

中国平煤神马控股集团有限公司
2025 年年度报告

中国平煤神马控股集团有限公司
2026 年 5 月



重要提示

中国平煤神马控股集团有限公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

风险提示

截至报告期末，公司面临的风险因素与债务融资工具发行文件所提示的风险因素相比没有发生重大变化。

目录

重要提示	1
风险提示	2
目录	3
释义	5
第一章 企业基本情况	6
一、企业基本情况	6
二、企业报告期内情况	6
第二章 债务融资工具存续情况	17
一、所有在定期报告批准报出日发行人存续的债券情况 ..	17
二、是否存在逾期未偿还的债务融资工具	28
三、报告期内信用评级机构对企业或债务融资工具作出的信 用评级结果调整情况	28
四、报告期内债务融资工具募集资金使用情况	28
五、报告期末存续债务融资工具附特殊条款的（发行人或投 资者选择权条款、投资人保护条款等），报告期内相关条款 的触发和执行情况	31
六、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他 偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及 变化对债务融资工具投资者权益的影响	31
第三章 报告期内重要事项	34
一、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明 ..	34
二、合并报表范围内亏损超过上年末净资产 10%的情况 ..	42

三、截至报告期末的资产抵押、质押、被查封等情况	42
四、截至报告期末的对外担保金额及重大未决诉讼	42
五、报告期内信息披露事务管理制度变更	43
第四章 财务报告	44
第五章 备查文件	45
一、备查文件	45
二、查询地址	45
三、查询网站	45

释义

发行人/公司/本公司/中国平煤神马	指	中国平煤神马控股集团有限公司
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
银行间市场	指	全国银行间债券市场
工作日	指	中国商业银行的对公营业日（不包括法定节假日）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元（有特殊说明情况的除外）
希格玛	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

第一章 企业基本情况

一、企业基本情况

(一) 公司信息

中文名称：中国平煤神马控股集团有限公司

中文简称：中国平煤神马

外文名称(如有)：China Pingmei Shenma Holding Group Co., Ltd

外文简称(如有)：China Pingmei Shenma

注册资本：3,774,022.84 万元人民币

实缴资本：1,943,209 万元人民币

法定代表人：李毛

注册地址：平顶山市矿工中路 21 号院

办公地址：平顶山市矿工中路 21 号院

邮编：467000

网址：<http://www.pmjt.com.cn/>

(二) 信息披露事务负责人信息

姓名：李庆明

职位：董事、常务副总经理

联系地址：河南省平顶山市新华区矿工路中段 21 号院

联系电话：0375-2726982

传真：0375-2726982

邮箱：xdk7788@163.com

二、企业报告期内情况

（一）控股股东、实际控制人及董监高变化情况

1、发行人控股股东变化情况

报告期内，发行人控股股东未发生变化。

2、发行人实际控制人变化情况

报告期内，发行人实际控制人未发生变化。

3、发行人董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变化情况

本年度公司取消监事会及总经理变更，相关事项已经于 2025 年 10 月 10 日进行公告披露。

（二）报告期内独立性情况

报告期内，公司在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面独立于股东，具有独立完整的业务及面向市场自主运营的能力；未发生控股股东占用公司非经营性资金的情况。

（三）报告期内合法合规情况

报告期内，公司没有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

（四）报告期内主营业务变化情况

报告期内，公司业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化，公司经营情况良好，具备较好的偿债能力。

（五）报告期内除债券外的其他有息债务的逾期情况

报告期内，公司未出现有息债务逾期情况。

（六）是否属于《企业环境信息依法披露管理办法》（生态环境

部令第 24 号发布) 规定的环境信息披露义务主体

公司下属子公司平顶山天安煤业股份有限公司和神马实业股份有限公司等属于环境信息披露义务主体, 其子公司年度环境信息查询的索引链接:

<http://222.143.24.250:8247/enpList/enpNameList>

(七) 债务融资工具中介机构情况

1、会计师事务所	
名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	房佳伟、杨方方
2、主承销商/存续期管理机构	
(1) 23 平煤化 MTN001	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	浙商银行股份有限公司
办公地址	浙江省杭州市萧山区鸿宁路 1788 号
联系人	徐一帆
联系电话	0371-66277033
2) 联席主承销商	
A. 华夏银行股份有限公司	
名称	华夏银行股份有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街 22 号
联系人	仇杰
联系电话	010-85237549
B. 中原银行股份有限公司	
名称	中原银行股份有限公司
办公地址	河南省郑州市郑东新区 CBD 商务外环路 23 号中科金座大厦
联系人	陈文凯
联系电话	010-85519687
C. 郑州银行股份有限公司	
名称	郑州银行股份有限公司

办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 22 号
联系人	任丹丹
联系电话	0371-67009037
(2) 24 中国平煤 MTN002	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	中国银河证券股份有限公司
办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101
联系人	王宇、孟凡浩、肖桐
联系电话	010-80927275
(3) 24 中国平煤 MTN003	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	中国民生银行股份有限公司
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 2 号
联系人	舒畅
联系电话	010-56366525
(4) 24 中国平煤 MTN004	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	广发银行股份有限公司
办公地址	广州市越秀区东风东路 713 号
联系人	余令
联系电话	020-38323275
(5) 24 中国平煤 MTN005	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	国泰海通证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
联系人	许杰、俞昊辰、裘方智、胡昊
联系电话	021-23180000
(6) 24 平煤化 MTN006	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	浙商银行股份有限公司
办公地址	浙江省杭州市萧山区鸿宁路 1788 号
联系人	徐一帆、陈宇飞

联系电话	0371-66277033
(7) 24 平煤化 MTN007	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	中信银行股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼
联系人	宋好
联系电话	010-66635905
(8) 25 中国平煤 MTN001	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	中信银行股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼
联系人	宋好
联系电话	010-66635905
2) 联席主承销商	
名称	长江证券股份有限公司
办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号
联系人	胡晨飞、吴莎、邹珂欣、吴超逸
联系电话	027-65795807
(9) 25 中国平煤 MTN002	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	中国民生银行股份有限公司
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 2 号
联系人	舒畅
联系电话	010-56366525
(10) 25 中国平煤 MTN003	
1) 主承销商、存续期管理机构	
名称	中信银行股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼
联系人	宋好
联系电话	010-66635905
(11) 25 中国平煤 MTN004	
1) 主承销商	

名称	平安银行股份有限公司
办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心南塔 26 楼投资银行部
联系人	戴逸驰、邱华悦、王晓宇
联系电话	0755-88675975、0371-89966214
2) 联席主承销商、存续期管理机构	
名称	东方证券股份有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦
联系人	邓云升、菅嘉祺
联系电话	021-23153888
(12) 25 中国平煤 MTN005(科创债)	
1) 主承销商	
名称	华夏银行股份有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街 22 号
联系人	杨滨嘉、代鹏飞
联系电话	010-85237137、0371-55153775
2) 联席主承销商	
名称	中国国际金融股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
联系人	冯丹迪、朱正宇、胡新元、姜彦文、黄欣玲
联系电话	010-65051166
(13) 25 中国平煤 MTN006	
1) 主承销商	
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
联系人	刘晨昕、杨峰、赵育新
联系电话	010- 56052830
(14) 25 中国平煤 MTN007	
1) 主承销商	
名称	华夏银行股份有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街 22 号
联系人	杨滨嘉、代鹏飞

联系电话	010-85237137、0371-55153775
(15) 25 中国平煤 MTN008	
1) 主承销商	
名称	中信银行股份有限公司
办公地址	广州市越秀区东风东路 713 号
联系人	漆小玮
联系电话	020-38323440
(16) 25 中国平煤 MTN009	
1) 主承销商	
名称	中信银行股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼
联系人	宋好
联系电话	010-66635905
(17) 25 中国平煤 MTN010	
1) 主承销商	
名称	中信银行股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼
联系人	宋好
联系电话	010-66635905
(18) 25 中国平煤 CP004	
1) 主承销商	
名称	上海浦东发展银行股份有限公司
办公地址	上海市中山东一路 12 号
联系人	李夏梦、杨梓
联系电话	021-31884953
2) 联席主承销商	
名称	国家开发银行
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 18 号
联系人	王牧天、张娜
联系电话	010-68306359、0371-66000525
(19) 25 中国平煤 MTN011	
1) 主承销商	

名称	中国银行股份有限公司
办公地址	北京市复兴门内大街 1 号
联系人	徐家盛
联系电话	010-66595027
2) 联席主承销商	
名称	中国建设银行股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街 25 号
联系人	李嘉晖、荣洁
联系电话	010-67594080、0371-65556942
(20) 25 中国平煤 CP005	
1) 主承销商	
名称	浙商银行股份有限公司
办公地址	浙江省杭州市萧山区鸿宁路 1788 号
联系人	徐一帆
联系电话	0371-66277033
2) 联席主承销商	
名称	中原银行股份有限公司
办公地址	河南省郑州市郑东新区金融岛外环路 9 号
联系人	卢雅静
联系电话	0371-85519736
(21) 25 中国平煤 MTN012	
1) 主承销商	
名称	中国银河证券股份有限公司
办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101
联系人	王宇、孟凡浩、肖桐、吕原萌、欧杨苓
联系电话	010-80927130
2) 联席主承销商	
名称	华夏银行股份有限公司
办公地址	北京市东城区建国门内大街 22 号
联系人	杨滨嘉、代鹏飞
联系电话	010-85237137、0371-55153775
(22) 25 中国平煤 CP006	

1) 主承销商	
名称	国泰海通证券股份有限公司
办公地址	中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号
联系人	俞翔、戴文杰、贾豪
联系电话	021-38032633
(23) 26 中国平煤 MTN001	
1) 主承销商	
名称	中国工商银行股份有限公司
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 55 号
联系人	陈玉龙、毕晓婷
联系电话	010-81013529、0371-65776386
(24) 26 中国平煤 CP001	
1) 主承销商	
名称	中原银行股份有限公司
办公地址	河南省郑州市郑东新区金融岛外环路 9 号
联系人	卢雅静
联系电话	0371-85519736
(25) 26 中国平煤 MTN003	
1) 主承销商	
名称	浙商银行股份有限公司
办公地址	浙江省杭州市萧山区鸿宁路 1788 号
联系人	徐一帆、卢悦
联系电话	0371-66277033
(26) 26 中国平煤 MTN002	
1) 主承销商	
名称	浙商银行股份有限公司
办公地址	浙江省杭州市萧山区鸿宁路 1788 号
联系人	徐一帆、卢悦
联系电话	0371-66277033
(27) 26 中国平煤 MTN004	
1) 主承销商	
名称	国泰海通证券股份有限公司

办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
联系人	俞昊辰、胡昊
联系电话	021-38676798
(28) 26 中国平煤 MTN005	
1) 主承销商	
名称	国泰海通证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
联系人	俞昊辰、胡昊
联系电话	021-38676798
(29) 26 中国平煤 CP002	
1) 主承销商	
名称	上海浦东发展银行股份有限公司
办公地址	上海市中山东一路 12 号
联系人	李夏梦
联系电话	021-31884953
(30) 26 中国平煤 MTN006	
1) 主承销商	
名称	中国民生银行股份有限公司
办公地址	北京市西城区复兴门内大街 2 号
联系人	舒畅
联系电话	010-56366525
2) 联席主承销商	
名称	郑州银行股份有限公司
办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 22 号
联系人	任丹丹
联系电话	0371-67009579
3、评级机构	
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOH05 号楼
联系人	李路易
联系电话	010-66428877
4、报告期内中介机构的变更情况	

报告期内中介机构的变更情况	公司于 2026 年 4 月 28 日发布公告，变更 2025 年度审计机构为大信会计师事务所（特殊普通合伙），该事项因故暂缓。为保障 2025 年度财务报告审计如期披露，基于审慎性原则，延用原审计机构希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)担任审计机构。
---------------	---

第二章 债务融资工具存续情况

一、所有在定期报告批准报出日发行人存续的债券情况

截止定期报告批准报出日发行人存续债务融资工具情况

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
1	中国平煤神马控股集团 有限公司 2026 年度第六期中期票 据	26 中国平煤 MTN006	102681283. IB	2026-04-08	2026-04-10	2029-04-10	10.00	2.48	按年付 息,最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	中国民生银行 股份有限公 司,郑州银行 股份有限公司	中国民生银行股 份有限公司
2	中国平煤神马控股 集团有限公司 2026 年度第二期短期融 资券	26 中国平煤 CP002	042680140. IB	2026-04-01	2026-04-03	2027-04-03	5.00	1.68	一次还 本付息	银行 间	上海浦东发展 银行股份有限 公司	上海浦东发展银 行股份有限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
3	中国平煤神马控股集团 有限公司 2026 年度第五期中期票 据	26 中国平煤 MTN005	102680914. IB	2026-03-17	2026-03-18	2029-03-18	7.00	2.52	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	国泰海通证券 股份有限公司	国泰海通证券股 份有限公司
4	中国平煤神马控股 集团有限公司 2026 年度第四期中期票 据	26 中国平煤 MTN004	102680886. IB	2026-03-16	2026-03-17	2031-03-17	8.00	3.10	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	国泰海通证券 股份有限公司	国泰海通证券股 份有限公司
5	中国平煤神马控股 集团有限公司 2026 年度第二期中期票 据	26 中国平煤 MTN002	102680424. IB	2026-02-02	2026-02-03	2029-02-03	5.00	2.66	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	浙商银行股份 有限公司	浙商银行股份有 限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
6	中国平煤神马控股集团 有限公司 2026 年度第三期中期票 据	26 中国平煤 MTN003	102680417. IB	2026-02-02	2026-02-03	2031-02-03	5.00	2.73	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	浙商银行股份 有限公司	浙商银行股份有 限公司
7	中国平煤神马控股 集团有限公司 2026 年度第一期短期融 资券	26 中国平煤 CP001	042680042. IB	2026-01-27	2026-01-28	2027-01-28	5.00	1.92	一次还 本付息	银行 间	中原银行股份 有限公司	中原银行股份有 限公司
8	中国平煤神马控股 集团有限公司 2026 年度第一期中期票 据	26 中国平煤 MTN001	102680176. IB	2026-01-14	2026-01-16	2029-01-16	10.00	2.82	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	中国工商银行 股份有限公司	中国工商银行股 份有限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
9	中国平煤神马控股集团 有限公司 2025 年度第六期短期融 资券	25 中国平煤 CP006	042580673. IB	2025-12-18	2025-12-19	2026-12-19	5.00	1.94	一次还 本付息	银行 间	国泰海通证券 股份有限公司	国泰海通证券股 份有限公司
10	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第十二期中期 票据	25 中国平煤 MTN012	102585138. IB	2025-12-08	2025-12-10	2028-12-10	10.00	3.00	按年付 息,最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	中国银河证券 股份有限公 司,华夏银行 股份有限公司	中国银河证券股 份有限公司
11	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第五期短期融 资券	25 中国平煤 CP005	042580602. IB	2025-11-14	2025-11-17	2026-11-17	5.00	1.93	一次还 本付息	银行 间	浙商银行股份 有限公司,中 原银行股份有 限公司	浙商银行股份有 限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
12	中国平煤神马控股集团 有限公司 2025 年度第十一期中期 票据	25 中国平煤 MTN011	102584661. IB	2025-11-05	2025-11-07	2028-11-07	10.00	2.89	按年付 息,最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	中国银行股份 有限公司,中 国建设银行股 份有限公司	中国银行股份有 限公司
13	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第四期短期融 资券	25 中国平煤 CP004	042580551. IB	2025-10-22	2025-10-24	2026-10-24	5.00	2.03	一次还 本付息	银行 间	上海浦东发展 银行股份有限 公司,国家开 发银行	上海浦东发展银 行股份有限公司
14	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第十期中期票 据	25 中国平煤 MTN010	102584218. IB	2025-10-13	2025-10-15	2028-10-15	10.00	3.15	按年付 息,最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	兴业银行股份 有限公司,长 城证券股份有 限公司	兴业银行股份有 限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
15	中国平煤神马控股集团 有限公司 2025 年度第九期中期票 据	25 中国平煤 MTN009	102583901. IB	2025-09-15	2025-09-17	2027-09-17	5.00	2.70	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付	银行 间	中信银行股份 有限公司	中信银行股份有 限公司
16	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第八期中期票 据	25 中国平煤 MTN008	102583807. IB	2025-09-08	2025-09-10	2027-09-10	5.00	2.74	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付	银行 间	广发银行股份 有限公司	广发银行股份有 限公司
17	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第七期中期票 据	25 中国平煤 MTN007	102583169. IB	2025-07-31	2025-08-04	2030-08-04	5.00	3.28	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付	银行 间	华夏银行股份 有限公司	华夏银行股份有 限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
18	中国平煤神马控股集团 有限公司 2025 年度第六期中期票 据	25 中国平煤 MTN006	102583109. IB	2025-07-25	2025-07-28	2027-07-28	5.00	2.79	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付	银行 间	中信建投证券 股份有限公司	中信建投证券股 份有限公司
19	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第五期科技创 新债券	25 中国平煤 MTN005(科创债)	102582588. IB	2025-06-23	2025-06-25	2028-06-25	10.00	2.85	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付		华夏银行股份 有限公司,中 国国际金融股 份有限公司	华夏银行股份有 限公司
20	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第四期中期票 据	25 中国平煤 MTN004	102581755. IB	2025-04-21	2025-04-23	2028-04-23	10.00	3.17	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付		平安银行股份 有限公司,东 方证券股份有 限公司	东方证券股份有 限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
21	中国平煤神马控股集团 有限公司 2025 年度第三期中期票 据	25 中国平煤 MTN003	102580958. IB	2025-03-05	2025-03-07	2028-03-07	10.00	3.70	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		中信银行股份 有限公司	中信银行股份有 限公司
22	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第二期中期票 据	25 中国平煤 MTN002	102580676. IB	2025-02-19	2025-02-21	2030-02-21	5.00	2.91	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		中国民生银行 股份有限公司	中国民生银行股 份有限公司
23	中国平煤神马控股 集团有限公司 2025 年度第一期中期票 据	25 中国平煤 MTN001	102580267. IB	2025-01-15	2025-01-17	2028-01-17	10.00	3.15	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		中信银行股份 有限公司,长 江证券股份有 限公司	中信银行股份有 限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
24	中国平煤神马控股集团 有限公司 2024 年度第七期中期票 据	24 平煤化 MTN007	102485498. IB	2024-12-18	2024-12-20	2026-12-20	15.00	3.00	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		中信银行股份 有限公司	中信银行股份有 限公司
25	中国平煤神马控股 集团有限公司 2024 年度第六期中期票 据	24 平煤化 MTN006	102485263. IB	2024-12-03	2024-12-05	2027-12-05	10.00	2.85	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		浙商银行股份 有限公司	浙商银行股份有 限公司
26	中国平煤神马控股 集团有限公司 2024 年度第五期中期票 据	24 中国平煤 MTN005	102483675. IB	2024-08-21	2024-08-23	2029-08-23	5.00	3.00	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		海通证券股份 有限公司	海通证券股份有 限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	当期利率 (%)	付息兑 付方式	交易 场所	主承销商	存续期管理机构
27	中国平煤神马控股集团 有限公司 2024 年度第四期中期票 据	24 中国平煤 MTN004	102483589. IB	2024-08-16	2024-08-20	2029-08-20	10.00	2.90	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		广发银行股份 有限公司	广发银行股份有 限公司
28	中国平煤神马控股 集团有限公司 2024 年度第三期中期票 据	24 中国平煤 MTN003	102483167. IB	2024-07-24	2024-07-26	2029-07-26	15.00	2.85	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		中国民生银行 股份有限公司	中国民生银行股 份有限公司
29	中国平煤神马控股 集团有限公司 2024 年度第二期中期票 据	24 中国平煤 MTN002	102482182. IB	2024-06-04	2024-06-07	2027-06-07	15.00	3.30	按年付息，最后 一次利息随本 金兑付一起支 付		中国银河证券 股份有限公司	中国银河证券股 份有限公司

序号	债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额 (亿 元)	当期 利率 (%)	付息兑 付方式	交 易 场 所	主承销商	存续期管理机构
30	中国平煤神马控股 集团有限公司 2023 年度第一期中期票 据	23 平煤化 MTN001	102382227. IB	2023-08-23	2023-08-25	2026-08-25	10.38	2.10	按年付 息，最后 一次利 息随本 金兑付 一起支 付		浙商银行股份 有限公司,华 夏银行股份有 限公司,中原 银行股份有限 公司,郑州银 行股份有限公 司	浙商银行股份有 限公司

二、是否存在逾期未偿还的债务融资工具

截至本定期报告披露日，发行人不存在逾期未偿还的债务融资工具。

三、报告期内信用评级机构对企业或债务融资工具作出的信用评级结果调整情况

无调整。

四、报告期内债务融资工具募集资金使用情况

截至定期报告批准报出日，发行人报告期内存续债务融资工具募集资金使用情况如下：

截止定期报告批准报出日发行人存续债务融资工具情况

债务融资工具简称	募集资金总额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
26 中国平煤 MTN006	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
26 中国平煤 CP002	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
26 中国平煤 MTN005	7.00	偿还有息负债	煤炭	7.00	7.00	是	0.00
26 中国平煤 MTN004	8.00	偿还有息负债	煤炭	8.00	8.00	是	0.00
26 中国平煤 MTN002	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00

债务融资工具简称	募集资金总额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
26 中国平煤 MTN003	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
26 中国平煤 CP001	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
26 中国平煤 MTN001	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
25 中国平煤 CP006	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN012	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
25 中国平煤 CP005	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN011	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
25 中国平煤 CP004	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN010	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN009	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
25 中国平	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00

债务融资工具简称	募集资金总额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
煤 MTN008							
25 中国平煤 MTN007	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN006	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN005(科创债)	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN004	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN003	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN002	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
25 中国平煤 MTN001	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
24 平煤化 MTN007	15.00	偿还有息负债	煤炭	15.00	15.00	是	0.00
24 平煤化 MTN006	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00

债务融资工具简称	募集资金总额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
24 中国平煤 MTN005	5.00	偿还有息负债	煤炭	5.00	5.00	是	0.00
24 中国平煤 MTN004	10.00	偿还有息负债	煤炭	10.00	10.00	是	0.00
24 中国平煤 MTN003	15.00	偿还有息负债	煤炭	15.00	15.00	是	0.00
24 中国平煤 MTN002	15.00	偿还有息负债、补充流动资金	煤炭	15.00	15.00	是	0.00
23 平煤化 MTN001	15.00	偿还有息负债	煤炭	15.00	15.00	是	0.00

五、报告期末存续债务融资工具附特殊条款的（发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等），报告期内相关条款的触发和执行情况

序号	债务融资工具简称	特殊条款	是否触发
1	26 中国平煤 MTN006	赎回,延期,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
2	26 中国平煤 CP002	--	不适用
3	26 中国平煤 MTN005	--	不适用
4	26 中国平煤 MTN004	--	不适用
5	26 中国平煤 MTN002	--	不适用

序号	债务融资工具简称	特殊条款	是否触发
6	26 中国平煤 MTN003	调整票面利率,回售	否
7	26 中国平煤 CP001	--	不适用
8	26 中国平煤 MTN001	延期,赎回,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
9	25 中国平煤 CP006	--	不适用
10	25 中国平煤 MTN012	赎回,延期,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
11	25 中国平煤 CP005	--	不适用
12	25 中国平煤 MTN011	延期,赎回,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
13	25 中国平煤 CP004	--	不适用
14	25 中国平煤 MTN010	延期,赎回,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
15	25 中国平煤 MTN009	延期,赎回,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
16	25 中国平煤 MTN008	赎回,延期,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
17	25 中国平煤 MTN007	--	不适用
18	25 中国平煤 MTN006	赎回,调整票面利率,利息递延权,持有人救济,延期	否
19	25 中国平煤 MTN005(科创债)	延期,赎回,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
20	25 中国平煤 MTN004	延期,利息递延权,赎回,调整票面利率,持有人救济	否
21	25 中国平煤 MTN003	调整票面利率,赎回,延期,利息递延权,持有人救济	否
22	25 中国平煤 MTN002	调整票面利率,回售	否
23	25 中国平煤 MTN001	赎回,延期,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
24	24 平煤化 MTN007	延期,赎回,调整票面利率,利息递延权,持有人救济	否
25	24 平煤化 MTN006	--	不适用

序号	债务融资工具简称	特殊条款	是否触发
26	24 中国平煤 MTN005	调整票面利率,回售	否
27	24 中国平煤 MTN004	--	不适用
28	24 中国平煤 MTN003	--	不适用
29	24 中国平煤 MTN002	调整票面利率,利息递延权,持有人救济,赎回,延期	否
30	23 平煤化 MTN001	调整票面利率,回售	是,已调整票面利率,投资人回售

六、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及对债务融资工具投资者权益的影响

截至报告期末,公司存续债券增信、偿债计划与募集说明书披露无变化,报告期内正常付息、不涉及兑付事宜;公司存续债券的其他偿债保障措施未发生变更。

第三章 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

（一）会计政策变更

报告期内，发行人未发生会计政策变更的情形。

（二）会计估计变更以及会计差错更正

1、会计政策变更

本公司 2025 年度无会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司 2025 年度无会计估计变更。

3、前期差错更正

本集团本年度发现 2024 年及以前年度存在前期差错，根据会计准则规定，本集团在编制 2025 年与 2024 年比较财务报表时，对前期差错进行追溯调整，具体调整如下：

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
资产负债表（2024 年 12 月 31 日）：	①	②	③=②-①
应收账款	8,338,368,890.66	8,329,808,125.22	-8,560,765.44
预付款项	3,561,500,458.14	3,547,855,103.73	-13,645,354.41
其他应收款	25,753,155,737.25	25,763,443,626.57	10,287,889.32
存货	13,055,066,434.50	13,022,354,115.50	-32,712,319.00
合同资产	3,526,967,354.76	3,488,471,542.50	-38,495,812.26
其他流动资产	5,445,339,758.06	5,521,247,142.32	75,907,384.26
流动资产合计	104,519,251,605.51	104,512,032,627.98	-7,218,977.53

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
长期应收款	1,034,503,725.43	1,036,453,725.43	1,950,000.00
投资性房地产	1,076,315,489.59	1,065,624,855.01	-10,690,634.58
固定资产	91,717,232,183.92	93,293,985,385.88	1,576,753,201.96
在建工程	29,389,761,754.73	27,412,549,083.02	-1,977,212,671.71
使用权资产	2,854,184,927.37	2,791,800,729.33	-62,384,198.04
无形资产	18,327,461,865.40	18,267,606,397.29	-59,855,468.11
开发支出	62,799,339.58	61,649,339.58	-1,150,000.00
长期待摊费用	506,349,944.22	506,087,444.22	-262,500.00
递延所得税资产	6,068,569,676.42	6,103,102,493.72	34,532,817.30
其他非流动资产	2,507,408,189.49	2,559,319,136.14	51,910,946.65
非流动资产合计	159,318,963,346.47	158,872,554,839.94	-446,408,506.53
资产总计	263,838,214,951.98	263,384,587,467.92	-453,627,484.06
应付账款	10,899,438,818.16	11,080,730,289.75	181,291,471.59
预收款项	77,997,052.49	77,994,441.29	-2,611.20
其他应付款	3,094,895,687.13	3,262,530,178.04	167,634,490.91
☆合同负债	3,038,927,128.35	3,038,611,273.52	-315,854.83
一年内到期的非流动负债	15,599,885,542.73	15,834,254,252.95	234,368,710.22
其他流动负债	5,583,575,000.15	5,583,575,300.55	300.40
流动负债合计	126,810,388,351.70	127,393,364,858.79	582,976,507.09
长期借款	25,280,761,626.84	25,269,761,626.84	-11,000,000.00
长期应付款	10,322,923,235.67	11,122,898,248.75	799,975,013.08
租赁负债	1,247,101,810.55	1,175,912,050.88	-71,189,759.67

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
递延收益	725,815,679.04	731,266,730.50	5,451,051.46
递延所得税负债	882,982,593.88	838,437,818.58	-44,544,775.30
其他非流动负债	13,023,265.48	13,341,431.11	318,165.63
非流动负债合计	54,729,365,144.90	55,408,374,840.10	679,009,695.20
负债合计	181,539,753,496.60	182,801,739,698.89	1,261,986,202.29
资本公积	12,462,973,094.50	12,473,180,469.88	10,207,375.38
专项储备	503,104,827.80	505,339,536.34	2,234,708.54
未分配利润	-1,770,831,041.44	-2,650,577,106.96	-879,746,065.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	45,057,184,478.93	44,189,880,497.33	-867,303,981.60
少数股东权益	37,241,276,976.45	36,392,967,271.70	-848,309,704.75
所有者权益（或股东权益）合计	82,298,461,455.38	80,582,847,769.03	-1,715,613,686.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	263,838,214,951.98	263,384,587,467.92	-453,627,484.06

（续）

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
利润表（2024 年度）：	①	②	③=②-①
营业总成本	164,644,103,328.16	164,755,133,190.79	111,029,862.63
其中：主营业务成本	150,576,508,476.31	150,763,260,563.34	186,752,087.03
财务费用	3,951,609,309.99	3,875,887,085.59	-75,722,224.40
资产减值损失	-499,370,583.32	-499,507,688.32	-137,105.00
信用减值损失	-2,114,434,062.82	-2,251,325,771.86	-136,891,709.04

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
营业利润（亏损以“－”号填列）	4,340,897,704.50	4,092,839,027.83	-248,058,676.67
利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,236,211,975.80	3,988,153,299.13	-248,058,676.67
减：所得税费用	1,796,165,388.32	1,747,702,900.67	-48,462,487.65
净利润（净亏损以“－”号填列）	2,440,046,587.48	2,240,450,398.46	-199,596,189.02
减：*少数股东损益	532,896,078.60	475,000,644.94	-57,895,433.66
归属母公司所有者的净利润	1,907,150,508.88	1,765,449,753.52	-141,700,755.36
加：年初未分配利润	-2,723,929,567.57	-3,461,974,877.73	-738,045,310.16

本集团本年度主要差错更正调整具体原因如下：

1. 本集团二级子公司神马实业股份有限公司发现 2024 年度，部分子公司未及时将达到预定可使用状态的在建工程转入固定资产，少计提折旧，将不符合资本化条件的支出计入在建工程；在年度合并财务报表编制过程中，对合并范围内子公司平煤神马融资租赁有限公司收取的利息予以抵消处理，但未相应恢复与融资租赁公司租赁收入对应的营业成本，导致合并报表中的少计营业成本同时多计财务费用，进行差错更正；上述事项调增其他流动资产 918,789.69 元，调增固定资产原值 1,934,724,195.07 元，补提固定资产累计折旧 4,412,918.52 元，调减在建工程 1,939,058,377.96 元，调减未分配利润 3,460,998.52 元，调减少数股东权益 4,367,313.20 元，调增营业成本 84,469,325.81 元，调减财务费用 75,722,224.40 元，调减所得税费用 918,789.69 元，调减少数股东损益 4,367,313.20 元。

2. 本集团二级子公司平顶山天安煤业股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中，因国家采矿权出让收益征收政策调整，即国家对于无偿占有属于国家出资探明矿产地的探矿权和无偿取得的采矿权，通过评估后，按出让金额形式征收自 2006 年 9 月 30 日至矿业权出让收益征收办法实施日已动用资源储量的采矿权出让收益。由此造成天安煤业对部分矿山(一矿、二矿、五矿、六矿、八矿、九矿及平宝公司)的采矿权出让收益相关会计处理进行复核后，发现前期在无形资产、成本归集以及与资产相关的长期应付款的确认和计量方面存在差错，导致相关资产、负债及成本费用未能于发生时在恰当的会计期间予以确认，该事项属于前期会计差错：调增其他流动资产 23,143,588.72 元，调减无形资产 60,894,865.08 元，调增应付账款 171,308,293.87 元，调增一年内到期的非流动负债 223,160,000.00 元，调增长期应付款 798,025,013.08 元，调减未分配利润 520,122,392.71 元，调减少数股东权益 710,122,190.60 元，调增营业成本 96,773,364.60 元，调减所得税费用 13,580,825.96 元，调减少数股东损益 52,119,918.07 元，调减年初未分配利润 489,049,772.14 元。

3. 本集团二级子公司河南平美储气盐化股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度评估增值相关差错，固定资产、无形资产、使用权资产及租赁负债等计量存在差错进行前期差错更正：调减预付款项 14,001,182.73 元，调减其他应收款 200,000.00

元，调减投资性房地产 10,690,634.58 元，调减固定资产 311,336,539.02 元，调减在建工程 28,411,383.04 元，调增使用权资产 601,916.05 元，调增无形资产 814,321.22 元，调减开发支出 1,150,000.00 元，调减递延所得税资产 325,691.85 元，调增应付账款 9,983,177.72 元，调增其他应付款 13,032,034.45 元，调增租赁负债 638,441.14 元，调增递延收益 5,451,051.46 元，调减递延所得税负债 46,291,891.91 元，调增资本公积 10,207,375.38 元，调增专项储备 2,234,708.54 元，调减未分配利润 245,641,170.95 元，调减少数股东权益 114,312,919.78 元，调减年初未分配利润 245,641,170.95 元。

4. 本集团二级子公司平煤神马机械装备集团有限公司之子公司河南平煤神马电气股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度成本结转存在差异，进行差错更正：调减存货 29,535,028.08 元，调减未分配利润 15,062,864.32 元，调减少数股东权益 14,472,163.76 元，调减年初未分配利润 15,062,864.32 元。

5. 本集团二级子公司平煤神马机械装备集团有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现子公司河南惠润化工科技股份有限公司，于 2024 年 12 月经河南省平顶山市卫东区人民法院公告（2024）豫 0403 破 5 号宣告破产，在编制 2024 年度合并财务报表时往来及坏账准备在合并报表不应抵消，因此进行差错更正：调增递延所得税资产 34,257,203.51 元，调增其他应付款 137,028,814.04 元，调减未

分配利润102,771,610.53元,调增信用减值损失137,028,814.04元,调减所得税费用34,257,203.51元。

6. 本集团二级子公司河南平煤神马首山碳材料有限公司2023年合同能源管理业务,根据后续预计判决金额确定使用权资产入账价值,2025年终审判决开具发票后,根据最终判决金额进行差错更正:调增其他流动资产63,095,190.23元,调减固定资产51,196,658.64元,调减使用权资产69,194,274.34元,调减租赁负债78,854,743.50元,调增未分配利润23,789,135.37元,调减少数股东权益2,230,134.62元,调增年初未分配利润23,789,135.37元。

7. 本集团二级子公司中国平煤神马集团尼龙科技有限公司发现2024年及以前年度少缴纳环保税产生滞纳金17,428,114.98元,本年度进行前期差错更正:调增其他应付款17,428,114.98元,调减未分配利润16,364,128.56元,调减少数股东权益1,063,986.42元,调减年初未分配利润16,364,128.56元。

8. 本集团二级子公司中国平煤神马集团天源新能源有限公司发现2024年以前年度未及时确认使用权资产并计提折旧等,进行前期差错更正:调增存货1,677,078.03元,调增长期应收款1,950,000.00元,调减在建工程1,677,078.03元,调增使用权资产3,043,315.92元,调增递延所得税资产248,631.23元,调增一年内到期的非流动负债11,208,710.22元,调减长期借款11,000,000.00元,调增长期应付款1,950,000.00元,调增租赁负债3,829,130.64元,调减未分

配利润 745,893.71 元，调减年初未分配利润 745,893.71 元。

9. 本集团二级子公司河南平煤神马医药有限公司发现以前年度租赁业务未及时确认使用权资产并计提折旧等，进行前期差错更正：调增使用权资产 3,164,844.33 元，调减长期待摊费用 262,500.00 元，调增递延所得税资产 8,141.93 元，调增租赁负债 3,197,412.05 元，调减未分配利润 200,848.05 元，调减少数股东权益 86,077.74 元，调减年初未分配利润 200,848.05 元。

10. 本集团二级子公司河南平煤神马超硬材料股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度存在前期差错，调增预付款项 355,828.32 元，调增其他应收款 10,487,889.32 元，调减其他流动资产 11,250,184.38 元，调增固定资产 909,290.39 元，调增无形资产 225,075.75 元，调增递延所得税资产 344,532.48 元，调增其他应付款 145,527.44 元，调增递延所得税负债 1,747,116.61 元，调增未分配利润 834,706.46 元，调减少数股东权益 1,654,918.63 元，调增营业成本 5,509,396.62 元，调增所得税费用 294,331.51 元，调减少数股东损益 1,408,202.39 元，调增年初未分配利润 5,230,232.20 元。

11. 本集团二级子公司河南平煤神马环保节能有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度存在前期差错，进行差错更正：调减应收账款 8,560,765.44 元，调减存货 4,854,368.95 元，调减合同资产 38,495,812.26 元，调增其他非流动资产 51,910,946.65

元,调减合同负债 318,165.63 元,调增其他流动负债 318,165.63 元。

(三) 是否被出具非标准意见的审计报告

报告期内,发行人财务报告未被会计师事务所出具非标准意见审计报告。

(四) 报告期内发行人合并报表范围变化情况

本年度未发生合并范围的变化。

报告期内未发生单独或累计新增合并财务报表范围内子公司,且单独或累计新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上,上述变动不会对发行人生产经营和偿债能力产生实质不利影响。

二、合并报表范围内亏损超过上年末净资产10%的情况

报告期内,发行人未发生合并报表范围内亏损超过上年末净资产 10%的情况。

三、截至报告期末的资产抵押、质押、被查封等情况

截至报告期末,发行人受限资产金额合计 340.19 亿元,主要为银行借款产生的资产抵押和质押。

四、截至报告期末的对外担保金额及重大未决诉讼

截至报告期末,公司对外担保金额为 47.75 亿元,不存在尚未履行及未履行完毕的单笔对外担保金额或者对同一担保对象累计超过报告期末净资产 10%的情况。

截至报告期末,公司重大未决诉讼情况如下:

原告	被告	案由	涉诉金额（万元）	案件进展情况
平顶山市泽辰环保科技有限公司	河南神马氯碱发展有限责任公司	建设工程合同纠纷		一审判决支持原告700.00万元，提起二审尚未开庭
平顶山市辉扬矿山工程有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司六矿	建设工程合同纠纷		法院对案涉工程款进行鉴定
张红生	河南天成环保科技股份有限公司		927.69	天成环保提起上诉
河南奥坤实业有限公司	平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司 平顶山天安煤业股份有限公司五矿	建设工程合同纠纷		一审阶段

五、报告期内信息披露事务管理制度变更

截至报告期末，公司未发生信息披露事务管理制度变更情况。

第四章 财务报告

一、中国平煤神马控股集团有限公司 2025 年度审计报告（附后）

第五章 备查文件

一、备查文件

（一）中国平煤神马控股集团有限公司 2025 年度合并及母公司财务报表；

（二）中国平煤神马控股集团有限公司 2025 年度报告信息披露文件原件。

二、查询地址

发行人：中国平煤神马控股集团有限公司

地址：平顶山市矿工中路 21 号院

联系人：黄超

联系电话：0375-2726982

三、查询网站

投资人可通过中国货币网(www.chinamoney.com.cn)或上海清算所网站(www.shclearing.com)等交易商协会认可的网站下载本报告，或者在办公时间，到上述地点查阅本报告全文及上述备查文件。

（此页无正文，为《中国平煤神马控股集团有限公司 2025 年年度报告》之签章页）

中国平煤神马控股集团有限公司

2026 年 5 月 29 日



中国平煤神马控股集团有限公司

审 计 报 告

希会审字(2026)3924 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	(16-171)
----------------	----------

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(2026)3924 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2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2025年12月31日合并及母公司的财务状况以及2025年度合并及母公司的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《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、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：



2026年5月28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

2025年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	37,338,325,866.97	40,009,982,030.57
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	八（二）	902,906,079.26	904,118,547.97
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	768,393,472.45	917,035,357.77
应收账款	八（四）	9,702,537,558.97	8,329,808,125.22
☆应收款项融资	八（五）	1,897,322,813.99	3,007,717,035.83
预付款项	八（六）	1,884,706,616.23	3,547,855,103.73
△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	八（七）	26,057,287,837.13	25,763,443,626.57
其中：应收股利	八（七）	81,942,833.85	78,877,842.58
△买入返售金融资产			
存货	八（八）	15,712,787,460.02	13,022,354,115.50
其中：原材料	八（八）	6,710,567,420.46	5,453,393,786.34
库存商品(产成品)	八（八）	5,739,334,419.55	4,428,602,204.08
合同资产	八（九）	3,809,251,117.79	3,488,471,542.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（十）	5,683,503,672.20	5,521,247,142.32
流动资产合计		103,757,022,495.01	104,512,032,627.98
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八（十一）	4,275,987.86	5,913,464.82
债权投资	八（十二）	10,010,904.79	
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八（十三）	294,090,000.00	658,400,000.00
☆持有至到期投资			
长期应收款	八（十四）	1,251,470,682.75	1,036,453,725.43
长期股权投资	八（十五）	1,662,775,571.09	1,546,139,409.95
其他权益工具投资	八（十六）	2,642,477,535.49	2,624,608,475.52
其他非流动金融资产	八（十七）	389,926,835.47	309,966,835.47
投资性房地产	八（十八）	1,106,974,474.81	1,065,624,855.01
固定资产	八（十九）	110,938,787,937.99	93,293,985,385.88
其中：固定资产原价	八（十九）	171,333,532,728.37	148,415,280,434.42
累计折旧	八（十九）	61,579,046,153.41	56,223,676,614.07
固定资产减值准备	八（十九）	104,227,559.79	80,751,434.42
在建工程	八（二十）	26,226,952,896.57	27,412,549,083.02
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产	八（二十一）	1,851,065,899.47	2,791,800,729.33
无形资产	八（二十二）	20,717,146,180.70	18,267,606,397.29
开发支出	八（二十三）	192,389,352.85	61,649,339.58
商誉	八（二十四）	636,588,341.43	629,348,064.56
长期待摊费用	八（二十五）	386,195,464.82	506,087,444.22
递延所得税资产	八（二十六）	5,685,208,675.83	6,103,102,493.72
其他非流动资产	八（二十七）	1,883,917,301.71	2,559,319,136.14
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		175,880,254,043.63	158,872,554,839.94
资产总计		279,637,276,538.64	263,384,587,467.92

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李毛

李庆印

王峰少



合并资产负债表（续）

编制单位：中国能源化学集团有限公司

2025年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（二十八）	45,860,183,327.57	47,171,465,435.76
向中央银行借款			
△买入返售金融资产			
交易性金融资产			
☆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	八（二十九）	41,636,061,153.79	37,292,623,535.21
应付账款	八（三十）	10,929,547,751.53	11,080,730,289.75
预收款项	八（三十一）	43,289,843.61	77,994,441.29
合同负债	八（三十二）	1,980,100,774.20	3,038,611,273.52
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	八（三十三）	699,394,472.09	719,914,199.31
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（三十四）	2,425,980,546.53	2,734,132,784.67
其中：应付工资	八（三十四）	1,176,264,181.36	1,601,621,433.50
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（三十五）	660,450,475.03	597,533,167.74
其中：应交税金	八（三十五）	644,951,347.71	589,320,336.72
其他应付款	八（三十六）	2,825,978,835.15	3,262,530,178.04
其中：应付股利	八（三十六）	228,489,058.95	30,012,923.62
△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	八（三十七）	17,110,402,558.57	15,834,254,252.95
其他流动负债	八（三十八）	4,030,632,925.86	5,583,575,300.55
流动负债合计		128,202,022,663.93	127,393,364,858.79
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（三十九）	39,425,227,891.48	25,269,761,626.84
应付债券	八（四十）	15,657,928,354.67	14,019,687,643.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（四十一）	1,513,754,147.24	1,175,912,050.88
长期应付款	八（四十二）	5,889,018,564.03	11,122,898,248.75
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（四十三）	2,119,994,832.61	2,237,069,289.94
递延收益	八（四十四）	810,179,568.33	731,266,730.50
递延所得税负债	八（二十六）	986,662,326.56	838,437,818.58
其他非流动负债	八（四十五）	2,986,246.03	13,341,431.11
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		66,405,751,930.95	55,408,374,840.10
负债合计		194,607,774,594.88	182,801,739,698.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（四十六）	19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
国家资本	八（四十六）	9,745,225,000.00	12,660,035,000.00
国有法人资本	八（四十六）	9,686,865,000.00	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	八（四十六）	19,432,090,000.00	19,432,090,000.00
其他权益工具	八（四十七）	16,124,670,000.00	14,044,820,000.00
其中：优先股			
永续债	八（四十七）	13,000,000,000.00	9,050,000,000.00
资本公积	八（四十八）	12,744,794,609.11	12,473,180,469.88
减：库存股			
其他综合收益	八（六十九）	-928,206.35	-2,399,974.27
其中：外币报表折算差额	八（六十九）	4,184,496.08	3,547,885.19
专项储备	八（四十九）	562,743,463.31	505,339,536.34
盈余公积	八（五十）	382,342,109.19	313,469,463.83
其中：法定公积金	八（五十）	382,342,109.19	313,469,463.83
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	八（五十一）	72,996,902.48	73,958,108.51
未分配利润	八（五十二）	-2,903,688,079.62	-2,650,577,106.96
归属于母公司所有者权益合计		46,415,020,798.12	44,189,880,497.33
*少数股东权益		38,614,481,145.64	36,392,967,271.70
所有者权益（或股东权益）合计		85,029,501,943.76	80,582,847,769.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		279,637,276,538.64	263,384,587,467.92

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李毛

李明

王峰



合并利润表

编制单位：中国平煤神马控股集团有限公司

2025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		143,603,493,622.73	168,844,685,989.33
其中：营业收入	八（五十三）	143,469,349,727.51	168,664,706,341.27
△利息收入	八（五十四）	134,131,678.29	179,979,648.06
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	八（五十五）	12,216.93	
二、营业总成本		145,748,865,993.72	164,755,133,190.79
其中：营业成本	八（五十三）	133,102,892,617.47	150,763,260,563.34
△利息支出	八（五十四）	4,630,800.48	4,498,688.29
△手续费及佣金支出	八（五十五）	478,734.76	504,580.30
△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		1,474,943,499.92	1,817,667,283.44
销售费用	八（五十六）	577,114,300.11	564,883,167.36
管理费用	八（五十七）	4,710,949,760.12	4,654,525,343.96
研发费用	八（五十八）	2,511,808,557.80	3,073,906,478.51
财务费用	八（五十九）	3,366,047,723.06	3,875,887,085.59
其中：利息费用	八（五十九）	5,131,108,828.50	5,975,529,920.65
利息收入	八（五十九）	2,051,079,776.37	2,401,923,058.73
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八（五十九）	1,841,396.08	-9,621,441.21
其他			
加：其他收益	八（六十）	577,818,694.44	667,538,679.07
投资收益（损失以“-”号填列）	八（六十一）	112,343,762.69	2,019,405,006.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八（六十一）	-928,650.60	-36,069,235.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	八（六十一）		-5,282,392.72
△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）	八（六十二）	-1,255,043.66	31,210,190.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十三）	2,170,896,069.51	-2,251,325,771.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（六十四）	-252,373,728.97	-499,507,688.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（六十五）	686,905,026.31	35,965,813.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,148,962,409.33	4,092,839,027.83
加：营业外收入	八（六十六）	273,482,089.39	118,349,853.38
其中：政府补助	八（六十六）	30,401,732.05	23,691,286.09
减：营业外支出	八（六十七）	344,460,095.56	223,035,582.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,077,984,403.16	3,988,153,299.13
减：所得税费用	八（六十八）	1,092,535,488.29	1,747,702,900.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,551,085.13	2,240,450,398.46
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		631,559,779.49	1,765,449,753.52
*少数股东损益		-646,110,864.62	475,000,644.94
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		-14,551,085.13	2,240,450,398.46
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		117,385,080.02	-5,325,697.03
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,471,767.92	-5,467,001.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八（六十九）	835,157.03	-3,764,692.47
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	八（六十九）	711,677.03	-3,764,692.47
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他	八（六十九）	123,480.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	八（六十九）	636,610.89	-1,702,309.14
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	八（六十九）	636,610.89	-1,702,309.14
9.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	八（六十九）	115,913,312.10	141,304.58
七、综合收益总额		102,833,994.89	2,235,124,701.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		633,031,547.41	1,759,982,751.91
*归属于少数股东的综合收益总额		-530,197,552.52	475,141,949.52
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：

李毛

主管会计工作负责人：

李明

会计机构负责人：

王少峰



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

2025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		108,959,114,969.90	121,831,806,945.28
△客户存款和同业存放款项净增加额		-20,519,727.22	106,909,917.28
△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		142,192,528.93	179,811,757.82
△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		1,128,640,833.98	869,951,288.94
收到其他与经营活动有关的现金		3,262,881,218.94	2,830,751,737.88
经营活动现金流入小计		113,472,309,824.53	125,819,231,647.20
购买商品、接受劳务支付的现金		83,359,188,994.81	83,971,483,822.65
△客户贷款及垫款净增加额		-1,682,300.35	-17,500,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额		-1,856,787,443.01	-49,863,675.35
△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		5,416,107.35	4,928,520.15
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		16,944,167,071.19	19,130,201,082.26
支付的各项税费		6,080,723,262.39	8,790,861,066.01
支付其他与经营活动有关的现金		4,938,783,227.71	2,504,248,486.34
经营活动现金流出小计		109,469,808,920.09	114,334,359,302.06
经营活动产生的现金流量净额		4,002,500,904.44	11,484,872,345.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,649,216,844.13	974,583,099.99
取得投资收益收到的现金		225,094,614.83	144,411,195.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,141,593.10	47,655,835.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,408,200.38	
收到其他与投资活动有关的现金		10,684,404,292.80	9,436,390,435.42
投资活动现金流入小计		12,666,265,545.24	10,603,040,566.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,167,181,082.12	9,216,452,622.75
投资支付的现金		550,298,447.78	1,792,469,739.42
△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		715,541,811.77	
支付其他与投资活动有关的现金		10,720,848,783.70	8,702,004,273.99
投资活动现金流出小计		19,153,870,125.37	19,710,926,636.16
投资活动产生的现金流量净额		-6,487,604,580.13	-9,107,886,069.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,123,740,000.00	915,043,231.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		599,940,000.00	783,443,231.52
取得借款收到的现金		88,746,274,569.58	79,375,986,353.87
收到其他与筹资活动有关的现金		61,467,637,948.38	79,258,346,160.41
筹资活动现金流入小计		159,337,652,517.96	159,549,375,745.80
偿还债务支付的现金		79,786,120,036.62	72,833,773,873.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,048,058,600.95	8,631,984,368.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,052,407,819.10	1,782,278,611.96
支付其他与筹资活动有关的现金		73,447,668,258.83	88,901,839,975.89
筹资活动现金流出小计		160,281,846,896.40	170,367,598,218.20
筹资活动产生的现金流量净额		-944,194,378.44	-10,818,222,472.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,896,870.49	3,420,375.10
五、现金及现金等价物净增加额		-3,427,401,183.64	-8,437,815,821.56
加：期初现金及现金等价物余额		19,154,857,973.30	27,592,673,794.86
六、期末现金及现金等价物余额		15,727,456,789.66	19,154,857,973.30

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：

王少印



合并所有者权益变动表

编制单位：中国广核集团有限公司

2025年度

单位：人民币元

项目	所有者权益（或股本）		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他									
一、上年年末余额	19,432,090,000.00		4,994,820,000.00	9,660,000,000.00	12,473,180,469.88		-2,399,974.27	505,330,536.34	313,460,463.83	73,958,106.51	44,189,880,497.33	36,392,967,271.70	80,582,847,769.03
二、本年年初余额	19,432,090,000.00		4,994,820,000.00	9,660,000,000.00	12,473,180,469.88		-2,399,974.27	505,330,536.34	313,460,463.83	73,958,106.51	44,189,880,497.33	36,392,967,271.70	80,582,847,769.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
1. 所有者的投入和减少资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）专项储备使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
（四）利润分配													
1. 提取盈余公积													
其中：法定盈余公积													
任意盈余公积													
2. 提取专项储备													
3. 提取一般风险准备													
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. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	19,432,090,000.00		3,124,670,000.00	13,000,000,000.00	12,744,794,469.11		-2,399,974.27	505,330,536.34	313,460,463.83	73,958,106.51	46,315,020,708.12	38,614,481,145.64	85,029,501,853.76

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

单位:人民币元

2025年度

项目	行次	上年金额					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
		实收资本(或股本)	其他权益工具	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	12,434,559,741.69		3,067,027.34	402,019,624.63	19,954,513.85	63,208,136.30	-2,723,929,567.57	40,225,789,476.24	37,868,006,280.23	78,092,797,726.47
二、本年增减变动金额	2															
1. 综合收益总额	3						10,707,375.35			2,234,708.54			-738,045,310.16	-725,603,226.24	-790,414,271.09	-1,516,017,497.33
2. 所有者投入和减少资本	4															
1. 所有者投入资本	5	19,432,090,000.00			5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	12,444,787,117.07		3,067,027.34	404,254,333.17	19,954,513.85	63,208,136.30	-3,461,974,877.73	39,500,186,750.00	37,077,594,009.14	76,577,780,259.14
2. 其他权益工具持有者投入资本	6				3,450,000,000.00		28,413,352.81		-5,467,001.61	101,085,203.17	293,514,949.98	10,749,972.21	811,397,770.77	1,689,694,247.33	-884,626,737.44	4,005,067,569.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额	7								-5,467,001.61				1,765,449,753.52	1,759,982,751.91	475,141,949.52	2,235,124,701.43
4. 其他	8				3,450,000,000.00		28,413,352.81						192,300.00	3,478,605,652.81	585,765,004.67	4,064,370,657.48
三、本年增减变动金额	9						131,600,000.00							131,600,000.00	1,117,313,289.63	1,248,913,289.63
1. 提取专项储备	10				3,450,000,000.00		-17,100,000.00							3,432,900,000.00		3,432,900,000.00
2. 使用专项储备	11						-86,086,647.19						192,300.00	-85,894,347.19	-531,548,284.96	-617,442,632.15
3. 利润分配	12													101,085,203.17	36,714,920.33	137,830,123.50
4. 其他	13													1,418,477,334.45	1,163,426,886.25	2,581,904,220.70
四、本年年末余额	14													-1,317,392,131.28	-1,126,681,965.92	-2,444,074,097.20
1. 提取盈余公积	15													-619,979,360.56	-1,762,578,611.96	-2,432,297,972.52
2. 使用盈余公积	16															
3. 利润分配	17															
4. 其他	18															
五、所有者权益内部结转	19															
1. 资本公积转增资本(或股本)	20															
2. 盈余公积转增资本(或股本)	21															
3. 盈余公积补亏	22															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	23															
5. 其他综合收益结转留存收益	24															
6. 其他	25															
六、本年年末余额	26	19,432,090,000.00			9,050,000,000.00	4,994,820,000.00	12,473,180,469.88		-2,395,974.27	505,339,536.34	313,469,463.83	73,958,106.51	-2,650,577,106.96	14,186,880,497.33	36,392,967,271.70	80,582,847,769.03

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

编制单位：平煤神马控股集团有限公司

2025年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,165,071,752.36	16,789,516,042.10
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		273,885,348.10	1,655,015,698.44
☆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		364,182,751.99	383,800.00
应收账款	十二（一）	5,131,663,092.49	6,449,584,749.91
☆应收款项融资		596,770,465.08	981,545,709.35
预付款项		1,591,656,767.76	2,325,033,936.70
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收资金集中管理费			
其他应收款	十二（二）	42,401,606,182.75	43,852,882,506.71
其中：应收股利	十二（二）	153,018,225.56	121,454,042.70
△买入返售金融资产			
存货		1,172,844,902.01	465,202,159.83
其中：原材料		584,595,944.34	298,956,446.78
库存商品（产成品）		587,274,215.92	165,270,971.30
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		823,920,512.39	1,549,105,156.43
流动资产合计		65,521,601,774.93	74,068,269,759.47
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	8,849,800.00
长期股权投资	十二（三）	43,045,356,132.58	40,655,252,777.45
其他权益工具投资		1,671,340,903.66	1,698,264,703.66
其他非流动金融资产		389,926,835.47	309,966,835.47
投资性房地产		424,570,329.26	355,327,769.35
固定资产		16,456,326,530.35	10,865,929,736.47
其中：固定资产原价		19,408,444,184.89	13,768,407,074.10
累计折旧		3,092,966,736.94	3,012,197,323.88
固定资产减值准备		398,254.97	398,254.97
在建工程		1,203,554,798.74	1,163,262,235.88
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产		80,151,823.79	66,534,854.68
无形资产		2,927,114,724.93	1,450,539,927.35
开发支出		14,874,198.58	3,398,058.26
商誉			
长期待摊费用		317,594.64	2,945,370.21
递延所得税资产		3,136,768,765.65	3,322,432,349.02
其他非流动资产		1,253,764,043.10	676,442,391.12
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		70,612,916,480.75	60,579,146,808.92
资产总计		136,134,518,255.68	134,647,416,568.39

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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

2025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：			
短期借款		25,459,832,444.52	28,565,969,835.05
△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		20,353,463,514.65	20,474,050,892.21
应付账款		6,348,129,159.47	7,655,335,888.43
预收款项		97,769,793.70	40,548,800.74
合同负债		328,159,843.40	666,950,524.69
应付职工薪酬		978,903,191.41	744,844,270.71
其中：应付工资		529,634,651.35	356,753,583.80
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		25,414,316.07	29,460,125.23
其中：应交税金		25,147,269.42	29,166,020.23
其他应付款		11,811,672,257.80	14,078,282,272.38
其中：应付股利		59,500,565.07	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		4,432,586,761.27	4,408,223,048.19
其他流动负债		3,038,441,165.88	4,574,592,393.19
流动负债合计		72,874,372,448.17	81,238,258,050.82
非流动负债：			
长期借款		12,508,510,092.71	5,133,878,999.00
应付债券		6,023,714,659.86	5,487,888,045.55
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		84,575,763.99	
长期应付款		4,966,251,700.64	5,111,308,222.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		162,215,857.64	175,940,169.43
递延所得税负债		79,476,795.79	79,795,267.12
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		23,824,744,870.63	15,988,810,703.83
负债合计		96,699,117,318.80	97,227,068,754.65
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		9,745,225,000.00	12,660,035,000.00
国有法人资本		9,686,865,000.00	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		16,124,670,000.00	14,044,820,000.00
其中：优先股			
永续债		13,000,000,000.00	9,050,000,000.00
资本公积		2,715,261,138.44	2,654,987,544.73
减：库存股			
其他综合收益		-3,625,733.39	-3,625,733.39
其中：外币报表折算差额			
专项储备		67,254,043.07	64,304,245.30
盈余公积		382,342,109.19	313,469,463.83
其中：法定公积金		382,342,109.19	313,469,463.83
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		717,409,379.57	914,302,293.27
归属于母公司所有者权益合计		39,435,400,936.88	37,420,347,813.74
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		39,435,400,936.88	37,420,347,813.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		136,134,518,255.68	134,647,416,568.39

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

2025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	十二（四）	35,265,858,834.37	42,059,400,047.04
其中：营业收入	十二（四）	35,265,858,834.37	42,059,400,047.04
利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,398,732,489.64	39,826,061,196.29
其中：营业成本	十二（四）	34,081,284,853.84	37,704,481,489.84
税金及附加		123,493,097.01	98,845,095.54
销售费用		1,613,531.38	3,093,837.07
管理费用		788,231,248.26	674,378,059.03
研发费用		16,804,142.76	17,513,215.50
财务费用		1,387,305,616.39	1,327,749,499.31
其中：利息费用		2,828,929,202.87	2,978,187,904.53
利息收入		1,609,542,768.30	1,850,993,135.15
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		9,700.19	-685,907.60
其他			
加：其他收益		15,599,821.63	61,531,976.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	1,376,279,431.30	2,552,174,932.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十二（五）	-251,715.26	-28,572,608.98
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）		-1,273,885.34	31,210,190.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		708,114,817.40	-1,828,862,578.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,210,382.96	-5,721,405.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,538,400.35	-299,286.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		968,518,512.33	3,043,372,679.43
加：营业外收入		147,430,674.09	11,315,349.31
其中：政府补助		11,839,644.22	10,594,635.77
减：营业外支出		41,685,913.63	16,074,642.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,074,263,272.79	3,038,613,385.76
减：所得税费用		385,536,819.19	361,729,530.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		688,726,453.60	2,676,883,855.38
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		688,726,453.60	2,676,883,855.38
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		688,726,453.60	2,676,883,855.38
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		688,726,453.60	2,673,258,121.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		688,726,453.60	2,673,258,121.99
*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			

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：

王少印



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

2025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		26,576,477,642.44	29,531,208,995.29
△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		97,089.96	478,936.44
收到其他与经营活动有关的现金		36,439,109,586.90	32,817,754,762.11
经营活动现金流入小计		63,015,684,319.30	62,349,442,693.84
购买商品、接受劳务支付的现金		20,821,740,382.42	24,468,220,382.58
△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		5,113,397,532.32	5,133,949,929.28
支付的各项税费		945,753,835.90	897,180,963.25
支付其他与经营活动有关的现金		36,038,408,743.51	31,737,932,325.76
经营活动现金流出小计		62,919,300,494.15	62,237,283,600.87
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	96,383,825.15	112,159,092.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,491,050,565.99	926,753,074.52
取得投资收益收到的现金		1,329,295,659.28	1,539,161,818.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,867,586.50	157,556,399.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,945,310.15	167,376,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		22,795,546.04	86,052,073.47
投资活动现金流入小计		2,867,954,667.96	2,876,899,866.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,841,799.96	353,721,501.83
投资支付的现金		1,711,859,555.00	2,765,419,307.67
△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		438,124,284.36	
支付其他与投资活动有关的现金		627,570,147.54	111,600,000.00
投资活动现金流出小计		2,890,395,786.86	3,230,740,809.50
投资活动产生的现金流量净额		-22,441,118.90	-353,840,943.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	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		36,948,151,000.00	35,558,670,942.01
收到其他与筹资活动有关的现金		60,285,203,751.95	76,694,870,220.25
筹资活动现金流入小计		97,263,354,751.95	112,385,141,162.26
偿还债务支付的现金		36,367,782,071.14	32,541,144,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,177,653,958.94	3,756,629,250.61
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		59,882,989,251.49	77,459,026,420.07
筹资活动现金流出小计		99,428,425,281.57	113,756,800,400.68
筹资活动产生的现金流量净额		-2,165,070,529.62	-1,371,659,238.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		523.26	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,091,127,300.11	-1,613,341,088.81
加：期初现金及现金等价物余额		6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
六、期末现金及现金等价物余额		4,721,020,348.79	6,812,147,648.90

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：

李少峰

母公司所有者权益变动表

2025年度

单位：人民币元

项目	行次	本年金额					资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 风险准备	未分配利润	小计	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他权益工具	其他									
一、上年年末余额	1	19,432,090,000.00		9,950,000,000.00		4,994,820,000.00	2,654,987,544.73		-3,625,733.39	64,304,245.30	313,469,463.83		914,202,293.27	37,420,347,813.74	37,420,347,813.74
加：前期差错更正	2														
其他	3														
二、本年年初余额	4	19,432,090,000.00		9,950,000,000.00		4,994,820,000.00	2,654,987,544.73		-3,625,733.39	64,304,245.30	313,469,463.83		914,202,293.27	37,420,347,813.74	37,420,347,813.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5														
（一）综合收益总额	6			3,950,000,000.00		-1,870,150,000.00	60,273,593.71			2,940,797.77	68,872,645.36		-196,892,913.70	2,015,053,123.14	2,015,053,123.14
（二）所有者投入和减少资本	7												688,726,453.60	688,726,453.60	688,726,453.60
1.所有者投入资本	8			3,950,000,000.00		-1,870,150,000.00	60,273,593.71						12,590.88	2,140,136,184.59	2,140,136,184.59
2.其他权益工具持有者投入资本	9						30,000,000.00							30,000,000.00	30,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	10			3,950,000,000.00		-1,870,150,000.00	-17,176,546.80							2,062,673,453.20	2,062,673,453.20
4.其他	11														
（三）专项储备提取和使用	12						47,450,140.51						12,590.88	47,462,731.39	47,462,731.39
1.提取专项储备	13									2,940,797.77				2,940,797.77	2,940,797.77
2.使用专项储备	14									15,789,935.48				15,789,935.48	15,789,935.48
（四）利润分配	15														
1.提取盈余公积	16									-12,840,137.71			-885,631,958.18	-12,840,137.71	-12,840,137.71
其中：法定公积金	17												-816,759,312.82	-816,759,312.82	-816,759,312.82
任意盈余公积	18												-68,872,645.36	-68,872,645.36	-68,872,645.36
盈余公积	19												-68,872,645.36	-68,872,645.36	-68,872,645.36
企业留存收益	20														
企业留存收益	21														
企业留存收益	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												-101,046,868.00	-101,046,868.00	-101,046,868.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												-715,712,444.82	-715,712,444.82	-715,712,444.82
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														
四、本年年末余额	33	19,432,090,000.00		13,000,000,000.00		3,124,670,000.00	2,715,261,138.44		-3,625,733.39	67,254,043.07	382,342,109.19		717,409,379.57	39,435,400,936.88	39,435,400,936.88

单位负责人：

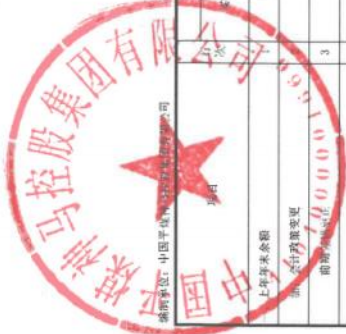
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李庆印

李庆印

李庆印



母公司所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

项目	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	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	5,600,000,000.00	4,994,820,000.00	3,535,290,580.35			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												
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
1. 净利润												
2. 其他综合收益												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
（四）利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
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												
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	64,404,216.30	313,469,463.83		914,302,293.27	37,420,347,813.74	37,420,347,813.74

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李庆

李庆

李庆

中国平煤神马控股集团有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

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”，包含子公司信息时简称“本集团”），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 1,893,948.00 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。

根据河南省国资委《省政府国资委关于无偿划转所持中国平煤神马控股集团有限公司部分股权的通知》（豫国资文〔2024〕27 号）文件，将省政府国资委持有的本集团 15%股权无偿划转至河南国有资本运营集团有限公司，划转后河南省国有资产监督管理委员会的出资额

由 1,266,003.50 万元变更为 974,522.50 万元，出资比例由 65.1501%变为 50.1502%，河南国有资本运营集团有限公司出资额变更为 291,481.00 万元，出资比例变更为 15%。2025 年完成工商变更。

（二）股权结构

截至 2025 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	974,522.50	50.15
河南国有资本运营集团有限公司	291,481.00	15.00
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	2.00
安阳钢铁股份有限公司	17,848.00	0.91
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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。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

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下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作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵消事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵消了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 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所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所

有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、

进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	65	65
4-5 年	90	90

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100	100

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十三) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。

共同控制,是指本公司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,是指本公司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可供出售金融资产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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）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）、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，在处置时将原计入股东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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四（二十）、资产减值”。

（十四）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）“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。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本集团各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-45	0-5	2.11-6.67
机器设备	10-35	1-5	2.71-9.90
运输工具	6-12	1-5	7.92-16.50
电子设备	8-18	1-5	5.28-12.38
办公设备	8-18	1-5	5.28-12.38
酒店业家具	8-10	1-5	9.50-12.38
其他	8-10	1-5	9.50-12.38

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。资产减值方法见“四（二十）、资产减值”。

当固定资产被处置、或者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。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金额计入当期损益。

（十六）在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

公司期末按照在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。资产减值方法见附注“四（二十）、资产减值”。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，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，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

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，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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

1. 初始计量

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。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。

（4）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。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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2. 后续计量

无形资产于取得时本公司分析判断其使用寿命，无形资产的使用寿命如为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

企业摊销无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。

企业选择的无形资产摊销方法，反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，应当采用直线法摊销，无形资产的摊销金额应当计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

企业应当至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

企业应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按本制度规定处理。

3. 减值

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法参见附注“四（二十）、资产减值”。

4. 处置和报废

企业出售无形资产，应当将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。无形资产预期不能为企业带来经济利益的，应当将该无形资产的账面价值予以转销。

(十九) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(二十) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或

补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总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法进行摊销。

(二十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十七）收入

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为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的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1. 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
2. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
3. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(二十八) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用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。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分

的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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，确定该计税基础为其差额），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。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(三十一) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十二）煤矿维持简单再生产费用及安全生产费用

1. 维简费

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. 安全生产费

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。

(三十三) 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。

(三十四) 矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金

根据国家有关规定及河南省相关政策要求，公司因开采地下煤矿可能影响环境，应承担复垦、弃置及环境清理等各项义务。因开采煤炭而形成的复垦、弃置及环境清理等现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为弃置资产和预计负债-弃置费用。预计负债-弃置费用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，计入相关资产及预计负债，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响较大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债-弃置费用账面价值的增加金额，确认为利息费用。资产在矿井受益期按照工作量法（UOP 单位产量法）进行折旧。公司在该项估计发生变化时对该项预计负债-弃置费用的账面价值按会计估计变更的原则进行适当调整。

2020 年 11 月 27 日，河南省财政厅、河南省自然资源厅、河南省生态环境厅三部门联合印发了《河南省矿山地质环境治理恢复基金管理办法》（豫财环资〔2020〕80 号），要求自本办法印发之日起，矿山企业根据《矿山地质环境保护与土地复垦方案》将矿山地质环境治理恢复与土地复垦费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，该费用计入生产成本，在预计开采年限内根据产量比例等方法按月摊销，依据税法相关规定在所得税前列支。该办法明确了基金“企业所有、专户储存、专款专用”的管理原则，详细规定了基金的提取、使用、缴存及监督管理程序办法，剩余服务年限在三年以下的矿山，应当一次性全额预存基金。

(三十五) 融资担保公司准备金计提

1. 担保赔偿准备金的计提

本集团所属融资担保公司按照不低于当年年末担保责任余额 1%的比例提取担保赔偿准备金，担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的，实行差额提取。

2. 未到期责任准备金的计提

本集团所属融资担保公司按照当年担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，用于弥补尚未终止的担保责任可能造成的损失。

(三十六) 一般风险准备

本公司所属金融企业为应对未来可能出现的非特定风险，按金融企业每年净利润的 10% 计提一般风险准备，且一般风险准备余额原则上不低于风险资产期末余额的 1.5%。

“一般风险准备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下单独列示。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

本公司 2025 年度无应披露的会计政策变更说明。

(二) 主要会计估计变更说明

本公司 2025 年度无应披露的会计估计变更说明。

(三) 前期会计差错更正

本集团本年度发现 2024 年及以前年度存在前期差错，根据会计准则规定，本集团在编制 2025 年与 2024 年比较财务报表时，对前期差错进行追溯调整，具体调整如下：

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
资产负债表（2024 年 12 月 31 日）：	①	②	③=②-①
应收账款	8,338,368,890.66	8,329,808,125.22	-8,560,765.44
预付款项	3,561,500,458.14	3,547,855,103.73	-13,645,354.41
其他应收款	25,753,155,737.25	25,763,443,626.57	10,287,889.32
存货	13,055,066,434.50	13,022,354,115.50	-32,712,319.00
合同资产	3,526,967,354.76	3,488,471,542.50	-38,495,812.26
其他流动资产	5,445,339,758.06	5,521,247,142.32	75,907,384.26
流动资产合计	104,519,251,605.51	104,512,032,627.98	-7,218,977.53
长期应收款	1,034,503,725.43	1,036,453,725.43	1,950,000.00
投资性房地产	1,076,315,489.59	1,065,624,855.01	-10,690,634.58
固定资产	91,717,232,183.92	93,293,985,385.88	1,576,753,201.96
在建工程	29,389,761,754.73	27,412,549,083.02	-1,977,212,671.71
使用权资产	2,854,184,927.37	2,791,800,729.33	-62,384,198.04
无形资产	18,327,461,865.40	18,267,606,397.29	-59,855,468.11
开发支出	62,799,339.58	61,649,339.58	-1,150,000.00
长期待摊费用	506,349,944.22	506,087,444.22	-262,500.00

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
递延所得税资产	6,068,569,676.42	6,103,102,493.72	34,532,817.30
其他非流动资产	2,507,408,189.49	2,559,319,136.14	51,910,946.65
非流动资产合计	159,318,963,346.47	158,872,554,839.94	-446,408,506.53
资产总计	263,838,214,951.98	263,384,587,467.92	-453,627,484.06
应付账款	10,899,438,818.16	11,080,730,289.75	181,291,471.59
预收款项	77,997,052.49	77,994,441.29	-2,611.20
其他应付款	3,094,895,687.13	3,262,530,178.04	167,634,490.91
☆合同负债	3,038,927,128.35	3,038,611,273.52	-315,854.83
一年内到期的非流动负债	15,599,885,542.73	15,834,254,252.95	234,368,710.22
其他流动负债	5,583,575,000.15	5,583,575,300.55	300.40
流动负债合计	126,810,388,351.70	127,393,364,858.79	582,976,507.09
长期借款	25,280,761,626.84	25,269,761,626.84	-11,000,000.00
长期应付款	10,322,923,235.67	11,122,898,248.75	799,975,013.08
租赁负债	1,247,101,810.55	1,175,912,050.88	-71,189,759.67
递延收益	725,815,679.04	731,266,730.50	5,451,051.46
递延所得税负债	882,982,593.88	838,437,818.58	-44,544,775.30
其他非流动负债	13,023,265.48	13,341,431.11	318,165.63
非流动负债合计	54,729,365,144.90	55,408,374,840.10	679,009,695.20
负债合计	181,539,753,496.60	182,801,739,698.89	1,261,986,202.29
资本公积	12,462,973,094.50	12,473,180,469.88	10,207,375.38
专项储备	503,104,827.80	505,339,536.34	2,234,708.54
未分配利润	-1,770,831,041.44	-2,650,577,106.96	-879,746,065.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	45,057,184,478.93	44,189,880,497.33	-867,303,981.60
少数股东权益	37,241,276,976.45	36,392,967,271.70	-848,309,704.75
所有者权益（或股东权益）合计	82,298,461,455.38	80,582,847,769.03	-1,715,613,686.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	263,838,214,951.98	263,384,587,467.92	-453,627,484.06

(续)

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
利润表（2024 年度）：	①	②	③=②-①
营业总成本	164,644,103,328.16	164,755,133,190.79	111,029,862.63
其中：主营业务成本	150,576,508,476.31	150,763,260,563.34	186,752,087.03

项目	差错更正前	差错更正后	调整金额
财务费用	3,951,609,309.99	3,875,887,085.59	-75,722,224.40
资产减值损失	-499,370,583.32	-499,507,688.32	-137,105.00
信用减值损失	-2,114,434,062.82	-2,251,325,771.86	-136,891,709.04
营业利润（亏损以“－”号填列）	4,340,897,704.50	4,092,839,027.83	-248,058,676.67
利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,236,211,975.80	3,988,153,299.13	-248,058,676.67
减：所得税费用	1,796,165,388.32	1,747,702,900.67	-48,462,487.65
净利润（净亏损以“－”号填列）	2,440,046,587.48	2,240,450,398.46	-199,596,189.02
减：*少数股东损益	532,896,078.60	475,000,644.94	-57,895,433.66
归属母公司所有者的净利润	1,907,150,508.88	1,765,449,753.52	-141,700,755.36
加：年初未分配利润	-2,723,929,567.57	-3,461,974,877.73	-738,045,310.16

本集团本年度主要差错更正调整具体原因如下：

1. 本集团二级子公司神马实业股份有限公司发现 2024 年度，部分子公司未及时将达到预定可使用状态的在建工程转入固定资产，少计提折旧，将不符合资本化条件的支出计入在建工程；在年度合并财务报表编制过程中，对合并范围内子公司平煤神马融资租赁有限公司收取的利息予以抵消处理，但未相应恢复与融资租赁公司租赁收入对应的营业成本，导致合并报表中的少计营业成本同时多计财务费用，进行差错更正；上述事项调增其他流动资产 918,789.69 元，调增固定资产原值 1,934,724,195.07 元，补提固定资产累计折旧 4,412,918.52 元，调减在建工程 1,939,058,377.96 元，调减未分配利润 3,460,998.52 元，调减少数股东权益 4,367,313.20 元，调增营业成本 84,469,325.81 元，调减财务费用 75,722,224.40 元，调减所得税费用 918,789.69 元，调减少数股东损益 4,367,313.20 元。

2. 本集团二级子公司平顶山天安煤业股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中，因国家采矿权出让收益征收政策调整，即国家对于无偿占有属于国家出资探明矿产地的探矿权和无偿取得的采矿权，通过评估后，按出让金额形式征收自 2006 年 9 月 30 日至矿业权出让收益征收办法实施日已动用资源储量的采矿权出让收益。由此造成天安煤业对部分矿山（一矿、二矿、五矿、六矿、八矿、九矿及平宝公司）的采矿权出让收益相关会计处理进行复核后，发现前期在无形资产、成本归集以及与资产相关的长期应付款的确认和计量方面存在差错，导致相关资产、负债及成本费用未能于发生时在恰当的会计期间予以确认，该事项属于前期会计差错：调增其他流动资产 23,143,588.72 元，调减无形资产 60,894,865.08 元，调增应付账款 171,308,293.87 元，调增一年内到期的非流动负债 223,160,000.00 元，调增长期应

付款 798,025,013.08 元，调减未分配利润 520,122,392.71 元，调减少数股东权益 710,122,190.60 元，调增营业成本 96,773,364.60 元，调减所得税费用 13,580,825.96 元，调减少数股东损益 52,119,918.07 元，调减年初未分配利润 489,049,772.14 元。

3. 本集团二级子公司河南平美储气盐化股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度评估增值相关差错，固定资产、无形资产、使用权资产及租赁负债等计量存在差错进行前期差错更正：调减预付款项 14,001,182.73 元，调减其他应收款 200,000.00 元，调减投资性房地产 10,690,634.58 元，调减固定资产 311,336,539.02 元，调减在建工程 28,411,383.04 元，调增使用权资产 601,916.05 元，调增无形资产 814,321.22 元，调减开发支出 1,150,000.00 元，调减递延所得税资产 325,691.85 元，调增应付账款 9,983,177.72 元，调增其他应付款 13,032,034.45 元，调增租赁负债 638,441.14 元，调增递延收益 5,451,051.46 元，调减递延所得税负债 46,291,891.91 元，调增资本公积 10,207,375.38 元，调增专项储备 2,234,708.54 元，调减未分配利润 245,641,170.95 元，调减少数股东权益 114,312,919.78 元，调减年初未分配利润 245,641,170.95 元。

4. 本集团二级子公司平煤神马机械装备集团有限公司之子公司河南平煤神马电气股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度成本结转存在差异，进行差错更正：调减存货 29,535,028.08 元，调减未分配利润 15,062,864.32 元，调减少数股东权益 14,472,163.76 元，调减年初未分配利润 15,062,864.32 元。

5. 本集团二级子公司平煤神马机械装备集团有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现子公司河南惠润化工科技股份有限公司，于 2024 年 12 月经河南省平顶山市卫东区人民法院公告（2024）豫 0403 破 5 号宣告破产，在编制 2024 年度合并财务报表时往来及坏账准备在合并报表不应抵消，因此进行差错更正：调增递延所得税资产 34,257,203.51 元，调增其他应付款 137,028,814.04 元，调减未分配利润 102,771,610.53 元，调增信用减值损失 137,028,814.04 元，调减所得税费用 34,257,203.51 元。

6. 本集团二级子公司河南平煤神马首山碳材料有限公司 2023 年合同能源管理业务，根据后续预计判决金额确定使用权资产入账价值，2025 年终审判决开具发票后，根据最终判决金额进行差错更正：调增其他流动资产 63,095,190.23 元，调减固定资产 51,196,658.64 元，调减使用权资产 69,194,274.34 元，调减租赁负债 78,854,743.50 元，调增未分配利润 23,789,135.37 元，调减少数股东权益 2,230,134.62 元，调增年初未分配利润 23,789,135.37 元。

7. 本集团二级子公司中国平煤神马集团尼龙科技有限公司发现 2024 年及以前年度少缴纳

环保税产生滞纳金 17,428,114.98 元，本年度进行前期差错更正：调增其他应付款 17,428,114.98 元，调减未分配利润 16,364,128.56 元，调减少数股东权益 1,063,986.42 元，调减年初未分配利润 16,364,128.56 元。

8. 本集团二级子公司中国平煤神马集团天源新能源有限公司发现 2024 年以前年度未及时确认使用权资产并计提折旧等，进行前期差错更正：调增存货 1,677,078.03 元，调增长期应收款 1,950,000.00 元，调减在建工程 1,677,078.03 元，调增使用权资产 3,043,315.92 元，调增递延所得税资产 248,631.23 元，调增一年内到期的非流动负债 11,208,710.22 元，调减长期借款 11,000,000.00 元，调增长期应付款 1,950,000.00 元，调增租赁负债 3,829,130.64 元，调减未分配利润 745,893.71 元，调减年初未分配利润 745,893.71 元。

9. 本集团二级子公司河南平煤神马医药有限公司发现以前年度租赁业务未及时确认使用权资产并计提折旧等，进行前期差错更正：调增使用权资产 3,164,844.33 元，调减长期待摊费用 262,500.00 元，调增递延所得税资产 8,141.93 元，调增租赁负债 3,197,412.05 元，调减未分配利润 200,848.05 元，调减少数股东权益 86,077.74 元，调减年初未分配利润 200,848.05 元。

10. 本集团二级子公司河南平煤神马超硬材料股份有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度存在前期差错，调增预付款项 355,828.32 元，调增其他应收款 10,487,889.32 元，调减其他流动资产 11,250,184.38 元，调增固定资产 909,290.39 元，调增无形资产 225,075.75 元，调增递延所得税资产 344,532.48 元，调增其他应付款 145,527.44 元，调增递延所得税负债 1,747,116.61 元，调增未分配利润 834,706.46 元，调减少数股东权益 1,654,918.63 元，调增营业成本 5,509,396.62 元，调增所得税费用 294,331.51 元，调减少数股东损益 1,408,202.39 元，调增年初未分配利润 5,230,232.20 元。

11. 本集团二级子公司河南平煤神马环保节能有限公司在编制 2025 年度财务报表过程中发现以前年度存在前期差错，进行差错更正：调减应收账款 8,560,765.44 元，调减存货 4,854,368.95 元，调减合同资产 38,495,812.26 元，调增其他非流动资产 51,910,946.65 元，调减合同负债 318,165.63 元，调增其他流动负债 318,165.63 元。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	0%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
资源税	按应税销售额计缴	2%、5%
其他税费	按照税法规定计缴	

（二）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、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、河南平美储气盐化股份有限公司、河南平煤神马天泰盐业有限公司等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. 研发费用加计扣除。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、河南平美储气盐化股份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、河南平美储气盐化股份有限公司、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% 抵减应纳税增值税税额。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》（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。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 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 级	境内非金融子公司	襄城县	襄城县	化学原料和化学制品制造业
2	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	2 级	境内非金融子公司	宝丰县	宝丰县	石油、煤炭及其他燃料加工业
3	河南中平能源供应链管理有限公司	2 级	境内非金融子公司	郑州航空港经济综合实验区	郑州航空港经济综合实验区	商务服务业
4	河南省平禹铁路股份有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	铁路运输
5	河南兴平工程管理有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	工程监理
6	河南易成新能源股份有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	碳化硅冶炼加工
7	河南中鸿集团煤化有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	炼焦化工
8	河南中平招标有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	招标代理
9	平顶山市瑞平煤电有限公司	2 级	境内非金融子公司	汝州市	汝州市	煤炭采选
10	平顶山天安煤业股份有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	煤炭开采
11	平港(上海)贸易有限公司	2 级	境内非金融子公司	上海市	上海市	贸易
12	平煤神马机械装备集团有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	机械加工
13	神马实业股份有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	锦纶纤维制造
14	《中国平煤神马报》社有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	新闻业
15	中国平煤神马集团财务有限责任公司	2 级	境内金融子公司	平顶山市	平顶山市	金融服务
16	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	2 级	境内非金融子公司	郑州市	郑州市	批发零售
17	中国平煤神马集团焦化有限公司	2 级	境内非金融子公司	平顶山市	平顶山市	煤炭及制品批发
18	河南平煤神马东大化学有限公司	2 级	境内非金融子公司	开封市	开封市	化学原料和化学制品制造
19	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	2 级	境内非金融子公司	开封市	开封市	化学原料和化学制品制造

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
20	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	化工原料制造
21	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	碳化硅冶炼加工
22	河南平煤神马首山碳材料有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	襄城县	襄城县	焦炭生产及销售
23	中国平煤神马集团职业病防治院	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	专科医院
24	河南平美储气盐化股份有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	采盐
25	中平信息技术有限责任公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	计算机销售服务及集成
26	平煤神马建工集团有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	建筑安装
27	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 级	境内金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	其他资本市场服务
28	河南平煤神马集团产业转型发展基金(有限合伙)	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	其他资本市场服务
29	河南平煤神马投资管理有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	投资管理、咨询
30	河南平煤神马节能环保有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	其他建筑安装
31	平顶山平叶尼龙铁路有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	河南省叶县	河南省叶县	铁路运输
32	平煤神马虹普工程技术有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	尼龙 6、尼龙 66 工业丝和民用丝中间体设备技术研究
33	河南神马氯碱发展有限责任公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	化工原料制造
34	河南中平投资有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	郑州市	郑州市	资本投资
35	平煤国际矿业投资有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	北京市	北京市	贸易
36	河南平禹煤电股份有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	禹州市	禹州市	煤炭采选
37	河南平能创业投资股份有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	郑州市	郑州市	商务服务
38	河南海联投资置业有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	郑州市	郑州市	房地产业
39	河南平煤神马中南检验检测有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	居民服务、修理和其他服务业

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
40	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	许昌市	禹州市	煤炭开采和洗选业
41	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	汝州市	煤炭开采和洗选业
42	平煤神马光山新材料有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	河南省光山县	河南省光山县	化学纤维制造业
43	平顶山孝欣养老服务有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	社会工作
44	开封华瑞化工新材料股份有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	开封市	开封市	化工制造
45	河南平煤神马平绿置业有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	房地产开发经营
46	平煤建工集团特殊凿井工程有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	工矿工程建筑
47	河南平煤神马私募基金管理有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	郑州市	郑州市	其他资本市场服务
48	河南神马减碳技术有限责任公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	其他未列明专业技术服务业
49	河南平煤神马投资运营有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	投资与资产管理
50	河南平煤神马首山热能有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	许昌市	许昌市	热电联产
51	河南天通电力有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	电力供应
52	河南平煤神马设计院有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	工程设计活动
53	郑县景昇煤业有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	原煤开采和销售、电力供应、 对煤矿的投资及咨询管理
54	平顶山天成矿山工程设备有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	矿山机械制造
55	河南平煤神马医药有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	西药批发
56	河南平煤神马人力资源有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	职业中介服务
57	苏州银瑞光电材料科技有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	驻马店市	驻马店市	化学原料和化学制品制造
58	河南平煤神马智慧能源有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	驻马店市	驻马店市	化学原料和化学制品制造
59	平煤神马集团平顶山第一招待所有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	住宿业
60	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	信阳市	信阳市	化学原料和化学制品制造
61	河南平煤神马电子新材料有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	驻马店市	驻马店市	化学原料和化学制品制造

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
62	河南丹水北运水资源开发有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	饮用水
63	河南中宜创芯发展有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	化学原料和化学制品制造
64	深圳羲和光能有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	深圳市	深圳市	其他非金属矿物制品制造
65	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	化学原料和化学制品制造
66	平煤隆基新能源科技有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	许昌市	许昌市	其他电子器件制造
67	河南平联实业有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	郑州市	郑州市	房地产租赁经营
68	河南神马芳纶技术开发有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	其他合成纤维制造
69	河南宁新储能动力电池有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	平顶山市	平顶山市	锂离子电池制造
70	平煤神马（新疆）能源有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	其他煤炭采选
71	宁夏捷美能源投资有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	其他煤炭采选
72	伊犁平美和汇科科技有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市	新疆伊犁哈萨克自治州霍尔果斯市	专业设计服务
73	平煤神马（香港）国际投资有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	香港特别行政区	香港特别行政区	其他未列明服务业
74	平煤神马塔能有限公司	2 级	境内非金融子公司企业	塔吉克斯坦共和国杜尚别市	塔吉克斯坦共和国杜尚别市	其他煤炭采选

（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	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
3	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
4	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

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
5	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
6	河南易成新能源股份有限公司	1,873,380,436.00	40.29	44.10	3,105,922,851.56	非同一控制下的企业合并
7	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
8	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
9	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
10	平顶山天安煤业股份有限公司	2,469,360,728.00	44.55	46.46	3,618,344,669.90	投资设立
11	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
12	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
13	神马实业股份有限公司	1,111,272,839.00	57.08	57.08	3,240,654,971.36	投资设立
14	《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
15	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
16	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
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	河南平煤神马东大化学有限公司	1,822,044,948.30	96.59	96.59	1,722,974,323.64	投资设立
19	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
20	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	6,879,915,700.00	93.90	98.26	4,673,023,800.00	投资设立
21	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
22	河南平煤神马首山碳材料有限公司	1,900,000,000.00	51.00	51.00	763,310,000.00	投资设立
23	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

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
24	河南平美储气盐化股份有限公司	258,962,500.00	72.50	72.50	187,760,000.00	投资设立
25	中平信息技术有限责任公司	131,077,318.03	100.00	100.00	80,000,000.00	投资设立
26	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
27	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
28	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
29	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
30	河南平煤神马环保节能有限公司	267,000,000.00	100.00	100.00	267,000,000.00	投资设立
31	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
32	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
33	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
34	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
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	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
37	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
38	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
39	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
40	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
41	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
42	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

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
43	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
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	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
46	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
47	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
48	河南神马减碳技术有限公司	61,734,800.00	100.00	100.00	61,734,800.00	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	河南平煤神马首山热能有限公司	955,000,000.00	79.06	79.06	755,000,000.00	投资设立
51	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
52	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
53	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
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
56	河南平煤神马人力资源有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	102,000,000.00	投资设立
57	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
58	河南平煤神马智慧能源有限公司	140,000,000.00	100.00	100.00	100,402,466.14	非同一控制下的企业合并
59	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
60	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
61	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

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
62	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
63	河南中宜创芯发展有限公司	300,000,000.00	70.00	70.00	210,000,000.00	投资设立
64	深圳羲和光能有限公司	16,000,000.00	67.00	67.00	16,000,000.00	投资设立
65	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	1,342,000,000.00	71.00	71.00	736,401,523.69	投资设立
66	平煤隆基新能源科技有限公司	1,380,000,000.00	80.20	80.20	1,100,543,244.73	投资设立
67	河南平联实业有限公司	100,000,000.00	51.00	51.00	48,686,138.43	投资设立
68	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
69	河南宁新储能动力电池有限公司	11,400,000.00	57.00	57.00	11,400,000.00	投资设立
70	平煤神马（新疆）能源有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
71	宁夏捷美能源投资有限责任公司	500,000,000.00	100.00	100.00	609,606,120.51	非同一控制下的企业合并
72	伊犁平美和汇科技有限公司	5,000,000.00	80.00	80.00	5,000,000.00	投资设立
73	平煤神马（香港）国际投资有限公司	46,000,000.00	100.00	100.00	46,000,000.00	投资设立
74	平煤神马塔能有限公司	150,000,000.00	100.00	100.00	150,000,000.00	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 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	平顶山天安煤业股份有限公司	44.55	46.45	2,469,360,728.00	3,618,344,669.90	2 级	实际控制
2	河南易成新能源股份有限公司	40.29	44.10	1,873,380,436.00	3,105,922,851.56	2 级	实际控制
3	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 级	实际控制
4	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 级	实际控制

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
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 级	实际控制
6	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 级	实际控制
7	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 级	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 级	实际控制
9	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 级	其他股东都是集团各子公司工会，实际管理控制权由集团执行

(三)母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无

(四)重要的非全资子公司企业情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	河南易成新能源股份有限公司	55.90	-374,256,228.24		2,471,226,825.36
2	神马实业股份有限公司	42.92	-92,969,344.59	156,502,883.55	4,006,833,449.62
3	平顶山天安煤业股份有限公司	53.54	123,867,662.76	803,113,459.95	13,227,990,128.81
4	河南硅烷科技发展股份有限公司	45.10	-70,315,445.69	5,258,024.31	960,487,879.37

2. 主要财务信息

项目	期末余额/本期金额			
	平顶山天安煤业股份有限公司	神马实业股份有限公司	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
流动资产	14,611,460,928.96	11,703,527,977.61	6,092,060,705.37	418,234,919.36
非流动资产	66,359,897,028.96	17,857,564,991.87	7,736,369,292.30	1,489,903,690.80
资产合计	80,971,357,957.92	29,561,092,969.48	13,828,429,997.67	1,908,138,610.16
流动负债	33,667,722,417.60	8,252,306,876.32	5,758,318,302.93	162,759,939.42
非流动负债	19,083,211,160.06	9,061,194,573.90	2,960,760,472.74	203,501,233.69
负债合计	52,750,933,577.66	17,313,501,450.22	8,719,078,775.67	366,261,173.11
营业收入	20,531,863,000.82	12,579,649,154.58	3,534,836,244.29	473,960,171.58
净利润	259,161,989.43	-206,661,304.37	-813,024,410.90	-112,884,003.36
综合收益总额	259,161,989.43	-207,383,272.92	-811,478,789.35	-112,884,003.36
经营活动现金流量	1,505,428,089.98	1,614,564,768.78	-337,488,855.40	-9,716,064.73

(续)

项目	期初余额/上期金额			
	平顶山天安煤业股份有限公司	神马实业股份有限公司	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
流动资产	14,820,238,720.67	10,779,439,101.04	6,590,019,822.89	564,345,736.35
非流动资产	61,805,879,810.75	17,218,810,472.31	6,934,617,807.75	1,582,557,365.64
资产合计	76,626,118,531.42	27,998,249,573.35	13,524,637,630.64	2,146,903,101.99
流动负债	31,357,067,980.98	5,770,743,677.74	5,621,767,822.84	295,735,381.06
非流动负债	17,209,472,300.08	10,986,164,425.69	2,479,034,480.08	187,965,079.18
负债合计	48,566,540,281.06	16,756,908,103.43	8,100,802,302.92	483,700,460.24
营业收入	30,281,294,080.68	13,968,410,639.05	3,629,153,617.94	705,432,483.79
净利润	2,471,926,088.84	126,399,323.66	-1,034,847,846.51	77,673,266.94
综合收益总额	2,471,926,088.84	127,121,292.21	-1,035,128,868.61	77,673,266.94
经营活动现金流量	5,723,248,258.26	317,276,589.84	-74,268,560.43	195,080,552.99

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无

(六) 本期不再纳入合并范围的原子公司

名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	不纳入合并范围 的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
河南龙泰吉安信息科技有限公司	河南省平顶山市	其他互联网平台	51.00	51.00	破产处置	20,367,043.29	30,210,934.52	-9,843,891.23

(续)

名称	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
河南龙泰吉安信息科技有限公司	20,367,043.29	30,210,934.52	-9,843,891.23		273,468.41	-273,468.41

(七) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
河南宁新储能动力电池有限公司	11,399,595.89	-404.11
平煤神马塔能有限公司	145,248,601.09	-4,751,398.91
平煤神马（新疆）能源有限公司	43,236,531.67	-6,763,468.33
宁夏捷美能源投资有限责任公司	194,687,056.01	-13,834.25
伊犁平美和汇科技有限公司	4,996,638.98	-3,361.02
平煤神马（香港）国际投资有限公司	46,043,874.95	43,874.95

(八) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(九) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日前持有被购买方权益比例	形成合并时持有的被购买方权益比例（不含合并后的股权增减）	购买日被购买方		
					账面净资产总额	可辨认净资产公允价值总额	
						金额	确定方法
乌苏四棵樹煤炭有限责任公司	2025-02-28	股权转让合作协议		60.00	501,921,938.14	656,512,807.41	评估
山西梅山湖科技有限公司	2025-03-31	股权投资协议		65.55	35,493,592.30	59,367,055.35	评估
宁夏捷美能源投资有限公司	2025-06-26	股权投资协议		100.00	609,606,120.51	609,606,120.51	评估
平顶山市常青爆破营造工程有限公司	2025-03-31	股权投资协议		100.00	-1,687,067.90	-1,687,067.90	评估
合计					1,145,334,583.05	1,323,798,915.37	

(续)

被购买方名称	交易对价	形成商誉	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	购买日至期末被购买方的现金流量
乌苏四棵樹煤炭有限责任公司	656,512,807.41		208,688,874.91	11,914,051.73	
山西梅山湖科技有限公司	64,920,264.32	5,553,208.97	47,123,244.06	-38,711,395.11	120,538,794.80
宁夏捷美能源投资有限公司	609,606,120.51			-13,834.25	148,731,746.15
平顶山市常青爆破营造工程有限公司		1,687,067.90	719,195.85	167,972.47	56,925.10
合计	1,331,039,192.24	7,240,276.87	256,531,314.82	-26,643,205.16	269,327,466.05

(十)本期发生的吸收合并

无

(十一)子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(十二)纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无

(十三)母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无

(十四)子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无

八、合并财务报表重要项目注释

除另有指明者外，下列被注释的资产负债表项目“期末余额”系指 2025 年 12 月 31 日余额，“期初余额”系指 2025 年 1 月 1 日余额，利润表及现金流量表项目“本期金额”系指 2025 年度发生额，“上期金额”系指 2024 年度发生额。

(一)货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	41,552.56	
银行存款	16,304,087,830.09	19,721,411,679.29
其他货币资金	21,034,196,484.32	20,288,570,351.28
合 计	37,338,325,866.97	40,009,982,030.57
其中：存放在境外的款项总额	142,622,695.25	145,538,176.68

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	16,830,079,132.60	13,736,960,159.87
信用证保证金	4,035,329,198.52	6,285,833,171.50
履约保证金	114,208,124.26	17,471,330.00
用于担保的定期存款或通知存款	54,030,014.17	171,884,227.83
存放中央银行款项	575,198,390.51	560,678,428.51
诉讼冻结资金	1,474,100.95	5,875,175.95
股票回购专项资金	14.77	75,871,462.08
保函业务保证金	550,000.00	550,000.00

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 (%)	
合 计	769,465,700.01	100.00	1,072,227.56	0.14	768,393,472.45

(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	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

按组合计提坏账准备的应收票据

承兑人名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	20,488,689.74	1,024,434.49	5.00
银行承兑汇票	748,977,010.27	47,793.07	0.01
合 计	769,465,700.01	1,072,227.56	0.14

(续)

承兑人名称	期初余额		
	应收票据	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

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	7,794,094.09	1,072,227.56	7,794,094.09			1,072,227.56
合 计	7,794,094.09	1,072,227.56	7,794,094.09			1,072,227.56

3. 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		389,279,676.46
商业承兑汇票		14,596,226.39
合 计		403,875,902.85

(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)	8,915,240,147.67	441,084,322.03	7,790,865,674.24	384,718,084.39
1 至 2 年	934,339,436.16	94,066,552.69	811,011,727.23	72,373,388.37
2 至 3 年	377,431,886.76	104,093,252.54	159,350,463.71	57,648,592.05
3 年以上	620,422,992.58	505,652,776.94	779,693,248.95	696,372,924.10
合 计	10,847,434,463.17	1,144,896,904.20	9,540,921,114.13	1,211,112,988.91

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	509,395,836.72	4.70	146,079,286.86	28.68	363,316,549.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,338,038,626.45	95.30	998,817,617.34	9.66	9,339,221,009.11
其中：账龄分析组合	10,338,038,626.45	95.30	998,817,617.34	9.66	9,339,221,009.11
合 计	10,847,434,463.17	100.00	1,144,896,904.20	10.55	9,702,537,558.97

(续)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	8,989,331,593.50	94.22	1,080,601,934.40	12.02	7,908,729,659.10
其中：账龄分析组合	8,989,331,593.50	94.22	1,080,601,934.40	12.02	7,908,729,659.10
合 计	9,540,921,114.13	100.00	1,211,112,988.91	12.69	8,329,808,125.22

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
宝鸡诚鑫物流有限公司	7,533,862.00	7,533,862.00	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	预计无法收回
江苏吕韵电动工具有限公司	6,539,130.00	6,539,130.00	100.00	收回可能较低
宁波悦创塑料制品有限公司	7,366,592.79	7,366,592.79	100.00	收回可能较低

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
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
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	9,114,056.94	9,114,056.94	100.00	收回可能较低
扬州棒杰新能源科技有限公司	5,172,480.00	5,172,480.00	100.00	收回可能较低
华贸国际贸易(天津)有限公司	44,145,696.85	35,316,557.48	80.00	存在回收风险
国网河南省电力公司	150,860,203.58	150,860.20	0.10	收回可能较高
国网河南省电力公司洛宁县供电公司	9,190,553.67			收回可能较高
国网河南省电力公司遂平县供电公司	6,489,328.00			收回可能较高
国网河南省电力公司许昌供电公司	10,988,751.02			收回可能较高
国网内蒙古东部电力有限公司	135,592,860.18			收回可能较高
国网新疆电力有限公司喀什供电公司	35,964,330.85			收回可能较高
其他小项汇总	56,622,708.47	51,070,465.08	90.19	存在回收风险
合 计	509,395,836.72	146,079,286.86	28.68	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	8,802,086,745.24	85.15	440,104,337.26
1 至 2 年	838,581,937.65	8.11	83,858,193.76
2 至 3 年	273,286,088.00	2.64	81,985,826.40
3 年以上	424,083,855.56	4.10	392,869,259.92
合 计	10,338,038,626.45	100.00	998,817,617.34

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	7,630,076,744.79	84.88	381,331,849.45
1 至 2 年	639,753,094.80	7.12	63,975,309.48
2 至 3 年	64,517,995.61	0.72	19,355,398.68
3 年以上	654,983,758.30	7.28	615,939,376.79
合计	8,989,331,593.50	100.00	1,080,601,934.40

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

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
湖北省武汉市燃料公司	货款	15,080,260.55	无法收回	公司领导班子会议审批	否
湖南柳化桂成化工有限公司	货款	7,189,014.51	无法收回	公司领导班子会议审批	否
中建富林集团有限公司	工程款	5,415,977.35	无法收回	公司领导班子会议审批	否
其他小项汇总	货款	103,449,227.72	无法收回	公司领导班子会议审批	否
合 计		131,134,480.13			

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
嘉兴隆基光电科技有限公司	151,695,966.80	1.40	7,584,798.34
上海采日能源科技有限公司	139,528,058.98	1.29	6,976,354.35
国网河南省电力公司	150,860,203.58	1.39	150,860.20
襄城县烟城建设投资有限公司	146,225,962.10	1.35	7,311,298.10
嘉兴隆基乐叶光伏科技有限公司	211,582,149.64	1.95	10,579,101.48
合 计	799,892,341.10	7.38	32,602,412.47

(五) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	1,895,266,313.99	3,007,717,035.83
应收账款	2,056,500.00	
合 计	1,897,322,813.99	3,007,717,035.83

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	882,910,260.76	46.85	1,916,205,635.73	54.01
1 至 2 年	223,981,597.67	11.88	1,151,665,373.14	32.46
2 至 3 年	446,243,828.72	23.68	333,583,029.29	9.40
3 年以上	331,570,929.08	17.59	146,401,065.57	4.13
小 计	1,884,706,616.23	100.00	3,547,855,103.73	100.00
减: 减值准备				
合 计	1,884,706,616.23		3,547,855,103.73	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	未结算原因
中国石化化工销售有限公司华中分公司	183,139,461.85	未结算

债务单位	期末余额	未结算原因
开封国投环保科技有限公司	57,166,993.56	未结算
国网河南省电力公司平顶山供电公司	54,960,619.67	未结算
开封市祥利化工厂	51,158,228.59	未结算
石横特钢集团有限公司	43,075,199.79	未结算
河南安钢周口钢铁有限责任公司	33,696,148.46	未结算
平顶山市宝宸商贸有限公司	33,390,598.30	未结算
平顶山市德康商贸有限公司	32,766,862.50	未结算
南京钢铁股份有限公司	32,257,348.22	未结算
平顶山市景宸商贸公司	30,238,485.20	未结算
叶县金叶农商发展有限责任公司	30,000,000.00	未结算
合 计	581,849,946.14	

3. 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 (%)	减值准备
中国石化化工销售有限公司华中分公司	194,967,742.48	10.34	
国网河南省电力公司平顶山供电公司	72,075,832.30	3.82	
开封市祥利化工厂	71,423,791.26	3.79	
中国铁路武汉局集团有限公司武汉铁路物流中心	68,939,413.31	3.66	
石横特钢集团有限公司	64,867,367.80	3.44	
合 计	472,274,147.15	25.05	

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	386,600,500.24	342,327,302.79
应收股利	81,942,833.85	78,877,842.58
其他应收款项	25,588,744,503.04	25,342,238,481.20
合 计	26,057,287,837.13	25,763,443,626.57

1. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	833,893.93	11,036,023.78
其他	386,486,606.31	331,291,279.01
小 计	387,320,500.24	342,327,302.79
减：坏账准备	720,000.00	
合 计	386,600,500.24	342,327,302.79

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	3,064,991.27			
平顶山市神鹰化工科技有限公司	481,000.00		宣告未发放	否
上海宝顶能源有限公司	2,583,991.27		宣告未发放	否
账龄一年以上的应收股利	78,877,842.58	78,877,842.58		
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
河南创和置业有限公司	19,041,827.59	19,041,827.59	宣告未发放	否
平顶山市硕嘉置业有限公司	14,130,605.00	14,130,605.00	宣告未发放	否
合 计	81,942,833.85	78,877,842.58		

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)	25,144,969,038.52	13,513,637,371.98	36,969,472,326.19	15,994,880,116.76
1 至 2 年	11,592,899,100.75	131,171,232.66	2,316,736,059.28	81,818,582.40
2 至 3 年	1,016,132,427.14	452,440,122.12	98,479,408.63	67,565,915.99
3 年以上	3,052,725,460.08	1,120,732,796.69	3,543,621,862.07	1,441,806,559.82
合 计	40,806,726,026.49	15,217,981,523.45	42,928,309,656.17	17,586,071,174.97

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	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	36,947,861,304.93	90.54	14,305,044,522.97	38.72	22,642,816,781.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,858,864,721.56	9.46	912,937,000.48	23.66	2,945,927,721.08
合 计	40,806,726,026.49	100.00	15,217,981,523.45	37.29	25,588,744,503.04

(续)

种类	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	39,052,926,010.56	90.97	16,328,174,958.70	41.81	22,724,751,051.86
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	9.03	1,257,896,216.27	32.46	2,617,487,429.34
合计	42,928,309,656.17	100.00	17,586,071,174.97	40.97	25,342,238,481.20

1) 期末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
平顶山制革厂	38,216,705.33	38,216,705.33	100.00	存在回收风险
平顶山煤业(集团)综合开发分公司	18,266,379.67	18,266,379.67	100.00	存在回收风险
平顶山煤业(集团)五矿焦化厂	15,089,256.30	15,089,256.30	100.00	存在回收风险
河南鸿盛建筑工程有限公司	9,057,008.32	9,057,008.32	100.00	存在回收风险
河南硅都新材料科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	存在回收风险
河南天健日化有限公司	7,979,845.46	7,979,845.46	100.00	存在回收风险
平顶山煤业(集团)乙炔厂	6,062,468.88	6,062,468.88	100.00	存在回收风险
河南汝兴新能源有限公司	34,122,648.94	32,073,503.81	93.99	存在回收风险
中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	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	30,848,025,771.55	13,009,667,483.59	42.17	存在回收风险
平顶山三梭房地产开发有限公司	832,544,062.21	320,749,853.77	38.53	存在回收风险
禹州安泰煤业有限公司	1,122,280,617.83	224,456,123.56	20.00	存在回收风险
中国平煤神马集团东鼎建材有限公司	119,370,255.04	23,874,051.01	20.00	存在回收风险
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	回收风险较小
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	回收风险较小
平顶山平安万豪酒店有限公司	33,982,513.08	2,094,078.21	6.16	回收风险较小
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	1,226,515,504.32	61,325,775.22	5.00	回收风险较小
其他小项汇总	18,762,266.27	18,762,264.27	100.00	不能收回的风险大
合 计	36,947,861,304.93	14,305,044,522.97	38.72	

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,062,200,336.60	43.17	53,110,016.83
1 至 2 年	391,903,257.05	15.93	39,190,325.71
2 至 3 年	212,323,432.55	8.63	63,704,529.77
3 年以上	794,334,082.41	32.27	756,932,128.17
合计	2,460,761,108.61	100.00	912,937,000.48

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	439,083,466.64	17.61	21,954,173.33
1 至 2 年	613,406,782.00	24.60	61,340,678.20
2 至 3 年	144,481,836.82	5.80	43,344,551.05
3 年以上	1,296,275,462.36	51.99	1,131,256,813.69
合计	2,493,247,547.82	100.00	1,257,896,216.27

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
集体单位装备结算中心借款	1,301,889,965.95			1,306,265,072.76		
鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	45,080,000.00			45,080,000.00		
保证金	30,750,000.00			30,750,000.00		
其他小项汇总	20,383,647.00			41,025.03		
合 计	1,398,103,612.95			1,382,136,097.79		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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		1,257,896,216.27	16,328,174,958.70	17,586,071,174.97
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				

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)	
一转回第一阶段				
本期计提		-216,223,330.87	-2,023,130,435.73	-2,239,353,766.60
本期转回				
本期转销				
本期核销		-105,798,241.65		-105,798,241.65
其他变动		-22,937,643.27		-22,937,643.27
期末余额		912,937,000.48	14,305,044,522.97	15,217,981,523.45

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
许昌天晶能源科技有限公司	借款	75,907,055.31	公司注销	公司领导班子会议审批	否
平顶山市福安煤业有限公司	往来款	17,494,447.07	公司注销	公司领导班子会议审批	否
其他小项汇总		12,396,739.27	无法收回	公司领导班子会议审批	否
合 计		105,798,241.65			

(5) 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
河南平煤神马资产管理有限公司	30,848,025,771.55	75.60	13,009,667,483.59
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	1,458,561,278.63	3.57	145,856,127.86
平顶山瑞平石龙水泥有限公司	1,226,515,504.32	3.01	61,325,775.22
禹州安泰煤业有限公司	1,122,280,617.83	2.75	224,456,123.56
平顶山三梭房地产开发有限公司	832,544,062.21	2.04	320,749,853.77
合 计	35,487,927,234.54	86.97	13,762,055,364.00

(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	6,789,131,446.64	78,564,026.18	6,710,567,420.46
自制半成品及在产品	3,044,916,458.51	100,619,021.01	2,944,297,437.50
其中：开发成本	694,827,826.93		694,827,826.93
库存商品（产成品）	6,041,090,705.24	301,756,285.69	5,739,334,419.55
周转材料（包装物、低值易耗品等）	74,585,968.24		74,585,968.24

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
合同履约成本	2,624,792.24		2,624,792.24
其他	247,144,991.28	5,767,569.25	241,377,422.03
合 计	16,199,494,362.15	486,706,902.13	15,712,787,460.02

(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	5,504,007,821.47	50,614,035.13	5,453,393,786.34
自制半成品及在产品	2,942,006,217.92	131,586,359.80	2,810,419,858.12
其中：开发成本	779,626,721.56		779,626,721.56
库存商品（产成品）	4,668,279,077.02	239,676,872.94	4,428,602,204.08
周转材料（包装物、低值 易耗品等）	52,933,493.59		52,933,493.59
合同履约成本	2,322,976.90		2,322,976.90
其他	282,233,675.73	7,551,879.26	274,681,796.47
合 计	13,451,783,262.63	429,429,147.13	13,022,354,115.50

(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	3,813,064,181.97	3,813,064.18	3,809,251,117.79
合 计	3,813,064,181.97	3,813,064.18	3,809,251,117.79

(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	3,492,314,260.80	3,842,718.30	3,488,471,542.50
合 计	3,492,314,260.80	3,842,718.30	3,488,471,542.50

2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销 /核销	其他 变动	期末余额	原因
建造合同形成的已完工未结算资产	3,842,718.30		29,654.12			3,813,064.18	
合 计	3,842,718.30		29,654.12			3,813,064.18	

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,416,846,320.64	3,142,742,062.75
预缴税金	1,266,657,351.56	1,054,555,740.28
沉陷治理资金		1,113,265,089.92
其他		210,684,249.37
合 计	5,683,503,672.20	5,521,247,142.32

(十一) 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		
住房抵押		
其他		
企业贷款和垫款	4,399,164.47	6,081,464.82
贷款		
贴现	4,399,164.47	6,081,464.82
其他		
贷款和垫款总额	4,399,164.47	6,081,464.82
减：贷款损失准备	123,176.61	168,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	123,176.61	168,000.00
贷款和垫款账面价值	4,275,987.86	5,913,464.82

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				
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	4,399,164.47	100.00	6,081,464.82	100.00
贷款和垫款总额	4,399,164.47	100.00	6,081,464.82	100.00
减：贷款损失准备	123,176.61	2.80	168,000.00	2.76

行业分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
其中：单项计提数				
组合计提数	123,176.61	2.80	168,000.00	2.76
贷款和垫款账面价值	4,275,987.86	97.20	5,913,464.82	97.24

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	4,399,164.47	100.00	6,081,464.82	100.00
其他地区				
贷款和垫款总额	4,399,164.47	100.00	6,081,464.82	100.00
减：贷款损失准备	123,176.61	2.80	168,000.00	2.76
其中：单项计提数				
组合计提数	123,176.61	2.80	168,000.00	2.76
贷款和垫款账面价值	4,275,987.86	97.20	5,913,464.82	97.24

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	4,399,164.47	6,081,464.82
其中：抵押贷款		
质押贷款	4,399,164.47	6,081,464.82
贷款和垫款总额	4,399,164.47	6,081,464.82
减：贷款损失准备	123,176.61	168,000.00
其中：单项计提数		
组合计提数	123,176.61	168,000.00
贷款和垫款账面价值	4,275,987.86	5,913,464.82

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		168,000.00		658,000.00
本年计提				

项 目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
本年转出				
本年核销				
本年转回		44,823.39		490,000.00
—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		123,176.61		168,000.00

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

项 目	期末余额			期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
25 付息国债 19	10,010,904.79		10,010,904.79			
合 计	10,010,904.79		10,010,904.79			

2. 期末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
25 付息国债 19	10,000,000.00	1.38	1.38	2026-10-15
合 计	10,000,000.00			

(十三) 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	97,730,000.00	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
平顶山市辛北新型环保建材有限公司		30,000,000.00
中原信托公司(中原银行信托发行集合资金信托计划)	176,360,000.00	523,130,000.00
合 计	294,090,000.00	658,400,000.00

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	97,730,000.00	97,730,000.00	97,730,000.00	
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	

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
中原银行信托发行集合资金信托计划	176,360,000.00	176,360,000.00	176,360,000.00	
合 计	294,090,000.00	294,090,000.00	294,090,000.00	

(十四) 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	245,371,851.90		245,371,851.90
其中：未实现融资收益	16,929,633.70		16,929,633.70
分期收款销售商品	28,662,750.28	1,439,944.14	27,222,806.14
其他	978,876,024.71		978,876,024.71
合 计	1,252,910,626.89	1,439,944.14	1,251,470,682.75

(续)

项 目	期初余额		
	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
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
其他	470,750,367.62		470,750,367.62
合 计	1,083,889,852.85	47,436,127.42	1,036,453,725.43

(十五) 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	1,587,538,324.34	328,754,931.41	212,118,770.27	1,704,174,485.48
小 计	1,587,538,324.34	328,754,931.41	212,118,770.27	1,704,174,485.48
减：长期股权投资减值准备	41,398,914.39			41,398,914.39
合 计	1,546,139,409.95	328,754,931.41	212,118,770.27	1,662,775,571.09

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		
对联营企业投资	1, 884, 536, 431. 30	1, 587, 538, 324. 34	329, 208, 456. 35	203, 470, 236. 10	-928, 650. 60		7, 949. 76	8, 648, 534. 17	467, 175. 90	1, 704, 174, 485. 48	41, 398, 914. 39
浙川县丹川砂石资源开发有限责任公司	24, 500, 000. 00	33, 142, 700. 48			-13, 818. 90					33, 128, 881. 58	
河南中平银基置业有限公司	70, 000, 000. 00	8, 511, 529. 95								8, 511, 529. 95	
河南平煤神马阳光房产有限公司	499, 990. 00	9, 275, 488. 72		9, 097, 141. 33						178, 347. 39	
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	
河南金竹矿业开发有限公司	58, 800, 000. 00	58, 800, 000. 00			-237, 896. 36					58, 562, 103. 64	
河南中豫建设投资集团股份有限公司	396, 289, 596. 65	370, 984, 294. 43	25, 305, 302. 22							396, 289, 596. 65	
河南省医学	80, 000, 000. 00	75, 636, 274. 46								75, 636, 274. 46	

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		
生物检测有限公司											
上海宝顶能源有限公司	4,900,000.00	22,617,150.60			5,805,213.79			5,287,441.85		23,134,922.54	
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	
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	766,213.00	29,073,016.35			4,196,152.97					33,269,169.32	
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	3,966,401.05			-69,272.53					3,897,128.52	
河南神马泰极纸业有限责任公司	3,920,000.00	6,723,995.06			2,250,728.52			1,486,092.32		7,488,631.26	
屹立(苏州)工程塑料科技有限公司	220,000,000.00	63,874,325.22	157,410,072.00		7,554,296.74		7,949.76			228,846,643.72	
河南神马印染有限公司	1,000,000.00	6,229,092.07			-1,375,595.42					4,853,496.65	

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		
河南神马隆腾新材料有限公司	12,500,000.00	13,890,315.09			1,000,000.00					14,890,315.09	
华神新材料（宁波）有限公司	54,400,000.00	47,418,911.90			2,629,231.08					50,048,142.98	
平顶山市东建检测有限公司	287,402.00	214,059.94								214,059.94	214,059.94
开封国投环保科技有限公司	65,392,977.52	40,171,301.26			-6,540,366.45					33,630,934.81	
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	
平顶山天润化工有限责任公司	202,992.00	2,002,340.82			963,468.91			750,000.00		2,215,809.73	
平顶山畅的科技有限公司	7,500,000.00	9,728,491.50			553,534.80			1,125,000.00		9,157,026.30	
许昌产投新阳能源开发有限公司	14,700,000.00	5,111,862.18	9,800,000.00		348,389.50					15,260,251.68	
四川省开炭新材料科技	80,000,000.00	121,714,670.10			-5,789,551.75					115,925,118.35	

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		
有限公司											
河南博灿新材料科技有限公司	114,028,065.00	111,973,002.14			-3,239,450.34					108,733,551.80	36,634,854.45
大公环境资源（开封）有限公司	27,000,000.00	17,926,311.58			-3,733,945.17					14,192,366.41	
河南平煤神马静脉产业有限公司	35,000,000.00	35,701,340.73			-16,173.94					35,685,166.79	
苏州明略创世一期投资企业（有限合伙）	4,550,000.00	4,550,000.00								4,550,000.00	4,550,000.00
河南创和置业有限公司	9,800,000.00	28,978,410.55			-3,104,592.03					25,873,818.52	
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	
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	27,414,442.05		27,414,442.05		151,108.16					27,565,550.21	
托里国电投	38,278,640.08		38,278,640.08							38,278,640.08	

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	
发电有限责任公司											
许昌市首能供热服务有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00								
河南平煤神马资源循环有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00								
河南省豫智数能科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		-989,033.89						
河南平煤硅碳产业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	50,245,846.87		50,713,022.77						467,175.90	
屹立锦纶科技(苏州)有限公司	143,660,072.00	144,931,150.29		143,660,072.00	-1,271,078.29						

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	37,566,594.15	97,618,258.69
非流动资产	139,596,364.63	87,912,955.32
资产合计	177,162,958.78	185,531,214.01
流动负债	107,679,327.92	103,549,171.72
非流动负债		
负债合计	107,679,327.92	103,549,171.72
净资产	69,483,630.86	81,982,042.29
按持股比例计算的净资产份额	33,630,934.81	40,171,200.72
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	33,630,934.81	40,171,200.72
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	11,043,612.28	15,223,449.58
净利润	-12,498,411.43	-16,024,548.37
其他综合收益		
综合收益总额	-12,498,411.43	-16,024,548.37
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	177,891,360.72	302,869,993.31
非流动资产	39,381.69	45,170.77
资产合计	177,930,742.41	302,915,164.08
流动负债	130,677,821.87	256,718,920.97
非流动负债	38,792.94	38,792.94
负债合计	130,716,614.81	256,757,713.91
净资产	47,214,127.60	46,157,450.17
按持股比例计算的净资产份额	23,134,922.54	22,617,150.60
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	23,134,922.54	22,617,150.60
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,362,114,168.76	4,220,382,551.82
净利润	11,847,375.08	12,260,546.84
其他综合收益		
综合收益总额	11,847,375.08	12,260,546.84

项 目	上海宝顶能源有限公司	
	本期数	上期数
企业本期收到的来自联营企业的股利	5,287,441.85	2,819,021.86

(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	210,615,855.58	176,689,237.53
非流动资产	334,255,741.14	358,042,976.16
资产合计	544,871,596.72	534,732,213.69
流动负债	229,906,742.17	226,094,555.98
非流动负债	23,500,000.00	3,959,998.69
负债合计	253,406,742.17	230,054,554.67
净资产	291,464,854.55	304,677,659.02
按持股比例计算的净资产份额	116,585,941.82	121,871,063.61
调整事项	-660,823.47	
对联营企业权益投资的账面价值	115,925,118.35	121,871,063.61
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	256,694,109.71	248,403,023.41
净利润	-14,473,879.37	332,876.42
其他综合收益		
综合收益总额	-14,473,879.37	332,876.42
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(十六) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额	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	其他综合收益留存收益的原因
中原银行股份有限公司	486,808,909.00	486,808,909.00	1,318,864.82		1,318,864.82		
河南中豫信用增进有限公司	999,981,965.40	999,981,965.40	34,424,649.45		39,106,757.77		
平顶山鹰城农村商业银行股份有限公司	210,663,709.92	210,663,709.92					
河南省企信保基金(有限合伙)	200,000,000.00	200,000,000.00	6,654,719.85		14,009,761.69		
中诚信托有限责任公司	157,433,243.00	157,433,243.00	5,249,380.39		5,249,380.39		
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	726,587.76		726,587.76		
零星合计	337,589,708.17	319,720,648.20	3,026,722.48	711,677.03	18,238,199.39		
合 计	2,642,477,535.49	2,624,608,475.52	51,400,924.75	711,677.03	78,649,551.82		

(十七) 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
平顶山市东鑫焦化有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
河南工融平煤神马股权投资基金	79,960,000.00	
上海伊洛私募基金管理有限公司	9,966,835.47	9,966,835.47
合计	389,926,835.47	309,966,835.47

(十八) 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	1,503,520,586.55	300,438,727.82	162,827,774.36	1,641,131,540.01
其中：房屋建筑物	1,461,677,051.11	293,079,063.82	124,390,628.53	1,630,365,486.40
土地使用权	41,843,535.44	7,359,664.00	38,437,145.83	10,766,053.61
二、累计折旧和累计摊销合计	437,635,983.88	159,080,148.57	62,818,814.91	533,897,317.54
其中：房屋建筑物	424,342,495.30	155,895,038.55	50,334,802.67	529,902,731.18
土地使用权	13,293,488.58	3,185,110.02	12,484,012.24	3,994,586.36
三、投资性房地产账面净值合计	1,065,884,602.67			1,107,234,222.47
其中：房屋建筑物	1,037,334,555.81			1,100,462,755.22
土地使用权	28,550,046.86			6,771,467.25
四、投资性房地产减值准备累计合计	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	1,065,624,855.01			1,106,974,474.81
其中：房屋建筑物	1,037,074,808.15			1,100,203,007.56
土地使用权	28,550,046.86			6,771,467.25

(十九) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	109,650,259,015.17	92,110,852,385.93
固定资产清理	1,288,528,922.82	1,183,132,999.95
合 计	110,938,787,937.99	93,293,985,385.88

1. 固定资产情况

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	148,415,280,434.42	27,930,907,512.14	5,012,655,218.19	171,333,532,728.37
土地资产	8,157,126,161.56	995,283,416.49	112,487,297.45	9,039,922,280.60
房屋及建筑物	68,894,540,237.56	14,684,335,474.63	1,950,305,749.78	81,628,569,962.41

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	65,915,708,220.63	10,074,885,041.64	2,689,372,939.79	73,301,220,322.48
运输工具	1,191,887,435.38	66,049,778.23	51,160,419.13	1,206,776,794.48
电子设备	3,805,566,180.26	2,056,838,078.58	104,715,900.99	5,757,688,357.85
办公设备	266,545,342.38	50,983,631.54	19,227,295.21	298,301,678.71
酒店业家具	4,149,002.86	2,532,091.03	189,460.00	6,491,633.89
其他	179,757,853.79		85,196,155.84	94,561,697.95
二、累计折旧合计	56,223,676,614.07	8,711,428,921.34	3,356,059,382.00	61,579,046,153.41
土地资产				
房屋及建筑物	19,757,920,458.61	3,116,978,764.18	1,065,653,532.64	21,809,245,690.15
机器设备	33,291,989,986.65	5,105,550,387.36	2,100,630,878.75	36,296,909,495.26
运输工具	679,985,192.29	93,860,756.79	39,938,839.64	733,907,109.44
电子设备	2,188,172,784.13	337,763,364.64	74,798,752.82	2,451,137,395.95
办公设备	184,641,876.23	47,742,113.14	17,689,111.59	214,694,877.78
酒店业家具	94,129.80	5,257,401.12	180,574.05	5,170,956.87
其他	120,872,186.36	4,276,134.11	57,167,692.51	67,980,627.96
三、固定资产账面净值合计	92,191,603,820.35			109,754,486,574.96
土地资产	8,157,126,161.56			9,039,922,280.60
房屋及建筑物	49,136,619,778.95			59,819,324,272.26
机器设备	32,623,718,233.98			37,004,310,827.22
运输工具	511,902,243.09			472,869,685.04
电子设备	1,617,393,396.13			3,306,550,961.90
办公设备	81,903,466.15			83,606,800.93
酒店业家具	4,054,873.06			1,320,677.02
其他	58,885,667.43			26,581,069.99
四、减值准备合计	80,751,434.42	45,112,981.80	21,636,856.43	104,227,559.79
土地资产				
房屋及建筑物	23,048,123.27	18,466,236.62	16,764,920.54	24,749,439.35
机器设备	56,507,510.63	26,389,921.44	4,639,905.92	78,257,526.15
运输工具	108,023.54	178,919.90	85,368.18	201,575.26
电子设备	1,028,715.70	64,827.70	107,173.71	986,369.69
办公设备	20,190.21	13,076.14	617.01	32,649.34
酒店业家具				
其他	38,871.07		38,871.07	
五、固定资产账面价值合计	92,110,852,385.93			109,650,259,015.17
土地资产	8,157,126,161.56			9,039,922,280.60
房屋及建筑物	49,113,571,655.68			59,794,574,832.91

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	32,567,210,723.35			36,926,053,301.07
运输工具	511,794,219.55			472,668,109.78
电子设备	1,616,364,680.43			3,305,564,592.21
办公设备	81,883,275.94			83,574,151.59
酒店业家具	4,054,873.06			1,320,677.02
其他	58,846,796.36			26,581,069.99

2. 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	260,447,315.07	237,367,765.61	待处置资产
机器设备	1,012,050,111.70	938,107,205.82	待处置资产
运输工具	3,351,082.92	3,326,088.81	待处置资产
电子设备	2,246,622.86	2,413,339.69	待处置资产
器具工具及其他	10,433,790.27	1,918,600.02	待处置资产
合 计	1,288,528,922.82	1,183,132,999.95	

(二十) 在建工程

项 目	期末账面价值	期初账面价值
在建工程	25,711,070,880.22	27,348,899,595.75
工程物资	515,882,016.35	63,649,487.27
合 计	26,226,952,896.57	27,412,549,083.02

1. 在建工程情况

项 目	期末数			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梁北二井建设项目	2,157,234,802.39		2,157,234,802.39	2,112,562,890.32		2,112,562,890.32
平叶尼龙铁路一期工程	171,029,941.21		171,029,941.21	134,537,757.59		134,537,757.59
夏店矿	1,949,492,766.77		1,949,492,766.77	1,688,345,140.94		1,688,345,140.94
己二腈项目	1,261,407,154.54		1,261,407,154.54	1,000,200,852.41		1,000,200,852.41
氢氨基建项目	979,752,139.29		979,752,139.29	2,425,070,318.23		2,425,070,318.23
15万吨高品质己二胺项目	438,207,327.45		438,207,327.45	339,356,881.91		339,356,881.91
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
20万吨/年尼龙6切片	12,109,570.36		12,109,570.36	537,926,206.44		537,926,206.44
40000Nm³/h 焦炉气综合利用项目	506,604,048.28		506,604,048.28	523,883,028.76		523,883,028.76
年产6.6万吨氯甲苯系列产品项目	281,304,555.09		281,304,555.09	271,911,765.86		271,911,765.86
平禹煤电二矿产业升级改造	264,006,538.35	245,677,655.50	18,328,882.85	264,006,538.35	245,677,655.50	18,328,882.85
东大化学厂用电系统改造项目	1,414,973.44		1,414,973.44	1,414,973.44		1,414,973.44
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	2,238,014.67		2,238,014.67
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	609,151,606.69		609,151,606.69
九矿己二下延采区	185,969,118.90		185,969,118.90	178,254,585.05		178,254,585.05
一矿三水平工程				6,422,018.35		6,422,018.35
十一矿通风系统技术改造工程	459,453,530.79		459,453,530.79	308,014,065.90		308,014,065.90
八矿选煤厂浮选精煤脱水节能增效技术升级工程（安装）				1,085,849.05		1,085,849.05
八矿选煤厂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

项 目	期末数			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
十三矿东翼通风系统改造工程				576,962,977.03		576,962,977.03
八矿二水平工程	282,752,422.91		282,752,422.91	273,659,352.69		273,659,352.69
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
天宏选煤主厂房加固减振改造工程				10,045,596.33		10,045,596.33
天宏选煤浮选精煤脱水节能增效技术升级工程				1,377,358.49		1,377,358.49
汝丰炭材 120 万吨装备大型化升级改造项目	26,163,446.93		26,163,446.93	450,503,904.76		450,503,904.76
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	638,133,801.85		638,133,801.85	475,087,989.91		475,087,989.91
中宜创芯 110kv 输变电工程				49,413,702.58		49,413,702.58
首山碳材料 220 万吨焦化综合				6,826,466.91		6,826,466.91
年产 3000 万套光伏组件材料项目				62,440,981.08		62,440,981.08
锂离子电极材料研制与生产项目	112,691,656.02		112,691,656.02	324,100,978.94		324,100,978.94
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
光伏电站项目	226,543,556.37		226,543,556.37	498,330,978.14		498,330,978.14
N 型单晶 TOPCon 太阳能电池技改项目	893,049,743.61	170,096,734.18	722,953,009.43	893,251,118.01	170,096,734.18	723,154,383.83
BC 电池技改项目	1,483,571,550.40		1,483,571,550.40	613,071,302.28		613,071,302.28
4 号、5 号锅炉热联产项目	467,916,907.49		467,916,907.49	377,224,286.19		377,224,286.19
2 万吨/年艾斯安项目	201,337,569.18		201,337,569.18	189,643,830.53		189,643,830.53
10 万吨/年艾斯安项目	278,187,477.60		278,187,477.60	32,395,264.42		32,395,264.42
己内酰胺扩能及安全环保技术提升项目	1,111,059,279.10		1,111,059,279.10	1,063,875,216.79		1,063,875,216.79
电镀金刚石切割线	49,838,108.79		49,838,108.79	49,544,152.50		49,544,152.50

项 目	期末数			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1.5 万吨 BOPA 薄膜项目	236,505,896.90		236,505,896.90	214,843,002.72		214,843,002.72
4000 吨/年对位芳纶项目	882,887,231.54		882,887,231.54	662,707,163.97		662,707,163.97
人造金刚石	7,524,518.90		7,524,518.90	7,605,518.90		7,605,518.90
PC 及光气系统升级改造项目	1,807,519,276.23		1,807,519,276.23	1,725,995,395.51		1,725,995,395.51
2 万吨特品尼龙				210,250,970.48		210,250,970.48
能信热电等容量替代民生热电工程	99,450,108.77		99,450,108.77	1,659,008,157.57		1,659,008,157.57
4 万吨尼龙 66 项目二期工程				248,328,807.56		248,328,807.56
年产 3 万吨 1, 6 己二醇项目				252,024,258.71		252,024,258.71
100MW/200MWh 独立共享储能项目				191,807,303.59		191,807,303.59
其他小项汇总	8,065,698,028.91	23,361,399.82	8,042,336,629.09	5,003,981,675.83	26,198,875.78	4,977,782,800.05
合 计	26,150,206,669.72	439,135,789.50	25,711,070,880.22	27,790,872,861.21	441,973,265.46	27,348,899,595.75

2. 重要在建工程项目本期变动情况

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	本期其他减少额	期末余额
夏店矿	2,582,830,000.00	1,688,345,140.94	261,147,625.83			1,949,492,766.77
己二腈项目	1,486,891,300.00	1,000,200,852.41	312,097,489.70	50,891,187.57		1,261,407,154.54
氢氨基建项目	2,768,000,000.00	2,425,070,318.23	59,022,486.46	1,504,340,665.40		979,752,139.29
15 万吨高品质己二胺项目	567,190,000.00	339,356,881.91	98,850,445.54			438,207,327.45
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	444,148,545.96	23,193,493.84	467,342,039.80		
4000Nm³/h 焦炉气综合利用项目	789,000,000.00	523,883,028.76	119,431,645.32	136,710,625.80		506,604,048.28

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	本期其他减少额	期末余额
十一矿通风系统技术改造工程	1,624,168,200.00	308,014,065.90	194,165,874.09	42,726,409.20		459,453,530.79
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	1,000,559,367.00	475,087,989.91	165,283,423.58	2,237,611.64		638,133,801.85
十三矿东翼通风系统改造工程	690,512,700.00	576,962,977.03	5,935,067.89	582,898,044.92		
储能电站 4MW/96MWh 安全生产保障储能电站项目	542,400,300.00	483,638,734.12		483,638,734.12		
锂离子电池负极材料研制与生产项目	1,033,000,000.00	324,100,978.94	29,854,220.99	241,263,543.91		112,691,656.02
年产 3 万吨锂电池负极材料生产线建设项目	626,293,400.00	333,699,961.91	71,034,356.22	307,576,132.60	97,158,185.53	
4 号、5 号锅炉热电联产项目	756,863,700.00	377,224,286.19	90,692,621.30			467,916,907.49
2 万吨/年艾斯安项目	293,680,000.00	189,643,830.53	11,693,738.65			201,337,569.18
10 万吨/年艾斯安项目	486,056,400.00	32,395,264.42	245,792,213.16			278,187,477.58
己内酰胺扩能及安全环保技术提升项目	1,950,000,000.00	1,063,875,216.79	47,184,062.31			1,111,059,279.10
能信热电等容量替代民生热电工程	2,830,349,700.00	1,659,008,157.57	786,213,241.49	2,345,771,290.29		99,450,108.77
年产 6.6 万吨氯甲苯系列产品项目	325,778,100.00	271,911,765.86	9,392,789.23			281,304,555.09
梁北二井建设项目	3,099,154,400.00	2,112,562,890.32	44,881,624.07	209,712.00		2,157,234,802.39
PC 及光气系统升级改造项目	1,836,003,766.48	1,725,995,395.51	81,523,880.72			1,807,519,276.23
一矿三水平工程	929,843,077.82	6,422,018.35	5,863,394.50	12,285,412.85		
2 万吨特品尼龙	299,788,000.00	210,250,970.48	9,457,529.25	219,708,499.73		
20 万吨/年尼龙 6 切片	899,120,000.00	537,926,206.44	192,802,213.82	718,618,849.90		12,109,570.36

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	本期其他减少额	期末余额
汝丰炭材 120 万吨装备大型化升级改造项目	2,200,000,000.00	450,503,904.76	525,091,259.33	949,431,717.16		26,163,446.93
100MW/200MWh 独立共享储能项目	310,395,300.00	191,807,303.59	59,389,467.27	251,196,770.86		
合 计	28,976,877,711.30	17,752,036,686.83	3,449,994,164.56	8,316,847,247.75	97,158,185.53	12,788,025,418.11

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	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
夏店矿	99.00	99.00				项目资金
己二腈项目	88.26	88.49	92,861,872.80	29,604,074.56	3.35	自筹+借款+募集资金
氢氨基建项目	89.84	98.00	143,544,050.94	26,037,494.16	3.50	自筹+借款+募集资金
15 万吨高品质己二胺项目	87.28	90.00	10,190,220.55	6,325,482.78	4.30	自筹+借款
神马股份厂区“退城进园”暨产业升级改造项目（一期）	93.57	100.00	44,873,659.81	9,000,000.00	3.50	借款
40000Nm³/h 焦炉气综合利用项目	91.53	96.28	16,760,117.17	10,415,976.90	2.50	自筹+借款
十一矿通风系统技术改造工程	30.92	30.92	7,530,966.66	7,530,966.66	4.70	企业贷款
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	81.00	81.00	23,535,924.19			自有资金
十三矿东翼通风系统改造工程	84.42	84.42	88,910,463.98			贷款
储能电站 4MW/96MWh 安全生产保障储能电站项目	100.00	100.00				自有资金
锂离子电池负极材料研制与生产项目	79.64	86.00	33,639,690.25	13,056,537.41	4.44	融资租赁、其他等
年产 3 万吨锂电池负极材料生产线建设项目	86.41	95.00	22,172,926.67	13,227,455.87	4.44	自有资金、融资租赁借款
4 号、5 号锅炉热电联产项目	86.25	95.00	21,262,057.53	21,262,057.53	5.80	融资租赁

项目名称	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
2 万吨/年艾斯安项目	92.41	98.00				自有资金
10 万吨/年艾斯安项目	86.67	95.00				自有资金
己内酰胺扩能及安全环保技术提升项目	9.80	0.20				自有资金
能信热电等容量替代民生热电工程	95.96	98.00	52,685,085.72	26,993,720.32		银行贷款
年产 6.6 万吨氯甲苯系列产品项目	86.35	90.00				自有资金
梁北二井建设项目	99.00	99.00	524,968,841.37			资本金、贷款
PC 及光气系统升级改造项目	98.45	98.45				自有资金
一矿三水平工程	100.00	100.00				自有资金
2 万吨特品尼龙	96.91	100.00	7,162,014.65	2,465,333.09	3.30	自筹+借款
20 万吨/年尼龙 6 切片	81.27	81.27	21,532,798.43	9,894,975.31	3.50	自筹+借款+募集资金
120 万吨装备大型化升级改造项目工程	98.00	98.00	49,587,640.45	9,751,979.76	4.60	资本金注入、项目贷款
100MW/200MWh 独立共享储能项目	80.93	100.00	1,404,860.00			自有资金、债务融资
合 计			2,437,931,890.77	556,698,163.05		

注：在建工程本期其他减少系年产 3 万吨锂电池负极材料生产线建设项目冲销资本化，转入管理费用。

3. 工程物资

项 目	年末余额	年初余额
专用材料	515,882,016.35	63,649,487.27
合 计	515,882,016.35	63,649,487.27

(二十一) 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	3,839,357,153.37	703,364,327.00	2,165,579,987.08	2,377,141,493.29
其中：土地	73,922,159.76	35,158,220.00	700,046.77	108,380,332.99
房屋及建筑物	1,471,102,437.41	395,866,744.05	1,199,363,199.42	667,605,982.04
机器运输办公设备	2,277,119,333.52	267,482,190.54	961,845,823.66	1,582,755,700.40
其他	17,213,222.68	4,857,172.41	3,670,917.23	18,399,477.86
二、累计折旧和累计摊销合计	1,047,556,424.04	276,451,433.93	797,932,264.15	526,075,593.82
其中：土地	5,509,989.29	6,102,993.23	700,046.77	10,912,935.75
房屋及建筑物	328,804,639.65	150,848,983.23	300,613,739.05	179,039,883.83
机器运输办公设备	710,558,594.04	116,610,217.28	495,990,877.02	331,177,934.30
其他	2,683,201.06	2,889,240.19	627,601.31	4,944,839.94
三、使用权资产账面净值合计	2,791,800,729.33			1,851,065,899.47
其中：土地	68,412,170.47			97,467,397.24
房屋及建筑物	1,142,297,797.76			488,566,098.21
机器运输办公设备	1,566,560,739.48			1,251,577,766.10
其他	14,530,021.62			13,454,637.92
四、使用权资产减值准备合计				
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	2,791,800,729.33			1,851,065,899.47
其中：土地	68,412,170.47			97,467,397.24
房屋及建筑物	1,142,297,797.76			488,566,098.21
机器运输办公设备	1,566,560,739.48			1,251,577,766.10
其他	14,530,021.62			13,454,637.92

(二十二) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	21,362,580,780.71	4,995,855,028.64	1,851,662,541.90	24,506,773,267.45
其中：软件	238,996,858.40	38,731,652.46	3,379,278.96	274,349,231.90
土地使用权	5,226,322,689.55	1,639,161,602.03	88,790,626.64	6,776,693,664.94
专利权	288,232,261.75	14,800,719.97		303,032,981.72
非专利技术	279,606,539.74	48,339,728.00		327,946,267.74
商标权	18,162,261.00	220,851.00		18,383,112.00
著作权	956,896.22	1,938.00		958,834.22
特许权	3,311,380,638.86	472,610,314.25	1,229,742,208.05	2,554,248,745.06
采矿权	10,722,597,711.43	2,034,010,222.93	529,750,428.25	12,226,857,506.11
探矿权	1,059,710,747.74	747,978,000.00		1,807,688,747.74
林权	216,614,176.02			216,614,176.02
二、累计摊销额合计	3,076,833,271.64	764,006,358.50	61,388,655.17	3,779,450,974.97
其中：软件	96,432,818.88	36,513,908.88	2,497,559.88	130,449,167.88
土地使用权	852,335,302.86	114,039,313.60	5,062,287.02	961,312,329.44
专利权	183,721,657.03	12,050,032.22		195,771,689.25
非专利技术	124,445,697.55	25,398,577.79		149,844,275.34
商标权	18,097,357.37	75,462.28		18,172,819.65
著作权	20,011.64	95,759.23		115,770.87
特许权	426,360,120.42	54,259,133.58	36,665,342.77	443,953,911.23
采矿权	1,349,617,514.39	521,574,170.92	17,163,465.50	1,854,028,219.81
探矿权	7,141,400.00			7,141,400.00
林权	18,661,391.50			18,661,391.50
三、无形资产减值准备金额合计	18,141,111.78		7,965,000.00	10,176,111.78
其中：软件	738,502.88			738,502.88
土地使用权				
专利权				
非专利技术	9,437,608.90			9,437,608.90
商标权				
著作权				
特许权	7,965,000.00		7,965,000.00	
采矿权				
探矿权				
林权				
四、无形资产账面价值合计	18,267,606,397.29			20,717,146,180.70

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：软件	141,825,536.64			143,161,561.14
土地使用权	4,373,987,386.69			5,815,381,335.50
专利权	104,510,604.72			107,261,292.47
非专利技术	145,723,233.29			168,664,383.50
商标权	64,903.63			210,292.35
著作权	936,884.58			843,063.35
特许权	2,877,055,518.44			2,110,294,833.83
采矿权	9,372,980,197.04			10,372,829,286.30
探矿权	1,052,569,347.74			1,800,547,347.74
林权	197,952,784.52			197,952,784.52

(二十三) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			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	
己二酸管式反应研究	3,398,058.26	773,571.00			773,571.00		3,398,058.26
高品质工业丝、细旦丝技术攻关及应用	4,232,610.22			4,232,610.22			
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	7,271,207.29			7,271,207.29			
提升尼龙 66 帘布粘结力新配方的开发	5,590,114.32			5,590,114.32			
连续聚合一步法高强度尼龙 66 工业丝的研发	5,710,455.21			5,710,455.21			
长效环保抗熔滴阻燃尼龙纤维的开发	3,013,821.38			3,013,821.38			
助力自行车	2,060,432.89	7,305,133.98		1,901,548.26	2,881,794.54		4,582,224.07
1250m 超深大直径立井施工技术研究与开发	1,140,774.09						1,140,774.09
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
2024JS002 高纯碳粉项目	1,379,098.78				1,379,098.78		
2024JS004 新型针状焦的研发	1,231,409.30						1,231,409.30
芳纶稳定性应用及技术开发	3,858,897.30						3,858,897.30
高性能对位芳纶纤维制备产业化技术开发	14,986,727.17	27,948,407.93					42,935,135.10
焦煤绿色化多联产技术示范项目		11,476,140.32					11,476,140.32
高纯硅料后处理品质保证关键技术研究		20,238,141.55			-6,828.69	361,753.65	19,883,216.59
透明地质研究			4,427,184.46				4,427,184.46
2,6-二氯甲苯定向氯化催化及分离工艺技术研发		291,262.14					291,262.14
功能材料（聚芳醚睛）用苯睛示范项目		242,075.48					242,075.48
焦炉烟气脱硝低温节能催化技术研究		4,884,870.21			456,985.52		4,427,884.69
深部复杂条件煤矿“透明地质”关键技术研究			11,132,075.48				11,132,075.48

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		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
钢丝绳自动牵引装置在矿山立井提升钢丝绳更换中的技术	687,684.70					687,684.70
2025JS003 长循环锂电负极专用中间相焦制备方法的研究		7,542,874.29			4,987,149.22	2,555,725.07
全钒液流电池自动化生产的研究开发		3,128,357.05				3,128,357.05
10W 产能全钒液流电池自动化生产线研究开发与应用		236,156.76			103,773.58	132,383.18
液流电池用储能介质的研究与开发应用		6,927,209.94			2,140,320.44	4,786,889.50
整装一体式全钒液流电池储能系统的设计与开发		1,556,610.74			1,327,908.68	228,702.06
CNF 示范装置技术研究		7,091,139.66				7,091,139.66
己内酰胺二期绿色化改造项目		12,642,796.91				12,642,796.91
己二酸装置新增成盐工序项目		9,229,885.58				9,229,885.58
己二酸装置新增分级过滤系统的研究		9,822,689.58				9,822,689.58
36 万吨/年硫磺制 20%发烟硫酸装置升级项目		958,141.11				958,141.11
己内酰胺 40 改 60 万吨扩能项目		99,709.46				99,709.46
60 万吨/年双氧水技术提升项目		103,306.39				103,306.39
超高阻隔 PVA 涂布功能性尼龙薄膜工艺技术研究	519,415.49	771,667.09				1,291,082.58
辅挤真空系统清理周期对生产影响的研究		6,524,765.55				6,524,765.55
年产 1 万吨同步双向拉伸薄膜生产装置再提速增产技术研究与应用		7,145,505.65				7,145,505.65
BOPA 双向拉伸薄膜差异化工艺研究		5,923,639.51				5,923,639.51
尼龙 6 功能切片开发		12,867.25				12,867.25
对辊式纺丝技术开发		4,529,313.81				4,529,313.81
大型国有企业招聘平台的研究与实施	878,390.57		203,152.02			1,081,542.59
年产 2MW 印刷式碳基钙矿电池合作开发中试产线项目		2,273,384.05			115,500.93	2,157,883.12
尼龙 66 高端注塑功能助剂的优化与改进		11,935,897.29			11,935,897.29	

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			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	
工业丝 FVR32K 产品品质提升的研究与应用		13,111,395.84			13,111,395.84		
氨基己腈加氢制备己二胺全套工艺技术研究		10,890,387.94			10,890,387.94		
己二胺脱水系统技术研究及应用		13,420,653.89			13,420,653.89		
1,6-己二醇品质提升研究与应用		16,527,419.41			16,527,419.41		
己二酸新型连续多级分步结晶器技术开发研究		15,373,500.95			15,373,500.95		
己二酸装置粉体流化冷却器技术研究与应用		11,490,510.70			11,490,510.70		
KA 油装置加氢催化剂过滤回收技术研究与应用		22,188,799.25			22,188,799.25		
KA 油装置水合系统效能提升技术研究与应用		10,187,092.42			10,187,092.42		
氨基己腈加氢制己二胺的产业化示范应用研究		33,099,875.16			33,099,875.16		
氯气冷量高效利用技术的应用研究		12,172,641.42			12,172,641.42		
尾气系统优化改造技术的研究与应用		10,933,904.22			10,933,904.22		
煤催化剂应用研究		18,790,034.49			18,790,034.49		
复杂条件下定向长钻孔突出危险性参数测定技术研究		12,399,585.83			12,399,585.83		
深井高应力复合顶板预制模块化装配式沿空留巷关键技术研究及应用		22,612,203.56			22,612,203.56		
易自燃极不稳定综采工作面安全高效生产的研究与应用		12,474,740.22			12,474,740.22		
下分层极破顶板条件下安全高效回采技术研究与应用		10,215,902.34			10,215,902.34		
冻结条件下立井井壁高性能混凝土制备及灾害防控技术研究 与开发		10,315,828.31			10,315,828.31		
APC 先进控制技术在环己酮生产过程中的研究与应用		18,296,325.78			18,296,325.78		
电解单元槽电压检测系统优化技术研究		10,624,311.43			10,624,311.43		
其他小项汇总	2,461,237.35	2,192,025,700.98	63,030,563.06	13,948,813.16	2,200,588,273.35	42,980,414.88	
合 计	61,649,339.58	2,648,766,334.42	78,792,975.02	41,668,569.84	2,511,808,557.80	43,342,168.53	192,389,352.85
其中：数据资源							

注：本期其他增加主要系委托研发所致，本期其他减少主要系转入生产成本。

(二十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	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
河南平禹煤电股份有限公司	27,884,244.15			27,884,244.15
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
平煤神马机械装备集团有限公司	155,517.68			155,517.68
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
河南华沐通途电力工程有限公司	190,000.00			190,000.00
平顶山市常青爆破营造工程有限公司		1,687,067.90		1,687,067.90
山西梅山湖科技有限公司		5,553,208.97		5,553,208.97
合 计	629,538,064.56	7,240,276.87		636,778,341.43

(续)

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			
	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				
河南海联投资置业有限公司				
河南平禹煤电股份有限公司				
河南华沐通途新能源有限公司				
青海天蓝新能源材料有限公司				
平煤神马建工集团有限公司				
开封华瑞化工新材料股份有限公司				
河南华沐通途电力设计院有限公司				
平煤神马机械装备集团有限公司				
河南平煤神马医药有限公司				
河南联创综机设备制造有限公司				
河南华沐通途电力工程有限公司	190,000.00			190,000.00
平顶山市常青爆破营造工程有限公司				
山西梅山湖科技有限公司				
合 计	190,000.00			190,000.00

(二十五) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
厂区绿化费	2,302,707.39		1,633,483.15		669,224.24	
催化剂、导热油	100,600,891.10	97,926,605.41	43,340,046.06		155,187,450.45	
单晶硅电池片项目	8,416,100.47		3,671,483.58		4,744,616.89	
改良及修理支出	361,390,555.74	44,710,165.61	213,823,119.34		192,277,602.01	
合同能源管理项目	21,552,853.04	258,683.88	5,833,195.65		15,978,341.27	
技术服务费	148,571.90	670,558.39	528,262.75		290,867.54	
金融服务手续费	2,546,293.16		2,546,293.16			
样板间、景观工程		4,309,097.89	949,288.28		3,359,809.61	
咨询费	1,638,889.27	225,000.00	395,833.24		1,468,056.03	
租赁费支出	4,667,198.62	5,286,367.83	8,941,673.43		1,011,893.02	
全氟离子交换膜		8,999,216.19	1,933,577.57		7,065,638.62	
石墨化炉箱板		3,006,832.31			3,006,832.31	
其他	2,823,383.53	3,559.27	1,691,809.97		1,135,132.83	
合 计	506,087,444.22	165,396,086.78	285,288,066.18		386,195,464.82	

(二十六) 递延所得税资产、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	27,068,070,594.46	6,327,336,200.31	28,469,991,850.81	6,759,549,541.60
资产减值准备	17,579,526,674.92	4,279,213,473.51	19,526,224,714.16	4,768,343,262.90
租赁负债	689,872,041.78	142,939,466.25	604,788,876.50	127,599,020.54
可抵扣亏损	3,426,567,639.29	736,953,540.65	3,886,687,339.16	858,007,305.81
预计负债	1,839,954,173.51	458,258,059.22	1,987,033,223.98	496,758,306.06
应付工资余额	429,622,408.60	107,405,602.15	208,698,287.64	52,174,571.91
合并抵销形成的计税基础差异及未实现内部利润影响	1,081,639,426.65	228,653,404.57	787,059,964.39	181,299,464.17
累计折旧	159,669,666.80	39,891,112.12	191,300,810.28	47,825,202.57
价值评估变动	1,417,888,592.40	261,283,255.89	1,076,847,474.95	189,413,222.46
递延收益	149,512,510.59	27,499,655.83	141,169,421.06	28,095,516.01
其他	293,817,459.92	45,238,630.12	60,181,738.69	10,033,669.17
二、递延所得税负债	7,136,217,604.17	1,628,789,851.04	6,623,853,948.92	1,494,884,866.46
使用权资产	1,410,968,971.52	320,846,233.66	729,676,261.02	156,846,317.58
固定资产折旧一次性扣除	213,899,320.19	43,959,850.96	211,015,677.73	45,525,843.59
价值评估变动	4,082,981,168.26	906,891,730.37	4,187,501,550.92	918,597,590.53
弃置义务资产	1,428,368,144.20	357,092,036.05	1,495,660,459.25	373,915,114.76

2. 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		期初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	642,127,524.48	5,685,208,675.83	656,447,047.88	6,103,102,493.72
二、递延所得税负债	642,127,524.48	986,662,326.56	656,447,047.88	838,437,818.58

(二十七) 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
预付长期资产购置款	1,651,557,990.41	1,828,866,298.04
股权分置流通权		366,831,106.20
预付融资租赁保证金	104,071,294.41	109,325,903.41
合同资产	36,253,688.99	47,056,577.70

项 目	期末余额	期初余额
合同履约成本	18,608,426.12	4,854,368.95
大额存单、保函保证金、银行贷款保证金	43,589,062.50	167,448,600.00
其他	29,836,839.28	556,967.99
合 计	1,883,917,301.71	2,559,319,136.14

(二十八) 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	10,000,000.00	14,410,123.49
抵押借款	201,555,666.66	122,060,000.00
保证借款	13,877,968,591.40	15,350,050,564.94
信用借款	31,770,659,069.51	31,684,944,747.33
合 计	45,860,183,327.57	47,171,465,435.76

2. 本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(二十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,764,745,525.84	33,166,062,789.47
商业承兑汇票	4,871,315,627.95	4,126,560,745.74
合计	41,636,061,153.79	37,292,623,535.21

(三十) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,466,398,271.06	6,986,569,391.12
1 至 2 年（含 2 年）	2,249,108,021.53	3,124,942,884.66
2 至 3 年（含 3 年）	1,427,294,523.18	332,236,255.53
3 年以上	786,746,935.76	636,981,758.44
合计	10,929,547,751.53	11,080,730,289.75

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
中国石化化工销售有限公司华中分公司	143,192,774.43	未到结算期
北京赛诺水务科技有限公司	105,115,754.10	未到结算期
惠生工程（中国）有限公司	88,810,205.16	未到结算期
国网河南省电力公司平顶山供电公司	74,472,544.39	未到结算期
苏华建设集团有限公司	69,428,831.19	未到结算期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
石横特钢集团有限公司	54,552,523.38	未到结算期
晶科能源股份有限公司	46,750,550.00	未到结算期
浙江中宇实业发展有限公司	45,010,362.88	未到结算期
河南理工大学	36,771,504.00	未到结算期
武汉钢铁有限公司	35,005,435.71	未到结算期
鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	33,950,216.05	未到结算期
河南豫中地质勘查工程有限公司	32,718,723.66	未到结算期
河南安钢周口钢铁有限责任公司	32,555,562.09	未到结算期
河南康晖水泥制品有限公司	27,686,789.89	未到结算期
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	25,558,415.27	未到结算期
陕西建工第九建设集团有限公司	25,520,473.21	未到结算期
中国五环工程有限公司	25,324,409.15	未到结算期
河南省资源环境调查四院有限公司	24,705,495.59	未到结算期
珠海格力机电工程有限公司	21,305,022.28	未到结算期
河南金大地化工有限责任公司	21,304,674.00	未到结算期
中煤第一建设有限公司	5,926,612.47	未到结算期
合 计	975,666,878.90	未到结算期

(三十一) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,738,989.84	55,982,430.86
1 年以上	15,550,853.77	22,012,010.43
合 计	43,289,843.61	77,994,441.29

(三十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,980,100,774.20	3,038,611,273.52
合 计	1,980,100,774.20	3,038,611,273.52

(三十三) 吸收存款及同业存放

项 目	期末余额	期初余额
活期存款	540,494,582.18	630,674,199.31
其中：公司	540,494,582.18	630,674,199.31
定期存款（含通知存款）	133,000,000.00	89,240,000.00
其中：公司	133,000,000.00	89,240,000.00
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	25,899,889.91	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	699,394,472.09	719,914,199.31

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,639,448,452.68	15,262,270,908.57	15,584,065,371.86	2,317,653,989.39
二、离职后福利-设定提存计划	88,045,376.70	2,079,552,054.91	2,060,704,399.81	106,893,031.80
三、辞退福利	6,638,955.29	14,572,976.71	19,778,406.66	1,433,525.34
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	2,734,132,784.67	17,356,395,940.19	17,664,548,178.33	2,425,980,546.53

2. 短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,601,621,433.50	11,725,713,703.16	12,151,070,955.30	1,176,264,181.36
二、职工福利费		1,128,419,657.89	1,128,419,657.89	
三、社会保险费	34,659,248.62	1,360,803,033.98	1,348,113,890.43	47,348,392.17
其中：医疗及生育保险费	20,323,956.51	1,092,272,600.94	1,083,927,010.59	28,669,546.86
工伤保险费	3,332,462.46	246,160,483.98	246,273,351.41	3,219,595.03
其他	11,002,829.65	22,369,949.06	17,913,528.43	15,459,250.28
四、住房公积金	31,293,069.92	597,610,860.94	595,101,546.81	33,802,384.05
五、工会经费和职工教育经费	953,518,787.07	391,503,930.91	312,605,296.14	1,032,417,421.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	18,355,913.57	58,219,721.69	48,754,025.29	27,821,609.97
合计	2,639,448,452.68	15,262,270,908.57	15,584,065,371.86	2,317,653,989.39

3. 设定提存计划列示

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	80,340,677.38	1,988,391,194.00	1,969,601,629.67	99,130,241.71
二、失业保险费	7,594,862.32	85,057,014.21	84,998,923.44	7,652,953.09
三、企业年金缴费	109,837.00	6,103,846.70	6,103,846.70	109,837.00
合计	88,045,376.70	2,079,552,054.91	2,060,704,399.81	106,893,031.80

(三十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
增值税	274,761,127.23	179,123,844.24
消费税	8,588.21	5,397.17
资源税	11,030,385.01	21,231,824.43
企业所得税	105,026,886.17	144,465,920.34
城市维护建设税	19,012,430.05	8,192,887.90
房产税	44,361,777.74	39,990,340.29
土地使用税	61,644,825.84	64,724,818.59
个人所得税	53,586,842.26	61,554,711.77
教育费附加（含地方教育费附加）	13,484,527.36	5,839,755.82
其他税费	77,533,085.16	72,403,667.19
合计	660,450,475.03	597,533,167.74

(三十六) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		3,190,466.43
应付股利	228,489,058.95	30,012,923.62
其他应付款项	2,597,489,776.20	3,229,326,787.99
合 计	2,825,978,835.15	3,262,530,178.04

1. 应付利息情况

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
短期借款应付利息		
其他利息		707,211.17
合计		3,190,466.43

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	228,489,058.95	30,012,923.62
合计	228,489,058.95	30,012,923.62

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	1,612,542,530.22	1,972,922,781.79
应付保证金及押金	737,280,566.39	1,008,323,491.10
社保及住房公积金	239,907,642.08	236,993,158.46
借款	6,496,924.76	9,400,000.00
其他	1,262,112.75	1,687,356.64

项目	期末余额	期初余额
合计	2,597,489,776.20	3,229,326,787.99

(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
河南省自然资源厅	317,104,300.00	未结算
河南平煤神马润成经贸有限公司	100,302,748.27	未结算
河南省艾司特投资有限公司	196,905,105.00	未结算
名门地产有限公司	223,204,214.00	未结算
平顶山市住房公积金管理中心平煤分中心	97,005,091.06	未结算
开封自然资源投资集团有限公司	95,000,000.00	未结算
汝州市丰阳热能有限公司	19,445,361.53	未结算
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	72,108,290.81	未结算
禹州市企业养老保险中心	39,547,872.52	未结算
平顶山市发展和改革委员会	45,200,000.00	未结算
禹州市失业保险征收管理办公室	39,610,473.81	未结算
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	72,108,290.81	未结算
合 计	1,317,541,747.81	

(三十七) 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	12,499,542,682.53	10,801,333,353.62
1 年内到期的应付债券	272,415,416.07	112,695,686.33
1 年内到期的长期应付款	3,845,239,073.22	4,495,765,494.56
1 年内到期的其他长期负债		9,867,639.25
1 年内到期的租赁负债	493,205,386.75	414,592,079.19
合 计	17,110,402,558.57	15,834,254,252.95

(三十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,999,263,596.30	2,498,875,000.00
未终止确认的已背书或贴现的票据	591,624,963.62	593,983,297.31
待转销项税	367,863,082.81	435,804,029.93
供应链融资	46,500,000.00	30,435,166.67
担保赔偿准备金	18,503,675.26	17,096,900.00
造育林费	2,595,818.85	4,715,549.47
其他带息流动负债		2,000,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
其他	4,281,789.02	2,665,357.17
合 计	4,030,632,925.86	5,583,575,300.55

(三十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,393,970,825.69	1,569,781,193.19
抵押借款	2,994,970,224.23	2,561,015,007.35
保证借款	14,554,931,570.22	9,202,839,671.46
信用借款	20,481,355,271.34	11,936,125,754.84
合 计	39,425,227,891.48	25,269,761,626.84

(四十) 应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
23 平煤化 MTN001	1,058,988,067.00	1,528,375,000.00
24 平煤化 CP001		1,020,250,000.00
24 中国平煤 CP002		1,515,450,000.00
24 中国平煤 MTN003	1,512,299,508.12	1,511,617,487.57
24 中国平煤 MTN004	1,005,235,406.38	1,009,704,604.71
24 中国平煤 MTN005	503,592,269.10	503,476,401.48
24 平煤化 MTN006	997,823,357.99	1,000,085,347.29
25 中国平煤 MTN002	511,337,494.67	
25 中国平煤 CP002	1,022,364,619.97	
25 中国平煤 CP003	509,011,476.32	
25 中国平煤 MTN007	503,932,389.96	
25 中国平煤 CP004	501,400,000.00	
25 中国平煤 CP005	500,483,333.34	
25 中国平煤 CP006	500,000,000.00	
ABS	492,922,641.51	495,100,000.00
神马转债	2,365,188,722.03	1,781,999,384.76
22 平煤债	704,410,141.50	703,112,440.15
23 平煤 01		1,558,849,238.30
23 平煤 02	1,523,129,068.18	1,545,092,855.27
23 平煤 04		814,480,082.39
平煤转债	1,699,652,132.16	1,643,665,487.91
25 天安煤业 MTN003 (科创债)	1,007,560,083.27	
25 天安煤业 MTN004 (科创债)	1,008,225,942.23	

项 目	期末余额	期初余额
25 天安煤业 MTN005（科创债）	1,002,050,713.31	
合 计	18,929,607,367.04	16,631,258,329.83
减一年内到期的应付债券	272,415,416.07	112,695,686.33
减短期融资券	2,999,263,596.30	2,498,875,000.00
合 计	15,657,928,354.67	14,019,687,643.50

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	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 MTN001	100	2023-8-28	1+1+1	1,500,000,000.00	1,528,375,000.00		30,548,000.00	434,933.00	499,500,000.00	1,058,988,067.00
24 平煤化 CP001	100	2024-3-27	1	1,000,000,000.00	1,020,250,000.00		6,750,000.00		1,027,000,000.00	
24 中国平煤 CP002	100	2024-6-25	1	1,500,000,000.00	1,515,450,000.00		16,575,000.00	-1,125,000.00	1,533,150,000.00	
24 中国平煤 MTN003	100	2024-7-26	5	1,500,000,000.00	1,511,617,487.57		42,057,020.55	-1,375,000.00	42,750,000.00	1,512,299,508.12
24 中国平煤 MTN004	100	2024-8-20	5	1,000,000,000.00	1,009,704,604.71		28,030,802.68	3,500,001.01	29,000,000.00	1,005,235,406.38
24 中国平煤 MTN005	100	2024-8-23	4+1	500,000,000.00	503,476,401.48		14,657,534.25	-458,333.37	15,000,000.00	503,592,269.10
24 平煤化 MTN006	100	2024-12-5	3	1,000,000,000.00	1,000,085,347.29		23,988,013.70	-2,249,997.00	28,500,000.00	997,823,357.99
25 中国平煤 MTN002	100	2025-2-21	3+2	500,000,000.00		498,950,000.00	12,125,000.00	-262,494.67		511,337,494.67
25 中国平煤 CP002	100	2025-2-26	1	1,000,000,000.00		999,300,000.00	22,500,000.00	-564,619.97		1,022,364,619.97
25 中国平煤 CP003	100	2025-3-20	1	500,000,000.00		499,650,000.00	9,000,000.00	-361,476.32		509,011,476.32
25 中国平煤 MTN007	100	2025-8-4	5	500,000,000.00		498,250,000.00	5,565,723.28	-116,666.68		503,932,389.96
25 中国平煤 CP004	100	2025-10-24	1	500,000,000.00		499,650,000.00	1,691,666.66	-58,333.34		501,400,000.00
25 中国平煤 CP005	100	2025-11-17	1	500,000,000.00		499,650,000.00	833,333.34			500,483,333.34
25 中国平煤 CP006	100	2025-12-19	1	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
海联优 ABS	100	2024-4-16	3	500,000,000.00	495,100,000.00		4,622,641.51		6,800,000.00	492,922,641.51
神马转债	100	2023-3-16	6	3,000,000,000.00	1,781,999,384.76	534,930,234.00	96,518,206.54	48,259,103.27		2,365,188,722.03

债券名称	面值	发行日期	债券期限(年)	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 平煤债	100	2022-8-5	5	697,886,792.45	703,112,440.15		17,500,000.00	-1,297,701.35	17,500,000.00	704,410,141.50
23 平煤 01	100	2023-2-21	5	1,491,509,433.96	1,558,849,238.30		10,437,534.25	-5,413,227.45	1,574,700,000.00	
23 平煤 02	100	2023-3-23	5	1,491,509,433.96	1,545,092,855.27	695,283,018.87	47,490,410.96	-2,462,783.08	767,200,000.00	1,523,129,068.18
23 平煤 04	100	2023-6-21	5	795,471,698.12	814,480,082.39		15,479,013.70	-3,080,903.91	833,040,000.00	
平煤转债	100	2023-3-16	6	2,463,169,492.93	1,643,665,487.91		10,262,937.25	-51,527,155.00	5,803,448.00	1,699,652,132.16
25 天安煤业 MTN003（科创债）	100	2025-7-10	5	993,867,924.53		993,867,924.53	13,136,986.30	-555,172.44		1,007,560,083.27
25 天安煤业 MTN004（科创债）	100	2025-8-7	5	996,698,113.21		996,698,113.21	11,276,712.33	-251,116.69		1,008,225,942.23
25 天安煤业 MTN005（科创债）	100	2025-10-31	5	997,169,811.32		997,169,811.32	4,790,136.99	-90,765.00		1,002,050,713.31
合 计				25,427,282,700.48	16,631,258,329.83	8,213,399,101.93	445,836,674.29	-19,056,708.99	6,379,943,448.00	18,929,607,367.04
减一年内到期的应付债券					112,695,686.33					272,415,416.07
减重分类至其他流动负债的短期融资券					2,498,875,000.00					2,999,263,596.30
合 计				25,427,282,700.48	14,019,687,643.50	8,213,399,101.93	445,836,674.29	-19,056,708.99	6,379,943,448.00	15,657,928,354.67

(四十一) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,271,268,587.21	1,836,145,463.16
减：未确认的融资费用	264,309,053.22	245,641,333.09
重分类至一年内到期的非流动负债	493,205,386.75	414,592,079.19
租赁负债净额	1,513,754,147.24	1,175,912,050.88

(四十二) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,687,038,015.85	10,834,606,115.12
专项应付款	201,980,548.18	288,292,133.63
合 计	5,889,018,564.03	11,122,898,248.75

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	期初余额
矿业权价款	1,318,887,914.58	2,037,476,936.24
信达金融租赁股份有限公司	922,361,408.17	606,342,152.78
国新融资租赁有限公司	443,709,725.87	
苏银金融租赁股份有限公司	407,047,284.77	462,163,800.85
交银金融租赁有限责任公司	328,139,298.35	247,468,593.11
合 计	3,420,145,631.74	3,353,451,482.98

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
清洁能源发展专项资金	22,740,000.00	24,400,000.00		47,140,000.00
装备集团棚户区搬迁补偿款	43,831,851.38			43,831,851.38
三供一业分离移交财政补助资金	32,070,782.12	1,948,076.87	23,067,249.25	10,951,609.74
安全生产预防和应急救援能力建设补助资金	27,420,000.00	4,240,000.00	27,420,000.00	4,240,000.00
煤矿智能化改造专项资金	85,218,700.00	2,254,000.00	85,218,700.00	2,254,000.00
合 计	211,281,333.50	32,842,076.87	135,705,949.25	108,417,461.12

(四十三) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	2,103,724,062.61	2,223,898,519.94
未决诉讼	3,100,000.00	
其他	13,170,770.00	13,170,770.00
合计	2,119,994,832.61	2,237,069,289.94

(四十四) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	191,015,459.67	23,571,773.72	15,309,444.63	199,277,788.76
住房公积金增值收益	12,625,458.20		217,729.09	12,407,729.11
特色院校专项资金	7,452,231.92		1,919,539.50	5,532,692.42
北部矿区生活供水资产	99,909,171.30		9,470,547.61	90,438,623.69
棚户区改造高层配套设施中央预算内投资	4,937,971.12		307,871.57	4,630,099.55
矸石山环境治理资金	4,460,999.84		266,000.04	4,194,999.80
全国重点实验室建设资金	9,836,710.18	1,330,000.00	743,355.12	10,423,355.06
保障房项目资金	25,599,156.88		531,611.07	25,067,545.81
社会专项	11,118,469.99		1,597,657.79	9,520,812.20
开封华瑞-安全升级技改项目奖补资金	12,862,625.23		514,439.16	12,348,186.07
河南硅烷科技收省财政厅拨付2600吨硅烷项目非煤产业转型升级专项资金	38,023,496.66		3,916,962.97	34,106,533.69
河南硅烷科技收省财政厅2024年省级制造业高质量发展专项资金技改示范类奖励资金（冷氢化技改项目）	3,304,225.36		191,549.30	3,112,676.06
河南硅烷科技收省财政厅支持先进制造业和现代服务业发展专项奖金3500吨硅烷项目	7,952,697.20		413,127.13	7,539,570.07
河南神马艾迪安化工有限公司重大科技专项	5,237,400.00			5,237,400.00
尼龙化工-锅炉超低排放技术储备及改造	9,522,334.90		1,259,610.84	8,262,724.06
尼龙化工-高品质己二酸N20减排项目	1,000,000.00	4,200,000.00	40,262.18	5,159,737.82
神马帘子布发展财政厅非煤产业转型升级拨付补助资金	42,841,476.98		4,664,655.36	38,176,821.62
神马帘子布发展超长期国债补贴		11,735,000.00	279,404.76	11,455,595.24
中试基地自主创新能力建设项目补助资金	7,200,000.00		180,000.00	7,020,000.00
盐产品展厅	8,584,384.78		374,591.34	8,209,793.44
制盐三期	16,000,000.00		2,000,000.00	14,000,000.00
京宝新奥收到改委资拨付源综合利用节能减排奖励基金	4,255,220.88	57,016.99	766,220.47	3,546,017.40
京宝焦化收宝丰县财政拨款付干熄焦项目补贴款	6,651,062.46		567,252.72	6,083,809.74
住房公积金增值收益	4,667,502.74		4,667,502.74	
煤矿安全改造项目		15,827,000.00	2,261,000.00	13,566,000.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六矿国补综采智能化设备	14,885,874.92		3,717,514.20	11,168,360.72
企业研发财政奖补资金	4,380,000.00			4,380,000.00
煤矿智能化改造项目专项资金	36,413,182.32	72,077,700.00	6,060,225.33	102,430,656.99
研究院博士后工作站建设	168,338.00		80,000.00	88,338.00
2023 年安全生产和应急救援补助资金	3,050,000.00	27,420,000.00	4,161,100.04	26,308,899.96
保租房项目资金		5,788,154.00		5,788,154.00
政府住房公积金房屋装修补贴	6,175,000.00			6,175,000.00
与资产相关	7,388,372.26		653,023.20	6,735,349.06
科技研发计划联合基金	8,000,000.00			8,000,000.00
非煤产业转型升级专项资金	13,750,000.18		4,071,428.52	9,678,571.66
省级制造业高质量发展专项资金	5,409,000.04		600,999.96	4,808,000.08
尼龙科技-非煤产业智能设备改造专项资金(省财政厅)	10,000,000.00		6,000,000.00	4,000,000.00
异地搬迁	45,633,170.02		5,070,352.23	40,562,817.79
其他项目	40,955,736.47	8,201,219.00	8,420,047.01	40,736,908.46
合 计	731,266,730.50	170,207,863.71	91,295,025.88	810,179,568.33

(四十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以上合同负债	318,165.63	318,165.63
应收账款保理	2,668,080.40	13,023,265.48
合计	2,986,246.03	13,341,431.11

(四十六) 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		2,914,810,000.00	9,745,225,000.00	50.15
河南国有资本运营集团有限公司			2,914,810,000.00		2,914,810,000.00	15.00
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	2.00			387,735,000.00	2.00
安阳钢铁股份有限公司	178,480,000.00	0.91			178,480,000.00	0.91
合 计	19,432,090,000.00	100.00	2,914,810,000.00	2,914,810,000.00	19,432,090,000.00	100.00

注：根据河南省国资委《省政府国资委关于无偿划转所持中国平煤神马控股集团有限公司部分股权的通知》（豫国资文〔2024〕27号）文件，将省政府国资委持有的本集团 15%股权无偿划转至河南国有资本运营集团有限公司，划转后河南省国有资产监督管理委员会的出资额由 1,266,003.50 万元变更为 974,522.50 万元，出资比例由 65.1501%变为 50.1502%，河南国有资本运营集团有限公司出资额变更为 291,481.00 万元，出资比例变更为 15%。2025 年完成工商变更。

(四十七) 其他权益工具

项 目	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		1,870,150,000.00	3,124,670,000.00
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 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
25 中国平煤 MTN001		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
25 中国平煤 MTN003		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
25 中国平煤 MTN004		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
25 中国平煤 MTN005 (科创债)		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
25 中国平煤 MTN006		500,000,000.00		500,000,000.00
25 中国平煤 MTN008		500,000,000.00		500,000,000.00
25 中国平煤 MTN009		500,000,000.00		500,000,000.00
25 中国平煤 MTN010		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
25 中国平煤 MTN011		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
25 中国平煤 MTN012		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
合 计	14,044,820,000.00	8,500,000,000.00	6,420,150,000.00	16,124,670,000.00

(四十八) 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	579,878,117.67			579,878,117.67
二、其他资本公积	11,893,302,352.21	459,702,121.69	188,087,982.46	12,164,916,491.44
合 计	12,473,180,469.88	459,702,121.69	188,087,982.46	12,744,794,609.11
其中：国有独享资本公积				

注：1. 本年度本公司收到省财政厅拨国有资本经营预算（创建世界一流企业）增加资本公积30,000,000.00元；因平顶山天安煤业股份有限公司、神马实业股份有限公司可转债转股导致归母资本公积增加429,702,121.69元；

2. 本年度本公司及子公司永续债、可转债发行费用减少资本公积 24,176,924.16 元，神马实业股份有限公司确认股权激励费用、平顶山天安煤业股份有限公司注销部分股权激励限制性股票等事项减少资本公积 5,733,654.88 元；因引入少数股东、收购少数股东股权减少资本公积 158,177,403.42 元。

(四十九) 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	316,529,813.57	1,402,567,029.69	1,392,272,715.63	326,824,127.63	
维简费	188,809,722.77	101,747,737.19	56,268,723.28	234,288,736.68	
其他		1,630,599.00		1,630,599.00	
合 计	505,339,536.34	1,505,945,365.88	1,448,541,438.91	562,743,463.31	

(五十) 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	313,469,463.83	68,872,645.36		382,342,109.19
合计	313,469,463.83	68,872,645.36		382,342,109.19

(五十一) 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	73,958,108.51		961,206.03	72,996,902.48
合 计	73,958,108.51		961,206.03	72,996,902.48

(五十二) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-2,650,577,106.96	-2,723,929,567.57
期初调整金额		-738,045,310.16
本期期初余额	-2,650,577,106.96	-3,461,974,877.73
本期增加额	631,559,779.49	1,765,642,053.52
其中：本期净利润转入	631,559,779.49	1,765,449,753.52
资本公积弥补亏损转入		
其他调整因素		192,300.00
本期减少额	884,670,752.15	954,244,282.75
其中：本期提取盈余公积数	68,872,645.36	293,514,949.98
本期提取一般风险准备	-961,206.03	10,749,972.21
本期分配现金股利数	101,046,868.00	
转增资本		
其他减少	715,712,444.82	649,979,360.56
本期期末余额	-2,903,688,079.62	-2,650,577,106.96

注：未分配利润其他减少主要系计提并支付的永续债利息。

(五十三) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务	135,067,269,200.57	127,158,590,548.67	158,771,723,513.48	142,472,192,295.01

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小计				
煤炭	20,513,703,972.94	17,207,364,894.01	33,906,390,827.33	25,575,097,573.42
化工产品	36,847,829,824.26	35,640,740,221.97	26,835,766,134.49	25,063,419,074.08
尼龙产品	7,978,774,215.33	7,402,787,516.47	10,035,847,416.17	9,363,605,536.10
电力（万度）	1,118,777,557.98	1,057,880,546.64	1,056,058,090.96	1,084,009,416.68
建筑安装工程	3,949,433,690.22	3,103,849,869.23	2,975,072,048.73	2,202,520,659.08
机械产品	838,306,496.83	577,474,024.60	278,373,620.94	106,668,447.61
新能源新材料	2,869,764,594.68	2,792,004,978.59	8,505,523,508.47	8,413,587,877.75
贸易	36,287,504,355.10	35,959,554,467.09	52,352,978,461.84	51,970,395,140.66
其他	24,663,174,493.23	23,416,934,030.07	22,825,713,404.55	18,692,888,569.63
二、其他业务小计	8,402,080,526.94	5,944,302,068.80	9,892,982,827.79	8,291,068,268.33
材料销售	3,593,422,274.75	2,924,600,854.08	4,115,592,463.38	3,898,172,111.66
资产租赁	382,114,952.45	116,809,303.43	462,018,154.97	26,149,102.21
转供电、水、汽	275,810,458.13		959,950,119.14	567,068,469.55
其他	4,150,732,841.61	2,902,891,911.29	4,355,422,090.30	3,799,678,584.91
合 计	143,469,349,727.51	133,102,892,617.47	168,664,706,341.27	150,763,260,563.34

(五十四) 利息净收入

项 目	本期金额	上期金额
1. 利息收入	134,131,678.29	179,979,648.06
其中：存放同业	124,567,517.05	169,250,892.75
存放中央银行	9,519,962.00	10,136,324.65
发放贷款及垫款	44,199.24	368,167.94
其中：票据贴现	44,199.24	368,167.94
债券投资		224,262.72
2. 利息支出	4,630,800.48	4,498,688.29
其中：同业存放		
向中央银行借款		
拆入资金		
吸收存款	4,630,800.48	4,498,688.29
卖出回购金融资产		
发行债券		
其他		
利息净收入	129,500,877.81	175,480,959.77

(五十五) 手续费及佣金净收入

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	12,216.93	
其中：其他	12,216.93	
手续费及佣金支出	478,734.76	504,580.30
其中：手续费支出	478,734.76	504,580.30
手续费及佣金净收入	-466,517.83	-504,580.30

(五十六) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
包装费	67,446.88	34,403.56
运输费	14,546,078.07	5,955,076.50
装卸费	15,852,123.70	17,400,288.41
仓储保管费	395,080.18	2,807,221.51
保险费	1,239,702.83	1,343,073.65
展览费	4,335,165.28	5,767,653.56
广告费	8,189,267.25	31,242,972.06
销售服务费	20,152,163.48	21,393,859.69
职工薪酬	314,582,611.63	324,331,494.43
业务经费	1,850,118.72	11,481,581.30
委托代销手续费	264,150.94	
折旧费	15,223,659.78	13,614,194.44
修理费	4,109,274.84	7,876,541.05
样品及产品损耗	772,650.22	2,847,022.70
其他	175,534,806.31	118,787,784.50
合 计	577,114,300.11	564,883,167.36

(五十七) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,451,432,612.49	2,637,721,234.01
保险费	19,117,344.38	18,456,175.45
折旧费	387,528,141.32	466,343,036.49
修理费	168,498,121.44	157,036,322.53
无形资产摊销	252,616,715.44	243,029,545.38
业务招待费	73,073,218.45	97,148,059.66
差旅费	39,336,300.70	43,104,374.10
办公费	46,639,177.97	51,585,235.79
会议费	11,454,549.05	16,853,434.79
诉讼费	5,469,127.28	4,584,066.13
聘请中介机构费	19,757,369.94	16,133,315.62

项 目	本期金额	上期金额
咨询费	1,071,893.33	1,087,922.56
技术转让费	1,650,367.06	
董事会费	20,796.00	
排污费	63,312,282.07	68,093,288.40
其他	1,169,971,743.20	833,349,333.05
合 计	4,710,949,760.12	4,654,525,343.96

(五十八) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
研发费用	2,511,808,557.80	3,073,906,478.51
合 计	2,511,808,557.80	3,073,906,478.51

(五十九) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	5,131,108,828.50	5,975,529,920.65
减：利息收入	2,051,079,776.37	2,401,923,058.73
汇兑净损失（净收益以“—”号填列）	1,841,396.08	-9,621,441.21
手续费及其他支出	284,177,274.85	311,901,664.88
合 计	3,366,047,723.06	3,875,887,085.59

(六十) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额	是否为政府补助
产业升级改造项目	2,434,729.00	3,374,728.96	是
超低排放提标项目补助资金	15,950,000.00	43,290,000.00	是
超长期特别国债补助资金	26,300,000.00		是
递延收益摊销	23,832,410.59	31,414,359.20	是
非煤产业转型升级专项资金	11,139,391.45	36,291,691.86	是
高质量发展奖励	56,453,814.43	16,690,000.00	是
税收优惠及返还	46,358,562.43	33,143,527.13	否
科技研发奖励资金	97,055,688.04	30,131,909.98	是
煤矿改造财政专项资金	8,132,478.05	4,067,252.72	是
煤炭综采成套装备及智能控制系统	3,728,352.24	5,752,120.56	是
企业研发补助	3,271,692.98	17,408,288.00	是
失业稳岗补贴	28,032,261.32	28,844,076.32	否
市、乡财政补贴	103,520,456.14	114,888,222.67	是
太阳能电站政府补助	4,440,399.96	2,977,167.39	是
易地搬迁政策性补助确认收益	5,070,352.23	5,070,352.23	是
增值税加计抵减	110,698,143.84	255,497,850.60	否

项 目	本期金额	上期金额	是否为政府补助
债务重组利得	5,661,931.53	512,766.77	否
其他小项合计	25,738,030.21	38,184,364.68	是
合 计	577,818,694.44	667,538,679.07	
其中：政府补助	387,067,795.32	349,540,458.25	

(六十一) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-928,650.60	-36,069,235.00
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	32,718,353.21	1,980,280,060.07
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,592,356.68	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-4,598,948.83
其他权益工具投资持有期间的投资收益	51,400,924.75	30,238,997.64
债权投资持有期间的投资收益		
其他债权投资持有期间的投资收益	30,673,153.90	20,672,343.54
处置其他债权投资取得的投资收益	12,700.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	28,219,986.44	29,748,792.94
债务重组产生的投资收益	10,231,885.67	8,155,515.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-5,282,392.72
其他	-41,576,947.36	-3,740,127.03
合 计	112,343,762.69	2,019,405,006.47

(六十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-1,255,043.66	31,210,190.83
合 计	-1,255,043.66	31,210,190.83

(六十三) 信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,170,896,069.51	-2,251,325,771.86
合 计	2,170,896,069.51	-2,251,325,771.86

(六十四) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-206,979,052.49	-215,300,775.33
合同资产减值损失	-852,197.11	65,657.32
长期股权投资减值损失	-8,242,956.68	-70,284,854.45
固定资产减值损失	-35,930,246.92	-41,326,004.94
在建工程减值损失		-170,096,734.18

项 目	本期金额	上期金额
无形资产减值损失		-2,427,871.74
其他	-369,275.77	-137,105.00
合 计	-252,373,728.97	-499,507,688.32

(六十五) 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	5,329,838.15	5,266,202.26
无形资产处置利得或损失	681,575,188.16	30,699,610.84
合 计	686,905,026.31	35,965,813.10

(六十六) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,153,588.69	9,139,986.53	5,153,588.69
接受捐赠	756,000.00		756,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	30,401,732.05	23,691,286.09	30,401,732.05
罚款、赔款收入	12,404,400.43	16,253,606.52	12,404,400.43
盘盈利得	955,390.92	109,249.50	955,390.92
无法支付的款项	31,534,444.82	21,906,589.87	31,534,444.82
其他	192,276,532.48	47,249,134.87	192,276,532.48
合 计	273,482,089.39	118,349,853.38	273,482,089.39

(六十七) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	10,859,338.51	21,653,150.68	10,859,338.51
对外捐赠支出	500,000.00	1,083,725.00	500,000.00
赔偿金、滞纳金及各种罚款支出	273,268,147.44	164,235,928.71	273,268,147.44
盘亏损失		374,345.47	
其他	59,832,609.61	35,688,432.22	59,832,609.61
合 计	344,460,095.56	223,035,582.08	344,460,095.56

(六十八) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	682,060,863.56	1,704,814,606.26
递延所得税调整	410,474,624.73	42,888,294.41
其他		
合 计	1,092,535,488.29	1,747,702,900.67

(六十九) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	加：前期计入其他 综合收益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	-5,947,859.46		835,157.03				115,802,116.31	-5,112,702.43
其中：其他权益工具投资 公允价值变动	-5,947,859.46		711,677.03				75,925,596.31	-5,236,182.43
其他			123,480.00				39,876,520.00	123,480.00
二、将重分类进损益的其 他综合收益	3,547,885.19		636,610.89				111,195.79	4,184,496.08
其中：外币财务报表折算 差额	3,547,885.19		636,610.89				111,195.79	4,184,496.08
其他综合收益合计	-2,399,974.27		1,471,767.92				115,913,312.10	-928,206.35

(七十) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			1,661,451,498.41
其中：美元	225,098,668.45	7.0288	1,582,173,520.80
欧元	5,927,059.75	8.2355	48,812,300.57
港币	2,750,508.98	0.8984	2,471,057.27
泰铢	2,207,434.41	0.2225	491,154.16
日元	139,448,357.00	0.0448	6,247,286.39
韩元	2,350,581,820.41	0.0049	11,517,850.92
索莫尼	7,355,788.43	1.3239	9,738,328.30
应收账款			491,877,932.84
其中：美元	45,026,699.34	7.0288	316,483,664.32
欧元	21,297,343.03	8.2355	175,394,268.52
其他应收款			1,360,325.08
泰铢	6,113,820.58	0.2225	1,360,325.08
应付账款			1,678,162.43
其中：欧元	177,441.75	8.2355	1,461,321.53
泰铢	974,565.84	0.2225	216,840.90
其他应付款			25,698,620.29
其中：欧元	788,892.57	8.2355	6,496,924.76
泰铢	742.68	0.2225	165.25
日元	108,237,705.00	0.0448	4,849,049.18
韩元	2,929,077,775.51	0.0049	14,352,481.10
短期借款			573,287,456.00
其中：美元	11,370,000.00	7.0288	79,917,456.00
日元	10,300,000,000.00	0.0479	493,370,000.00
长期借款			725,326,758.50
其中：美元	99,600,000.00	7.0288	700,068,480.00
欧元	3,067,000.00	8.2355	25,258,278.50

(七十一) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,551,085.13	2,240,450,398.46
加：资产减值准备	252,373,728.97	499,507,688.32
信用减值损失	-2,170,896,069.51	2,251,325,771.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,717,559,020.76	6,526,590,125.71

项目	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	276,451,433.93	410,408,678.09
无形资产摊销	764,006,358.50	611,211,771.67
长期待摊费用摊销	285,288,066.18	216,355,900.46
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)	-686,905,026.31	-35,965,813.10
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	5,705,749.82	12,513,164.15
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	1,255,043.66	-31,210,190.83
财务费用(收益以“—”号填列)	4,262,822,681.73	4,813,397,058.13
投资损失(收益以“—”号填列)	-112,343,762.69	-2,019,405,006.47
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-417,893,817.89	143,004,632.89
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	148,224,507.98	-51,655,675.73
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,747,711,099.52	-1,867,271,902.87
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,157,468,846.97	974,815,561.47
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-5,718,353,673.01	-3,209,199,817.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,002,500,904.44	11,484,872,345.14
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	15,727,456,789.66	19,154,857,973.30
减: 现金的年初余额	19,154,857,973.30	27,592,673,794.86
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	-3,427,401,183.64	-8,437,815,821.56

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,727,456,789.66	19,154,857,973.30
其中: 库存现金	41,552.56	
可随时用于支付的银行存款	11,170,487,962.33	12,726,623,293.52
可随时用于支付的其他货币资金		
存放同业款项	4,556,927,274.77	6,428,234,679.78
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	15,727,456,789.66	19,154,857,973.30
其中: 母公司使用受限制的现金及现金等价物		

(七十二) 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	21,610,869,077.31	见“八（一）受限制的货币资金明细”
应收款项融资	44,367,128.76	票据质押
存货	135,526,000.00	项目借款使用权抵押
固定资产	7,350,084,728.00	融资抵押
无形资产	3,146,027,910.67	借款抵押
在建工程	1,732,463,254.84	项目借款抵押
合 计	34,019,338,099.58	

九、或有事项

(一) 对外担保情况

截至 2025 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
子公司				
中国平煤神马控股集团集团有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	1,865,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	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集团有限公司	河南易成新能源股份有限公司	1,043,900,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平禹煤电有限责任公司	1,207,774,800.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平煤神马梁北二井煤业有限公司	1,765,957,500.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司	144,775,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平煤神马首山碳材料有限公司	2,142,563,900.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平煤神马京宝化工科技股份有限公司	1,208,472,400.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南中鸿集团煤化有限公司	1,721,748,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	5,056,701,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平煤神马尼龙材料（遂平）有限公司	266,400,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南神马芳纶技术开发有限公司	704,570,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司	751,150,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	792,186,600.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南神马氯碱发展有限责任公司	629,263,200.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南神马氯碱化工股份有限公司	355,320,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南平煤神马东大化学有限公司	1,140,676,500.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	228,434,200.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团集团有限公司	开封华瑞化工新材料股份有限公司	173,000,000.00	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
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	220,000,000.00	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	1,363,150,300.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤隆基光伏材料有限公司	117,560,000.00	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	232,000,000.00	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	154,000,000.00	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	901,033,265.16	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	174,413,800.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南福兴新材料科技有限公司	55,900,000.00	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	142,572,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	951,995,800.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马超硬材料股份有限公司	486,163,200.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马电子新材料有限公司	73,790,000.00	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	78,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马智慧能源有限公司	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	平煤神马建工集团有限公司	2,190,698,400.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马机械装备集团有限公司	1,357,250,000.00	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	25,511,200.00	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	478,312,100.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马环保节能有限公司	126,500,000.00	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	30,000,000.00	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	84,988,500.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南中平能源供应链管理有限公司	953,035,700.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南平煤神马医药有限公司	94,950,000.00	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
中国平煤神马控股集团有限公司	平煤神马（海南）国际贸易有限公司	350,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
平顶山天安煤业股份有限公司	河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	1,253,000,000.00	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	43,565,910.91	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	612,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
平顶山天安煤业股份有限公司	河南超蓝能源科技有限公司	314,771,500.00	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	699,000,000.00	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	69,600,000.00	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	385,440,845.76	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	1,168,544,900.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马尼龙化工有限公司	219,882,200.00	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	731,200,000.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	河南神马艾迪安化工有限公司	612,000,000.00	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	161,492,170.67	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	南神马龙安化工有限公司	235,769,400.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	平煤神马融资租赁有限公司	235,769,401.00	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	90,200,000.00	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	342,403,719.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	神马龙泰科技（泰国）有限公司	41,894,200.00	连带责任保证	贷款担保
神马实业股份有限公司	神马屹立（河南）纤维有限公司	21,632,619.00	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	374,443,628.67	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	138,471,187.83	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	175,976,128.59	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
河南易成新能源股份有限公司	青海天蓝新能源材料有限公司	288,520,045.31	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	38,847,330.00	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	23,561,383.08	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	45,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	河南中原金太阳技术有限公司	248,590,814.18	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	13,428,901.48	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	52,566,876.66	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	29,282,862.54	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	32,420,072.28	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	8,000,000.00	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	71,596,169.21	连带责任保证	贷款担保
河南易成新能源股份有限公司	山西梅山湖科技有限公司	200,000,000.00	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
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
河南中平融资担保有限公司	平煤神马智慧能源光山有限公司	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	河南中原金太阳电力工程有限公司	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	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	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	开封时代新能源科技有限公司	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	河南平煤神马天泰盐业有限公司	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	河南平煤神马天泰盐业有限公司	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	河南天工科技股份有限公司	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	河南平煤神马储能有限公司	10,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
小计		44,385,801,131.33	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
对集团外				
中国平煤神马控股集团有限公司	河南能源集团有限公司	2,430,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	永煤集团股份有限公司	1,250,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南焦煤能源有限公司	790,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
中国平煤神马控股集团有限公司	河南能源化工集团供应链有限公司	50,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中原金太阳技术有限公司	运城凯浚科技有限公司	60,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中原金太阳技术有限公司	山西宸日顺科技有限公司	60,000,000.00	连带责任保证	贷款担保
河南中原金太阳技术有限公司	山西荣群商贸有限公司	50,000,000.00	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	1,168,786.44	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	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	平顶山森阳矿山机械有限公司	1,837,363.40	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	3,000,000.00	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	740,862.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山建领伟业矿山机械有限公司	1,623,349.66	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	836,918.05	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南强慧商贸有限公司	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	河南汇尊机电设备有限公司	641,634.11	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	1,503,685.09	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南重远机械设备销售有限公司	1,196,867.98	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	平顶山市正鑫科技有限公司	674,550.28	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南意兆鑫装备制造有限公司	1,610,109.00	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	洛阳信言机械设备有限公司	1,398,095.07	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	河南昌鑫机电设备有限公司	2,008,493.67	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	1,605,652.64	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	1,173,974.09	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	1,242,441.25	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	8,500,000.00	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	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	平顶山市平顺机电设备有限公司	1,209,704.23	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	1,080,645.22	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	2,014,119.13	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	1,128,799.83	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	平顶山市正鑫科技有限公司	504,590.38	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	汝州市皓景达商贸有限公司	730,420.34	连带责任保证	贷款担保
河南中平融资担保有限公司	河南明迈商贸有限公司	635,571.45	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	709,160.88	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	1,260,958.37	连带责任保证	贷款担保
小 计		4,775,036,752.56		
合 计		49,160,837,883.89		

(二) 质押情况

出质人	出质的	质权人	出质股权数
河南省矿山机械装备有限公司	河南省平禹铁路股份有限公司股权	中国中信金融资产管理有限公司河南省分公司	6198.5 万股
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股权	信达金融租赁股份有限公司	24000.00 万元
天瑞集团铸造有限公司	平顶山市瑞平煤电有限公司股权	中国建设银行股份有限公司平顶山分行	31257.0 万元
河南平煤神马投资运营有限公司	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司股权	渤海银行股份有限公司郑州分行	99.9997 万股
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股权	渤海银行股份有限公司郑州分行	108024.0003 万股
深圳市奥司卡精密技术有限公司	河南平煤神马电子新材料有限公司股权	中国银行股份有限公司驻马店分行	600 万元
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股权	中国进出口银行河南省分行	79200.0 万元
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股权	中国进出口银行	79200.0 万元
平顶山市东部投资有限公司	河南平煤神马聚碳材料有限责任公司股权	平顶山尼龙城建设投资有限公司	6000.0 万元
河南盈创实业集团有限公司	河南平联实业有限公司股权	中信银行股份有限公司郑州分行	4900.0 万元
河南平煤神马节能环保有限公司	大公环境资源(开封)有限公司股权	中信银行股份有限公司郑州分行	2700.0 万元
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	郑县天源屋顶光伏科技有限公司股权	信达金融租赁股份有限公司	2200.0 万元
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	河南天源瑞丰新能源有限公司股权	中航国际融资租赁有限公司	1080.0 万元
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	河南天源瑞丰新能源有限公司股权	中航国际融资租赁有限公司	1080.0 万元
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	平煤天源(叶县)光伏科技有限公司股权	国家电投集团产融控股股份有限公司	800.0 万元
河南中原金太阳技术有限公司	扎鲁特旗通能光伏电力开发有限公司股权	中建投租赁股份有限公司	4100.0 万元
神马实业股份有限公司	神马屹立(河南)纤维有限公司股权	中国光大银行股份有限公司郑州天韵支行	2023.6612 万元
神马实业股份有限公司	河南神马锦纶科技有限公司股权	中国进出口银行河南省分行	9180.0 万元
河南平煤神马投资运营有限公司	河南平煤神马尼龙材料(遂平)有限公司股权	中国进出口银行河南省分行	36326.0 万元
河南平煤神马投资运营有限公司	河南平煤神马夏店煤业股份有限公司股权	渤海银行股份有限公司郑州分行	99.9997 万股

(三) 未决诉讼

原告	被告	案由	涉诉金额（万元）	案件进展情况
平顶山市泽辰环保科技有限公司	河南神马氯碱发展有限责任公司	建设工程合同纠纷		一审判决支持原告700.00万元，提起二审尚未开庭
平顶山市辉扬矿山工程有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司六矿	建设工程合同纠纷		法院对案涉工程价款进行鉴定
张红生	河南天成环保科技股份有限公司 平顶山天安煤业股份有限公司六矿	建设工程合同纠纷	927.69	天成环保提起上诉
河南奥坤实业有限公司	平煤神马建工集团矿山建设工程有限公司 平顶山天安煤业股份有限公司五矿	建设工程合同纠纷		一审阶段

(四) 重要承诺事项

无。

十、资产负债表日后事项

1. 2026 年 1 月 4 日，襄城县土地收购储备中心与本公司子公司河南硅烷科技发展股份有限公司签订《国有土地收回补偿协议》，收回硅烷科技位于河南省襄城县开发区（南区），经三路与纬二路交叉口东北侧一宗国有建设用地使用权，宗地编号 8-13-16 号，面积 134,217.93 平方米，用途为工业用地，账面净值 4,217.70 万元，收储价款 4,241.29 万元。截至审计报告日，收储价款尚有 39,413,400.00 元未收回。

2. 2026 年 1 月 13 日，河南省人民政府国有资产监督管理委员会与河南能源集团有限公司、中国平煤神马控股集团有限公司正式签署《中国平煤神马控股集团有限公司增资协议》。根据协议约定，河南省人民政府国有资产监督管理委员会以其持有的河南能源集团有限公司 100% 股权按照经评估的公允价值对中国平煤神马控股集团有限公司增资，增资完成后，河南能源集团成为中国平煤神马集团的全资子公司。中国平煤神马控股集团有限公司注册资本变更为 3,774,022.84 万元，河南省人民政府国有资产监督管理委员会持股比例由 50.1502% 变更为 74.3328%

3. 本公司子公司神马实业股份有限公司收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》（证监立案字 0122026002 号），因涉嫌信息披露违法违规被立案调查。截至本财务报表批准报出日，上述调查尚未终结，管理层无法可靠估计该事项对本集团合并财务报表的最终影响金额，

故未对本合并财务报表进行调整。本集团将持续关注调查进展，并及时履行信息披露义务。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的最终控制方

本公司的最终控制方为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子公司

详见附注七（一）、子公司情况。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注八（十五）、长期股权投资。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安阳钢铁建设有限责任公司	其他关联方
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	其他关联方
平顶山建鲁建设工程有限公司	其他关联方
福建省恒申合纤科技有限公司	少数股东
福建铭弘实业有限公司	少数股东
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
河南启欧通用机械有限公司	少数股东
河南省神鹰盐业销售有限公司	少数股东
河南长椿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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
中赞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
河南省汽车产业投资集团有限公司	少数股东
平顶山发展投资控股集团有限公司	少数股东
中电投新疆能源有限公司	少数股东
海南金海棠科技有限公司	少数股东
海南琼华科技有限公司	少数股东
霍尔果斯和汇投资发展集团有限公司	少数股东

(五) 关联交易情况

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

金额单位：万元

关联方名称	关联交易类型	本期金额	上期金额	定价政策及决策程序
安阳钢铁股份有限公司	采购	2,664.56	1,447.53	市场定价
北京广大泰祥自动化技术有限公司	采购	314.97	2,481.30	市场定价
福建省恒申合纤科技有限公司	采购		290.14	市场定价
国开发展基金有限公司	采购		18.72	市场定价
河南博灿新材料科技有限公司	采购	8,537.04	10,960.74	市场定价
河南恒懿达工贸有限公司	采购	86.28	1,127.58	市场定价

关联方名称	关联交易类型	本期金额	上期金额	定价政策及决策程序
河南纽迈特科技有限公司	采购	3,909.86	1,956.46	市场定价
河南启欧通用机械有限公司	采购	6,512.61	8,316.85	市场定价
河南神马隆腾新材料有限公司	采购	1,143.60	1,530.58	市场定价
河南神马泰极纸业有限责任公司	采购	2,249.66	2,439.93	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	0.15	2.48	市场定价
河南省景家洼煤业集团有限公司	采购	3,706.80	2,739.84	市场定价
湖北龙源石膏有限公司	采购		60.00	市场定价
湖北省冶金材料分析测试中心有限公司	采购	1.44	0.22	市场定价
湖南华菱涟源钢铁有限公司	采购	1,959.87	449.58	市场定价
开封国顺投资发展有限公司	采购	56.07	18.73	市场定价
开封国有资产投资经营集团有限公司	采购	67.98	67.02	市场定价
平顶山畅的科技有限公司	采购	1,457.82	1,630.15	市场定价
平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	采购	794.29	861.56	市场定价
平顶山市凯盛物资贸易有限公司	采购	158.49	695.85	市场定价
平顶山市普恩科技有限公司	采购	7,075.80	1,925.05	市场定价
汝州市汝丰焦化有限公司	采购	75,415.17	118,676.87	市场定价
山西天地煤机装备有限公司	采购	5,757.40	3,933.20	市场定价
上海采日能源科技有限公司	采购	23,967.19	10,480.70	市场定价
四川省开炭新材料科技有限公司	采购	1,238.26	504.33	市场定价
泰安众诚自动化设备股份有限公司	采购	162.63	693.29	市场定价
通化变压器制造有限公司	采购	93.70	1,146.39	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	1,762.65	6,478.89	市场定价
襄城县明源燃气热电有限公司	采购	5,725.05	5,949.65	市场定价
新乡市阳光电源制造有限公司	采购		168.21	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	5.09	3.00	市场定价
重庆川仪自动化股份有限公司	采购	1,942.58	2,392.45	市场定价
河南中豫物资贸易有限公司	采购	68.68		市场定价
隆基乐叶光伏科技有限公司	采购	961.45		市场定价

关联方名称	关联交易类型	本期金额	上期金额	定价政策及决策程序
安阳钢铁建设有限责任公司	采购	274.57		市场定价
河南省联企实业有限公司	采购	59.99		市场定价

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

金额单位：万元

关联方名称	关联交易类型	本期金额	上期金额	定价政策及决策程序
安阳钢铁股份有限公司	销售	3,724.42	9,930.43	市场定价
北京广大泰祥自动化技术有限公司	销售	18.77	10.67	市场定价
鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	销售	2,860.32	5,092.45	市场定价
方大特钢科技股份有限公司	销售	19,079.81	32,223.56	市场定价
福建三钢闽光股份有限公司	销售	71,882.60	186,561.96	市场定价
河南博灿新材料科技有限公司	销售	145.14	51.30	市场定价
河南恒懿达工贸有限公司	销售	0.19	0.14	市场定价
河南金恩投资有限公司	销售		1.19	市场定价
河南纽迈特科技有限公司	销售	33.31	16.50	市场定价
河南启欧通用机械有限公司	销售	3.49	1,442.17	市场定价
河南泉象实业有限公司	销售	83.51	452.24	市场定价
河南神马隆腾新材料有限公司	销售	171.09	535.86	市场定价
河南神马泰极纸业有限责任公司	销售	1.91	0.44	市场定价
河南省神鹰盐业销售有限公司	销售	272.35	36.96	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	207.53	208.10	市场定价
河南中豫物资贸易有限公司	销售	35.35	4,672.99	市场定价
湖南华菱涟源钢铁有限公司	销售	30,431.11	76,507.44	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	2,901.34	1,101.33	市场定价
平顶山畅的科技有限公司	销售	21.62	29.38	市场定价
平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	销售	2,931.69	2,663.56	市场定价
平顶山市普恩科技有限公司	销售	1,280.52	745.27	市场定价
平顶山市瑞联化工有限责任公司	销售	330.50	328.24	市场定价

关联方名称	关联交易类型	本期金额	上期金额	定价政策及决策程序
汝州市汝丰焦化有限公司	销售	3,901.10	1,597.55	市场定价
山西天地煤机装备有限公司	销售	43.20	0.19	市场定价
上海宝顶能源有限公司	销售	164,415.41	291,042.16	市场定价
上海采日能源科技有限公司	销售	2,510.76	0.09	市场定价
深圳市安仕新能源科技有限公司	销售		175.23	市场定价
四川省开炭新材料科技有限公司	销售	1,629.83	1,358.63	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	314,239.37	410,062.83	市场定价
襄城县明源燃气热电有限公司	销售	2,078.73	1,938.15	市场定价
新乡市阳光电源制造有限公司	销售	29.55	545.01	市场定价
重庆川仪自动化股份有限公司	销售	2.70	5.94	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	市场定价
福建世荣实业有限公司	销售	2,654.58	931.58	市场定价
安阳钢铁建设有限责任公司	销售	3.78		市场定价
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	销售	42.45		市场定价
平顶山市凯盛物资贸易有限公司	销售	0.14		市场定价
庆阳新庄煤业有限公司	销售	78.63		市场定价
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	销售	342.99		市场定价
中州蓝海投资管理有限公司	销售	47.69		市场定价

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

金额单位：万元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收款项融资	湖南华菱涟源钢铁有限公司	433.26	358.14
应收款项融资	襄城县明源燃气热电有限公司	20.77	567.45
应收款项融资	安阳钢铁股份有限公司	20.00	
应收款项融资	平顶山市普恩科技有限公司	144.86	
应收款项融资	四川省开炭新材料科技有限公司	3.00	
应收款项融资	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	0.12	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收款项融资	隆基乐叶光伏科技有限公司	822.31	
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	815.18	38.34
应收票据	四川省开炭新材料科技有限公司		289.12
应收票据	湖南华菱涟源钢铁有限公司	2.86	
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	25.56	1,442.01
应收账款	中赞国际工程股份有限公司	3,122.66	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	福建省恒申合纤科技有限公司		650.98
应收账款	四川省开炭新材料科技有限公司	76.41	552.44
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	85.49	81.56
应收账款	华能庆阳煤电有限责任公司	12.20	68.25
应收账款	上海采日能源科技有限公司	13,952.81	41.33
应收账款	河南长椿双碳产业投资基金合伙企业(有限合伙)	632.32	39.17
应收账款	上海宝顶能源有限公司	0.21	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	345.08	7.42
应收账款	河南中豫物资贸易有限公司		33,060.38
应收账款	天瑞集团铸造有限公司		
应收账款	武汉钢铁有限公司	4,210.03	
应收账款	安阳钢铁股份有限公司	524.99	
应收账款	平顶山建鲁建设工程有限公司	34.82	
应收账款	河南纽迈特科技有限公司	0.08	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	河南博灿新材料科技有限公司	5.83	
应收账款	平顶山畅的科技有限公司	20.08	
应收账款	平顶山市普恩科技有限公司	359.31	
应收账款	河南泉象实业有限公司	800.00	
应收账款	鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	3,584.30	
应收账款	方大特钢科技股份有限公司	2.59	
应收账款	福建三钢闽光股份有限公司	0.24	
应收账款	湖南华菱涟源钢铁有限公司	10.52	
应收账款	汝州市汝丰焦化有限公司	420.25	
应收账款	河南丰麟实业集团有限公司	19.91	
预付款项	安阳钢铁股份有限公司	2,745.00	1,290.13
预付款项	武汉钢铁有限公司	4,173.71	923.52
预付款项	平顶山建鲁建设工程有限公司	663.00	663.00
预付款项	河南省景家洼煤业集团有限公司	388.81	231.36
预付款项	湖南华菱涟源钢铁有限公司	180.50	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
预付款项	河南博灿新材料科技有限公司	714.11	
预付款项	平顶山畅的科技有限公司	4.16	
预付款项	四川省开炭新材料科技有限公司	118.26	
预付款项	隆基乐叶光伏科技有限公司	1.77	
预付款项	重庆川仪自动化股份有限公司	297.53	
其他应收款	武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	145,856.13	145,856.13
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	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	1,065.97	1,696.69
其他应收款	河南省神鹰盐业销售有限公司	1,889.38	1,138.08
其他应收款	河南泉象实业有限公司		71.70
其他应收款	中赞国际工程股份有限公司	40.00	40.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	平顶山市天焜煤业有限公司	30.24	30.24
其他应收款	安阳钢铁股份有限公司	10.37	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	5.44
其他应收款	平顶山畅的科技有限公司	4.00	
其他应收款	河南丰麟实业集团有限公司	416.06	

2. 应付项目

金额单位：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		120.68
应付票据	襄城县明源燃气热电有限公司	100.00	100.00
应付票据	河南博灿新材料科技有限公司	1,000.00	3,642.13
应付票据	河南神马泰极纸业有限责任公司	32.59	30.68
应付票据	平顶山畅的科技有限公司	160.00	
应付账款	上海采日能源科技有限公司	11,215.24	10,467.60
应付账款	河南博灿新材料科技有限公司	2,448.70	3,510.94
应付账款	鄂托克旗建元煤焦化有限责任公司	3,395.02	3,395.02
应付账款	北京广大泰祥自动化技术有限公司	1,195.61	1,570.19
应付账款	河南启欧通用机械有限公司	1,357.41	1,460.37
应付账款	平顶山畅的科技有限公司	1,449.75	1,151.53
应付账款	重庆川仪自动化股份有限公司	1,146.18	1,038.60
应付账款	河南纽迈特科技有限公司	3,467.90	925.96
应付账款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	515.00	735.00
应付账款	河南恒懿达工贸有限公司	66.02	629.55
应付账款	泰安众诚自动化设备股份有限公司	338.50	579.19
应付账款	河南神马泰极纸业有限责任公司	583.50	578.82
应付账款	通化变压器制造有限公司	347.20	572.46
应付账款	山西天地煤机装备有限公司	2,680.90	560.44
应付账款	襄城县明源燃气热电有限公司	1,063.73	555.46
应付账款	四川省开炭新材料科技有限公司	372.12	504.33

项目名称	关联方	本年余额	上年余额
应付账款	湖北龙源石膏有限公司	226.24	341.12
应付账款	平顶山市凯盛物资贸易有限公司	44.28	304.06
应付账款	河南省艾司特投资有限公司	1,130.87	266.03
应付账款	汝州市汝丰焦化有限公司	18,319.02	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	337.40	220.74
应付账款	新乡市阳光电源制造有限公司	1.01	166.90
应付账款	河南省联企实业有限公司	55.22	49.63
应付账款	隆基乐叶光伏科技有限公司	28.81	28.81
应付账款	平顶山市天一钢结构工程有限公司	17.36	17.36
应付账款	平顶山市伯特利龙源阀门销售有限公司	4.54	5.74
应付账款	开封国顺投资发展有限公司	0.79	3.77
应付账款	安阳钢铁股份有限公司	1,165.82	
应付账款	安阳钢铁建设有限责任公司	210.75	
应付账款	河南神马隆腾新材料有限公司	31.43	
应付账款	河南省景家洼煤业集团有限公司	397.80	
应付账款	河南中豫物资贸易有限公司	17.61	
应付账款	平顶山市金宏普恩电子材料有限责任公司	107.79	
应付账款	武汉钢铁有限公司	3,500.54	5,241.99
其他应付款	河南省艾司特投资有限公司	19,860.94	19,904.53
其他应付款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	7,447.87	8,226.10
其他应付款	中州蓝海投资管理有限公司	0.01	5,452.85
其他应付款	河南侨联实业有限公司	3,751.91	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	0.80	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
其他应付款	天瑞集团铸造有限公司	500.10	500.10
其他应付款	上海采日能源科技有限公司	42.54	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	278.98	252.10
其他应付款	中国精油株式会社		197.92

项目名称	关联方	本年余额	上年余额
其他应付款	海口市鸿盛源商贸有限公司		94.50
其他应付款	北京广大泰祥自动化技术有限公司	63.23	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	115.22	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	27.00	40.05
其他应付款	泰安众诚自动化设备股份有限公司	0.80	38.24
其他应付款	河南启欧通用机械有限公司	33.70	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	20.79	15.39
其他应付款	平顶山市凯盛物资贸易有限公司	15.55	8.95
其他应付款	安阳钢铁建设有限责任公司	3.52	5.40
其他应付款	重庆川仪自动化股份有限公司	0.47	3.73
其他应付款	平顶山市普恩科技有限公司	5.96	3.07
其他应付款	河南神马泰极纸业有限责任公司	0.15	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	0.83
其他应付款	河南省联企实业有限公司	0.50	0.50
其他应付款	平顶山市天一钢结构工程有限公司	0.50	0.50
其他应付款	河南泉象实业有限公司	0.30	
其他应付款	中国建设银行股份有限公司河南省分行	0.32	
合同负债	福建三钢闽光股份有限公司	23,073.07	59,371.37
合同负债	河南丰麟实业集团有限公司	10.97	10.97
合同负债	平顶山市瑞联化工有限责任公司	0.03	8.76
合同负债	河南中豫物资贸易有限公司	5.50	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	8.43	1.75
合同负债	河南纽迈特科技有限公司	1.70	1.30
合同负债	天瑞集团铸造有限公司	0.06	0.06
合同负债	四川省开炭新材料科技有限公司	224.98	

项目名称	关联方	本年余额	上年余额
合同负债	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	0.93	
合同负债	平顶山畅的科技有限公司	0.38	
合同负债	中州蓝海投资管理有限公司	0.01	

十二、母公司财务报表主要项目注释

(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）	3,724,573,916.84	186,228,695.84	5,732,740,248.18	286,637,012.37
1 至 2 年	1,459,220,857.86	145,922,085.79	261,054,153.11	26,105,415.34
2 至 3 年	127,507,222.45	38,252,166.74	1,086,034,292.84	325,810,287.86
3 年以上	1,200,481,415.58	1,009,717,371.87	756,712,418.53	748,403,647.18
合 计	6,511,783,412.73	1,380,120,320.24	7,836,541,112.66	1,386,956,362.75

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	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	6,511,783,412.73	100.00	1,380,120,320.24	21.19	5,131,663,092.49
其中：账龄分析组合	6,511,783,412.73	100.00	1,380,120,320.24	21.19	5,131,663,092.49
合计	6,511,783,412.73	100.00	1,380,120,320.24	21.19	5,131,663,092.49

(续)

种类	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	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

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	3,724,573,916.84	57.20	186,228,695.84
1 至 2 年	1,459,220,857.86	22.41	145,922,085.79
2 至 3 年	127,507,222.45	1.96	38,252,166.74
3 年以上	1,200,481,415.58	18.43	1,009,717,371.87
合计	6,511,783,412.73	100.00	1,380,120,320.24

（续）

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	5,732,740,248.18	73.15	286,637,012.37
1 至 2 年	261,054,153.11	3.33	26,105,415.34
2 至 3 年	1,086,034,292.84	13.86	325,810,287.86
3 年以上	756,712,418.53	9.66	748,403,647.18
合计	7,836,541,112.66	100.00	1,386,956,362.75

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

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
湖北省武汉市燃料公司	货款	15,080,260.55	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
广西省燃料总公司	货款	4,859,312.40	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
物资公司往来综合户	货款	3,620,584.08	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
武汉中煤物资有限公司海南公司	货款	3,589,197.19	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
广西壮族自治区柳江造纸厂	货款	2,788,681.50	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
平顶山利工有限公司	货款	1,986,199.97	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
广铁三茂铁路燃料公司	货款	1,798,964.91	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
中南橡胶集团公司	货款	1,621,784.59	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
武汉市华茂运销部	货款	1,499,849.31	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
襄樊市燃料总公司	货款	1,217,654.75	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
南海市燃料有限公司	货款	1,031,414.94	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
其他小项汇总	货款	23,754,437.52	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否

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
合 计		62,848,341.71			

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
河南平禹煤电股份有限公司	564,634,076.29	8.67	450,460,760.78
河南平煤神马汝丰炭材料科技有限公司	165,475,926.76	2.54	8,273,796.34
平煤神马建工集团有限公司	295,727,791.17	4.54	24,221,001.93
河南平煤神马首山碳材料有限公司	268,861,682.26	4.13	13,443,084.11
河南中鸿集团煤化有限公司	228,651,567.54	3.51	11,432,578.38
合 计	1,523,351,044.02	23.39	507,831,221.54

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,038,177,560.53	1,883,150,519.07
应收股利	153,018,225.56	121,454,042.70
其他应收款项	40,210,410,396.66	41,848,277,944.94
合 计	42,401,606,182.75	43,852,882,506.71

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	2,038,177,560.53	1,883,150,519.07
小计	2,038,177,560.53	1,883,150,519.07
减：坏账准备		
合 计	2,038,177,560.53	1,883,150,519.07

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	49,264,182.86	15,000,000.00		
河南平美储气盐化股份有限公司		15,000,000.00	本期已支付	否
平煤神马建工集团有限公司	10,000,000.00		已宣告,暂未支付	否
河南平煤神马中南检验检测有限公司	4,046,449.46		已宣告,暂未支付	否
河南中平能源供应链管理有限公司	28,651,631.96		已宣告,暂未支付	否
河南兴平工程管理有限公司	6,566,101.44		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
账龄一年以上的应收股利	103,754,042.70	106,454,042.70		
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
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
河南兴平工程管理有限公司		2,700,000.00	本期已支付	否
合 计	153,018,225.56	121,454,042.70		

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)	35,606,996,812.84	8,603,108,073.72	44,599,372,561.27	7,729,238,156.71
1 至 2 年	9,855,463,912.86	87,810,797.49	2,654,304,141.82	127,857,008.63
2 至 3 年	1,043,080,014.16	92,952,617.49	360,686,505.28	108,263,599.16
3 年以上	4,152,539,102.24	1,663,797,956.74	5,465,622,753.30	3,266,349,252.23
合计	50,658,079,842.10	10,447,669,445.44	53,079,985,961.67	11,231,708,016.73

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,092,543,791.71	4.13	207,950,204.07	9.94	1,884,593,587.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	48,565,536,050.39	95.87	10,239,719,241.37	21.08	38,325,816,809.02
合计	50,658,079,842.10	100.00	10,447,669,445.44	20.62	40,210,410,396.66

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2, 058, 561, 278. 63	3. 88	205, 856, 127. 86	10. 00	1, 852, 705, 150. 77

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	51,021,424,683.04	96.12	11,025,851,888.87	21.61	39,995,572,794.17
合计	53,079,985,961.67	100.00	11,231,708,016.73	21.16	41,848,277,944.94

1) 期末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	计提比例 (%)	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
平顶山平安万豪酒店有限公司	33,982,513.08	2,094,076.21	6.16	不能收回的风险小
合 计	2,092,543,791.71	207,950,204.07	9.94	

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	461,033,713.88	14.72	23,051,685.69
1 至 2 年	872,722,602.91	27.86	87,272,260.29
2 至 3 年	304,656,928.26	9.72	91,397,078.48
3 年以上	1,494,658,568.14	47.70	1,454,470,924.41
合 计	3,133,071,813.19	100.00	1,656,191,948.87

(续)

账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	884,881,798.81	14.92	44,244,089.87
1 至 2 年	1,278,570,086.08	21.56	127,857,008.63
2 至 3 年	360,686,505.28	6.08	108,263,599.16
3 年以上	3,407,061,474.67	57.44	3,064,768,785.39
合 计	5,931,199,864.84	100.00	3,345,133,483.05

②其他组合

组合名称	期末余额
------	------

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	45,432,464,237.20	18.89	8,583,527,292.50
合 计	45,432,464,237.20	18.89	8,583,527,292.50

(续)

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他组合	45,090,224,818.20	17.03	7,680,718,405.82
合 计	45,090,224,818.20	17.03	7,680,718,405.82

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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		3,326,359,441.35	7,905,348,575.38	11,231,708,016.73
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		-1,669,353,762.81	886,128,921.19	-783,224,841.62
本期转回				
本期转销				
本期核销		-764,141.43		-764,141.43
其他变动		-49,588.24		-49,588.24
期末余额		1,656,191,948.87	8,791,477,496.57	10,447,669,445.44

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
洛阳铁路分局劳动服务公司	往来款	289,867.50	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
平顶山市华辰供电有限公司	往来款	415,800.00	经查客户已经注销、吊销,无法找到对方单位等	公司领导班子会议审批	否
中平能化集团煤气公司	往来款	35,973.93	已经注销、吊销	公司领导班子会议审批	否
刘林洪	应退未退车补	22,500.00	该职工已去世	公司领导班子会议审批	否
合 计		764,141.43			

(5) 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
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	1,458,561,278.63	2.88	145,856,127.86
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	600,000,000.00	1.18	60,000,000.00
禹州安泰煤业有限公司	240,535,358.28	0.47	240,535,358.28
平顶山天安煤业股份有限公司	217,645,249.02	0.43	26,157,725.75
河南平禹煤电股份有限公司	200,842,071.09	0.40	169,639,117.30
合 计	2,717,583,957.02	5.36	642,188,329.19

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	40,048,902,489.41	2,341,779,571.27	28,632,661.77	42,362,049,398.91
对合营企业投资				
对联营企业投资	606,350,288.04	86,305,302.22	9,348,856.59	683,306,733.67
小计	40,655,252,777.45	2,428,084,873.49	37,981,518.36	43,045,356,132.58
减：长期股权投资减值准备				
合计	40,655,252,777.45	2,428,084,873.49	37,981,518.36	43,045,356,132.58

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	43,103,138,985.56	40,655,252,777.45	2,428,084,873.49	37,729,803.10	-251,715.26					43,045,356,132.58
一、子企业	42,362,049,398.91	40,048,902,489.41	2,341,779,571.27	28,632,661.77						42,362,049,398.91
河南平美储气盐化股份有限公司	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	3,618,344,669.90	3,618,344,669.90								3,618,344,669.90
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

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	
河南易成新能源股份有限公司	3,105,922,851.56	3,098,117,734.91	7,805,116.65							3,105,922,851.56
《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	1,722,974,323.64	1,452,974,323.64	270,000,000.00							1,722,974,323.64
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	2,993,977,363.87								2,993,977,363.87

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
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	
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	200,000,000.00	200,000,000.00								200,000,000.00	

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
公司											期末余额
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	4,673,023,800.00	4,370,000,000.00	303,023,800.00								4,673,023,800.00
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
河南平煤神马节能环保有限公司	267,000,000.00	267,000,000.00									267,000,000.00
平顶山平叶尼龙铁路有限公司	64,139,204.00	64,139,204.00									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

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
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	480,000,001.00								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	

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
河南中平投资有限公司	606,738,567.00	606,738,567.00								606,738,567.00	期末余额
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	
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公司	61,734,800.00	37,000,000.00	24,734,800.00							61,734,800.00	
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	
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	
郑县景昇煤业有限公司	178,210,278.00	178,210,278.00								178,210,278.00	

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
河南平煤神马首山热能有限公司	755,000,000.00	600,000,000.00	155,000,000.00							755,000,000.00	
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	102,000,000.00	32,000,000.00	70,000,000.00							102,000,000.00	
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	100,402,466.14	40,402,466.14	60,000,000.00							100,402,466.14	
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	

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	736,401,523.69	594,401,523.69	142,000,000.00							736,401,523.69
平煤隆基新能源科技有限公司	1,100,543,244.73	715,583,244.73	384,960,000.00							1,100,543,244.73
河南平联实业有限公司	48,686,138.43	4,436,404.32	44,249,734.11							48,686,138.43
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	16,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00							16,000,000.00
宁夏捷美能源投资有限责任公司	609,606,120.51		609,606,120.51							609,606,120.51
河南宁新储能动力电池有限公司	11,400,000.00		11,400,000.00							11,400,000.00

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	
平煤神马塔能有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00							150,000,000.00
平煤神马（新疆）能源有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00							50,000,000.00
伊犁平美和汇科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00							5,000,000.00
平煤神马（香港）国际投资有限公司	46,000,000.00		46,000,000.00							46,000,000.00
河南平煤神马储能有限公司		23,902,044.30		23,902,044.30						
河南龙泰吉安信息科技有限公司		4,730,617.47		4,730,617.47						
二、合营企业										
三、联营企业	741,089,586.65	606,350,288.04	86,305,302.22	9,097,141.33	-251,715.26					683,306,733.67
浙川县丹川砂石资源开发有限公司	24,500,000.00	33,142,700.48			-13,818.90					33,128,881.58
河南中平银基置业有限责任公司	70,000,000.00	8,511,529.95								8,511,529.95

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	其他
中国平煤神马集团阳光物业有限公司	499,990.00	9,275,488.72		9,097,141.33					178,347.39
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
河南中豫建设投资集团股份有限公司	396,289,596.65	370,984,294.43	25,305,302.22						396,289,596.65
河南金竹矿业有限公司	58,800,000.00	58,800,000.00			-237,896.36				58,562,103.64
河南省医学生物检测有限公司	80,000,000.00	75,636,274.46							75,636,274.46
许昌市首能供热服务有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00						60,000,000.00
河南平煤神马资源循环有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00						1,000,000.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	河南金竹矿业开发有限公司	
	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
流动资产	31,305,086.32	28,635,107.66
非流动资产	222,929,446.30	207,681,874.56
资产合计	254,234,532.62	236,316,982.22
流动负债	59,027,520.49	40,316,982.22
非流动负债		
负债合计	59,027,520.49	40,316,982.22
净资产	195,207,012.13	196,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	58,562,103.64	58,800,000.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	58,562,103.64	58,800,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-792,987.87	
其他综合收益		
综合收益总额	-792,987.87	
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	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、主营业务小计	33,804,237,037.87	33,206,777,969.11	40,354,096,766.44	36,807,627,007.53
煤炭			98,996,351.41	66,542,174.10
贸易	10,736,487,177.99	10,625,975,348.30	11,174,206,701.24	11,061,981,507.88
其他	23,067,749,859.88	22,580,802,620.81	29,080,893,713.79	25,679,103,325.55
二、其他业务小计	1,461,621,796.50	874,506,884.73	1,705,303,280.60	896,854,482.31
资产租赁	173,644,867.81	38,126,785.11	317,073,592.26	69,914,563.11
转供电、水、汽	9,176,984.02		14,713,959.33	7,981,527.84
其他	1,278,799,944.67	836,380,099.62	1,373,515,729.01	818,958,391.36
合计	35,265,858,834.37	34,081,284,853.84	42,059,400,047.04	37,704,481,489.84

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-251,715.26	-28,572,608.98
成本法核算的长期股权投资收益	1,273,269,693.38	1,630,282,788.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,140,661.77	928,231,254.14
交易性金融资产持有期间的投资收益	4,726,156.68	3,046,900.00

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,790,669.75	-22,349,683.95
其他权益工具投资持有期间的投资收益	48,644,565.46	13,234,396.85
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	28,301,886.79	28,301,886.79
其他	-61,163.73	
合计	1,376,279,431.30	2,552,174,932.92

（六）现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	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	688,726,453.60	2,676,883,855.38
加：资产减值损失	-4,210,382.96	5,721,405.31
信用减值损失	-708,114,817.40	1,828,862,578.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,163,284.13	552,129,992.18
使用权资产折旧	8,356,580.89	9,054,495.08
无形资产摊销	63,390,073.53	30,651,760.53
长期待摊费用摊销	543,611.21	105,930.34
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）	1,538,400.35	299,286.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,479,498.27	7,971,279.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,273,885.34	-31,210,190.83
财务费用（收益以“－”号填列）	1,959,886,924.13	1,215,400,422.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,376,279,431.30	-2,552,174,932.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	185,663,583.37	121,507,717.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-318,471.33	7,802,547.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	-703,432,359.22	-263,749,885.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,480,040,988.44	-737,585,785.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,760,690,606.13	-2,759,511,383.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,383,825.15	112,159,092.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,721,020,348.79	6,812,147,648.90
减：现金的期初余额	6,812,147,648.90	8,425,488,737.71
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,091,127,300.11	-1,613,341,088.81

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,721,020,348.79	6,812,147,648.90
其中：库存现金	412.00	
可随时用于支付的银行存款	4,721,019,936.79	6,812,147,648.90
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,721,020,348.79	6,812,147,648.90
其中：母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：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、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、河南龙泰吉安信息科技有限公司。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经批准。





中国注册会计师协会

姓名 房佳伟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-07-03
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 410423198707039523
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.



房佳伟 610100470058

日
/d

证书编号:
No. of Certificate

610100470058

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

发证日期: 2019 年 07 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d



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）

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、法规规定的其他业务。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）

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



登记机关

2026年03月27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