00							5,000,000.00	
平煤神马光山新材料有限公司	369,000,000.00	369,000,000.00							369,000,000.00	
平顶山孝欣养老服务有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00							3,000,000.00	
河南平煤神马平绿置业有限公司	345,200,000.00	345,200,000.00							345,200,000.00	
河南中平投资有限公司	606,738,567.00	606,738,567.00							606,738,567.00	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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	
河南神马氯碱发展有限责任公司	1,491,471,152.81	1,491,471,152.81									1,491,471,152.81	
平煤国际矿业投资有限公司	55,065,439.28	55,065,439.28									55,065,439.28	
河南中平紫光科技有限公司		93,576,382.80								-93,576,382.80		
平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	40,373,874.48	40,373,874.48									40,373,874.48	
河南平煤神马私募基金管理有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00									4,500,000.00	
河南神马碱碳技术有限公司	37,000,000.00	32,000,000.00	5,000,000.00								37,000,000.00	
河南平煤神马投资运营有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00									15,000,000.00	
平煤神马首安清洁能源有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00								
河南超蓝能源科技有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00								80,000,000.00	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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
河南大通电力有限公司	486,497,347.11	486,497,347.11								486,497,347.11	
河南平煤神马设计院有限公司	26,127,861.09	26,127,861.09								26,127,861.09	
郑县景昇煤业有限公司	178,210,278.00	178,210,278.00								178,210,278.00	
河南平煤神马首山热能有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00								600,000,000.00	
河南省医学生物检测有限公司		80,000,000.00								-80,000,000.00	
河南平煤神马医药有限公司	85,070,988.39	85,070,988.39								85,070,988.39	
河南平煤神马人力资源有限公司	32,000,000.00	12,000,000.00	20,000,000.00							32,000,000.00	
平顶山天成矿山工程设备有限公司	70,938,282.14	70,938,282.14								70,938,282.14	
苏州银瑞光电材料科技有限公司	29,946,167.91	29,946,167.91								29,946,167.91	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							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
河南平煤神马智慧能源有限公司	40,402,466.14	40,402,466.14								40,402,466.14	
平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司	400,000.00	400,000.00								400,000.00	
河南平煤神马超硬材料股份有限公司	174,898,506.35	174,898,506.35								174,898,506.35	
河南平煤神马电子新材料有限公司	47,145,288.54	47,145,288.54								47,145,288.54	
河南平煤神马储能有限公司	23,902,044.30	18,000,000.00	5,902,044.30							23,902,044.30	
河南丹水北运水资源开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00								20,000,000.00	
河南中宜创芯发展有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00								210,000,000.00	
河南平煤神马聚碳材料有限公司	594,401,523.69								594,401,523.69	594,401,523.69	
平煤隆基新能源科技有限公司	715,583,244.73								715,583,244.73	715,583,244.73	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
河南平联实业有限公司	4,436,404.32										
河南神马芳纶技术有限公司	295,840,570.84								4,436,404.32	4,436,404.32	
深圳羲和光能有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00						295,840,570.84	295,840,570.84	
二、合营企业										8,000,000.00	
三、联营企业											
中国平煤神马阳光房产有限公司	663,881,425.76	554,922,897.02			-28,572,608.98				80,000,000.00	606,350,288.04	
河南中平银基置业有限公司	9,597,131.33	7,869,144.00			1,406,344.72					9,275,488.72	
平顶山尼龙城建设投资有限公司	70,000,000.00	36,235,778.23			-27,724,248.28					8,511,529.95	
湖南平顶山尼龙城建设投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00								50,000,000.00	
湖南平顶山尼龙城建设投资有限公司	24,500,000.00	31,033,680.36			2,109,020.12					33,142,700.48	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
河南中豫建设投资集团股份有限公司	370,984,294.43	370,984,294.43							370,984,294.43	
河南金竹矿业有限公司	58,800,000.00	58,800,000.00							58,800,000.00	
河南省医学生物检测有限公司	80,000,000.00				-4,363,725.54			80,000,000.00	75,636,274.46	

注 1：本年新增深圳羲和光能有限公司、河南宁新储能动力电池有限公司两家 2 级子公司，其中对河南宁新储能动力电池有限公司尚未出资到位。

注 2：本集团子公司河南能信热电有限公司期初长期股权投资账面余额 210,000,000.00 元，已全额计提减值损失。2024 年 9 月，本集团公司与河南平煤神马资产管理有限公司签署《股权转让合同》，约定依据 2024 年 7 月 31 日为基准日的评估价值，以 1 元的价格将本集团公司持有能信热电 60%转让
给河南平煤神马资产管理有限公司



3.重要联营企业的主要财务信息

项 目	河南中平银基置业有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	2,045,646,592.81	1,895,036,591.21
非流动资产	11,970,556.05	12,898,312.08
资产合计	2,057,617,148.86	1,907,934,903.29
流动负债	2,033,041,056.10	1,804,146,672.45
非流动负债	257,435.75	257,435.89
负债合计	2,033,298,491.85	1,804,404,108.34
净资产	24,318,657.01	103,530,794.95
按持股比例计算的净资产份额	8,511,530.12	36,235,778.23
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	8,511,530.12	36,235,778.23
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	22,128,214.47	156,465,063.95
净利润	-11,989,256.55	12,140,547.87
其他综合收益		
综合收益总额	-11,989,256.55	12,140,547.87
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	40,354,096,766.44	36,807,627,007.53	45,353,745,154.24	42,667,279,635.47
煤炭	98,996,351.41	66,542,174.10	566,473,703.83	433,920,149.88
贸易	11,174,206,701.24	11,061,981,507.88	16,173,664,083.21	14,597,470,374.95
其他	29,080,893,713.79	25,679,103,325.55	28,613,607,367.20	27,635,889,110.64
2.其他业务小计	1,705,303,280.60	896,854,482.31	2,265,217,205.79	1,033,291,479.53
材料销售			999,310.80	
资产租赁	317,073,592.26	69,914,563.11	335,388,366.95	108,750,281.55
转供电、水、汽	14,755,062.70	7,981,527.84	16,194,656.98	8,803,634.97
物资购销	1,373,474,625.64	818,958,391.36	1,912,634,871.06	915,737,563.01
合 计	42,059,400,047.04	37,704,481,489.84	47,618,962,360.03	43,700,571,115.00



(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,572,608.98	4,143,677.50
成本法核算的长期股权投资收益	1,630,282,788.07	1,948,673,507.70
处置长期股权投资产生的投资收益	928,231,254.14	-751,103,129.11
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,046,900.00	3,915,012.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	-22,349,683.95	153,209,340.51
其他权益工具投资持有期间的投资收益	13,234,396.85	26,207,053.85
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	28,301,886.79	
其他		26,456,474.59
合 计	2,552,174,932.92	1,411,501,937.22

(六) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
加: 资产减值准备	5,721,405.31	47,015,655.35
信用减值损失	1,828,862,578.86	1,303,645,595.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	552,129,992.18	379,956,691.68
使用权资产折旧	9,054,495.08	2,956,524.48
无形资产摊销	30,651,760.53	19,669,005.05
长期待摊费用摊销	105,930.34	365,296.71
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)	299,286.90	16,640,168.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,971,279.98	8,130,855.77
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-31,210,190.83	-295,659,487.35
财务费用(收益以“-”号填列)	1,215,400,422.60	3,585,656,119.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,552,174,932.92	-1,411,501,937.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	121,507,717.13	-357,193,763.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	7,802,547.71	71,992,719.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-263,749,885.99	64,149,479.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-737,585,785.42	-599,323,622.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,759,511,383.87	303,582,503.81



补充资料	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,159,092.97	4,898,875,430.41
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	6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
减：现金的期初余额	8,425,488,737.71	3,615,569,112.07
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	-1,613,341,088.81	4,809,919,625.64

2.现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
其中：库存现金		318.95
可随时用于支付的银行存款	6,812,147,648.90	7,902,570,361.32
可随时用于支付的其他货币资金		522,918,057.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团存在已转出未办理工商变更的原子公司，具体明细如下：中国平煤神马集团物流有限公司、青岛保税区华乐国际贸易公司、中国平煤神马集团平顶山朝川矿、中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司、平顶山神马大酒店有限公司、上海神马帘子布有限责任公司、河南平煤神马电化有限公司、河南盛鸿矿业开发有限公司。



（此页无正文。）





姓名 Full name	高靖杰
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1972-11-19
工作单位 Working unit	希格玛会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.	612101721119023



610100471374

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 05 月 22 日
Date of Issuance: y m d



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



高靖杰 610100471374



高靖杰 610100471374

2023.5.24





姓名 杨方方
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-09-21
Date of birth
工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Working unit
身份证号码 410881198909217039
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610100470188
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d

杨方方 610100470188

年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 曹爱民（曹爱民）

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。一般经营项目：未取得专项许可的项目除外）。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2025年04月07日



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日



证书序号：0020998

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

中国平煤神马控股集团有限公司

审 计 报 告

希会审字（2025）0754 号

目 录

一、审计报告	(1-3)
--------------	-------

二、财务报表

（一）母公司资产负债表	(4-5)
-------------------	-------

（二）母公司利润表	(6)
-----------------	-----

（三）母公司现金流量表	(7)
-------------------	-----

（四）母公司所有者权益变动表	(8-9)
----------------------	-------

三、财务报表附注	(10-99)
----------------	---------

四、证书复印件

（一）注册会计师资质证明	
--------------	--

（二）会计师事务所营业执照	
---------------	--

（三）会计师事务所执业证书	
---------------	--

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2025) 0754 号

审计报告

中国平煤神马控股集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中国平煤神马控股集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的母公司资产负债表，2024 年度的母公司利润表、母公司现金流量表、母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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



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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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



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

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

为了更好地理解贵公司 2024 年度财务状况及经营成果，后附的母公司财务报表应当与合并财务报表一并阅读。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国

西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 20 日



母公司资产负债表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	16,789,516,042.10	13,459,024,332.29
△ 结算备付金			
△ 拆出资金			
交易性金融资产	七、（二）	1,655,015,698.44	2,742,185,473.29
☆ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（三）	383,800.00	
应收账款	七、（四）	6,449,584,749.91	7,663,092,988.35
☆ 应收款项融资	七、（五）	981,545,709.35	1,173,417,861.51
预付款项	七、（六）	2,325,033,936.70	3,370,461,775.40
△ 应收保费			
△ 应收分保账款			
△ 应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	七、（七）	43,852,882,506.71	41,950,092,157.02
其中：应收股利	七、（七）	121,454,042.70	149,815,549.44
△ 买入返售金融资产			
存货	七、（八）	465,202,159.83	207,076,232.42
其中：原材料	七、（八）	298,956,446.78	9,208,148.21
库存商品（产成品）	七、（八）	165,270,971.30	196,893,342.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（九）	1,549,105,156.43	1,176,979,301.96
流动资产合计		74,068,269,759.47	71,742,330,122.24
非流动资产：			
△ 发放贷款和垫款			
债权投资			
☆ 可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆ 持有至到期投资			
长期应收款	七、（十）	8,849,800.00	35,319,500.00
长期股权投资	七、（十一）	40,655,252,777.45	39,775,015,418.29
其他权益工具投资	七、（十二）	1,698,264,703.66	1,711,673,437.05
其他非流动金融资产	七、（十三）	309,966,835.47	309,966,835.47
投资性房地产	七、（十四）	355,327,769.35	413,876,824.59
固定资产	七、（十五）	10,865,929,736.47	10,944,175,060.51
其中：固定资产原价	七、（十五）	13,768,407,074.10	13,596,588,020.21
累计折旧	七、（十五）	3,012,197,323.88	2,763,291,307.54
固定资产减值准备	七、（十五）	398,254.97	398,254.97
在建工程	七、（十六）	1,163,262,235.88	1,034,161,254.70
生产性生物资产			
油气资产			
☆ 使用权资产	七、（十七）	66,534,854.68	24,703,865.12
无形资产	七、（十八）	1,450,539,927.35	365,102,632.01
开发支出	七、（十九）	3,398,058.26	3,398,058.26
商誉			
长期待摊费用	七、（二十）	2,945,370.21	3,051,300.55
递延所得税资产	七、（二十一）	3,322,432,349.02	3,443,283,330.79
其他非流动资产	七、（二十二）	676,442,391.12	603,060,085.12
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		60,579,146,808.92	58,666,787,602.46
资产总计		134,647,416,568.39	130,409,117,724.70

注：表中“☆”科目为合并会计报表专用；“△”科目为金融类企业专用；“带”科目为外商投资企业专用；“带☆”科目为未执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：

李毛

主管会计工作负责人：

李庆印

会计机构负责人：

李伟印





母公司资产负债表（续）

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	七、（二十三）	28,565,969,835.05	23,792,088,072.69
应付中央银行借款			
△应付账款			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、（二十四）	20,474,050,892.21	19,757,242,293.51
应付账款	七、（二十五）	7,655,335,888.43	10,107,633,951.47
预收款项	七、（二十六）	40,548,800.74	34,461,180.62
合同负债	七、（二十七）	666,950,524.69	1,594,241,364.35
△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	七、（二十八）	744,844,270.71	2,844,002,129.49
其中：应付工资	七、（二十八）	356,753,583.80	2,488,476,473.86
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七、（二十九）	29,460,125.23	79,810,662.36
其中：应交税金	七、（二十九）	29,166,020.23	76,337,696.09
其他应付款	七、（三十）	14,078,282,272.38	17,646,242,694.86
其中：应付股利	七、（三十）	9,128,867.07	9,128,867.07
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、（三十一）	4,408,223,048.19	4,784,684,131.12
其他流动负债	七、（三十二）	4,574,592,393.19	3,018,429,485.67
流动负债合计		81,238,258,050.82	83,658,835,966.14
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	七、（三十三）	5,133,878,999.00	5,253,978,999.00
应付债券	七、（三十四）	5,487,888,045.55	2,293,763,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、（三十五）		
长期应付款	七、（三十六）	5,111,308,222.73	6,101,747,404.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、（三十七）	175,940,169.43	193,372,652.36
递延所得税负债	七、（三十八）	79,795,267.12	71,992,719.41
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		15,988,810,703.83	13,914,854,775.50
负债合计		97,227,068,754.65	97,573,690,741.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、（三十八）	19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
国家资本	七、（三十八）	12,660,035,000.00	12,660,035,000.00
国有法人资本	七、（三十八）	6,772,055,000.00	6,772,055,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	七、（三十八）	19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
其他权益工具	七、（三十九）	14,044,820,000.00	10,594,820,000.00
其中：优先股			
永续债	七、（三十九）	9,050,000,000.00	5,600,000,000.00
资本公积	七、（四十）	2,654,987,544.73	3,536,209,580.35
减：库存股			
其他综合收益	七、（五十八）	-3,625,733.39	
其中：外币报表折算差额			
专项储备	七、（四十一）	64,304,245.30	66,066,256.32
盈余公积	七、（四十二）	313,469,463.83	19,954,513.85
其中：法定公积金	七、（四十二）	313,469,463.83	19,954,513.85
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	七、（四十三）	914,302,293.27	-813,713,367.46
归属于母公司所有者权益合计		37,420,347,813.74	32,835,426,983.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		37,420,347,813.74	32,835,426,983.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		134,647,416,568.39	130,409,117,724.70

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为执行新金融工具准则企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		42,059,400,047.04	47,618,962,360.03
其中：营业收入	七、（四十四）	42,059,400,047.04	47,618,962,360.03
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,826,061,196.29	46,436,559,189.49
其中：营业成本	七、（四十四）	37,704,481,489.84	43,700,571,115.00
△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		98,845,095.54	120,789,451.17
销售费用	七、（四十五）	3,093,837.07	5,434,206.58
管理费用	七、（四十六）	674,378,059.03	803,445,173.09
研发费用	七、（四十七）	17,513,215.50	18,017,769.60
财务费用	七、（四十八）	1,327,749,499.31	1,788,301,474.05
其中：利息费用	七、（四十八）	2,978,187,904.53	3,585,656,119.60
利息收入	七、（四十八）	1,850,993,135.15	2,013,050,730.57
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	七、（四十八）	-685,907.60	668,040.30
其他			
加：其他收益	七、（四十九）	61,531,976.00	19,960,280.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七、（五十）	2,552,174,932.92	1,411,501,937.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、（五十）	-28,572,608.98	4,143,677.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、（五十一）	31,210,190.83	295,659,487.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、（五十二）	-1,828,862,578.86	-1,303,645,595.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、（五十三）	-5,721,405.31	-47,015,655.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（五十四）	-299,286.90	-16,640,168.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,043,372,679.43	1,542,223,456.97
加：营业外收入	七、（五十五）	11,315,349.31	21,827,917.91
其中：政府补助	七、（五十五）	10,594,635.77	10,842,124.44
减：营业外支出	七、（五十六）	16,074,642.98	20,336,924.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,038,613,385.76	1,543,714,450.03
减：所得税费用	七、（五十七）	361,729,530.38	-215,079,175.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-3,625,733.39	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、（五十八）	-3,625,733.39	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	七、（五十八）	-3,625,733.39	
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	七、（五十八）	-3,625,733.39	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆ 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*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		2,673,258,121.99	1,758,793,625.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,673,258,121.99	1,758,793,625.42
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注：表中“*”项目为合并会计报表专用；“△”项目为金融类企业专用；“☆”项目为未执行新金融工具准则企业专用。

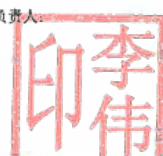
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		29,531,208,995.29	42,026,662,075.11
△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			
△收到原保险合同赔付款项的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△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		478,936.44	1,326,632.30
收到其他与经营活动有关的现金		32,817,754,762.11	37,186,807,917.35
经营活动现金流入小计		62,349,442,693.84	79,214,796,624.76
购买商品、接受劳务支付的现金		24,468,220,382.58	33,846,615,683.43
△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		5,133,949,929.28	5,195,646,507.40
支付的各项税费		897,180,963.25	986,502,328.39
支付其他与经营活动有关的现金		31,737,932,325.76	34,287,156,675.13
经营活动现金流出小计		62,237,283,600.87	74,315,921,194.35
经营活动产生的现金流量净额		112,159,092.97	4,898,875,430.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		926,753,074.52	1,703,171,261.38
取得投资收益收到的现金		1,539,161,818.44	1,298,207,194.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		157,556,399.71	367,732,430.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		167,376,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		86,052,073.47	330,910,733.68
投资活动现金流入小计		2,876,899,866.14	3,700,021,619.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		353,721,501.83	162,858,622.11
投资支付的现金		2,765,419,307.67	7,862,862,705.72
△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		111,600,000.00	2,116.35
投资活动现金流出小计		3,230,740,809.50	8,025,723,444.18
投资活动产生的现金流量净额		-353,840,943.36	-4,325,701,824.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		131,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,558,670,942.01	36,507,309,795.39
收到其他与筹资活动有关的现金		76,694,870,220.25	63,000,058,379.67
筹资活动现金流入小计		112,385,141,162.26	99,507,368,175.06
偿还债务支付的现金		32,541,144,730.00	34,087,803,844.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,756,629,250.61	3,448,959,168.06
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		77,459,026,420.07	57,733,859,142.88
筹资活动现金流出小计		113,756,800,400.68	95,270,622,155.64
筹资活动产生的现金流量净额		-1,371,659,238.42	4,236,746,019.42
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		-1,613,341,088.81	4,809,919,625.64
加：期初现金及现金等价物余额		8,425,488,737.71	3,615,569,112.07
六、期末现金及现金等价物余额		6,812,147,648.90	8,425,488,737.71

注：带△数据科目为金融类企业专用。

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2024年度

本年金额															
项目	行次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	19,432,090,000.00	5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	3,536,209,580.35			66,066,256.32	19,954,513.85			-813,713,367.46	32,835,426,983.06		32,835,426,983.06
二、本年年初余额	2														
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3														
（一）综合收益总额	4														
（二）所有者投入和减少资本	5	19,432,090,000.00			3,536,209,580.35				66,066,256.32	19,954,513.85		-813,713,367.46	32,835,426,983.06		32,835,426,983.06
1.所有者投入资本	6				-881,222,035.62			-3,625,733.39	-1,762,011.02	293,514,949.98		1,728,015,660.73	4,584,920,830.68		4,584,920,830.68
2.其他权益工具持有者投入资本	7							-3,625,733.39				2,676,883,855.38	2,673,258,121.99		2,673,258,121.99
3.股份支付计入所有者权益的金额	8				-881,222,035.62							-5,373,884.11	2,563,404,080.27		2,563,404,080.27
4.其他	9				131,600,000.00							131,600,000.00	131,600,000.00		131,600,000.00
（三）专项储备提取和使用	10				-17,100,000.00							3,432,900,000.00	3,432,900,000.00		3,432,900,000.00
1.提取专项储备	11														
2.使用专项储备	12														
（四）利润分配	13														
1.提取盈余公积	14														
其中：法定公积金	15														
任意公积金	16														
2.提取专项储备	17														
3.对所有者（或股东）的分配	18														
4.其他	19														
（五）所有者权益内部结转	20														
1.资本公积转增资本（或股本）	21														
2.盈余公积转增资本（或股本）	22														
3.弥补亏损	23														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	24														
5.其他综合收益结转留存收益	25														
6.其他	26														
三、本年年末余额	27	15,432,090,000.00	9,050,000,000.00	4,994,820,000.00	2,654,987,544.73			-3,625,733.39	64,304,245.30	313,469,463.83		914,302,293.27	37,420,347,813.74		37,420,347,813.74

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为执行新金融工具准则企业适用。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李毛

李印庆

李印伟





母公司所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

行次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债										
1	19,432,090,000.00		3,575,076,078.65	2,770,150,000.00			62,991,783.00	19,954,513.85		-2,290,966,955.95	28,736,118,779.06		28,736,118,779.06
2													
3													
4													
5	19,432,090,000.00		3,575,076,078.65	2,770,150,000.00			62,991,783.00	19,954,513.85		-2,290,966,955.95	28,736,118,779.06		28,736,118,779.06
6			2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	-1,630,613,779.16		3,074,473.32			1,477,253,598.49	4,099,308,204.00		4,099,308,204.00
7										1,758,793,625.42	1,758,793,625.42		1,758,793,625.42
8			2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	-1,630,613,779.16					146,848,219.02	2,765,628,361.21		2,765,628,361.21
9					164,400,000.00						164,400,000.00		164,400,000.00
10			2,024,923,921.35	2,224,670,000.00	-41,763,543.98						4,207,830,377.37		4,207,830,377.37
11													
12					-1,753,250,235.18					146,848,219.02	-1,606,602,016.16		-1,606,602,016.16
13							3,074,473.32				3,074,473.32		3,074,473.32
14							13,538,856.74				13,538,856.74		13,538,856.74
15							-10,464,383.42				-10,464,383.42		-10,464,383.42
16										-428,188,255.95	-428,188,255.95		-428,188,255.95
17													
18													
19													
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31													
32													
33		19,432,090,000.00	5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	3,538,209,580.35		66,066,256.32	19,954,513.85		-813,713,367.46	32,835,426,983.06		32,835,426,983.06

注：如△和△项目为金融类企业专用，如△为执行新金融工具准则企业适用。

李伟印

会计机构负责人

李明庆印

主管会计工作负责人

李毛印

单位负责人



中国平煤神马控股集团有限公司

2024 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、企业的基本情况

(一) 历史沿革

中国平煤神马控股集团有限公司(以下简称“本公司”), 系经河南省人民政府《关于中国平煤神马能源化工集团有限责任公司组建方案的批复》豫政文〔2008〕220 号批准, 河南省国有资产监督管理委员会(以下简称“河南省国资委”)以其持有的平顶山煤业(集团)有限责任公司(以下简称“平煤集团”)65.81%股权所对应平煤集团按照河南亚太资产评估有限公司出具的亚评报字(2008)55 号资产评估报告书确认, 并经河南省国资委备案确认, 以 2008 年 10 月 31 日为评估基准日的评估净资产 1,031,642.00 万元作为出资; 河南省国资委以其持有的中国神马集团有限责任公司(以下简称“神马集团”)53.03%股权所对应神马集团按照河南亚太资产评估有限公司出具的亚评报字(2008)56 号资产评估报告书确认, 并经河南省国资委备案确认, 以 2008 年 10 月 31 日为评估基准日的评估净资产 133,857.00 万元作为出资于 2008 年 12 月 3 日注册成立的国有独资有限责任公司。本次出资后, 本公司实收资本为 1,165,499.00 万元。上述出资业经河南久远会计师事务所有限公司审验, 并于 2008 年 12 月 2 日出具豫久远内验字〔2008〕第 085 号验资报告予以验证。

2009 年 10 月 23 日, 经本公司、平煤集团与神马集团全体股东一致同意, 并经河南省国资委《关于同意中国平煤神马能源化工集团吸收合并平煤集团和神马集团方案及协议的批复》豫国资文(2009)43 号及河南省人民政府《关于中国平煤神马能源化工集团吸收合并平煤集团和神马集团事宜的批复》(豫政文〔2009〕217 号)批准, 平煤集团其他股东所持有平煤集团 34.19%的股权、神马集团其他股东所持有神马集团 46.97%的股权, 按照河南亚太资产评估有限公司出具的亚评报字(2008)55 号、56 号资产评估报告书确认, 并经河南省国资委备案确认, 以 2008 年 10 月 31 日为评估基准日上述股权所对应的评估净资产 654,488.00 万元对本公司进行增资, 本公司吸收合并原平煤集团和神马集团, 吸收合并日为 2009 年 10 月 31 日, 吸收合并后本公司注册资本为人民币 1,819,987.00 万元。上述注册资本变更业经河南久远会计师事务所有限公司审验, 并于 2009 年 10 月 29 日出具豫久远内验字〔2009〕第 076 号验资报告予以验证。

本公司 2010 年第二次股东会会议一致同意审议通过《关于财政拨款转增国家资本金的



议案》，将 2008 年-2009 年原平煤集团陆续收到的所得税返还等财政拨款 29,285.00 万元根据相关政策规定转增国家资本金，会议同意对需转增国家资本金的财政拨款按 1:1 增加河南省政府国资委资本金，本次增加出资后，注册资本为人民币 1,849,272.00 万元。上述注册资本变更经河南四和会计师事务所审验，并于 2010 年 12 月 21 日出具豫四和会验字（2010）第 010 号验资报告予以验证。本公司股东华能能源交通产业控股有限公司于 2012 年 12 月将持有本公司的股份转让给华能煤业有限公司，本公司股东中国东方资产管理公司于 2012 年 5 月将持有本公司的股份转让给河南省国有资产监督管理委员会。2012 年 12 月 18 日，武汉钢铁股份有限公司出资 60,000.00 万元，其中，认缴注册资本 44,676.00 万元，差额 15,324.00 万元记入资本公积，并于 2012 年 12 月 21 日经河南四和会计师事务所豫四和会验字（2012）第 013 号验资报告验明出资款项。

本公司 2013 年第一次股东会决议一致同意通过《关于审议河南省财政厅拨付专项资金及应付股利转增国家资本金（省级）的议案》，将兼并重组小煤矿财政补助资金、安全技术改造资金以及集团应付股利等国有独享资本公积共计 66,158.00 万元，折合注册资本 49,261.00 万元（增资价款与折合注册资本出资的差额 16,897.00 万元计入资本公积）增加国家资本金。转增后本公司实收资本由原来的 1,893,948 万元变更为 1,943,209.00 万元，河南省国有资产监督管理委员会的出资额由 1,216,742.50 万元变更为 1,266,003.50 万元，出资比例由 64.24%变更为 65.15%；其他股东放弃优先认缴出资权，出资额不变，出资比例进行相应调整。该项增资事项于 2014 年 2 月 27 日经河南四和会计师事务所（普通合伙）出具豫四和会验字（2014）第 001 号验资报告验证，并于 2014 年 2 月 28 日办理工商变更登记。

2017 年宝山钢铁股份有限公司换股吸收合并武汉钢铁股份有限公司，武汉钢铁股份有限公司的全部资产（包括其下属企业的股权）、负债、业务、人员、资质、合同及其他一切权利和义务将由武汉钢铁有限公司承继与履行并承担经营后果。即原武汉钢铁股份有限公司对中国平煤神马能源化工集团有限责任公司的 11.62%的股权也由武汉钢铁有限公司继承。本公司 2018 年第一次临时股东会决议一致通过《关于修改中国平煤神马集团公司章程的议案》。即临时股东会决议同意武汉钢铁有限公司继承武汉钢铁股份有限公司对本公司的 11.62%股权。

2022 年 6 月 15 日，本公司名称由中国平煤神马能源化工集团有限责任公司变更为中国平煤神马控股集团有限公司。

（二）股权结构

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司股权结构如下：



股东名称	实收资本（万元）	持股比例（%）
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	1,266,003.50	65.15
武汉钢铁有限公司	225,786.00	11.62
中国中信金融资产管理股份有限公司	108,632.00	5.59
武汉钢铁（集团）公司	107,084.00	5.51
中国建设银行股份有限公司河南省分行	72,006.00	3.71
华能煤业有限公司	53,542.00	2.76
中国信达资产管理股份有限公司	53,534.00	2.75
河南省铁路建设投资集团有限公司	38,773.50	1.99
安阳钢铁股份有限公司	17,848.00	0.92
合 计	1,943,209.00	100.00

（三）其他情况

统一社会信用代码：914100006831742526

注册资本：人民币壹佰玖拾肆亿叁仟贰佰零玖万元整

注册地址：平顶山市矿工中路 21 号院

法定代表人：李毛

企业类型：其他有限责任公司

最终控制方：河南省人民政府国有资产监督管理委员会

经营范围：原煤开采和洗选;铁路运输;物资储运;建筑业;电力、热力、自来水生产和供应;电力、通信工程施工;管道安装与维修;环境监测;招标代理;租赁和商业服务业;专业技术管理与咨询服务;电梯安装及维修;信息传输服务;有线电视安装;电影放映;剧场营业与服务;环保设备生产及施工;物业管理;机电设备修理;承包境外工程;设计、制作、发布广告;煤矿安全仪器仪表的设计安装;进出口业务(国家限定或禁止进出口的商品及技术除外);汽车销售;木材采伐;苗木花卉种植及销售;住宿、餐饮;旅行社;居民服务业;生产、销售:帘子布、工业及民用丝、地毯丝、塑料及橡胶制品、化工产品(不含易燃易爆及化学危险品)、机电产品及配件、矿灯、轻(新)型建材、金属、非金属管道及配件、防爆电器、矿用通风安全产品、金属构件、水泥、粉煤灰;批发、零售:焦炭、机动车配件、金属材料、建筑材料、劳保用品、电子产品、五金交电、皮带、木材、办公机具及配件、观赏鱼及渔具、农产品、食品、预包装食品、保健品、工艺品、日用百货、服装、饮料、酒;卷烟、雪茄烟零售(限分支机构)。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础



本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定,并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

(二) 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

本财务报表仅供本公司按有关规定报送 2024 年度母公司财务报表之用,不做其他用途。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则中与企业个别财务报表相关的规定的要求,真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的母公司财务状况、2024 年度母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计期间

本公司以公历年制为会计期间,即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,若所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对其采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期本公司报表项目中除特别说明采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的项目外,均采用历史成本计量。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时,现金指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指同时具备持有期限短(一般指从购买之日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小等四个条件的投资。

3 个月以上的定期存款及已质押给银行的存款等受到限制的银行存款,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(五) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务



本公司外币业务在初始发生时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日,外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,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。以历史成本计量的外币非货币性项目,采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益或其他综合收益。

2.外币报表折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目,以母公司或子公司的记账本位币反映,该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“外币报表折算差额”。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。

在处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

(六) 金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

1.金融资产

(1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:① 以摊余成本计量的金融资产;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;③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的



金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产；本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当



期损益。

（2）减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

① 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

② 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

③ 本公司将计提或转回的应收款项坏账准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）终止确认



金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且本公司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；③ 该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

2.金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3.金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

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，使用不可观察输入值。

（七）存货

1.存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的开发产品或商品、处在开发过程中的在产品、在开发过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料等大类。

2.存货按历史成本计价。



存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

①产成品、库存商品和用于出售的原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。

②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。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。企业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。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

（八）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。



（九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源。③该成本预期能够收回。

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，公司将其在发生时计入当期损益。

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，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：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。上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（十）长期股权投资

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资，对合营企业长期股权投资，对联营企业长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资，作为其他权益工具投资或交易性金融资产核算。

1. 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资成本与支付对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；

投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本；换出资产的公允价值与账面价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本；

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为投资成本；投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

取得长期股权投资时，投资成本中含已宣告但尚未发放的现金股利或利润的，予以扣除，并单独计量。

对联营企业或合营企业的投资，其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；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。

2.后续计量及损益确认方法

①本公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

在合并财务报表中，公司购买子公司少数股东权益，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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股



本溢价)的余额不足冲减的,调整留存收益。

成本法下,采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

在被投资单位宣告分派现金股利或利润时,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,投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

权益法下,公司取得长期股权投资后于资产负债表日,应当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;公司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;公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

公司与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的,应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

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,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益



的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

公司能对被投资单位实施控制的为本公司的子公司。控制，是指投资方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。

公司与其他方一起能够对被投资单位实施共同控制的为公司的合营企业。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。

公司能够对被投资单位施加重大影响的为本公司的联营企业。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）投资性房地产

1.投资性房地产的种类

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，该投资性房地产能够单独计量和出售，包括：①已出租的土地使用权。②持有并准备增值后转让的土地使用权。③已出租的建筑物。

2.投资性房地产的计量模式

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。



3.投资性房地产的折旧或摊销方法及减值计提

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

本公司于资产负债表日判断投资性房地产是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,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资产减值损失。投资性房地产减值准备一经计提,在以后会计期间不得转回。

4.投资性房地产的转换

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(十二) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

2.固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起,在使用寿命内计提折旧。本公司各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地资产			
房屋、建筑物	15-45	0-5	6.67-2.11
机器设备	10-35	1-5	9.90-2.71
运输工具	6-12	1-5	16.50-7.92
电子设备	8-18	1-5	12.38-5.28
办公设备	8-18	1-5	12.38-5.28



固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
酒店业家具	8-10	1-5	12.38-9.50
其他	8-10	1-5	12.38-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若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为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。由本公司统一对处于处置状态的资产进行现场验收，并进行评估鉴定，结合实际鉴定结果，参考市场行情确定处于处置状态资产价格，一般情况下，废旧资产的定价不低于资产余值。经验收、评估、价格确定审批后方可进行废旧资产的处置工作，在未处置前，对处于处置状态资产妥善保管，确保处于处置状态资产的安全完整。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十三）使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1. 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁



激励相关金额；

(3) 承租人发生的初始直接费用；

(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：

(1) 能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。

(2) 源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价和分类



无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额,但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

本公司无形资产包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、特许权等。

3.估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;④现在或潜在的竞争者预期采取的行动;⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4.无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销,但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,公司估计其使用寿命,并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

5.无形资产减值

资产负债表日,单项无形资产存在减值迹象的,公司估计其可收回金额,并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提,在以后会计期间不得转回。

6.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间,具有以下特点:

研究阶段是建立在有计划的调查基础上,即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准,并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的,为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备,这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段是指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。具有以下特点:

开发阶段是建立在研究阶段基础上,因而,对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。



7.开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 从技术上讲，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，应当证明其有用性；
- (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。

(十五) 在建工程

1.在建工程的类别、确认和计量

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，同时以立项项目进行分类，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3.在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，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。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（十七）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款或发行公司债券而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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。

2.借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，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。

3.借款费用暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

4.借款费用停止资本化

当所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。

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

5.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的



利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十八）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十九）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预计负债：

（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作



类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议经过公司权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般应当在一年内实施完毕。

(2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为长期应付职工薪酬（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

4.其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

(二十) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

- 1.该义务是企业承担的现时义务；
- 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

1. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
2. 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。

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

(二十一) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加且与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。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的控制权时，确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1.客户在本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；

2.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3.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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（二十二）政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

（2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，



按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

① 用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

② 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

① 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

② 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③ 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十三) 所得税、递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认和计量

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用



以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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。

（3）公司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。

（4）资产负债表日，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，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，减记的金额应当转回。

2.递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.所得税费用

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；



②直接所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

（1）合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产。

（2）承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

（3）承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的土地和建筑物租赁，本公司选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及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。本公司使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。

资产负债表日，使用权资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间



的高者确定。对可收回金额低于账面价值的差额计提使用权资产减值准备。使用权资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司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。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- (1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- (2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- (3) 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并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。

2. 本公司作为出租人

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，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，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。

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。



经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其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进行分摊，分期计入当期损益。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。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，自 2024 年 1 月 1 日起施行，其中“关于流动负债与非流动负债的划分”规定首次执行时对可比期间信息进行调整、“关于供应商融资安排的披露”规定采用未来适用法、“关于售后租回交易的会计处理”在首次执行时应进行追溯调整。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》，自印发之日起施行，规定“对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入主营业务成本、其他业务成本等科目”，并在首次执行时作为会计政策变更进行追溯调整。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行上述准则解释相关规定，会计政策变更对本报告期内财务报表无影响。

（二）会计估计变更

本公司 2024 年度无会计估计变更。

（三）前期会计差错

本公司 2024 年度无会计差错更正。

六、税项

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按0%、6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；符合简易计税办法的按收入的3%、5%计缴增值税，不得抵扣进项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
其他税费	按照国家规定缴纳

七、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“本期”指 2024 年度，“上期”指 2023 年度。

（一）货币资金

货币资金明细



项 目	期末余额	期初余额
库存现金		318.95
银行存款	6,812,147,648.90	7,904,444,011.85
其中：财务公司存款	2,898,191,212.92	2,123,237,060.98
其他货币资金	9,977,368,393.20	5,554,580,001.49
合 计	16,789,516,042.10	13,459,024,332.29
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末受限制货币资金 9,977,368,393.20 元，主要为票据、信用证保证金等。

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,655,015,698.44	2,742,185,473.29
其中：债务工具投资	1,379,856,465.00	2,425,435,096.00
权益工具投资	275,159,233.44	316,750,377.29
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合 计	1,655,015,698.44	2,742,185,473.29

（三）应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	404,000.00	20,200.00	383,800.00
合 计	404,000.00	20,200.00	383,800.00

（续）

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合 计			

2. 应收票据坏账准备



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	404,000.00	100.00	20,200.00	5.00	383,800.00
合计	404,000.00	100.00	20,200.00	5.00	383,800.00

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
合计					

（四）应收账款

1.按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,732,740,248.18	286,637,012.37	3,507,295,917.95	175,364,795.89
1 至 2 年	261,054,153.11	26,105,415.34	4,752,946,845.60	475,294,684.56
2 至 3 年	1,086,034,292.84	325,810,287.86	38,324,317.91	11,497,295.37
3 年以上	756,712,418.53	748,403,647.18	721,767,025.22	695,084,342.51
合 计	7,836,541,112.66	1,386,956,362.75	9,020,334,106.68	1,357,241,118.33

2.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	17.70	6,449,584,749.91
其中：账龄分析法组合	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	17.70	6,449,584,749.91
合 计	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	17.70	6,449,584,749.91

（续）



类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33	15.05	7,663,092,988.35
其中：账龄分析法组合	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33	15.05	7,663,092,988.35
合 计	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33	15.05	7,663,092,988.35

3.采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	5,732,740,248.18	73.15	286,637,012.37	3,507,295,917.95	38.88	175,364,795.89
1 至 2 年	261,054,153.11	3.33	26,105,415.34	4,752,946,845.60	52.69	475,294,684.56
2 至 3 年	1,086,034,292.84	13.86	325,810,287.86	38,324,317.91	0.43	11,497,295.37
3 年以上	756,712,418.53	9.66	748,403,647.18	721,767,025.22	8.00	695,084,342.51
合 计	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75	9,020,334,106.68	100.00	1,357,241,118.33

4.本公司本期无实际核销的应收账款

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	677,440,126.50	8.64	33,872,006.33
平煤神马建工集团有限公司	456,028,450.28	5.82	63,799,580.31
河南能信热电有限公司	405,011,056.69	5.17	20,250,552.83
河南平禹煤电股份有限公司	309,252,337.37	3.95	90,763,498.37
河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	300,281,708.49	3.83	15,014,085.42
合 计	2,148,013,679.33	27.41	223,699,723.26

（五）应收款项融资

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	981,545,709.35	1,173,417,861.51
应收账款		
合 计	981,545,709.35	1,173,417,861.51

（六）预付款项



1.按账龄披露预付款项

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	1,312,204,287.05	56.44		3,004,745,575.86	89.15	
1-2 年(含 2 年)	827,293,307.11	35.58		280,151,110.52	8.31	
2-3 年(含 3 年)	104,988,850.11	4.52		44,161,679.43	1.31	
3 年以上	80,547,492.43	3.46		41,403,409.59	1.23	
合 计	2,325,033,936.70	100.00		3,370,461,775.40	100.00	

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合 计的比例（%）	坏账准备
中国石化化工销售有限公司华中分公司	354,906,751.45	15.26	
无锡佳合众新能源科技有限公司	74,728,825.67	3.21	
石横特钢集团有限公司	71,284,855.57	3.07	
平顶山易成新材料有限公司	70,000,000.00	3.01	
河北建滔能源发展有限公司	64,639,977.06	2.78	
合 计	635,560,409.75	27.33	

（七）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	1,883,150,519.07	1,998,958,270.55
应收股利	121,454,042.70	149,815,549.44
其他应收款项	41,848,277,944.94	39,801,318,337.03
合 计	43,852,882,506.71	41,950,092,157.02

1.应收利息

项 目	期末余额	期初余额
结算中心应收利息	1,883,150,519.07	1,998,958,270.55
合 计	1,883,150,519.07	1,998,958,270.55

注：为应收子公司及非合并单位借款利息。

2.应收股利



项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生 减值及其 判断依据
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司		6,050,000.00	本期已支付	否
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	52,953,079.11	52,953,079.11	已宣告，暂未支付	否
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	15,000,000.00	35,999,151.36	部分支付	否
厦门京闽能源实业有限公司	245,835.85	245,835.85	已宣告，暂未支付	否
平顶山煤业(集团)十一矿劳动服务公司焦化厂	6,976,803.56	6,976,803.56	已宣告，暂未支付	否
河南中平银基置业有限责任公司	38,482,770.58	38,482,770.58	已宣告，暂未支付	否
平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	5,095,553.60	5,095,553.60	已宣告，暂未支付	否
中国平煤神马集团焦化有限公司		1,312,355.38	本期已支付	否
河南兴平工程管理有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	已宣告，暂未支付	否
合 计	121,454,042.70	149,815,549.44		

3.其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	44,614,634,014.62	7,744,499,610.06	42,803,978,941.28	6,043,682,860.04
1 至 2 年	2,654,304,141.82	127,857,008.63	361,915,919.49	36,191,591.95
2 至 3 年	360,686,505.28	108,263,599.16	729,737,644.64	218,921,293.39
3 年以上	5,508,379,363.49	3,309,105,862.42	4,977,321,425.34	2,772,839,848.34
合 计	53,138,004,025.21	11,289,726,080.27	48,872,953,930.75	9,071,635,593.72

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,058,561,278.63	3.87	205,856,127.86	10.00	1,852,705,150.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	51,079,442,746.58	96.13	11,083,869,952.41	21.70	39,995,572,794.17
合 计	53,138,004,025.21	100.00	11,289,726,080.27	21.25	41,848,277,944.94

(续)



类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,058,561,278.63	4.21	205,856,127.86	10.00	1,852,705,150.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	46,814,392,652.12	95.79	8,865,779,465.86	18.94	37,948,613,186.26
合 计	48,872,953,930.75	100.00	9,071,635,593.72	18.56	39,801,318,337.03

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	1,458,561,278.63	145,856,127.86	10.00	不能收回的风险小
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	600,000,000.00	60,000,000.00	10.00	不能收回的风险小
合 计	2,058,561,278.63	205,856,127.86		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	900,143,252.16	15.03	45,007,162.54	1,438,105,740.91	26.39	71,905,287.03
1 至 2 年	1,278,570,086.08	21.35	127,857,008.63	361,915,919.49	6.65	36,191,591.95
2 至 3 年	360,686,505.28	6.02	108,263,599.16	729,737,644.64	13.39	218,921,293.39
3 年以上	3,449,818,084.86	57.60	3,103,249,734.56	2,918,760,146.71	53.57	2,566,983,720.48
合 计	5,989,217,928.38	100.00	3,384,377,504.89	5,448,519,451.75	100.00	2,894,001,892.85

②划分为其他信用风险的其他应收款项

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	45,090,224,818.20	17.08	7,699,492,447.52	41,365,873,200.37	14.44	5,971,777,573.01
合 计	45,090,224,818.20	17.08	7,699,492,447.52	41,365,873,200.37	14.44	5,971,777,573.01

(5) 本期计提、收回或转回的其他应收款项坏账准备情况



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)	
期初余额		2,894,001,892.85	6,177,633,700.87	9,071,635,593.72
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		112,578,618.81	1,727,714,874.51	1,840,293,493.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		377,796,993.23		377,796,993.23
期末余额		3,384,377,504.89	7,905,348,575.38	11,289,726,080.27

注：其他变动为吸收合并子公司增加的预期信用损失。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况：

债务人名称	账面余额	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
河南平禹煤电股份有限公司	271,433,465.26	0.51	194,340,903.99
禹州安泰煤业有限公司	240,535,358.28	0.45	240,535,358.28
平顶山天安煤业股份有限公司	217,582,081.43	0.41	14,577,818.88
中国平煤神马集团平顶山朝川矿	206,400,903.65	0.39	30,960,135.55
平顶山天安煤业三矿有限责任公司	178,805,710.00	0.34	161,005,710.00
合 计	1,114,757,518.62	2.10	641,419,926.70

(八) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	303,529,811.49	4,573,364.71	298,956,446.78
自制半成品及在产品	974,741.75		974,741.75
库存商品（产成品）	218,605,837.04	53,334,865.74	165,270,971.30
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
合同履约成本			



项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
消耗性生物资产			
其他			
合 计	523,110,390.28	57,908,230.45	465,202,159.83

(续)

项 目	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
原材料	13,801,065.65	4,592,917.44	9,208,148.21
自制半成品及在产品	974,741.75		974,741.75
库存商品（产成品）	244,584,696.89	47,691,354.43	196,893,342.46
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
合同履约成本			
消耗性生物资产			
其他			
合 计	259,360,504.29	52,284,271.87	207,076,232.42

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	150,842,564.30	16,061,507.76
预缴税金	145,992,635.40	121,937,340.63
沉陷治理资金	993,265,089.92	897,200,598.77
统借统还债券	135,000,000.00	135,000,000.00
委托贷款	111,600,000.00	
其他	12,404,866.81	6,779,854.80
合 计	1,549,105,156.43	1,176,979,301.96

(十) 长期应收款

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
融资租赁保证金 及其他保证金	8,849,800.00		8,849,800.00	35,319,500.00		35,319,500.00
合 计	8,849,800.00		8,849,800.00	35,319,500.00		35,319,500.00

(十一) 长期股权投资



1.长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	39,430,092,521.27	3,265,082,938.91	2,646,272,970.77	40,048,902,489.41
对合营企业投资				
对联营企业投资	554,922,897.02	83,515,364.84	32,087,973.82	606,350,288.04
小 计	39,985,015,418.29	3,348,598,303.75	2,678,360,944.59	40,655,252,777.45
减：长期股权投资 减值准备	210,000,000.00		210,000,000.00	
合 计	39,775,015,418.29	3,348,598,303.75	2,468,360,944.59	40,655,252,777.45



2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	40,712,783,915.17	39,775,015,418.29	1,654,821,195.33	1,326,013,213.17	-28,572,608.98					580,001,985.98	40,655,252,777.45	
一、子企业	40,048,902,489.41	39,220,092,521.27	1,654,821,195.33	1,326,013,213.17						500,001,985.98	40,048,902,489.41	
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	187,760,000.00	187,760,000.00									187,760,000.00	
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	121,000,000.00	121,000,000.00									121,000,000.00	
中国平煤神马集团财务有限责任公司	1,530,000,000.00	1,530,000,000.00									1,530,000,000.00	
河南中平招标有限公司	4,719,455.80	4,719,455.80									4,719,455.80	
河南兴平工程管理有限公司	12,331,854.51	12,331,854.51									12,331,854.51	
平顶山天安煤业股份有限公司	3,251,513,563.70	2,834,479,492.42	417,034,071.28								3,251,513,563.70	
股权分置流通权	366,831,106.20	366,831,106.20									366,831,106.20	
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00									500,000,000.00	
河南易成新能源股份有限公司	3,098,117,734.91	4,344,130,948.08		1,246,013,213.17							3,098,117,734.91	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
《中国平煤神马报》社有限公司	17,184,800.00	17,184,800.00									17,184,800.00	
河南省平禹铁路股份有限公司	24,100,000.00	24,100,000.00									24,100,000.00	
河南平禹煤电股份有限公司	2,111,787,158.58	2,111,787,158.58									2,111,787,158.58	
河南平煤神马首山碳材料有限公司	763,310,000.00	763,310,000.00									763,310,000.00	
河南能信热电有限公司（注）												
河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	99,010,000.00	99,010,000.00									99,010,000.00	
河南中鸿集团煤化有限公司	205,000,000.00	205,000,000.00									205,000,000.00	
河南平煤神马东大化学有限公司	1,452,974,323.64	852,974,323.64	600,000,000.00								1,452,974,323.64	
平顶山市瑞平煤电有限公司	481,753,800.02	481,753,800.02									481,753,800.02	
平煤神马建工集团有限公司	2,993,977,363.87	2,989,231,488.12	4,745,875.75								2,993,977,363.87	
平港(上海)贸易有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
神马实业股份有限公司	3,240,654,971.36	3,240,654,971.36									3,240,654,971.36	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中平信息技术有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00									80,000,000.00	
平煤神马机械装备集团有限公司	1,632,074,100.00	1,632,074,100.00									1,632,074,100.00	
河南省许平煤业有限公司		808,280,399.80								-808,280,399.80		
河南硅烷科技发展股份有限公司	135,300,000.00	135,300,000.00									135,300,000.00	
河南首成科技新材料有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00									75,000,000.00	
平顶山慈济医院		9,087,000.00								-9,087,000.00		
河南中平能源供应链管理有限公司	510,000,000.00	510,000,000.00									510,000,000.00	
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	239,094,827.99	239,094,827.99									239,094,827.99	
中国平煤神马集团职业病防治院	9,200,000.00	9,200,000.00									9,200,000.00	
中国平煤神马集团焦化有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00									200,000,000.00	
河南神马催化科技股份有限公司		84,315,975.00								-84,315,975.00		



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司												
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	4,370,000,000.00	4,370,000,000.00									4,370,000,000.00	
平顶山市平煤神马尼龙科技投资基金合伙企业（有限合伙）	700,000,000.00	700,000,000.00									700,000,000.00	
河南平煤神马集团产业转型发展基金（有限合伙）	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00									1,800,000,000.00	
河南平煤神马投资管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
河南平煤神马环保节能有限公司	267,000,000.00	267,000,000.00									267,000,000.00	
河南神马氯碱化工股份有限公司		35,000,000.00								-35,000,000.00		
平顶山平叶尼龙铁路有限公司	64,139,204.00	30,000,000.00	34,139,204.00								64,139,204.00	
平煤神马虹普工程技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	
河南龙泰吉安信息科技有限公司	4,730,617.47	4,730,617.47									4,730,617.47	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
开封华瑞化工新材料股份有限公司	215,028,603.75	215,028,603.75									215,028,603.75	
河南海联投资置业有限公司	480,000,001.00	1.00	480,000,000.00								480,000,001.00	
河南平煤神马中南检验检测有限公司	7,661,926.66	7,661,926.66									7,661,926.66	
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	662,389,212.18	662,389,212.18									662,389,212.18	
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	1,396,107,856.65	1,396,107,856.65									1,396,107,856.65	
河南平能创业投资股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00	
平煤神马光山新材料有限公司	369,000,000.00	369,000,000.00									369,000,000.00	
平顶山孝欣养老服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	
河南平煤神马平绿置业有限公司	345,200,000.00	345,200,000.00									345,200,000.00	
河南中平投资有限公司	606,738,567.00	606,738,567.00									606,738,567.00	
河南神马氯碱发展有限责任公	1,491,471,152.81	1,491,471,152.81									1,491,471,152.81	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司												
平煤国际矿业投资有限公司	55,065,439.28	55,065,439.28									55,065,439.28	
河南中平紫光科技有限公司		93,576,382.80								-93,576,382.80		
平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	40,373,874.48	40,373,874.48									40,373,874.48	
河南平煤神马私募基金管理有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00									4,500,000.00	
河南神马减碳技术有限责任公司	37,000,000.00	32,000,000.00	5,000,000.00								37,000,000.00	
河南平煤神马投资运营有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00									15,000,000.00	
平煤神马首安清洁能源有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00								
河南超蓝能源科技有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00								80,000,000.00	
河南天通电力有限公司	486,497,347.11	486,497,347.11									486,497,347.11	
河南平煤神马设计院有限公司	26,127,861.09	26,127,861.09									26,127,861.09	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
郟县景昇煤业有限公司	178,210,278.00	178,210,278.00									178,210,278.00	
河南平煤神马首山热能有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00									600,000,000.00	
河南省医学生物检测有限公司		80,000,000.00								-80,000,000.00		
河南平煤神马医药有限公司	85,070,988.39	85,070,988.39									85,070,988.39	
河南平煤神马人力资源有限公司	32,000,000.00	12,000,000.00	20,000,000.00								32,000,000.00	
平顶山天成矿山工程设备有限公司	70,938,282.14	70,938,282.14									70,938,282.14	
苏州银瑞光电材料科技有限公司	29,946,167.91	29,946,167.91									29,946,167.91	
河南平煤神马智慧能源有限公司	40,402,466.14	40,402,466.14									40,402,466.14	
平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司	400,000.00	400,000.00									400,000.00	
河南平煤神马超硬材料股份有限公司	174,898,506.35	174,898,506.35									174,898,506.35	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南平煤神马电子新材料有限公司	47,145,288.54	47,145,288.54									47,145,288.54	
河南平煤神马储能有限公司	23,902,044.30	18,000,000.00	5,902,044.30								23,902,044.30	
河南丹水北运水资源开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
河南中宜创芯发展有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00									210,000,000.00	
河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	594,401,523.69									594,401,523.69	594,401,523.69	
平煤隆基新能源科技有限公司	715,583,244.73									715,583,244.73	715,583,244.73	
河南平联实业有限公司	4,436,404.32									4,436,404.32	4,436,404.32	
河南神马芳纶技术开发有限公司	295,840,570.84									295,840,570.84	295,840,570.84	
深圳羲和光能有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00								8,000,000.00	
二、合营企业												
三、联营企业	663,881,425.76	554,922,897.02			-28,572,608.98					80,000,000.00	606,350,288.04	
中国平煤神马阳光房产有限公	9,597,131.33	7,869,144.00			1,406,344.72						9,275,488.72	



被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司												
河南中平银基置业有限责任公司	70,000,000.00	36,235,778.23			-27,724,248.28						8,511,529.95	
平顶山尼龙城建设投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	
浙川县丹川砂石资源开发有限责任公司	24,500,000.00	31,033,680.36			2,109,020.12						33,142,700.48	
河南中豫建设投资集团股份有限公司	370,984,294.43	370,984,294.43									370,984,294.43	
河南金竹矿业开发有限公司	58,800,000.00	58,800,000.00									58,800,000.00	
河南省医学生物检测有限公司	80,000,000.00				-4,363,725.54					80,000,000.00	75,636,274.46	

注 1：本年新增深圳羲和光能有限公司、河南宁新储能动力电池有限公司两家 2 级子公司，其中对河南宁新储能动力电池有限公司尚未出资到位。

注 2：本公司子公司河南能信热电有限公司期初长期股权投资账面余额 210,000,000.00 元，已全额计提减值损失。2024 年 9 月，本公司与河南平煤神马资产管理有限公司签署《股权转让合同》，约定依据 2024 年 7 月 31 日为基准日的评估价值，以 1 元的价格将本公司持有能信热电 60%转让给河南平煤神马资产管理有限公司



3.重要联营企业的主要财务信息

项 目	河南中平银基置业有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	2,045,646,592.81	1,895,036,591.21
非流动资产	11,970,556.05	12,898,312.08
资产合计	2,057,617,148.86	1,907,934,903.29
流动负债	2,033,041,056.10	1,804,146,672.45
非流动负债	257,435.75	257,435.89
负债合计	2,033,298,491.85	1,804,404,108.34
净资产	24,318,657.01	103,530,794.95
按持股比例计算的净资产份额	8,511,530.12	36,235,778.23
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	8,511,530.12	36,235,778.23
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	22,128,214.47	156,465,063.95
净利润	-11,989,256.55	12,140,547.87
其他综合收益		
综合收益总额	-11,989,256.55	12,140,547.87
企业本期收到的来自联营企业的股利		

（十二）其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
中原银行股份有限公司	111,100,000.00	111,100,000.00
中诚信托有限责任公司	157,433,243.00	157,433,243.00
河南省文化产业投资有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
河南省企信保基金(有限合伙)	200,000,000.00	200,000,000.00
河南中豫信用增进有限公司	999,981,965.40	999,981,965.40
其他小项汇总	129,749,495.26	143,158,228.65
合 计	1,698,264,703.66	1,711,673,437.05

2.期末其他权益工具投资情况表

项目名称	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的成因
河南省企信保	7,355,041.84				



项目名称	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
基金(有限合伙)					
上海宝鼎投资股份有限公司	388,179.00				
河南中豫信用增进有限公司	4,682,108.32				
平顶山中油销售有限公司	809,067.69				
其他小项汇总		-3,625,733.39	-3,625,733.39		
合 计	13,234,396.85	-3,625,733.39	-3,625,733.39		

(十三) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
宝丰县洁石煤化有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
上海伊洛私募基金管理有限公司	9,966,835.47	9,966,835.47
平顶山市东鑫焦化有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	309,966,835.47	309,966,835.47

(十四) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	749,336,411.85	5,864,442.00	55,110,582.44	700,090,271.41
其中：房屋、建筑物	749,336,411.85	5,864,442.00	55,110,582.44	700,090,271.41
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	335,199,839.60	25,648,246.20	16,345,331.40	344,502,754.40
其中：房屋、建筑物	335,199,839.60	25,648,246.20	16,345,331.40	344,502,754.40
土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	414,136,572.25			355,587,517.01
其中：房屋、建筑物	414,136,572.25			355,587,517.01
土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	259,747.66			259,747.66
其中：房屋、建筑物	259,747.66			259,747.66
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	413,876,824.59			355,327,769.35
其中：房屋、建筑物	413,876,824.59			355,327,769.35



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权				

（十五）固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	10,755,811,495.25	10,832,898,457.70
固定资产清理	110,118,241.22	111,276,602.81
合 计	10,865,929,736.47	10,944,175,060.51

1. 固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	13,596,588,020.21	745,255,055.01	573,436,001.12	13,768,407,074.10
其中：土地资产	7,829,846,561.42	1,285,114.47		7,831,131,675.89
房屋及建筑物	3,726,992,262.01	107,079,706.63	21,041,584.08	3,813,030,384.56
机器设备	859,047,033.46	454,588,993.59	22,829,302.04	1,290,806,725.01
运输工具	412,506,694.99	6,029,331.83	14,906,639.11	403,629,387.71
电子设备	675,333,803.95	33,448,414.11	508,813,883.12	199,968,334.94
办公设备	92,462,327.56	142,823,494.38	5,844,592.77	229,441,229.17
酒店业家具	399,336.82			399,336.82
二、累计折旧合计：	2,763,291,307.54	552,129,992.18	303,223,975.84	3,012,197,323.88
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,616,254,948.73	113,165,156.69	9,674,442.59	1,719,745,662.83
机器设备	537,860,386.01	297,319,794.79	16,744,529.35	818,435,651.45
运输工具	181,213,608.22	43,042,447.00	12,094,138.52	212,161,916.70
电子设备	349,304,151.17	9,854,368.82	259,531,924.32	99,626,595.67
办公设备	78,519,599.71	88,688,629.99	5,178,941.06	162,029,288.64
酒店业家具	138,613.70	59,594.89		198,208.59
三、固定资产账面净值合计	10,833,296,712.67			10,756,209,750.22
其中：土地资产	7,829,846,561.42			7,831,131,675.89
房屋及建筑物	2,110,737,313.28			2,093,284,721.73
机器设备	321,186,647.45			472,371,073.56
运输工具	231,293,086.77			191,467,471.01
电子设备	326,029,652.78			100,341,739.27
办公设备	13,942,727.85			67,411,940.53
酒店业家具	260,723.12			201,128.23



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计	398,254.97			398,254.97
其中：土地资产				
房屋及建筑物	382,148.87			382,148.87
机器设备	16,106.10			16,106.10
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
五、固定资产账面价值合计	10,832,898,457.70			10,755,811,495.25
其中：土地资产	7,829,846,561.42			7,831,131,675.89
房屋及建筑物	2,110,355,164.41			2,092,902,572.86
机器设备	321,170,541.35			472,354,967.46
运输工具	231,293,086.77			191,467,471.01
电子设备	326,029,652.78			100,341,739.27
办公设备	13,942,727.85			67,411,940.53
酒店业家具	260,723.12			201,128.23

2.固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值
房屋及建筑物	95,582,777.32	95,403,231.80
机器设备	11,814,146.74	13,352,915.41
运输工具	1,178,678.99	1,020,151.75
电子设备	1,386,546.52	1,386,546.52
器具工具及其他	156,091.65	113,757.33
合 计	110,118,241.22	111,276,602.81

(十六) 在建工程

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
赛尔项目	235,641,063.16		235,641,063.16
首山二矿项目	161,774,224.80		161,774,224.80
黄庄矿项目	87,463,730.50		87,463,730.50
葡萄寺项目	81,411,123.51		81,411,123.51
创新创业基地筹建处项目	302,677,309.02		302,677,309.02



项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
己二腈项目筹建组项目	3,304,294.33		3,304,294.33
职业学院校农共建项目	16,770,000.00		16,770,000.00
总医院康养二期项目	130,793,993.41		130,793,993.41
感染科改造项目	41,805,383.88		41,805,383.88
其他小项汇总	119,327,986.73	17,706,873.46	101,621,113.27
合 计	1,180,969,109.34	17,706,873.46	1,163,262,235.88

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
赛尔项目	238,131,463.16		238,131,463.16
首山二矿项目	161,774,224.76		161,774,224.76
黄庄矿项目	87,463,730.50		87,463,730.50
葡萄寺项目	81,411,123.51		81,411,123.51
创新创业基地筹建处项目	177,885,281.18		177,885,281.18
己二腈项目筹建组项目	3,415,374.35		3,415,374.35
职业学院校农共建项目	16,770,000.00		16,770,000.00
总医院康养二期项目	126,283,793.41		126,283,793.41
感染科改造项目	35,951,205.16		35,951,205.16
其他小项汇总	122,781,932.13	17,706,873.46	105,075,058.67
合 计	1,051,868,128.16	17,706,873.46	1,034,161,254.70

(十七) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	31,120,000.00	73,371,956.40	31,120,000.00	73,371,956.40
其中：土地				
机器运输办公设备	31,120,000.00	73,371,956.40	31,120,000.00	73,371,956.40
二、累计折旧合计：	6,416,134.88	9,054,495.08	8,633,528.24	6,837,101.72
其中：土地				
机器运输办公设备	6,416,134.88	9,054,495.08	8,633,528.24	6,837,101.72
三、使用权资产账面净值合计：	24,703,865.12			66,534,854.68
其中：土地				
机器运输办公设备	24,703,865.12			66,534,854.68



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计：				
其中：土地				
机器运输办公设备				
五、使用权资产账面价值合计：	24,703,865.12			66,534,854.68
其中：土地				
机器运输办公设备	24,703,865.12			66,534,854.68

(十八) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	420,841,648.44	1,184,370,069.03	80,911,349.64	1,524,300,367.83
其中：软件	76,050,064.65	5,088,764.21	48,000.00	81,090,828.86
土地使用权	119,589,935.12	137,177,004.82	80,592,099.64	176,174,840.30
非专利技术	3,201,594.65		271,250.00	2,930,344.65
商标权	382,416.00			382,416.00
特许权	5,003,462.00			5,003,462.00
采矿权		1,042,104,300.00		1,042,104,300.00
林权	216,614,176.02			216,614,176.02
二、累计摊销合计	55,739,016.43	30,651,760.53	12,630,336.48	73,760,440.48
其中：软件	26,015,039.32	8,127,369.84	36,586.38	34,105,822.78
土地使用权	12,826,412.92	9,988,328.49	12,377,600.10	10,437,141.31
非专利技术	1,850,724.61	238,514.52	216,150.00	1,873,089.13
商标权	382,416.00			382,416.00
特许权	4,960,500.00			4,960,500.00
采矿权		3,340,079.76		3,340,079.76
林权	9,703,923.58	8,957,467.92		18,661,391.50
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
特许权				
采矿权				
林权				



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、账面价值合计	365,102,632.01			1,450,539,927.35
其中：软件	50,035,025.33			46,985,006.08
土地使用权	106,763,522.20			165,737,698.99
非专利技术	1,350,870.04			1,057,255.52
商标权				
特许权	42,962.00			42,962.00
采矿权				1,038,764,220.24
林权	206,910,252.44			197,952,784.52

(十九) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
平顶山工业职业技术学院大数据决策分析平台的研究与开发		975,000.00			975,000.00		
己二酸管式反应	3,398,058.26	885,883.57			885,883.57		3,398,058.26
人力资源信息管理及流程优化的研究与应用		594,339.62			594,339.62		
集团审计数智化转型的体系构建研究与实施		1,556,603.77			1,556,603.77		
煤基 COx 加氢制高附加值高碳 α-烯烃工艺技术开发		679,611.65			679,611.65		
煤矸石分质分级资源化利用技术研究		537,735.85			537,735.85		
平顶山矿区水力化增透集成装备研发及技术体系标准化研究		970,873.79			970,873.79		
矿山数字化班组管理平台的研究与应用		518,867.92			518,867.92		
集团穿透式监管系统的研究与应用		613,207.55			613,207.55		
集团数字认证体系的研究与应用		547,169.81			547,169.81		
煤基尼龙中间体综合试验平台开发		566,037.74			566,037.74		



中原学者-深部煤炭资源“高瓦斯、高地压、高地温”条件下安全高效智能开采关键技术研究		646,229.10			646,229.10	
鹰城创新团队《深部优质煤炭资源绿色智能开发技术与产业化》		642,987.34			642,987.34	
其他科研项目		7,778,667.79			7,778,667.79	
合计	3,398,058.26	17,513,215.50			17,513,215.50	3,398,058.26

(二十) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
固定资产改良支出	3,051,300.55		105,930.34		2,945,370.21	
合 计	3,051,300.55		105,930.34		2,945,370.21	

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	3,322,432,349.02	13,289,729,396.08	3,443,283,330.79	13,773,133,323.16
资产减值准备	3,188,179,000.47	12,752,716,001.90	2,694,787,777.04	10,779,151,108.16
应付工资余额	134,253,348.55	537,013,394.18	748,495,553.75	2,993,982,215.00
公允价值变动损益				
二、递延所得税负债	79,795,267.12	319,181,068.48	71,992,719.41	287,970,877.64
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	79,795,267.12	319,181,068.48	71,992,719.41	287,970,877.64

(二十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款		10,000,000.00
预付股权收购款	500,000,000.00	
预付探矿权重分类	93,437,112.31	401,000,000.00
注销待清理投资	82,827,483.69	191,884,596.00
其他	177,795.12	175,489.12
合 计	676,442,391.12	603,060,085.12

(二十三) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		176,000,000.00



借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	1,355,000,000.00	487,000,000.00
信用借款	27,210,969,835.05	23,129,088,072.69
合 计	28,565,969,835.05	23,792,088,072.69

注：本公司对下属独立经营实体平煤神马医疗集团总医院贷款提供担保，其中中原银行 29,000.00 万元、中信银行 30,000.00 万元、兴业银行 30,000.00 万元、郑州银行 41,500.00 万元，工商银行 5,000.00 万元。

（二十四）应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,101,974,762.51	5,881,283,108.07
银行承兑汇票	16,372,076,129.70	13,875,959,185.44
合 计	20,474,050,892.21	19,757,242,293.51

（二十五）应付账款

1.按账龄列示的应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,739,237,772.10	9,728,065,762.90
1-2 年（含 2 年）	1,620,061,309.49	217,179,146.51
2-3 年（含 3 年）	112,076,140.84	34,149,416.76
3 年以上	183,960,666.00	128,239,625.30
合 计	7,655,335,888.43	10,107,633,951.47

2.账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
平顶山天成矿山工程设备有限公司	75,906,583.22	未到期
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	55,049,479.73	未到期
河南平煤神马医药有限公司	43,328,412.75	未到期
平煤神马建工集团有限公司	13,642,213.32	未到期
平煤神马机械装备集团河南重机有限公司	5,023,884.65	未到期
合 计	192,950,573.67	

（二十六）预收款项



账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,901,391.80	25,097,216.69
1 年以上	24,647,408.94	9,363,963.93
合 计	40,548,800.74	34,461,180.62

(二十七) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	666,950,524.69	1,594,241,364.35
合 计	666,950,524.69	1,594,241,364.35

(二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,782,264,540.25	2,216,935,009.54	4,328,859,267.33	670,340,282.46
二、离职后福利-设定提存计划	61,737,589.24	291,776,830.60	279,010,431.59	74,503,988.25
三、辞退福利		48,720.00	48,720.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	2,844,002,129.49	2,508,760,560.14	4,607,918,418.92	744,844,270.71

2. 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,488,476,473.86	1,712,390,205.52	3,844,113,095.58	356,753,583.80
二、职工福利费		92,367,977.47	92,367,977.47	
三、社会保险费	16,651,544.74	226,301,219.57	214,925,361.86	28,027,402.45
其中：医疗保险费及生育保险费	9,625,903.28	156,084,859.68	150,881,427.74	14,829,335.22
工伤保险费	2,253,640.80	31,684,352.04	31,733,952.72	2,204,040.12
其他	4,772,000.66	38,532,007.85	32,309,981.40	10,994,027.11
四、住房公积金	21,384,124.97	81,733,024.00	83,585,476.00	19,531,672.97
五、工会经费和职工教育经费	253,857,016.39	63,033,745.00	56,740,126.16	260,150,635.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,895,380.29	41,108,837.98	37,127,230.26	5,876,988.01
合 计	2,782,264,540.25	2,216,935,009.54	4,328,859,267.33	670,340,282.46

3. 设定提存计划



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	59,460,001.71	279,659,758.39	266,852,295.59	72,267,464.51
二、失业保险费	2,277,587.53	12,117,072.21	12,158,136.00	2,236,523.74
三、企业年金缴费				
合 计	61,737,589.24	291,776,830.60	279,010,431.59	74,503,988.25

（二十九）应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	3,234,136.90	40,185,367.63
城市维护建设税	279,378.49	4,729,750.47
房产税	5,638,776.49	5,261,836.51
土地使用税	5,161,794.52	10,126,060.98
个人所得税	8,680,982.27	4,862,937.35
教育费附加（含地方教育费附加）	294,105.00	3,472,966.27
其他税费	6,170,951.56	11,171,743.15
合 计	29,460,125.23	79,810,662.36

（三十）其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	1,271.09	292,786,895.62
应付股利	9,128,867.07	9,128,867.07
其他应付款项	14,069,152,134.22	17,344,326,932.17
合 计	14,078,282,272.38	17,646,242,694.86

1.应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		200,777,624.53
企业债券利息		92,008,000.00
其他利息	1,271.09	1,271.09
合 计	1,271.09	292,786,895.62

2.应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	9,128,867.07	9,128,867.07
合 计	9,128,867.07	9,128,867.07

3.其他应付款项



项 目	期末余额	期初余额
集团内部往来款	4,451,427,841.97	4,163,996,559.19
应付保证金及押金	161,641,617.23	184,514,400.15
应付职工款项	3,190,052,096.28	1,061,665,495.72
内部单位存款	6,266,030,578.74	11,934,150,477.11
合 计	14,069,152,134.22	17,344,326,932.17

4.账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	102,662,318.34	未到期
河南平能创业投资股份有限公司	200,000,000.00	未到期
平顶山天安煤业股份有限公司	98,541,898.09	未到期
河南平禹煤电股份有限公司	51,770,929.16	未到期
河南平煤神马节能科技有限公司	76,289,163.17	未到期
合 计	529,264,308.76	

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,722,000,000.00	1,705,000,000.00
1 年内到期的应付债券	102,195,795.50	2,000,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	513,160,937.74	1,076,849,742.19
1 年内到期的租赁负债	70,866,314.95	2,834,388.93
合 计	4,408,223,048.19	4,784,684,131.12

(三十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,498,875,000.00	499,083,000.00
待转销项税	75,717,393.19	66,489,284.84
其他带息流动负债	2,000,000,000.00	2,452,857,200.83
合 计	4,574,592,393.19	3,018,429,485.67

(三十三) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	79,900,000.00	
信用借款	5,053,978,999.00	5,253,978,999.00
合 计	5,133,878,999.00	5,253,978,999.00

注：本公司对下属独立经营实体平煤神马医疗集团总医院于农商行的贷款提供担保。



（三十四）应付债券

1.应付债券

项 目	期末余额	期初余额
19 平神 01		
22 平 01EB		511,663,000.00
22 平 02EB		286,100,000.00
23 平煤化 MTN001	1,499,625,000.00	1,496,000,000.00
24 中国平煤 MTN003	1,493,112,008.12	
24 中国平煤 MTN004	999,068,740.71	
24 中国平煤 MTN005	498,133,935.73	
24 平煤化 MTN006	997,948,360.99	
合 计	5,487,888,045.55	2,293,763,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 平神 01	2,000,000,000.00	2019-06-03	3+2	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
22 平 01EB	1,000,000,000.00	2022-04-27	3	1,000,000,000.00	511,663,000.00
22 平 02EB	500,000,000.00	2022-09-09	3	500,000,000.00	286,100,000.00
23 平煤化 MTN001	1,500,000,000.00	2023-08-28	1+1+1	1,500,000,000.00	1,496,000,000.00
23 平煤化 CP001	500,000,000.00	2023-11-24	1	500,000,000.00	499,083,000.00
24 平煤化 CP001	1,000,000,000.00	2024-03-27	1	1,000,000,000.00	
24 中国平煤 CP002	1,500,000,000.00	2024-06-25	1	1,500,000,000.00	
24 中国平煤 MTN003	1,500,000,000.00	2024-07-26	5	1,500,000,000.00	
24 中国平煤 MTN004	1,000,000,000.00	2024-08-20	5	1,000,000,000.00	
24 中国平煤 MTN005	500,000,000.00	2024-08-23	4+1	500,000,000.00	
24 平煤化 MTN006	1,000,000,000.00	2024-12-05	3	1,000,000,000.00	
合 计	12,000,000,000.00			12,000,000,000.00	4,792,846,000.00

（续）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 平神 01		136,000,000.00	-106,800.00	2,136,106,800.00	
22 平 01EB				511,663,000.00	
22 平 02EB				286,100,000.00	
23 平煤化 MTN001		28,750,000.00	-3,625,000.00		1,528,375,000.00



债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 平煤化 CP001		16,253,000.00	-917,000.00	516,253,000.00	
24 平煤化 CP001	1,000,000,000.00	20,250,000.00			1,020,250,000.00
24 中国平煤 CP002	1,497,750,000.00	16,575,000.00	-1,125,000.00		1,515,450,000.00
24 中国平煤 MTN003	1,492,500,000.00	18,505,479.45	-612,008.12		1,511,617,487.57
24 中国平煤 MTN004	999,000,000.00	10,635,864.00	-68,740.71		1,009,704,604.71
24 中国平煤 MTN005	498,000,000.00	5,342,465.75	-133,935.73		503,476,401.48
24 平煤化 MTN006	997,900,000.00	2,136,986.30	-48,360.99		1,000,085,347.29
合 计	6,485,150,000.00	254,448,795.50	-6,636,845.55	3,450,122,800.00	8,088,958,841.05

注：（1）上表期末余额，含重分类至一年内到期的非流动负债 102,195,795.50 元，重分类至其他流动负债的短期融资债券 2,498,875,000.00 元。

（2）2023 年 8 月本公司在全国银行间债券市场发行 2023 年度第一期中期票据（23 平煤化 MTN001），期限 1+1+1 年，利率 2.50%，发行价格 100.00 元。

（3）2024 年 3 月本公司在全国银行间债券市场发行 10 亿元短期融资债券（24 平煤化 CP001），期限 1 年，利率 2.70%，发行价格 100.00 元。

（4）2024 年 6 月本公司在全国银行间债券市场发行 15 亿元短期融资债券（24 中国平煤 CP002），期限 1 年，利率 2.21%，发行价格 100.00 元。

（5）2024 年 7 月本公司在全国银行间债券市场发行 15 亿元第三期中期票据（24 中国平煤 MTN003），期限 5 年，利率 2.85%，发行价格 100.00 元。

（6）2024 年 8 月本公司在全国银行间债券市场发行 10 亿元第四期中期票据（24 中国平煤 MTN004），期限 5 年，利率 2.9%，发行价格 100.00 元。

（7）2024 年 8 月本公司在全国银行间债券市场发行 5 亿元第五期中期票据（24 中国平煤 MTN005），期限 4+1 年，利率 3.00%，发行价格 100.00 元。

（8）2024 年 12 月本公司在全国银行间债券市场发行 10 亿元第六期中期票据（24 平煤化 MTN006），期限 3 年，利率 2.85%，发行价格 100.00 元。

（三十五）租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	90,117,860.03	3,110,000.00
减：未确认的融资费用	19,251,545.08	275,611.07



项 目	期末余额	期初余额
减：重分类至一年内到期的非流动负债	70,866,314.95	2,834,388.93
租赁负债净额		

(三十六) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,856,078,953.25	5,839,000,368.08
专项应付款	255,229,269.48	262,747,036.65
合 计	5,111,308,222.73	6,101,747,404.73

1. 长期应付款项期末余额最大的前 2 项

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁款	2,115,456,711.64	1,915,545,394.56
债转股资金	2,101,510,000.00	2,568,176,666.67
合 计	4,216,966,711.64	4,483,722,061.23

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
“三供一业”分离移交财政补助资金	30,681,169.71	419,462.22	5,679,583.34	25,421,048.59
煤矿智能化改造专项资金	71,863,200.00	13,355,500.00		85,218,700.00
安全生产预防和应急救援能力建设补助资金		30,470,000.00	3,050,000.00	27,420,000.00
清洁能源发展专项资金	9,100,000.00	22,740,000.00	9,100,000.00	22,740,000.00
其他项目	99,051,873.20		6,999,843.39	92,052,029.81
合 计	210,696,242.91	66,984,962.22	24,829,426.73	252,851,778.40

(三十七) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金增值收益	13,557,049.89		931,591.69	12,625,458.20
特色院校专项资金	9,371,771.42		1,919,539.50	7,452,231.92
北部矿区生活供水资产	109,379,718.93		9,470,547.63	99,909,171.30
棚户区改造高层配套设施中央预算内投资	11,565,365.64		6,627,394.52	4,937,971.12
矸石山环境治理资金	4,726,999.88		266,000.04	4,460,999.84
全国重点实验室建设资金	10,468,581.79	1,507,175.74	2,139,047.35	9,836,710.18
保障房项目资金	13,580,000.00	16,798,907.40	4,779,750.52	25,599,156.88
总医院临时工作补助	11,632,600.00	2,906,900.00	14,539,500.00	



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	9,090,564.81	4,809,292.54	2,781,387.36	11,118,469.99
合 计	193,372,652.36	26,022,275.68	43,454,758.61	175,940,169.43

(三十八) 实收资本

投资者名称	期初余额		本年 增加	本年 减少	期末余额	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	12,660,035,000.00	65.15			12,660,035,000.00	65.15
武汉钢铁有限公司	2,257,860,000.00	11.62			2,257,860,000.00	11.62
中国中信金融资产管理股份有限公司	1,086,320,000.00	5.59			1,086,320,000.00	5.59
武钢集团有限公司	1,070,840,000.00	5.51			1,070,840,000.00	5.51
中国建设银行股份有限公司河南省分行	720,060,000.00	3.71			720,060,000.00	3.71
华能煤业有限公司	535,420,000.00	2.76			535,420,000.00	2.76
中国信达资产管理股份有限公司	535,340,000.00	2.75			535,340,000.00	2.75
河南省铁路建设投资集团有限公司	387,735,000.00	1.99			387,735,000.00	1.99
安阳钢铁股份有限公司	178,480,000.00	0.92			178,480,000.00	0.92
合 计	19,432,090,000.00	100.00			19,432,090,000.00	100.00

(三十九) 其他权益工具

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
永续信托	4,994,820,000.00			4,994,820,000.00
22 平煤化 MTN001	600,000,000.00			600,000,000.00
23 平煤化 MTN002	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
23 平煤化 MTN003	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
23 平神 Y1	1,050,000,000.00		1,050,000,000.00	
23 平神 Y2	950,000,000.00			950,000,000.00
24 平煤化 MTN001		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
24 中国平煤 MTN002		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
24 平煤化 MTN007		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
合 计	10,594,820,000.00	4,500,000,000.00	1,050,000,000.00	14,044,820,000.00

(四十) 资本公积



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	-132,502,195.46	20,000,000.00		-112,502,195.46
二、其他资本公积	3,668,711,775.81	111,600,000.00	1,012,822,035.62	2,767,489,740.19
合 计	3,536,209,580.35	131,600,000.00	1,012,822,035.62	2,654,987,544.73
其中：国有独享资本公积				

注：1. 公司本期资本公积增加主要系收到河南省国资委拨付资本金 20,000,000.00 元，以及收到河南省财政厅拨付 2024 年煤矿安全改造中央及省级专项资金 111,600,000.00 元；

2. 本期公司本期资本公积减少主要系发行永续债 17,100,000.00 元、拨付子公司干熄焦项目专项资金 10,000,000.00 元，以及集团公司内部股权交易、吸收合并 985,722,035.62 元。

（四十一）专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	66,066,256.32	12,280,133.99	14,042,145.01	64,304,245.30	
维简费					
其他					
合 计	66,066,256.32	12,280,133.99	14,042,145.01	64,304,245.30	

（四十二）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	19,954,513.85	293,514,949.98		313,469,463.83
合 计	19,954,513.85	293,514,949.98		313,469,463.83

（四十三）未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-813,713,367.46	-2,290,966,955.95
期初调整金额		
本期期初余额	-813,713,367.46	-2,290,966,955.95
本期增加额	2,671,509,971.27	1,905,441,844.44
其中：本期净利润转入	2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
其他调整因素	-5,373,884.11	146,648,219.02
本期减少额	943,494,310.54	428,188,255.95
其中：本期提取盈余公积数	293,514,949.98	
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		



项 目	本期金额	上期金额
其他减少	649,979,360.56	428,188,255.95
本期期末余额	914,302,293.27	-813,713,367.46

注：未分配利润其他减少主要系计提并支付的永续债利息。

（四十四）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	40,354,096,766.44	36,807,627,007.53	45,353,745,154.24	42,667,279,635.47
煤炭	98,996,351.41	66,542,174.10	566,473,703.83	433,920,149.88
贸易	11,174,206,701.24	11,061,981,507.88	16,173,664,083.21	14,597,470,374.95
其他	29,080,893,713.79	25,679,103,325.55	28,613,607,367.20	27,635,889,110.64
2.其他业务小计	1,705,303,280.60	896,854,482.31	2,265,217,205.79	1,033,291,479.53
材料销售			999,310.80	
资产租赁	317,073,592.26	69,914,563.11	335,388,366.95	108,750,281.55
转供电、水、汽	14,755,062.70	7,981,527.84	16,194,656.98	8,803,634.97
物资购销	1,373,474,625.64	818,958,391.36	1,912,634,871.06	915,737,563.01
合 计	42,059,400,047.04	37,704,481,489.84	47,618,962,360.03	43,700,571,115.00

（四十五）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费	594,386.52	869,584.03
销售服务费		8,400.00
职工薪酬	1,284,494.58	1,098,755.19
折旧费	130,941.75	234,151.16
其他	1,084,014.22	3,223,316.20
合 计	3,093,837.07	5,434,206.58

（四十六）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	490,278,574.53	515,918,890.91
保险费	361,559.13	3,614,218.07
折旧费	69,805,829.72	63,059,166.73
修理费	32,104,961.77	68,074,822.60
无形资产摊销	17,462,670.30	17,193,561.46



项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	6,114,083.31	17,193,561.46
差旅费	8,840,828.48	7,046,730.02
办公费	11,072,786.24	12,441,642.58
会议费	4,794,582.29	12,441,642.58
诉讼费	367,815.76	2,812,711.73
聘请中介机构费	8,167,118.47	371,527.05
排污费	2,354,232.15	2,209,538.75
其他	22,653,016.88	81,067,159.15
合 计	674,378,059.03	803,445,173.09

(四十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	17,513,215.50	18,017,769.60
合 计	17,513,215.50	18,017,769.60

(四十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,978,187,904.53	3,585,656,119.60
减：利息收入	1,850,993,135.15	2,013,050,730.57
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-685,907.60	668,040.30
手续费及其他	201,240,637.53	215,028,044.72
合 计	1,327,749,499.31	1,788,301,474.05

(四十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	2,544,558.34	2,658,620.77
公共卫生、医疗补助	26,839,515.20	3,959,316.63
个税手续费返还	803,244.99	501,047.88
增值税减免	461,561.76	333,207.02
平顶山市科技局科技进步奖金	12,350,111.61	968,405.00
递延收益确认	13,418,484.10	9,366,927.83
其他	5,114,500.00	2,172,755.80
合 计	61,531,976.00	19,960,280.93

(五十) 投资收益



产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,572,608.98	4,143,677.50
成本法核算的长期股权投资收益	1,630,282,788.07	1,948,673,507.70
处置长期股权投资产生的投资收益	928,231,254.14	-751,103,129.11
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,046,900.00	3,915,012.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	-22,349,683.95	153,209,340.51
其他权益工具投资持有期间的投资收益	13,234,396.85	26,207,053.85
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	28,301,886.79	
其他		26,456,474.59
合 计	2,552,174,932.92	1,411,501,937.22

(五十一) 公允价值变动收益

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	31,210,190.83	295,659,487.35
合 计	31,210,190.83	295,659,487.35

(五十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,828,862,578.86	-1,303,645,595.12
合 计	-1,828,862,578.86	-1,303,645,595.12

注：损失以“-”号填

(五十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-5,721,405.31	-47,015,655.35
合 计	-5,721,405.31	-47,015,655.35

注：损失以“-”号填列

(五十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-299,286.90	-16,640,168.60	-299,286.90
合 计	-299,286.90	-16,640,168.60	-299,286.90

(五十五) 营业外收入



项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	71,526.64	94,281.98	71,526.64
接受捐赠		6,367,099.97	
与企业日常活动无关的政府补助	10,594,635.77	10,842,124.44	10,594,635.77
其他	649,186.90	4,524,411.52	649,186.90
合 计	11,315,349.31	21,827,917.91	11,315,349.31

（五十六）营业外支出

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	8,042,806.62	8,225,137.75	8,042,806.62
公益性捐赠支出	300,000.00	800,000.00	300,000.00
行政性罚款、滞纳金	7,437,131.89	5,011,972.98	7,437,131.89
政府收回土地损失		2,104,539.57	
其他	294,704.47	4,195,274.55	294,704.47
合 计	16,074,642.98	20,336,924.85	16,074,642.98

（五十七）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	232,419,265.54	70,193,342.00
递延所得税调整	129,310,264.84	-285,272,517.39
合 计	361,729,530.38	-215,079,175.39

（五十八）归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,625,733.39		-3,625,733.39			
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	-3,625,733.39		-3,625,733.39			
4.企业自身信用风险公允价值变动						
5.不能转损益的保险合同金融变动（金融企业适用）						



6.其他					
二、将重分类进损益的其他综合收益					
三、其他综合收益合计	-3,625,733.39		-3,625,733.39		

（五十九）现金流量表附表

1.按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,676,883,855.38	1,758,793,625.42
加：资产减值准备	5,721,405.31	47,015,655.35
信用减值损失	1,828,862,578.86	1,303,645,595.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	552,129,992.18	379,956,691.68
使用权资产折旧	9,054,495.08	2,956,524.48
无形资产摊销	30,651,760.53	19,669,005.05
长期待摊费用摊销	105,930.34	365,296.71
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）	299,286.90	16,640,168.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,971,279.98	8,130,855.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-31,210,190.83	-295,659,487.35
财务费用（收益以“－”号填列）	1,215,400,422.60	3,585,656,119.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,552,174,932.92	-1,411,501,937.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	121,507,717.13	-357,193,763.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,802,547.71	71,992,719.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-263,749,885.99	64,149,479.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-737,585,785.42	-599,323,622.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,759,511,383.87	303,582,503.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,159,092.97	4,898,875,430.41
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	6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
减：现金的期初余额	8,425,488,737.71	3,615,569,112.07



补充资料	本期发生额	上期发生额
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	-1,613,341,088.81	4,809,919,625.64

2.现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
其中：库存现金		318.95
可随时用于支付的银行存款	6,812,147,648.90	7,902,570,361.32
可随时用于支付的其他货币资金		522,918,057.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（六十）所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,977,368,393.20	签票保证金等

八、承诺或有事项

（一）对外担保情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况如下：

担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
对集团内部				
中国平煤神马控股集团有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	1,400,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	神马实业股份有限公司	2,999,977,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南易成新能源股份有限公司	745,200,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平禹煤电有限责任公司	999,471,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马梁北二井煤业有	1,623,996,600.00	连带责	贷款



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
	限公司		任保证	担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	205,600,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马首山碳材料有限公司	2,511,543,700.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	1,087,020,500.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南中鸿集团煤化有限公司	1,825,382,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	2,850,577,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司	360,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南神马芳纶技术开发有限公司	468,430,800.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	569,705,400.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	979,770,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南神马氯碱发展有限责任公司	608,672,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南神马氯碱化工股份有限公司	200,130,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马东大化学有限公司	1,177,017,800.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	337,433,400.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	开封华瑞化工新材料股份有限公司	119,630,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	开封平煤新型炭材料科技有限公司	230,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤隆基新能源科技有限公司	1,066,750,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤隆基光伏材料有限公司	228,890,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南首成科技新材料有限公司	100,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南易成阳光新能源有限公司	130,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南中原金太阳技术有限公司	1,101,981,283.80	连带责任保证	贷款担保



担保单位	担保对象	实际担保金额	担保方式	担保种类
中国平煤神马控股集团有限公司	南阳天成新能源科技有限公司	69,908,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南福兴新材料科技有限公司	36,950,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	青海天蓝新能源材料有限公司	134,436,900.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	951,548,900.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	586,746,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马电子新材料有限公司	55,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马智慧能源光山有限公司	165,264,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马智慧能源有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马建工集团有限公司	2,627,382,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马机械装备集团有限公司	1,289,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南硅烷科技发展股份有限公司	37,591,200.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	苏州银瑞光电材料科技有限公司	315,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马环保节能有限公司	59,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平顶山天成矿山工程设备有限公司	40,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马平绿置业有限公司	156,281,700.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南中平能源供应链管理有限公司	793,033,200.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马医药有限公司	83,994,700.00	连带责任保证	贷款担保
小计		31,338,316,583.80		
对集团外单位				
中国平煤神马控股集团有限公司	河南能信热电有限公司	280,290,000.00	连带责任保证	贷款担保
小计		280,290,000.00		
合计		31,618,606,583.80		



(二) 质押或有事项说明

类别	性质	开始日期	到期日期	备注
中国平煤神马集团天源新能源有限公司股权质押	融资性质	2023.11.22	2035.12.31	注 1
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司股权质押	融资性质	2022.6.29	2029.6.28	注 2
平顶山天安煤业股份有限公司股票质押	非融资性质	2023.12.22	2026.3.31	注 3
平顶山天安煤业股份有限公司股票质押	非融资性质	2023.12.22	2026.3.31	注 4
平顶山天安煤业股份有限公司股票质押	非融资性质	2023.12.22	2026.3.31	注 5
河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司股权质押	融资性质	2021.6.24	2028.6.23	注 6

注 1：中国平煤神马集团将其持有的中国平煤神马集团天源新能源有限公司股权质押给华润融资租赁有限公司，开始日为 2023 年 11 月 22 日，到期日为 2035 年 12 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 2：中国平煤神马集团将其持有的河南平煤神马夏店煤业股份有限公司股权质押给渤海银行股份有限公司郑州分行，开始日为 2022 年 6 月 29 日，到期日为 2029 年 6 月 28 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 3：中国平煤神马集团将其持有的平顶山天安煤业股份有限公司 160,000,000.00 股（占公司总股本的 6.46%）无限售流通股质押给河南平煤神马集团产业转型发展基金（有限合伙），本次股份质押用于非融资性担保，开始日为 2023 年 12 月 22 日，到期日为 2026 年 3 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 4：中国平煤神马集团将其持有的平顶山天安煤业股份有限公司 280,000,000.00 股（占公司总股本的 11.31%）无限售流通股质押给河南平煤神马集团产业转型发展基金（有限合伙），本次股份质押用于非融资性担保，开始日为 2023 年 12 月 22 日，到期日为 2026 年 3 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 5：中国平煤神马集团将其持有的平顶山天安煤业股份有限公司 200,000,000.00 股（占公司总股本的 8.08%）无限售流通股质押给河南平煤神马集团产业转型发展基金（有限合伙），开始日为 2023 年 12 月 22 日，到期日为 2026 年 3 月 31 日，相关质押登记手续已办理完毕。

注 6：中国平煤神马集团将其持有的河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司股权质押给中国进出口银行河南省分行，开始日为 2021 年 6 月 24 日，到期日为 2028 年 6 月 23 日，相关质押登记手续已办理完毕。

(三) 未决诉讼

无

(四) 重要承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

1.期后股权变更事项



2024 年本公司第一次临时股东大会决议通过了《关于河南省政府国资委拟将其持有中国神马集团 15%股权无偿互转至河南国有资本运营集团有限公司的议案》，根据议案河南省政府国资委拟将其持有中国神马集团 15%股权无偿划转至河南国有资本运营集团有限公司，交易完成后，河南省政府国资委持有本公司 50.15%的股权，河南国有资本运营集团有限公司持有本公司 15%的股权，以上交易于 2025 年 3 月 11 日完成工商变更，变更后各股东持有本公司股权情况如下：

单位：万元

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
河南省人民政府国有资产监督管理委员会	1,266,003.50	65.15		291,481.00	974,522.50	50.15
河南国有资本运营集团有限公司			291,481.00		291,481.00	15.00
武汉钢铁有限公司	225,786.00	11.62			225,786.00	11.62
中国中信金融资产管理股份有限公司	108,632.00	5.59			108,632.00	5.59
武钢集团有限公司	107,084.00	5.51			107,084.00	5.51
中国建设银行股份有限公司河南省分行	72,006.00	3.71			72,006.00	3.71
华能煤业有限公司	53,542.00	2.76			53,542.00	2.76
中国信达资产管理股份有限公司	53,534.00	2.75			53,534.00	2.75
河南省铁路建设投资集团有限公司	38,773.50	1.99			38,773.50	1.99
安阳钢铁股份有限公司	17,848.00	0.92			17,848.00	0.92
合 计	1,943,209.00	100.00	291,481.00	291,481.00	1,943,209.00	100.00

2.其他重要事项

2025 年 4 月本集团公司收到河南证监局出具的《关于对中国平煤神马控股集团有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2025]12 号）。因本集团公司作为平顶山天安煤业股份有限公司控股股东，在对该公司股票买卖、信息披露方面存在信息披露遗漏、不规范等情形，被河南证监局出具警示函的行政监管措施。

十、关联方关系及其交易

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地
1	河南硅烷科技发展股份有限公司	二级	境内非金融子企业	许昌市	许昌市



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地
2	平煤神马集团平顶山第一招待所有限 公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
3	河南平煤神马集团产业转型发展基金 (有限合伙)	二级	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市
4	河南平煤神马投资管理有限公司	二级	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市
5	河南中平能源供应链管理有限公司	二级	境内非金融子企业	郑州市	郑州市
6	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
7	河南中平招标有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
8	河南省平禹铁路股份有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
9	平港(上海)贸易有限公司	二级	境内非金融子企业	上海市	上海市
10	河南平煤神马环保节能有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
11	河南中鸿集团煤化有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
12	河南中平投资有限公司	二级	境内非金融子企业	郑州市	郑州市
13	中平信息技术有限责任公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
14	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	二级	境内非金融子企业	郑州市	郑州市
15	中国平煤神马集团天源新能源有限公 司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
16	河南平煤神马京宝化工科技股份有限 公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
17	中国平煤神马集团焦化有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
18	平煤神马机械装备集团有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
19	中国平煤神马集团职业病防治院	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
20	河南平禹煤电股份有限公司	二级	境内非金融子企业	禹州市	禹州市
21	河南平煤神马东大化学有限公司	二级	境内非金融子企业	开封市	开封市
22	平顶山天安煤业股份有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
23	平煤神马建工集团有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
24	平顶山市瑞平煤电有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
25	河南平煤神马首山碳材料有限公司	二级	境内非金融子企业	许昌市	许昌市
26	河南开封平煤神马兴化精细化工有限 公司	二级	境内非金融子企业	开封市	开封市
27	河南兴平工程管理有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
28	河南易成新能源股份有限公司	二级	境内非金融子企业	开封市	开封市
29	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
30	《中国平煤神马报》社有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
31	中国平煤神马集团财务有限责任公司	二级	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地
32	平顶山市平煤神马尼龙科技投资基金合伙企业(有限合伙)	二级	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市
33	神马实业股份有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
34	河南神马氯碱发展有限责任公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
35	平煤国际矿业投资有限公司	二级	境内非金融子企业	北京市	北京市
36	平顶山平叶尼龙铁路有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
37	平煤神马虹普工程技术有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
38	河南平煤神马平绿置业有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
39	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	二级	境内非金融子企业	禹州市	禹州市
40	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
41	河南海联投资置业有限公司	二级	境内非金融子企业	郑州市	郑州市
42	河南龙泰吉安信息科技有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
43	河南平煤神马中南检验检测有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
44	开封华瑞化工新材料股份有限公司	二级	境内非金融子企业	开封市	开封市
45	平煤神马光山新材料有限公司	二级	境内非金融子企业	信阳市	信阳市
46	平顶山孝欣养老服务有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
47	平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	二级	境内非金融子企业	郑州市	郑州市
48	河南平煤神马私募基金管理有限公司	二级	境内金融子企业	郑州市	郑州市
49	河南平煤神马投资运营有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
50	河南神马减碳技术有限责任公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
51	河南平煤神马设计院有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
52	河南平煤神马首山热能有限公司	二级	境内非金融子企业	许昌市	许昌市
53	河南天通电力有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
54	平顶山天成矿山工程设备有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
55	河南平煤神马人力资源有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
56	郟县景昇煤业有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
57	河南平煤神马医药有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
58	河南平能创业投资股份有限公司	二级	境内金融子企业	平顶山市	平顶山市
59	河南中宜创芯发展有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
60	河南平煤神马储能有限公司	二级	境内非金融子企业	驻马店市	驻马店市
61	河南平煤神马智慧能源有限公司	二级	境内非金融子企业	驻马店市	驻马店市
62	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	二级	境内非金融子企业	信阳市	信阳市
63	河南丹水北运水资源开发有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地
64	苏州银瑞光电材料科技有限公司	二级	境内非金融子企业	苏州市	苏州市
65	河南平煤神马电子新材料有限公司	二级	境内非金融子企业	驻马店市	驻马店市
66	深圳羲和光能有限公司	二级	境内非金融子企业	深圳市	深圳市
67	河南宁新储能动力电池有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
68	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
69	平煤隆基新能源科技有限公司	二级	境内非金融子企业	许昌市	许昌市
70	河南神马芳纶技术开发有限公司	二级	境内非金融子企业	平顶山市	平顶山市
71	河南平联实业有限公司	二级	境内非金融子企业	郑州市	郑州市

（二）合营公司及联营公司情况

详见附注七、（十一）长期股权投资。

（三）其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
中国建设银行股份有限公司河南省分行	本公司股东
武汉钢铁股份有限公司	本公司股东
安阳钢铁股份有限公司	本公司股东
武汉钢铁有限公司	本公司股东

（四）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:万元

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
《中国平煤神马报》社有限公司	销售	179.17	347.44	市场定价
河南丹水北运水资源开发有限公司	销售	43.29		市场定价
河南硅烷科技发展股份有限公司	销售	125.00	0.50	市场定价
河南海联投资置业有限公司	销售	442.09	1.57	市场定价
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	销售	6,211.38	5,643.99	市场定价
河南龙泰吉安信息科技有限公司	销售	0.99		市场定价
河南平煤神马超硬材料股份有限公司及子公司	销售	513.81	5.61	市场定价
河南平煤神马储能有限公司	销售	13,967.18	3,229.09	市场定价
河南平煤神马电子新材料有限公司	销售	9.61		市场定价
河南平煤神马东大化学有限公司	销售	49,738.29	43,791.95	市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
河南平煤神马环保节能有限公司及子公司	销售	11,832.98	9,616.83	市场定价
河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司及子公司	销售	125,156.31	124,290.66	市场定价
河南平煤神马聚碳材料有限责任公司及子公司	销售	54,361.01		市场定价
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	销售	6,281.88	9,909.40	市场定价
河南平煤神马平绿置业有限公司	销售	42.91	1.22	市场定价
河南平煤神马人力资源有限公司及子公司	销售	305.28	155.98	市场定价
河南平煤神马设计院有限公司	销售	279.32	304.30	市场定价
河南平煤神马首山热能有限公司及子公司	销售	115.89	378.43	市场定价
河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司	销售	288,010.89	248,847.54	市场定价
河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	销售	21,231.21	13,884.45	市场定价
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	销售	7,492.64	3,998.16	市场定价
河南平煤神马医药有限公司	销售	67.68	241.85	市场定价
河南平煤神马智慧能源有限公司及子公司	销售	6.82		市场定价
河南平煤神马中南检验检测有限公司	销售	126.44	125.29	市场定价
河南平能创业投资股份有限公司及子公司	销售	2.55	1.03	市场定价
河南平禹煤电股份有限公司及子公司	销售	23,237.64	171.52	市场定价
河南神马芳纶技术开发有限公司	销售	73.24		市场定价
河南神马减碳技术有限责任公司及子公司	销售	1,086.17	1,261.53	市场定价
河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	销售	13,066.31	18,449.44	市场定价
河南省平禹铁路股份有限公司	销售	937.74	136.69	市场定价
河南天通电力有限公司	销售	6,020.60	4,919.13	市场定价
河南兴平工程管理有限公司	销售	130.71	48.94	市场定价
河南易成新能源股份有限公司及子公司	销售	104,035.62	151,940.06	市场定价
河南中鸿集团煤化有限公司	销售	154,582.94	139,588.05	市场定价
河南中平能源供应链管理有限公司及子公司	销售	1.40	4.17	市场定价
河南中平投资有限公司及子公司	销售	17.63	23.67	市场定价
河南中平招标有限公司	销售	37.79	78.75	市场定价
河南中宜创芯发展有限公司	销售	9.54	8.92	市场定价
郑县景昇煤业有限公司	销售	5,823.07	90.66	市场定价
开封国投环保科技有限公司	销售	328.29		市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
开封华瑞化工新材料股份有限公司	销售	556.20	310.81	市场定价
平顶山平叶尼龙铁路有限公司	销售	63.54	3.10	市场定价
平顶山市瑞平煤电有限公司	销售	7,933.01	4,121.72	市场定价
平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	销售	767,756.18	288,773.45	市场定价
平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	销售	11,163.22	9,900.43	市场定价
平顶山孝欣养老服务有限公司	销售	0.69	137.48	市场定价
平煤国际矿业投资有限公司及子公司	销售	95,345.45	116,324.32	市场定价
平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	销售	7.65		市场定价
平煤隆基新能源科技有限公司	销售	5,904.91		市场定价
平煤神马光山新材料有限公司	销售	5.06	522.58	市场定价
平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	销售	58,247.44	93,693.29	市场定价
平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司	销售	11.01	11.01	市场定价
平煤神马建工集团有限公司及子公司	销售	47,146.91	40,743.06	市场定价
平煤神马首安清洁能源有限公司及子公司	销售	1,928.13	6,400.55	市场定价
神马实业股份有限公司及子公司	销售	477,299.29	341,062.71	市场定价
苏州银瑞光电材料科技有限公司	销售	307.83		市场定价
武汉钢铁有限公司	销售	278,647.16	247,422.45	市场定价
中国平煤神马集团财务有限责任公司	销售	635.44	481.40	市场定价
中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司	销售	31,682.72	1,446.12	市场定价
中国平煤神马集团焦化有限公司及子公司	销售	722,412.17	1,030,015.26	市场定价
中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	销售	49,179.94	39,588.37	市场定价
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司	销售	479,428.67	491,068.11	市场定价
中国平煤神马集团天源新能源有限公司及子公司	销售	1,764.74	894.03	市场定价
中国平煤神马集团职业病防治院	销售	211.14	87.34	市场定价
中平信息技术有限责任公司及子公司	销售	14,710.15	22,125.73	市场定价
中国建设银行股份有限公司河南省分行	销售		0.06	市场定价
河南省医学生物检测有限公司	销售		0.22	市场定价
平顶山慈济医院	销售		0.07	市场定价
平港(上海)贸易有限公司	销售		2,226.06	市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
河南硅烷科技发展股份有限公司	利息收入	116.69	278.04	市场定价
河南海联投资置业有限公司	利息收入	406.80		市场定价
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	利息收入	322.78	209.49	市场定价
河南平煤神马超硬材料股份有限公司及子公司	利息收入	512.11	326.26	市场定价
河南平煤神马电子新材料有限公司	利息收入	7.35		市场定价
河南平煤神马东大化学有限公司	利息收入	1,474.15	2,628.81	市场定价
河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司及子公司	利息收入	677.30	422.83	市场定价
河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	利息收入	217.20		市场定价
河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	利息收入	1,665.71	874.82	市场定价
河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司	利息收入	525.67	1,221.77	市场定价
河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	利息收入	374.75		市场定价
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	利息收入	1,771.43	2,197.54	市场定价
河南平煤神马医药有限公司	利息收入	42.67		市场定价
河南平禹煤电股份有限公司及子公司	利息收入	1,167.85		市场定价
河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	利息收入	695.32	3,391.60	市场定价
河南易成新能源股份有限公司及子公司	利息收入	3,495.78	3,138.09	市场定价
河南中鸿集团煤化有限公司	利息收入	2,420.14	2,825.37	市场定价
开封华瑞化工新材料股份有限公司	利息收入	448.00	427.40	市场定价
平顶山平叶尼龙铁路有限公司	利息收入	63.54	111.41	市场定价
平顶山市瑞平煤电有限公司	利息收入	2,264.85	763.10	市场定价
平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	利息收入	24.37		市场定价
平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	利息收入	6.27		市场定价
平煤隆基新能源科技有限公司	利息收入	1,151.97		市场定价
平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	利息收入	667.53	447.91	市场定价
平煤神马建工集团有限公司及子公司	利息收入	3,572.02	3,046.29	市场定价
平煤神马首安清洁能源有限公司及子公司	利息收入	99.63	171.32	市场定价
苏州银瑞光电材料科技有限公司	利息收入	205.38		市场定价
中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	利息收入	438.29	328.28	市场定价
中国平煤神马集团天源新能源有限公司及子公司	利息收入	1,019.44	995.35	市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
中平信息技术有限责任公司及子公司	利息收入	77.43	278.04	市场定价
河南天通电力有限公司	利息收入		344.30	市场定价
平煤神马光山新材料有限公司	利息收入		25.12	市场定价
《中国平煤神马报》社有限公司	采购	465.60	2.22	市场定价
河南丹水北运水资源开发有限公司	采购	49.27		市场定价
河南平煤神马东大化学有限公司	采购	2,841.77	2,277.90	市场定价
河南平煤神马环保节能有限公司及子公司	采购	2,106.55	1,512.92	市场定价
河南平煤神马集团产业转型发展基金(有限合伙)	采购	15,529.11		市场定价
河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司及子公司	采购	163,555.68	200,141.67	市场定价
河南平煤神马聚碳材料有限责任公司及子公司	采购	7,459.62		市场定价
河南平煤神马人力资源有限公司及子公司	采购	1,354.01	3.27	市场定价
河南平煤神马设计院有限公司	采购	165.28	983.48	市场定价
河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司	采购	450,504.89	590,421.93	市场定价
河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	采购	1,203.32	5,438.34	市场定价
河南平煤神马医药有限公司	采购	44,269.17	11,896.02	市场定价
河南平煤神马中南检验检测有限公司	采购	14.15		市场定价
河南中能创业投资股份有限公司及子公司	采购	1,326.73	30.20	市场定价
河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	采购	10,940.17	13,692.53	市场定价
河南天通电力有限公司	采购	2,924.63	843.17	市场定价
河南兴平工程管理有限公司	采购	76.15	284.18	市场定价
河南易成新能源股份有限公司及子公司	采购	0.13	18.78	市场定价
河南中鸿集团煤化有限公司	采购	182,235.27	224,647.77	市场定价
河南中平能源供应链管理有限公司及子公司	采购	1,134.46	3,965.94	市场定价
河南中平招标有限公司	采购	1.05		市场定价
郟县景昇煤业有限公司	采购	1,023.86	20,918.76	市场定价
平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	采购	391,139.89	172,208.05	市场定价
平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	采购	13,761.85	11,943.63	市场定价
平顶山孝欣养老服务有限公司	采购	1,648.44	137.48	市场定价
平港(上海)贸易有限公司	采购	14,165.58	3,853.69	市场定价



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额	定价政策及决策程序
平煤隆基新能源科技有限公司	采购	186.26		市场定价
平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	采购	26,977.47	177,313.67	市场定价
平煤神马建工集团有限公司及子公司	采购	20,331.30	28,072.43	市场定价
神马实业股份有限公司及子公司	采购	94,665.28	40,476.74	市场定价
中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司	采购	11,942.56	7,170.69	市场定价
中国平煤神马集团焦化有限公司及子公司	采购	159,626.41	13,855.47	市场定价
中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	采购	29,912.42	19,195.33	市场定价
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司	采购	106,408.71	200,104.74	市场定价
中国平煤神马集团职业病防治院	采购	89.10	32.18	市场定价
中平信息技术有限责任公司及子公司	采购	2,432.66	5,564.25	市场定价
安阳钢铁股份有限公司	采购		1,286.89	市场定价
武汉钢铁有限公司	采购		3,500.54	市场定价
河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	采购		776.54	市场定价
河南省平禹铁路股份有限公司	采购		192.00	市场定价
河南中平投资有限公司及子公司	采购		540.00	市场定价
平顶山慈济医院	采购		12.05	市场定价

2.关联方应收应付款项余额

(1) 应收项目

单位:万元

项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	67,744.01	222,169.19
应收账款	河南平禹煤电股份有限公司及子公司	30,925.23	76,740.87
应收账款	平煤神马建工集团有限公司及子公司	45,602.85	49,755.17
应收账款	平顶山市瑞平煤电有限公司	25,080.86	5,659.71
应收账款	河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司	33,932.45	30,445.83
应收账款	河南中鸿集团煤化有限公司	21,207.23	9,607.63
应收账款	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	16,463.62	15,018.30
应收账款	河南易成新能源股份有限公司及子公司	34,596.40	6,735.91
应收账款	神马实业股份有限公司及子公司	38,411.15	31,832.50
应收账款	河南平煤神马储能有限公司	13,996.48	



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应收账款	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司及子公司	12,947.19	5,385.03
应收账款	中平信息技术有限责任公司及子公司	19,974.34	31,631.27
应收账款	平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	10,327.49	9,994.33
应收账款	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	8,872.51	5,568.37
应收账款	河南平煤神马环保节能有限公司及子公司	11,145.19	13,242.06
应收账款	河南平煤神马东大化学有限公司	7,352.51	22,700.68
应收账款	郟县景昇煤业有限公司	5,071.50	
应收账款	河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	4,046.94	957.57
应收账款	平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	8,384.33	85,850.45
应收账款	河南天通电力有限公司	3,418.38	2,961.95
应收账款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	3,258.90	6,104.10
应收账款	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司及子公司	1,843.79	2,882.33
应收账款	河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	1,587.79	154.03
应收账款	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	1,555.41	
应收账款	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司及子公司	1,369.04	
应收账款	河南省平禹铁路股份有限公司	603.17	159.99
应收账款	河南龙泰吉安信息科技有限公司	440.14	
应收账款	河南平煤神马设计院有限公司	344.56	327.03
应收账款	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司	283.76	41,409.08
应收账款	神马实业股份有限公司	243.27	
应收账款	中国平煤神马集团职业病防治院	190.23	650.55
应收账款	河南平煤神马人力资源有限公司及子公司	98.73	0.96
应收账款	河南平煤神马首山热能有限公司及子公司	86.81	216.10
应收账款	河南神马芳纶技术开发有限公司	60.99	
应收账款	河南平禹煤电股份有限公司	47.22	
应收账款	中国平煤神马集团天源新能源有限公司及子公司	42.07	3.61
应收账款	河南丹水北运水资源开发有限公司	21.98	
应收账款	河南平煤神马中南检验检测有限公司	16.00	3.86
应收账款	《中国平煤神马报》社有限公司	15.02	3.36
应收账款	开封华瑞化工新材料股份有限公司	14.76	57.74
应收账款	苏州银瑞光电材料科技有限公司	9.98	
应收账款	平煤国际矿业投资有限公司及子公司	3.16	4.99
应收账款	中国平煤神马集团财务有限责任公司	2.70	2.70



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应收账款	河南中平招标有限公司	1.75	21.83
应收账款	平煤神马光山新材料有限公司	1.20	
应收账款	中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司	0.88	21.40
应收账款	河南平煤神马平绿置业有限公司	0.88	
应收账款	中国平煤神马集团焦化有限公司及子公司	0.81	1.75
应收账款	河南兴平工程管理有限公司	0.74	9.87
应收账款	河南平煤神马远东化工有限公司	0.45	0.45
应收账款	河南易成新能源股份有限公司	0.18	
应收账款	河南中宜创芯发展有限公司	0.14	
应收账款	平煤隆基新能源科技有限公司	0.03	
应收账款	河南中平投资有限公司及子公司	0.01	13.23
应收账款	河南平煤神马储能有限公司		1,094.23
应收账款	河南平煤神马超硬材料股份有限公司		3.53
应收账款	河南平煤神马医药有限公司		75.94
应收账款	河南平能创业投资股份有限公司及子公司		1.10
应收账款	河南神马催化科技股份有限公司及子公司		0.05
应收账款	河南神马减碳技术有限责任公司		1,355.41
应收账款	河南中平能源供应链管理有限公司及子公司		0.33
应收账款	平顶山平叶尼龙铁路有限公司		3.29
应收账款	平煤神马光山新材料有限公司及子公司		240.55
应收账款	平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司		22.05
应收账款	平煤神马首安清洁能源有限公司及子公司		5,427.41
预付账款	武汉钢铁有限公司	6,165.51	3,952.48
预付款项	平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	6,009.27	4.58
预付款项	中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司	5,079.21	3,802.50
预付款项	安阳钢铁股份有限公司	2,321.89	3,482.25
预付款项	河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	1,813.47	2,187.00
预付款项	重庆川仪自动化股份有限公司	295.69	
预付款项	平煤神马建工集团有限公司及子公司	121.71	183.49
预付款项	河南中平招标有限公司	92.54	92.54
预付款项	中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	91.39	7,098.20
预付款项	河南天通电力有限公司	32.94	
预付款项	中平信息技术有限责任公司	7.06	9.25



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
预付款项	河南丹水北运水资源开发有限公司	6.85	
预付款项	中国平煤神马集团财务有限责任公司	5.19	
预付款项	平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	0.22	10,284.31
预付款项	《中国平煤神马报》社有限公司	0.00	3.12
预付款项	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司		699.12
预付款项	河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司		116.69
预付款项	河南中鸿集团煤化有限公司		19.82
预付款项	河南易成新能源股份有限公司及子公司		0.49
其他应收款	河南平禹煤电股份有限公司及子公司	171,609.09	3,817.28
其他应收款	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	136,973.32	294.95
其他应收款	平顶山市瑞平煤电有限公司	97,718.73	3,074.68
其他应收款	河南平煤神马投资管理有限公司	108,436.55	
其他应收款	河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	121,036.79	3,030.89
其他应收款	河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	92,357.94	
其他应收款	河南中鸿集团煤化有限公司	74,339.80	115.35
其他应收款	平煤神马建工集团有限公司及子公司	75,566.02	30,562.64
其他应收款	平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	48,440.08	52,601.45
其他应收款	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	28,002.52	
其他应收款	开封华瑞化工新材料股份有限公司	26,757.92	74.20
其他应收款	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	12,814.60	
其他应收款	河南平煤神马东大化学有限公司	12,164.13	96.90
其他应收款	中国平煤神马集团天源新能源有限公司及子公司	12,996.54	9.28
其他应收款	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	13,070.69	436.80
其他应收款	河南平煤神马平绿置业有限公司	5,123.67	
其他应收款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	4,261.04	235.97
其他应收款	河南省建设集团有限公司	3,757.67	
其他应收款	中平信息技术有限责任公司及子公司	3,406.57	
其他应收款	神马实业股份有限公司及子公司	4,438.40	9,313.05
其他应收款	平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	2,019.14	3.67
其他应收款	河南易成新能源股份有限公司及子公司	4,288.21	97,564.55
其他应收款	河南海联投资置业有限公司	1,488.87	
其他应收款	平顶山平叶尼龙铁路有限公司	1,295.68	
其他应收款	河南中平投资有限公司及子公司	1,047.64	



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
其他应收款	河南平煤神马超硬材料股份有限公司及子公司	888.67	
其他应收款	平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	937.84	1,249.50
其他应收款	河南平煤神马环保节能有限公司及子公司	718.41	8,032.56
其他应收款	平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	607.94	
其他应收款	河南平煤神马中南检验检测有限公司	176.42	45.00
其他应收款	河南兴平工程管理有限公司	115.48	44.38
其他应收款	河南龙泰吉安信息科技有限公司	59.91	
其他应收款	河南省平禹铁路股份有限公司	54.47	
其他应收款	郑县景昇煤业有限公司	50.00	10.00
其他应收款	河南平煤神马设计院有限公司	45.21	84.17
其他应收款	中国平煤神马集团职业病防治院	13.09	35.84
其他应收款	河南平煤神马电子新材料有限公司	7.79	
其他应收款	河南平煤神马医药有限公司	5.00	11.49
其他应收款	平煤神马首安清洁能源有限公司	1.61	
其他应收款	平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司	0.43	
其他应收款	《中国平煤神马报》社有限公司	0.22	54.47
其他应收款	河南平能创业投资股份有限公司及子公司		23,001.94
其他应收款	平顶山孝欣养老服务有限公司		783.64
其他应收款	河南硅烷科技发展股份有限公司		17.20
其他应收款	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司及子公司		97.20
其他应收款	河南能信热电有限公司		70.51
其他应收款	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司及子公司		98.11
其他应收款	河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司		322.00
其他应收款	河南平煤神马投资管理有限公司及子公司		2.00
其他应收款	河南省医学生物检测有限公司		3.00
其他应收款	河南天通电力有限公司		73.60
其他应收款	平煤神马光山新材料有限公司及子公司		220.55
其他应收款	平煤神马首安清洁能源有限公司及子公司		2.40
其他应收款	上海东平贸易公司		180.17
其他应收款	中国平煤神马集团财务有限责任公司		40.72
其他应收款	中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司		1.50
其他应收款	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司		1,627.62
其他应收款	苏州银瑞光电材料科技有限公司		5.40



(2) 应付项目

单位:万元

项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应付账款	平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	16,004.41	11,827.50
应付账款	河南平煤神马医药有限公司	15,707.59	3,645.55
应付账款	河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司	9,467.24	2,045.23
应付账款	平煤神马建工集团有限公司及子公司	10,573.27	20,328.46
应付账款	中国平煤神马集团天源新能源有限公司及子公司	6,932.83	
应付账款	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司	5,911.77	25,293.38
应付账款	武汉钢铁有限公司	5,241.99	1,164.04
应付账款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	2,234.79	13,834.02
应付账款	中平信息技术有限责任公司及子公司	1,805.88	
应付账款	河南平煤神马环保节能有限公司及子公司	2,357.72	2,298.66
应付账款	中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司	1,365.96	1,293.95
应付账款	安阳钢铁股份有限公司	1,164.06	1,286.89
应付账款	河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	1,126.71	5,966.88
应付账款	平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	2,575.96	91,820.81
应付账款	河南中鸿集团煤化有限公司	705.93	1,662.56
应付账款	中国平煤神马集团焦化有限公司及子公司	653.70	
应付账款	神马实业股份有限公司及子公司	517.30	6,809.13
应付账款	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司及子公司	453.33	
应付账款	河南平煤神马设计院有限公司	333.70	1,238.42
应付账款	平顶山孝欣养老服务有限公司	160.54	96.47
应付账款	河南平煤神马人力资源有限公司及子公司	151.67	
应付账款	河南兴平工程管理有限公司	130.19	298.60
应付账款	《中国平煤神马报》社有限公司	21.15	0.79
应付账款	中国平煤神马集团职业病防治院	14.88	12.56
应付账款	河南平禹煤电股份有限公司及子公司	6.00	6.00
应付账款	河南平煤神马东大化学有限公司		1,422.99
应付账款	河南平煤神马投资运营有限公司及子公司		3.35
应付账款	河南神马催化科技股份有限公司及子公司		1,768.37
应付账款	河南省平禹铁路股份有限公司		210.00
应付账款	河南天通电力有限公司		122.61



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应付账款	河南易成新能源股份有限公司及子公司		18.78
应付账款	河南中平能源供应链管理有限公司		14.64
应付账款	河南中平投资有限公司及子公司		540.00
应付账款	平顶山慈济医院		9.99
应付账款	平顶山天安煤业股份有限公司及子公司		6,741.48
应付账款	中平信息技术有限责任公司		11,367.63
预收款项	郟县景昇煤业有限公司	900.00	
预收款项	平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	73.69	33.76
预收款项	平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	37.54	
预收款项	河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	20.00	
预收款项	中国平煤神马集团财务有限责任公司	9.76	
预收款项	河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司	6.33	
预收款项	中国平煤神马集团职业病防治院	1.62	
预收款项	平顶山市瑞平煤电有限公司	0.82	
预收款项	河南平能创业投资股份有限公司及子公司	0.14	
预收款项	河南易成新能源股份有限公司及子公司	0.10	
预收款项	河南中平投资有限公司及子公司	0.05	
预收款项	神马实业股份有限公司及子公司		85.22
预收款项	中国平煤神马集团焦化有限公司及子公司		1,000.00
合同负债	神马实业股份有限公司及子公司	17,144.58	469.71
合同负债	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司	14,121.26	158.87
合同负债	武汉钢铁有限公司	3,452.52	3,001.76
合同负债	河南易成新能源股份有限公司及子公司	1,904.90	50.12
合同负债	河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	797.84	21.34
合同负债	平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	546.19	2,590.14
合同负债	河南神马减碳技术有限责任公司及子公司	153.85	
合同负债	中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	65.44	81.57
合同负债	平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	40.48	39.98
合同负债	平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	38.36	
合同负债	平顶山市瑞平煤电有限公司	10.59	
合同负债	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	7.79	
合同负债	河南平煤神马智慧能源有限公司及子公司	4.56	44.39
合同负债	河南平禹煤电股份有限公司及子公司	2.59	



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
合同负债	平煤神马建工集团有限公司及子公司	2.51	34.34
合同负债	中国平煤神马集团天源新能源有限公司及子公司	0.92	0.10
合同负债	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司及子公司	0.36	
合同负债	河南平煤神马东大化学有限公司	0.11	0.13
合同负债	河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	0.11	
合同负债	河南平煤神马环保节能有限公司及子公司	0.09	0.84
合同负债	河南平煤神马中南检验检测有限公司	0.03	4.59
合同负债	平煤国际矿业投资有限公司		50,252.71
合同负债	安阳钢铁股份有限公司		3,001.76
合同负债	河南天通电力有限公司		43.13
合同负债	平港(上海)贸易有限公司		28.01
合同负债	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司		13.03
合同负债	河南平煤神马设计院有限公司		12.59
合同负债	中国平煤神马集团职业病防治院		11.86
合同负债	河南中平投资有限公司及子公司		11.78
合同负债	中平信息技术有限责任公司		9.99
合同负债	河南平煤神马远东化工有限公司		7.00
合同负债	河南中平招标有限公司		6.11
合同负债	《中国平煤神马报》社有限公司		4.43
合同负债	中国平煤神马集团财务有限责任公司		3.58
合同负债	河南中平能源供应链管理有限公司		2.40
合同负债	河南兴平工程管理有限公司		2.20
合同负债	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司		1.00
合同负债	河南海联投资置业有限公司		0.40
合同负债	河南能信热电有限公司		0.26
合同负债	中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司		0.26
合同负债	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司及子公司		0.23
其他应付款	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司及子公司	288,816.71	1,627.62
其他应付款	中国平煤神马集团国际贸易有限公司及子公司	131,017.69	1.50
其他应付款	平煤神马机械装备集团有限公司及子公司	75,955.56	1,249.50
其他应付款	河南海联投资置业有限公司	48,409.00	
其他应付款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司及子公司	44,727.67	235.97
其他应付款	河南易成新能源股份有限公司及子公司	42,852.83	97,564.55



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
其他应付款	河南平能创业投资股份有限公司及子公司	37,234.52	23,001.94
其他应付款	中国平煤神马集团焦化有限公司及子公司	36,056.37	
其他应付款	河南平煤神马首山碳材料有限公司及子公司	28,442.27	322.00
其他应付款	平顶山天安煤业股份有限公司及子公司	17,684.79	52,601.45
其他应付款	神马实业股份有限公司及子公司	16,175.20	9,313.05
其他应付款	河南神马氯碱发展有限责任公司及子公司	16,160.20	3,030.89
其他应付款	河南天通电力有限公司	12,374.36	73.60
其他应付款	平煤隆基新能源科技有限公司	11,270.93	
其他应付款	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	9,746.70	436.80
其他应付款	河南平煤神马投资运营有限公司及子公司	8,491.81	
其他应付款	河南平禹煤电股份有限公司及子公司	6,988.62	3,817.28
其他应付款	中平信息技术有限责任公司及子公司	5,979.93	
其他应付款	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司及子公司	4,792.52	
其他应付款	河南平煤神马环保节能有限公司及子公司	4,171.99	8,032.56
其他应付款	河南中平招标有限公司	3,891.38	
其他应付款	平顶山天成矿山工程设备有限公司及子公司	3,799.93	3.67
其他应付款	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司及子公司	3,050.77	98.11
其他应付款	平煤神马建工集团有限公司及子公司	2,931.06	30,562.64
其他应付款	平顶山市瑞平煤电有限公司	2,768.76	3,074.68
其他应付款	河南平煤神马人力资源有限公司及子公司	2,514.82	
其他应付款	河南神马减碳技术有限责任公司及子公司	2,000.00	
其他应付款	河南中平投资有限公司及子公司	1,553.40	
其他应付款	平煤国际矿业投资有限公司及子公司	1,358.34	
其他应付款	平顶山孝欣养老服务有限公司	728.80	783.64
其他应付款	《中国平煤神马报》社有限公司	404.47	54.47
其他应付款	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	294.49	294.95
其他应付款	平煤神马光山新材料有限公司	215.15	
其他应付款	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	206.57	
其他应付款	上海东平贸易公司	180.17	180.17
其他应付款	河南中鸿集团煤化有限公司	100.00	115.35
其他应付款	郟县景昇煤业有限公司	88.04	10.00
其他应付款	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	85.00	
其他应付款	河南平煤神马东大化学有限公司	83.10	96.90



项目名称	关联方	本年余额	上年余额
其他应付款	河南兴平工程管理有限公司	75.53	44.38
其他应付款	开封华瑞化工新材料股份有限公司	73.20	74.20
其他应付款	中国平煤神马集团职业病防治院	34.34	35.84
其他应付款	河南平煤神马设计院有限公司	8.52	84.17
其他应付款	河南平煤神马医药有限公司	7.54	11.49
其他应付款	中国平煤神马集团天源新能源有限公司及子公司	5.08	9.28
其他应付款	中国平煤神马集团财务有限责任公司	3.00	40.72
其他应付款	平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	0.08	
其他应付款	中平信息技术有限责任公司		386.40
其他应付款	河南神马减碳技术有限责任公司		284.90
其他应付款	平煤神马光山新材料有限公司及子公司		220.55
其他应付款	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司及子公司		97.20
其他应付款	河南能信热电有限公司		70.51
其他应付款	河南平煤神马中南检验检测有限公司		45.00
其他应付款	河南硅烷科技发展股份有限公司		17.20
其他应付款	河南平煤神马人力资源有限公司		14.42
其他应付款	苏州银瑞光电材料科技有限公司		5.40
其他应付款	河南省医学生物检测有限公司		3.00
其他应付款	平煤神马首安清洁能源有限公司及子公司		2.40
其他应付款	河南平煤神马投资管理有限公司及子公司		2.00

(3) 关联方货币资金余额

单位：元

关联方	本年余额	上年余额
中国平煤神马集团财务有限责任公司	2,898,191,212.92	2,123,237,060.98
合 计	2,898,191,212.92	2,123,237,060.98

十一、其他重要事项

本公司存在已转出未办理工商变更的原子公司，具体明细如下：中国平煤神马集团物流有限公司、青岛保税区华乐国际贸易公司、中国平煤神马集团平顶山朝川矿、中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司、平顶山神马大酒店有限公司、上海神马帘子布有限责任公司、河南平煤神马电化有限公司、河南盛鸿矿业开发有限公司。



（此页无正文。）





姓名 Full name	高靖杰
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1972-11-19
工作单位 Working unit	希格玛会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.	612101721119023



610100471374

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 05 月 22 日
Date of Issuance: y m d



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



高靖杰 610100471374



高靖杰 610100471374

2023.5.24





姓名	杨方方
Sex	男
Date of birth	1989-09-21
Working unit	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Identity card No.	410881198909217039



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610100470188
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d

杨方方 610100470188

年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 曹爱民（曹爱民）

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。一般经营项目：未取得专项许可的项目除外）。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2025年04月07日



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日



证书序号：0020998

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制