

公司代码：601225

公司简称：陕西煤业

# 陕西煤业股份有限公司 2025年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	赵文革	工作原因	王联合
独立董事	王秋麟	工作原因	苏玉珠

三、立信会计师事务所（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。

四、公司负责人赵福堂、主管会计工作负责人孙武及会计机构负责人（会计主管人员）张成声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2025年度合并会计报表实现的归属于母公司股东净利润167.65亿元，扣除提取盈余公积14.50亿元后，当年实现可供分配利润为153.15亿元，在收缴所属单位投资收益后，以公司股本96.95亿股为基数，本次拟向公司股东每10股分配现金股利9.09元（含税），共计现金分红金额88.11亿元。公司本次年度利润分配与前次中期利润分配金额合并计算，共计现金分红金额91.89亿元，占公司当年实现可供分配利润的60%、占当年归属于母公司股东净利润的54.81%。该预案尚待提交公司2025年年度股东会审议。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而做出的预见性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意使用此类信息可能造成的投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

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

否

**十、重大风险提示**

受宏观经济波动及产业政策调整、煤炭和电力企业供需等因素影响，本公司2026年经营目标存在一定不确定性，请投资者密切关注公司定期报告和临时公告等信息。除此之外，本公司在“第四节 管理层讨论与分析”章节详细介绍公司所面临的风险，请投资者予以关注。

**十一、其他**

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	董事会致辞 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	公司治理、环境和社会 .....	39
第六节	重要事项 .....	55
第七节	股份变动及股东情况 .....	68
第八节	债券相关情况 .....	73
第九节	财务报告 .....	74

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2025年年度报告
	载有本公司法定代表人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
陕煤集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
陕西煤业、公司、本公司	指	陕西煤业股份有限公司
铜川矿业	指	陕西陕煤铜川矿业有限公司
黄陵矿业	指	陕西陕煤黄陵矿业有限公司
彬长集团	指	陕西彬长矿业集团有限公司
陕北矿业	指	陕西陕煤陕北矿业有限公司
神南矿业	指	陕西煤业化工集团神南矿业有限公司
运销集团	指	陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司
神渭管输	指	陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司
小保当矿业、小保当矿井	指	陕西小保当矿业有限公司
物资公司	指	陕西煤业物资有限责任公司
建新煤化	指	陕西建新煤化有限责任公司
红柳林矿业	指	陕煤集团神木红柳林矿业有限公司
柠条塔矿业	指	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司
张家峁矿业	指	陕煤集团神木张家峁矿业有限公司
红柠铁路公司	指	陕西红柠铁路有限责任公司
神南产业	指	陕煤集团神南产业发展有限公司
财务公司	指	陕西煤业化工集团财务有限公司
渭北矿区	指	位于铜川市耀州区、印台区至渭南市白水、澄城、合阳县、韩城市一带，俗称“渭北黑腰带”，由焦坪、铜川、蒲白、澄合、韩城5个自然矿区组成
彬黄矿区	指	彬长矿区与黄陵矿区的合称。其中，黄陵矿区位于延安市黄陵县境内，彬长矿区位于咸阳市彬县、长武两县境内
陕北矿区	指	位于陕西北部榆林市，主要分布于榆林市神木县、府谷县、榆阳区、横山县境内
供应链公司	指	陕西陕煤供应链管理公司
煤层气公司	指	陕西省煤层气开发利用有限公司
《公司章程》	指	《陕西煤业股份有限公司章程》
朱雀壬辰	指	西安朱雀壬辰投资合伙企业
聚赢咸宁	指	聚赢咸宁股权投资基金合伙企业
北京聚能合生	指	北京聚能合生产业投资合伙企业
开源雏鹰	指	陕西开源雏鹰股权投资基金合伙企业
深圳超摩半导体	指	深圳超摩半导体产业投资合伙企业（有限合伙）
深圳超摩微芯	指	深圳超摩微芯产业投资合伙企业（有限合伙）
扬州启正	指	扬州启正股权投资合伙企业（有限合伙）
扬州启威	指	扬州启威股权投资合伙企业（有限合伙）
陕煤电力	指	陕煤电力集团有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	陕西煤业股份有限公司
公司的中文简称	陕西煤业
公司的外文名称	SHAANXI COAL INDUSTRY COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	SHCI
公司的法定代表人	赵福堂

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓光	石敏
联系地址	西安市高新区锦业一路2号	西安市高新区锦业一路2号
电话	029-81772581	029-81772581
传真	029-81772581	029-81772581
电子信箱	shaanxicoal@shccig.com	shaanxicoal@shccig.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	西安市国家民用航天产业基地东长安街636号4号楼
公司注册地址的历史变更情况	公司设立时，注册地址为西安市碑林区太乙路182号；2014年5月27日，注册地址变更为西安市高新区锦业一路2号；2022年5月5日，注册地址变更为西安市国家民用航天产业基地东长安街636号4号楼。
公司办公地址	西安市高新区锦业一路2号
公司办公地址的邮政编码	710077
公司网址	www.shxcoal.com
电子信箱	shaanxicoal@shccig.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	西安市高新区锦业一路2号

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	陕西煤业	601225	-

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	权计伟、王慧、陈钊

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期 增减(%)	2023年
营业收入	15,817,851.97	18,414,484.51	-14.10	18,147,181.47
利润总额	3,233,731.49	4,383,561.33	-26.23	4,499,993.54
归属于上市公司股东的净利润	1,676,476.32	2,235,978.66	-25.02	2,310,017.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,534,525.34	2,116,240.95	-27.49	2,468,006.55
经营活动产生的现金流量净额	3,526,927.28	4,235,023.94	-16.72	4,198,551.47
	2025年末	2024年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	9,692,870.14	9,058,627.36	7.00	9,977,830.88
总资产	23,626,928.99	22,855,286.11	3.38	23,596,738.50

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期 增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	1.73	2.31	-25.10	2.38
稀释每股收益(元/股)	1.73	2.31	-25.10	2.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.58	2.18	-27.52	2.55
加权平均净资产收益率(%)	17.88	21.32	减少3.44个百分点	20.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.36	20.18	减少3.82个百分点	24.08

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、 2025年分季度主要财务数据**

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,016,217.69	3,782,052.16	4,010,041.08	4,009,541.04
归属于上市公司股东的净利润	480,477.16	283,368.64	507,454.60	405,175.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	455,201.42	267,085.26	427,066.43	385,172.23
经营活动产生的现金流量净额	705,000.53	876,512.43	1,190,907.48	754,506.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	128,623.38	-27,379.84	1,694.54
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,490.39	16,460.02	16,635.51
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	39,485.30	-39,086.91	-464,854.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,190.57	394.60	509.59
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	12,989.93	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	205,240.12	209,896.66
非货币性资产交换损益	-	-	-
债务重组损益	2,793.99	-	112.25
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	-	-

因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	-	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	-	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,500.94	115.86	-23,405.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	42.00	-376.20
减：所得税影响额	40,239.87	11,632.18	-118,427.92
少数股东权益影响额（税后）	-4,118.23	24,415.96	16,629.40
合计	141,950.98	119,737.70	-157,989.50

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

适用 不适用

### 十一、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

### 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	5,401,621,747.85	2,052,961,058.52	-3,348,660,689.33	576,775,983.11
其他权益工具投资	1,731,669,270.70	1,635,346,270.70	-96,323,000.00	0.00
其他非流动金融资产	1,257,739,467.55	1,256,447,463.86	-1,292,003.69	-48,526,672.72
合计	8,391,030,486.10	4,944,754,793.08	-3,446,275,693.02	528,249,310.39

### 十三、其他

适用 不适用

### 第三节 董事会致辞

尊敬的各位股东：

2025年，公司深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面落实新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，持续创新增效、赋能发展，企业经营保持了稳中有进、进中向好的良好态势。报告期内，实现营业收入1581.79亿元，归属于本公司股东的净利润167.65亿元，公司价值创造力和行业影响力得到大幅提升。

2025年，面对行业经济下行、市场震荡的压力，陕西煤业深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，聚焦主责主业、价值创造、回报股东，践行“以紧日子过好日子、用乙方思维做甲方、用营销思维抓生产、用赚钱思维去花钱”四种经营理念，紧扣“协同增效年”主题，锚定高质量发展目标，踔厉奋发、勇毅前行，交出了一份沉甸甸的优异答卷。

这一年，我们膺使命、勇担当，一流贡献彰显国企本色。在能源保供上履行陕煤担当，有效实现煤炭稳产高产、电力稳发增发，安全生产再创历史最好成绩，一流企业的使命担当全面彰显。

这一年，我们优布局、强根基，一流支撑筑牢发展基石。持续强化生产组织，加大煤质提升，超前谋划优质资源获取，一流企业的产业基石更加稳固。

这一年，我们重科技、促转化，一流创新驱动效能变革。共建应急管理部国创中心，承担国家深部开采工程试验项目，智能采掘技术路线、重大灾害治理经验、数智场景应用案例、对标构建模式得到行业推广，在多个领域实现了从“跟跑”“并跑”到“领跑”的跨越，一流企业的创新力破局领先。

这一年，我们抓改革、谋发展，一流管理加速动能转换。坚持以改革破难题、激活力、促发展，完善组织体系，健全部门设置，激发人力效能，优化法人治理结构，构建产业协同生态，一流企业的内生动能全面激活。

这一年，我们挖潜能、提质效，一流效益铸就价值典范。健全“四位一体”大成本管控体系，资产盘活、降本挖潜、精益增效等成果丰硕。综合单产、全员工效等核心指标再创历史新高。公司市值稳居A股煤炭行业上市公司第二，地方国资煤炭上市公司首位，一流企业的价值创造能力显著增强。

2026年，是“十五五”开局起步之年，也是公司“提质增效年”，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕国家能源战略安全，聚焦高质量发展主题，深植“四种经营理念”，以战略规划为引领、以创新驱动提效能，以绿色发展和数智转型赋能新质生产力，以加强“战略规划、安全管理、经营管控、科技创新、绿色低碳、提质增效、改革发展、风险防控、党建引领”，不断增强核心功能、提升核心竞争力，以服务“投资者为本”的理念，做好主动信息披露和投资者关系服务，持续回报股东，维护资本市场良好形象，全面创建世界一流专业领军企业。

2026年，陕西煤业管理层及全体同仁将以奋进者的姿态，不忘初心、砥砺前行，以优异业绩回馈全体股东及广大投资者！

陕西煤业股份有限公司董事会

2026年4月23日

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的业务情况

公司于2008年12月成立，于2014年1月在上交所上市，公司主营业务是煤炭、电力的生产和销售以及生产服务等业务，煤炭产品主要用于电力、化工及冶金等行业，煤电一体化产业联动经营模式是公司独特的经营方式和盈利模式。

公司具备较强的资源优势、产品优势、区域优势、政策优势和专业化管理优势，现管理全资子公司8家，控参股公司22家，煤矿21处、分别位于陕北、关中、彬黄地区，97%以上的煤炭资源位于优质采煤区。公司控制并运营大容量、高参数的清洁燃煤机组，控股燃煤发电机组总装机容量20180MW，其中在运燃煤发电机组总装机容量10860MW，在建燃煤发电机组总装机容量9320MW，现管理控股电厂11家，机组主要分布在河南、陕西、山西、湖南等省份。公司的煤炭开采、安全生产技术处于国际先进水平，清洁燃煤发电技术处于国内领先水平。

报告期内，公司主营业务范围、经营模式未发生重大变化。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

### 二、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事煤炭、电力的生产和销售以及生产服务等业务，报告期内：公司各项经营指标：净资产收益率、总资产报酬率、人员功效均排名行业前列。

2025年，我国能源供应保障能力有效提升，原煤产量及商品煤消费量保持平稳，煤炭兜底保障作用进一步凸显。全年煤炭价格宽幅波动，中枢有所回落。截至2025年12月，国煤下水动力煤价格指数NCEI（5,500大卡）中长期合同执行价格为694元/吨，较上年末下降2元/吨；全年执行中长期合同价格均价约680元/吨，较上年均值下降21元/吨。全年秦皇岛港5,500大卡动力煤成交均价约703元/吨，同比下降约18.40%。

2025年，全国电力系统安全稳定运行，电力供应持续绿色低碳转型，电力消费稳中向好，电力供需总体平衡。全社会用电量103,682亿千瓦时，同比增长5.0%。全国规模以上电厂发电量97,159亿千瓦时，同比增长2.2%。其中，火电发电量62,945亿千瓦时，同比下降1.0%，占全国发电量的64.8%。水电、核电、风电、太阳能发电量同比分别增长2.8%、7.7%、9.7%和24.4%。全国6,000千瓦及以上电厂发电设备平均利用小时为3,119小时，同比减少312小时。其中，火电设备平均利用小时为4,147小时，同比减少232小时（煤电平均利用小时为4,346小时，同比减少269小时）。

### 三、经营情况讨论与分析

2025年，面对煤炭市场价格下行、需求转弱、增速放缓等不利局面，公司主动担当作为，全力应对煤炭电力量价下行的严峻形势，全面履行上市公司职责使命，服务能源安全保供大局，深

入践行“四种经营理念”，稳步推进安全生产、提质增效、改革发展、科技创新等各项工作，生产经营态势总体平稳，多项生产经营指标创出历史新纪录，企业核心竞争力大幅增强。

### （一）聚焦能源保供、保障国家能源安全供应

公司深入贯彻落实习近平总书记能源安全新战略指示精神。持续优化常态长效能源保供机制，充分发挥煤电一体化优势，确保煤炭稳产稳供。充分发挥煤电兜底保障作用，强化生产管控和运行调度，提升可靠性管理水平，确保电力稳定供应，高质量完成重要时段和重点区域保供任务，着力担当能源安全“压舱石”“稳定器”。报告期内，实现煤炭产量 17,488.90 万吨，增幅 2.58%；煤炭销量 25,188.39 万吨，降幅 2.53%；总发电量 418.45 亿千瓦时，同比上升 11.25%；售电量 392.96 亿千瓦时，同比上升 11.87%，为保障国家能源安全贡献“陕煤力量”。

### （二）聚焦安全绿色发展，筑牢高质量发展屏障

公司坚持牢固树立安全绿色发展理念，落实安全“严细实”标准和环保“六到位”要求，深化安全生产标准化建设，强化风险超前管控与灾害超前治理，全力推进安全治本攻坚三年行动圆满收官。锚定“双碳”目标，加强煤炭清洁高效利用，加快绿色矿山建设，全面增厚绿色生态底色。报告期内：原煤生产首次实现“零死亡”，节能环保保持“零事件”，灾害治理实现“零冲击”“零透水”，国家安全高效矿井占比 85%，绿色矿山占比 76.2%，高质量保障基础更稳、底色更足。

### （三）聚焦战略规划引领，加快推进重点项目建设

公司全面贯彻国家、省、行业规划部署和政策执行，扎实推进煤炭产业规划，聚焦绿色数智转型与新质生产力培育，提升战略规划引领力，高标准编制煤炭产业“十五五”规划，统筹推进专项规划与支撑课题。加快推进重点项目建设，报告期内：袁大滩煤矿核增产能 200 万吨，千万吨级产能升级圆满收官，彬长世界首台 660MW 超超临界 CFB 示范项目填补全球空白，益阳电厂三期提前 2 个月建成投运，小保当新增洗选能力 1000 万吨/年，增强公司可持续发展能力，提升公司的核心竞争力。

### （四）聚焦科技创新，核心竞争力不断提升

公司坚持创新发展战略，充分激发科技第一动能，创新能力持续增强。参与共建应急管理部国创中心，承担国家深部开采工程试验项目。彬长矿业首创的地面“L 型”水平井分段压裂技术，纳入新版《煤矿安全规程》在全行业推广。黄陵矿业自主研发的极薄煤层智能化开采技术，成功实现 0.8 米煤层安全高效开采，达到国际领先水平。6 项案例入选行业及国家级数字化转型优秀案例，企业数智化转型持续推进。报告期内：荣获陕西省科技进步奖 10 项（一等奖 3 项），中煤协会科技进步奖 22 项（一等奖 6 项），科技创新实力不断增强。

### （五）聚焦提质增效，治企兴企能力有效提升

公司深入推进党的领导与完善公司治理相统一，修订完善《公司章程》，推进监事会改革，持续强化董事会建设，增强独立董事履职效能，推动各治理主体规范履职与效率提升。发挥煤炭行业标杆中心作用，持续开展公司对标提升行动，发布行业对标蓝皮书和优秀标杆案例，对照先

进企业持续开展锻长板、补短板、强弱项对标活动，进一步提高对标创标效果。积极推进大成本管控体系，实现经营质效持续提升。强化投资者需求导向，加大主动披露力度，多维度多层次投资者关系工作，推动资本市场对公司清晰定位、准确估值。公司市值继续位列全省首位，综合业绩效益评价位居行业前列。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力主要体现在：

(1) 煤电一体化经营模式：公司拥有规模可观、高效运营的煤炭、发电业务，形成了煤炭、电力、产运销一条龙经营，各产业板块深度合作、有效协同的核心竞争优势，具有较强的市场销售与议价能力优势。

(2) 优质、丰富的煤炭资源：公司煤炭资源储量丰富、品质优异、赋存条件好，自然灾害少。截至报告期末，公司拥有煤炭储量 207.52 亿吨、可开采储量 115.11 亿吨，核定产能 1.64 亿吨，可开采年限约 70 年，97%以上的煤炭资源位于陕北矿区（神府、榆横）、彬黄（彬长、黄陵）等优质采煤区，产煤区 90%以上的煤炭储量属于优质煤，公司的煤炭资源储量位于中国煤炭上市公司前列。

(3) 区域优势：从地理位置来看，公司主力矿井位于陕西榆林，与宁夏宁东、内蒙古鄂尔多斯共同组成我国能源化工“金三角”，具有丰富的能源资源优势。公司围绕“六线四区域”，即：沿包西线巩固省内电及省内化工用煤市场；沿蒙冀线、瓦日线，形成非电煤市场的主导优势；沿浩吉铁路做大“两湖一江”市场，形成长江经济带核心区域市场主导优势；沿襄渝、宝成线扩大西南市场，立足重庆、辐射云贵川。最终实现沿长江向上辐射宜宾，向下与海进江无缝对接，公司的产品将全面覆盖长江经济带、东部沿海等中国经济最发达的区域，形成“沿海看国能、中部看陕煤”战略格局。

(4) 品牌优势：公司坚持实施品牌战略，提升品牌价值。通过“企业品牌+产品品牌”对煤炭品牌进行精准定位，找准市场坐标，品牌经营赢得市场认可，创造品牌效应，已经成功打造黄灵 1 号、彬长、红柳林、柠条塔、张家峁、建庄等优质煤炭品牌，“柠化一号”化工煤品牌价值达到 149.1 亿元。

(5) 专注于公司主业的管理团队和先进的经营理念：公司的管理团队具有深厚的行业背景和管理经验，长期专注于能源行业，重视提升公司价值创造能力，紧密围绕公司主业开展运营，致力于为股东创造价值。

#### 五、报告期内主要经营情况

(1) 产量与销量、发电量与售电量

报告期内，公司实现煤炭产量 17,488.90 万吨，同比增加 440.44 万吨，增幅 2.58%；实现煤

炭销量 25,188.39 万吨，同比减少 654.70 万吨，降幅 2.53%。

报告期内，公司总发电量 418.45 亿千瓦时，同比上升 11.25%；总售电量 392.96 亿千瓦时，同比上升 11.87%。

**煤炭业务：**

单位：万吨

商品煤产量	2025 年度	2024 年度	变化率 (%)	增减量
渭北矿区	790.80	840.38	-5.90	-49.58
彬黄矿区	5,338.79	5,043.71	5.85	295.08
陕北矿区	11,359.31	11,164.37	1.75	194.94
合计	17,488.90	17,048.46	2.58	440.44

单位：万吨

商品销售量	2025 年度	2024 年度	变化率 (%)	增减量
1、分矿区销量				
渭北矿区	790.41	842.60	-6.19	-52.19
彬黄矿区	5,310.58	5,042.71	5.31	267.87
陕北地区	9,883.78	10,131.59	-2.45	-247.81
自产煤小计	15,984.77	16,016.91	-0.20	-32.14
贸易煤	9,203.62	9,826.18	-6.34	-622.56
合计	25,188.39	25,843.09	-2.53	-654.70
2、分煤种销量	2025 年度	2024 年度	变化率 (%)	增减量
原煤	19,972.03	20,743.22	-3.72	-771.19
洗煤	5,216.36	5,099.86	2.28	116.50
小计	25,188.39	25,843.08	-2.53	-654.69
3、分运输方式销售	2025 年度	2024 年度	变化率 (%)	增减量
铁路运输	14,505.17	16,628.25	-12.77	-2,123.08
公路及其他运输	10,683.22	9,214.83	15.94	1,468.39
小计	25,188.39	25,843.08	-2.53	-654.69

**电力业务：**

按经营地区 /发电类型	发电量 (亿千瓦时)			售电量 (亿千瓦时)			电价 (元/兆瓦时)			度电完全成本 (单位: 元/兆瓦时)		
	2025年 度	2024年 度	变动 (%)	2025年 度	2024年 度	变动 (%)	2025年 度	2024年 度	变动 (%)	2025年 度	2024年 度	变动 (%)
(一) 地区												
陕西	163.32	146.72	11.31	152.43	136.19	11.92	335.47	353.23	-5.03	294.22	300.64	-2.13
湖南	132.09	101.51	30.13	125.34	95.27	31.56	464.84	469.17	-0.92	378.56	392.98	-3.67
山西	52.40	54.65	-4.11	48.74	51.03	-4.48	380.88	363.62	4.75	338.34	333.41	1.48
河南	70.64	73.27	-3.60	66.45	68.77	-3.38	413.71	411.06	0.64	348.87	358.62	-2.72
小计	418.45	376.15	11.25	392.96	351.26	11.87	395.60	399.23	-0.91	335.60	341.41	-1.70
(二) 火电	418.45	376.15	11.25	392.96	351.26	11.87	395.60	399.23	-0.91	335.60	341.41	-1.70

## (2)、售价与成本

报告期内，公司煤炭售价为 459.27 元/吨，同比下降 102.03 元/吨，降幅 18.18%。原选煤单位完全成本 288.58 元/吨，同比下降 1.34 元/吨，降幅 0.46%，其中：维护及修理费增加 0.50 元/吨，增幅 3.27%；相关税费减少 6.28 元/吨，降幅 10.46%，薪酬减少 2.47 元/吨，降幅 3.88%；其他支出减少 1.02 元/吨，降幅 5.20%。

报告期内电力业务，公司电力售价 395.60 元/兆瓦时，同比下降 3.63 元/兆瓦时，降幅 0.91%。发电完全成本 335.60 元/兆瓦时，同比下降 5.81 元/兆瓦时，降幅 1.70%。其中：燃煤成本 223.09 元/兆瓦时，同比下降 9.63 元/兆瓦时，降幅 4.14%；财务费用 8.46 元/兆瓦时，同比下降 2.78 元/兆瓦时，降幅 24.73%；修理费 9.80 元/兆瓦时，同比增加 2.43 元/兆瓦时，增幅 32.97%；相关税金 5.11 元/兆瓦时，同比增加 0.99 元/兆瓦时，增幅 24.03%。

## (3)、收入与利润

报告期内，公司实现营业收入 1,581.79 亿元，同比减少 259.66 亿元，降幅 14.10%；实现利润总额 323.37 亿元，同比减少 114.98 亿元，降幅 26.23%；归属于上市公司股东的净利润 167.65 亿元，同比减少 55.95 亿元，降幅 25.02%；基本每股收益 1.73 元，同比减少 0.58 元，降幅 25.10%。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	15,817,851.97	18,414,484.51	-14.10
营业成本	11,221,387.04	12,395,081.83	-9.47

销售费用	88,238.68	91,685.23	-3.76
管理费用	662,969.73	694,984.22	-4.61
财务费用	17,003.27	34,771.19	-51.10
研发费用	50,210.16	64,535.00	-22.20
经营活动产生的现金流量净额	3,526,927.28	4,235,023.94	-16.72
投资活动产生的现金流量净额	-952,302.97	-585,414.76	-62.67
筹资活动产生的现金流量净额	-2,460,416.11	-3,546,118.17	30.62

营业收入变动原因说明：主要是煤炭产品售价同比下降所致。

营业成本变动原因说明：主要是公司本期贸易煤销量减少，采购成本下降；以及电力产品发电成本同比下降所致。

销售费用变动原因说明：主要是公司外委业务费随销量减少同步下降。

管理费用变动原因说明：主要是修理费及办公费同比下降所致。

财务费用变动原因说明：主要是本期贷款利率下降及费用化的有息负债较同期减少，利息费用减少。

研发费用变动原因说明：主要是公司本期外委开发服务费减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是煤价下降，营业收入减少，使经营活动现金净流量同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是子公司陕煤电力火电业务装机容量规模增长，购买材料及设备同比增加所致，使投资活动现金流量支出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务支付的现金，以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少，使筹资活动现金净流量同比增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

2025年1-12月公司实现营业收入1,581.79亿元，同比减少259.66亿元，下降14.10%。

其中：煤炭业务实现收入1,388.03亿元，占总收入的87.75%，同比下降14.67%；电力业务实现收入155.45亿元，占总收入的9.83%，同比下降3.90%；运输业务实现收入2.80亿元，占总收入的0.18%，同比下降68.01%；其他业务实现收入35.50亿元，占总收入的2.24%，同比下降19.69%。

2025年公司发生营业成本1,122.14亿元，同比减少117.37亿元，下降9.47%。其中：煤炭业务成本969.10亿元，占比86.36%，同比下降9.36%；电力业务成本130.85亿元，占比11.66%，同比下降5.76%；运输业务成本1.51亿元，占比0.13%，同比下降69.94%；其他业务成本20.67亿元，占比1.84%，同比下降21.76%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭采掘业	13,880,344.10	9,691,039.95	30.18	-14.67	-9.36	减少 4.09 个百分点
电力	1,554,528.45	1,308,532.49	15.82	-3.90	-5.76	增加 1.67 个百分点
铁路运输业	28,009.03	15,131.84	45.98	-68.01	-69.94	增加 3.46 个百分点
其他	354,970.38	206,682.76	41.77	-19.69	-21.76	增加 1.54 个百分点
合计	15,817,851.97	11,221,387.04	29.06	-14.10	-9.47	减少 3.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、自产煤：	8,789,436.64	4,670,872.44	46.86	-8.88	12.09	减少 9.94 个百分点
其中：						
原选煤	6,196,680.11	3,274,107.06	47.16	-6.51	15.98	减少 10.25 个百分点
洗煤	2,592,756.53	1,396,765.38	46.13	-14.09	3.93	减少 9.34 个百分点
2、贸易煤	5,090,907.46	5,020,167.51	1.39	-23.11	-23.06	减少 0.06 个百分点
3、电力	1,554,528.45	1,308,532.49	15.82	-3.90	-5.76	增加 1.67 个百分点
4、运输	28,009.03	15,131.84	45.98	-68.01	-69.94	增加 3.46 个百分点
5、其他	354,970.38	206,682.76	41.77	-19.69	-21.76	增加 1.54 个百分点
合计	15,817,851.97	11,221,387.04	29.06	-14.10	-9.47	减少 3.63 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西北地区	9,343,275.64	6,779,463.10	27.44	2.33	7.80	减少 3.68 个百分点
华中地区	2,121,739.59	1,451,117.04	31.61	-53.95	-52.38	减少 2.25 个百分点
华南地区	146,029.98	92,744.68	36.49	64.51	74.52	减少 3.64 个百分点
华东地区	1,790,251.81	1,287,580.05	28.08	-7.38	-0.03	减少 5.29 个百分点
西南地区	1,155,345.71	797,701.38	30.96	-11.99	-11.66	减少 0.26 个百分点

东北地区	48,696.94	23,864.42	50.99	-9.02	10.58	减少 8.69 个百分点
华北地区	1,212,512.30	788,916.36	34.94	-5.91	-0.56	减少 3.50 个百分点
合计	15,817,851.97	11,221,387.04	29.06	-14.10	-9.47	减少 3.63 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	15,817,851.97	11,221,387.04	29.06	-14.10	-9.47	减少 3.63 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期煤炭采掘收入 1,388.03 亿元，上年煤炭采掘收入 1,626.74 亿元，同比减少 238.71 亿元。其中：“一票制”结算收入同比增加 55.05 亿元，煤炭销量变化使收入减少 39.63 亿元，售价变化使收入减少 254.13 亿元。分别从产品来源和销售品种分析：

#### 按产品来源分析：

(1) 报告期自产煤实现销售收入（不含“一票制”结算收入）709.38 亿元，较上年同期减少 142.76 亿元，降幅为 16.75%。销量方面：自产煤销量为 15,984.77 万吨，较上年同期减少 32.13 万吨，降幅为 0.20%，销量下降影响收入减少 1.71 亿元。售价方面：自产煤平均售价为 443.78 元/吨，较上年同期下降 88.24 元/吨，降幅为 16.59%，售价下降影响收入减少 141.05 亿元。

(2) 贸易煤实现销售收入（不含“一票制”结算收入）447.44 亿元，较上年同期减少 151 亿元，降幅为 25.23%。销量方面：贸易煤销量为 9,203.62 万吨，较上年同期减少 622.56 万吨，降幅为 6.34%，销量回落影响收入减少 37.92 亿元。售价方面：贸易煤平均售价为 486.16 元/吨，较上年同期下降 122.86 元/吨，降幅为 20.17%，售价下跌影响收入减少 113.08 亿元。

(3) 报告期“一票制”结算收入 231.21 亿元，同比增加 55.05 亿元。以上总计影响收入减少 238.71 亿元。

单位：万吨、元/吨

产品来源分析	2025 年度		2024 年度		增减额		增减幅 (%)	
	销售量	价格	销售量	价格	销售量	价格	销售量	价格
一、自产煤	15,984.77	443.78	16,016.90	532.03	-32.13	-88.24	-0.20	-16.59
其中：								
渭北矿区	790.41	356.47	842.59	407.61	-52.19	-51.14	-6.19	-12.55
彬黄矿区	5,310.58	491.29	5,042.71	581.28	267.87	-89.99	5.31	-15.48
陕北矿区	9,883.78	425.24	10,131.59	517.86	-247.81	-92.62	-2.45	-17.89
二、贸易煤	9,203.62	486.16	9,826.18	609.02	-622.56	-122.86	-6.34	-20.17

合计	25,188.39	459.27	25,843.08	561.30	-654.69	-102.03	-2.53	-18.18
----	-----------	--------	-----------	--------	---------	---------	-------	--------

**按销售品种分析：**

(1) 报告期原选煤销售收入 897.54 亿元(不含“一票制” 结算收入),较上年同期减少 251.24 亿元,降幅为 21.87%。销量方面:原选煤销量为 19,972.03 万吨,较上年同期减少 771.19 万吨,降幅为 3.72%,销量下滑影响收入减少 42.71 亿元。售价方面:原选煤平均售价为 449.40 元/吨,较上年同期下降 104.41 元/吨,降幅为 18.85%,售价下降影响收入减少 208.53 亿元。

(2) 报告期洗煤销售收入 259.28 亿元,较上年同期减少 42.52 亿元,降幅为 14.09%。销量方面:洗煤销量为 5,216.36 万吨,较上年同期增加 116.50 万吨,增幅为 2.28%,销量增加使收入增加 6.89 亿元。售价方面:洗煤平均售价为 497.04 元/吨,较上年同期下降 94.72 元/吨,降幅为 16.01%,售价下跌影响收入减少 49.41 亿元。

(3) 报告期“一票制” 结算收入 231.21 亿元,同比增加 55.05 亿元。以上总计影响收入减少 238.71 亿元。

单位:万吨、元/吨

销售分类	2025 年度		2024 年度		增减额		增减幅 (%)	
	销售量	价格	销售量	价格	销售量	价格	销售量	价格
原选煤销售	19,972.03	449.40	20,743.22	553.81	-771.19	-104.41	-3.72	-18.85
洗煤销售	5,216.36	497.04	5,099.86	591.76	116.50	-94.72	2.28	-16.01
合计	25,188.39	459.27	25,843.08	561.30	-654.69	-102.03	-2.53	-18.18

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
动力煤	吨	174,888,987.62	251,883,898.57	354,637.64	2.58	-2.53	-89.53

**(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况**

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
煤炭	润电燃料（深圳）有限公司	268,187.88	268,187.88	268,187.88	0.00	是	
煤炭	陕煤集团榆林化学有限责任公司	262,457.98	262,457.98	262,457.98	0.00	是	
煤炭	华电集团北京燃料物流有限公司陕西分公司	212,270.14	212,270.14	212,270.14	0.00	是	
煤炭	陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司供销分公司	194,772.91	194,772.91	194,772.91	0.00	是	
煤炭	江西陕赣煤炭销售有限公司	170,307.63	170,307.63	170,307.63	0.00	是	
煤炭	岢岚福耀现代物流有限公司	126,863.78	126,863.78	126,863.78	0.00	是	
煤炭	国能神木清洁能源有限公司	121,728.75	121,728.75	121,728.75	0.00	是	
煤炭	榆林市榆阳区智慧能源物流有限公司	121,478.90	121,478.90	121,478.90	0.00	是	
煤炭	陕西陕焦化工有限公司	115,367.70	115,367.70	115,367.70	0.00	是	
煤炭	湖北三宁供应链有限公司	115,196.58	115,196.58	115,196.58	0.00	是	
煤炭	重庆合川发电有限公司	114,628.15	114,628.15	114,628.15	0.00	是	
煤炭	浙江恒睿供应链管理有限公司	111,937.01	111,937.01	111,937.01	0.00	是	
购售电合同	国网湖南省电力有限公司		562,245.03	562,245.03	0.00	是	按实际上网电量结算
购售电合同	国网河南省电力公司	273,729.82	273,729.82	273,729.82	0.00	是	
购售电合同	国家电网有限公司	221,599.47	221,599.47	221,599.47	0.00	是	
购售电合同	国网山西省电力公司		210,277.85	210,277.85	0.00	是	按实际上网电量结算
购售电合同	国网陕西省电力有限公司	118,387.63	118,387.63	118,387.63	0.00	是	
购售电合同	国网陕西省电力有限公司		103,133.11	91,180.29	0.00	是	框架协议

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
煤炭	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	1,500,859.46	1,500,859.46	1,500,859.46	0.00	是	
煤炭	榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司	352,268.49	352,268.49	352,268.49	0.00	是	

陕煤电力信 阳有限公司 三期工程三 大主机及辅 机设备采购	陕西省煤炭物资 供应公司	319,476.99	61,963.69	61,963.69	257,513.30	是	
煤炭	陕西煤业集团黄 陵建庄矿业有 限公司	290,220.39	290,220.39	290,220.39	0.00	是	
煤炭	陕西煤业化工集 团孙家岔龙华矿 业有限公司	232,534.91	232,534.91	232,534.91	0.00	是	
采煤机、输 送机、液压 支架及配件 等	西安重工装备制 造集团有限公司	205,333.74	188,699.82	185,771.80	16,633.91	是	
设备材料	上海锅炉厂有限 公司	109,060.00	98,312.00	44,572.00	10,748.00	是	
煤炭	榆林能投能源发 展有限公司	106,129.71	106,129.71	106,129.71		是	
刮板机、掘 锚机	中国煤炭科工集 团有限公司	48,246.59	46,525.72	45,587.60	1,720.87	是	
电缆	尚纬股份有限公 司	11,768.20	11,768.20	11,768.20	0.00	是	
采煤机配件 输送机机械配 件	久益环球地下采 矿设备公司	11,470.67	11,470.67	11,470.67	0.00	是	

(4). 成本分析表

单位：万元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
煤炭采掘	原材料、燃料及动力	287,712.83	2.56	457,198.31	3.69	-37.07
煤炭采掘	人工成本	715,256.81	6.37	789,144.49	6.37	-9.36
煤炭采掘	折旧费	425,940.39	3.80	402,074.95	3.24	5.94
煤炭采掘	运输费	1,697,809.74	15.13	1,023,359.99	8.26	65.91
煤炭采掘	安全生产费、维简及井巷工程费	786,042.61	7.00	763,359.52	6.16	2.97
煤炭采掘	外委业务费	386,720.95	3.45	335,976.87	2.71	15.10
煤炭采掘	矿山环境治理恢复与土地复垦基金	142,348.89	1.27	209,945.46	1.69	-32.20
煤炭采掘	其他	229,040.24	2.04	185,844.08	1.50	23.24
	小计	4,670,872.44	41.62	4,166,903.67	33.62	12.09
煤炭贸易	外购煤成本	5,020,167.51	44.74	6,525,090.93	52.64	-23.06
电力	材料	965,722.54	8.61	1,004,732.21	8.11	-3.88

电力	脱硫脱硝特许经营费	16,350.46	0.15	13,335.41	0.11	22.61
电力	购入电力费	5,208.21	0.05	2,869.21	0.02	81.52
电力	自用电	252.16	0.00	623.25	0.01	-59.54
电力	水费及水资源费	2,975.91	0.03	3,198.04	0.03	-6.95
电力	职工薪酬	69,137.73	0.62	76,089.92	0.61	-9.14
电力	折旧费	156,976.61	1.40	156,597.56	1.26	0.24
电力	修理费	41,000.85	0.37	30,871.42	0.25	32.81
电力	环境保护费	1,064.51	0.01	452.65	0.00	135.17
电力	其他	49,843.51	0.44	99,811.09	0.81	-50.06
	小计	1,308,532.49	11.66	1,388,580.77	11.20	-5.76
铁路运输	运输成本	15,131.84	0.13	50,332.06	0.41	-69.94
其他	其他	206,682.76	1.84	264,174.40	2.13	-21.76
	合计	11,221,387.04	100.00	12,395,081.83	100.00	-9.47
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
原煤	原材料、燃料及动力	264,147.32	2.35	435,413.58	3.51	-39.33
原煤	人工成本	705,496.38	6.29	779,795.92	6.29	-9.53
原煤	折旧费	395,559.27	3.53	372,605.33	3.01	6.16
原煤	运输费	1,697,809.74	15.13	1,023,359.99	8.26	65.91
原煤	安全生产费、维简及井巷工程费	786,042.61	7.00	763,359.52	6.16	2.97
原煤	外委业务费	386,720.95	3.45	335,976.87	2.71	15.10
原煤	矿山环境治理恢复与土地复垦基金	142,348.89	1.27	209,945.46	1.69	-32.20
原煤	其他	161,960.42	1.44	123,707.10	1.00	30.92
	小计	4,540,085.59	40.46	4,044,163.77	32.63	12.26
洗煤	洗煤加工费	130,786.86	1.17	122,739.90	0.99	6.56
煤炭贸易	外购煤成本	5,020,167.51	44.74	6,525,090.93	52.64	-23.06
电力	原材料、燃料及动力	965,722.54	8.61	1,004,732.21	8.11	-3.88
电力	人工成本	69,137.73	0.62	76,089.92	0.61	-9.14
电力	折旧费	156,976.61	1.40	156,597.56	1.26	0.24
电力	脱硫脱硝特许经营费	16,350.46	0.15	13,335.41	0.11	22.61
电力	购入电力费	5,208.21	0.05	2,869.21	0.02	81.52
电力	自用电	252.16	0.00	623.25	0.01	-59.54
电力	水费及水资源费	2,975.91	0.03	3,198.04	0.03	-6.95
电力	修理费	41,000.85	0.37	30,871.42	0.25	32.81
电力	环境保护费	1,064.51	0.01	452.65	0.00	135.17
电力	其他	49,843.51	0.44	99,811.09	0.81	-50.06

	小计	1,308,532.49	11.66	1,388,580.77	11.20	-5.76
铁路运输	运输成本	15,131.84	0.13	50,332.06	0.41	-69.94
其他	其他	206,682.76	1.84	264,174.40	2.13	-21.76
	合计	11,221,387.04	100.00	12,395,081.83	100.00	-9.47

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明：

1、客户---国家电网有限公司控制下的子公司包括：国网湖南省电力有限公司、国网河南省电力公司、国网山西省电力公司、国网陕西省电力有限公司。

2、客户和供应商---陕煤集团控制的企业，其控制下的子公司的详细范围详见“第九节---财务报告---十四、关联方及关联交易---（五）关联交易情况---（1）.购销商品、提供和接受劳务的关联交易---陕煤集团控制的企业”。

**A. 公司主要销售客户及主要供应商情况**

适用 不适用

前五名客户销售额3,774,080.48万元，占年度销售总额23.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额1,739,094.01万元，占年度销售总额10.99%。

前五名供应商采购额4,429,532.18万元，占年度采购总额39.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额4,323,402.46万元，占年度采购总额38.35%。

**B. 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

适用 不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

#### D. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

贸易业务开展情况	本期营业收入	上期营业收入	本期营业收入比上年同期增减 (%)
贸易煤	5,090,907.46	6,621,128.54	-23.11

贸易业务占营业收入比例超过10%前五名销售客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	华鲁恒升（荆州）有限公司	376,647.50	2.38
2	陕煤集团控制的子公司	356,127.79	2.25
3	湖北三宁供应链有限公司	150,495.29	0.95
4	国能神木清洁能源有限公司	121,728.75	0.77
5	河南金信能源供应有限公司	111,981.45	0.71
合计	/	1,116,980.78	7.06

贸易业务收入占营业收入比例超过10%前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	陕煤集团控制的企业	2,192,856.15	19.45%
2	榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司	352,268.49	3.13%
3	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	256,832.20	2.28%
4	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	227,474.72	2.02%
5	榆林能投能源发展有限公司	106,129.71	0.94%
合计	/	3,135,561.27	27.82%

### 3、费用

适用 不适用

销售费用：报告期销售费用 8.82 亿元，同比减少 0.34 亿元，降幅 3.76%。主要是公司本期外委业务费随销量减少同步下降。

管理费用：报告期管理费用 66.30 亿元，同比减少 3.20 亿元，降幅 4.61%。主要是修理费及办公费同比下降所致。

财务费用：报告期财务费用 1.70 亿元，同比减少 1.78 亿元，降幅 51.10%。主要是本期贷款利率下降及费用化的有息负债较同期减少，利息费用减少。

#### 4、研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

本期费用化研发投入	50,210.16
本期资本化研发投入	16,307.36
研发投入合计	66,517.52
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.42
研发投入资本化的比重 (%)	24.52

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,923
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.43
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	395
本科	1,329
专科	194
高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	229
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	803
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	646
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	245
60岁及以上	0

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5、现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	增减量
经营活动产生的现金流量净额	3,526,927.28	4,235,023.94	-16.72	-708,096.66
投资活动产生的现金流量净额	-952,302.97	-585,414.76	-62.67	-366,888.20
筹资活动产生的现金流量净额	-2,460,416.11	-3,546,118.17	30.62	1,085,702.06

### (1) 经营活动

报告期经营活动产生的现金流量净额 352.69 亿元，同比减少 70.81 亿元，降幅 16.72%。其中销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 331.53 亿元，降幅 16.22%，主要是销量减少及煤炭价格下降导致货款回款同比减少；收到其他与经营活动有关的现金同比减少 100.18 亿元，降幅 43.79%，主要为单位往来款项净额同比减少所致。购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 204.37 亿元，降幅 17.60%，主要是本期贸易煤销量减少，采购成本下降，以及电力产品发电成本同比下降所致；支付的各项税费同比减少 50.88 亿元，降幅 16.58%，主要是煤炭价格下降，本期利润减少，支付的资源税、企业所得税同步减少；支付的其他与经营活动有关的现金同比减少 103.16 亿元，降幅 44.18%，主要是销售费用、管理费用付现和单位间往来款项付现同比减少。

### (2) 投资活动

报告期投资活动产生的现金流量净额-95.23 亿元，同比减少 36.69 亿元，降幅 62.67%。其中收回投资收到的现金同比增加 4.86 亿元，增幅 8.76%，主要是公司本期出售持有的上市公司股票，以及本期私募基金清算收回现金增加；取得投资收益收到的现金同比减少 9.88 亿元，降幅 31.58%，主要是公司联营的煤炭企业受市场下行导致经营业绩下滑资金紧张，本期收到联营企业的现金股利同比较少；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增加 0.38 亿元，增幅 49.51%，主要是子公司处置报废机器设备等收到的现金净额同比增加；收到其他与投资活动有关的现金同比增加 0.94 亿元，增幅 1707%，主要为本期发生非同一控制下企业合并，将原联营企业收购为子公司并纳入合并范围，被收购方所持有的现金及现金等价物大于收购支付的现金，差额计入本项目。投资支付的现金同比增加 1.67 亿元，增幅 24.23%，主要是陕煤电力向参股公司新增投资；支付其他与投资活动有关的现金同比减少 0.34 亿元，降幅 99.14%，本期减少的原因主要是上期有陕煤电力处置子公司而增加的投资活动现金支出。

### (3) 筹资活动

报告期筹资活动产生的现金流量净额-246.04 亿元，同比增加 108.57 亿元，增幅 30.62%。其中吸收投资收到的现金同比增加 4.54 亿元，增幅 1854%，主要是陕煤电力新设立子公司而收到少数股东增资款所致；取得借款收到的现金减少 45.17 亿元，降幅 32.02%，主要是本期子公司陕煤电力借款收到的现金同比减少；收到其他与筹资活动有关的现金同比减少 47.70 亿元，降幅 91.73%，主要为子公司陕煤电力资金拆借陕煤集团公司资金较上期借款减少所致；偿还债务支付的现金同比减少 109.44 亿元，降幅 68.17%，主要为子公司陕煤电力归还借款同比减少所致；分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 76.38 亿元，降幅 25.96%，主要为本期业绩下降，经营活动现金净流入同比减少，子公司支付给少数股东的股利相应减少；支付其他与筹资活动有关的现金减少 11.08 亿元，降幅 11.89%，主要为陕煤电力归还拆借资金同比减少引起。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期投资收益 38.97 亿元，本期公允价值变动损益 5.28 亿元，合计占利润总额的比例为 13.69%，主要原因为：

1、本期投资收益 38.97 亿元，同比上升 9.79%，主要为出售公司持有的上市公司股票实现的投资收益同比增加，以及权益法核算的长期股权投资收益影响。

2、本期公允价值变动损益 5.28 亿元，同比上升 309.14%，主要为本期交易性金融资产公允价值变动浮盈同比增加。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	2,052,961,058.52	0.87	5,401,621,747.85	2.36	-61.99	本期私募基金清算收回投资所致
应收票据	662,882,672.04	0.28	70,727,475.20	0.03	837.24	本期票据业务增加所致
预付款项	2,770,567,051.12	1.17	4,961,356,876.39	2.17	-44.16	主要为预付供应商采购款减少
其他应收款的其中项：其他应收款	297,150,785.03	0.13	545,032,494.49	0.24	-45.48	主要为单位间往来减少所致
合同资产	560,079,573.92	0.24	929,772,649.49	0.41	-39.76	本期减少，主要是项目完工后按合同约定完成结算、由合同资产结转至应收账款所致
其他流动资产	2,295,291,140.62	0.97	1,460,625,084.14	0.64	57.14	主要为待认证进项税额增加
使用权资产	536,856,347.49	0.23	398,746,163.39	0.17	34.64	本期子公司的租赁资产（机器设备及房屋及建筑物）增加
开发支出	126,692,417.52	0.05	472,113,756.05	0.21	-73.16	减少主要为子公司小保当公司本期科研设备等资本化支出结转至固定资产
商誉	40,969,118.74	0.02	-	-	-	主要是非同一控制下，子公司彬长集团收购联营企业股东股权支付的合并成本，超过所取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额
长期待摊费用	1,019,947,603.03	0.43	471,819,692.44	0.21	116.17	主要为子公司小保当公司土地补偿费及铜川矿业地面塌陷补偿费增加
其他非流动资产	4,726,009,966.19	2.00	3,153,267,138.26	1.38	49.88	主要为预付设备及工程款

产						增加
应付票据	49,733,791.31	0.02	88,045,709.71	0.04	-43.51	本期应付商业汇票业务减少
预收款项	2,452,367.21	0.00	1,261,319.50	0.00	94.43	主要为陕煤电力子公司预收职工生活区的房租、物业及供暖费等增加
应付股利	15,262,220.91	0.01	1,017,847,220.20	0.45	-98.50	主要为本期支付股东股利所致
其他应付款其中项：其他应付款	5,988,827,984.83	2.53	13,540,169,103.87	5.92	-55.77	主要为支付股权收购款
一年内到期的非流动负债	3,768,077,125.05	1.59	2,656,987,245.46	1.16	41.82	主要为一年内到期长期借款增加
长期借款	19,822,081,010.44	8.39	13,874,859,276.08	6.07	42.86	主要为陕煤电力基建借款增加，以及本期新纳入合并报表的陕西彬长文家坡发电有限公司的长期借款
租赁负债	362,547,312.91	0.15	260,103,643.81	0.11	39.39	本期子公司的租赁资产（机器设备及房屋及建筑物）增加，租赁负债同步增加
递延收益	384,905,523.05	0.16	259,401,361.10	0.11	48.38	增加原因主要为本期新收到政府补助增加，而当期结转计入损益金额相对较少所致
递延所得税负债	116,445,038.00	0.05	70,526,515.04	0.03	65.11	主要是彬长集团收购陕西彬长发电有限公司2%股权资产评估增值，增加递延所得税负债
盈余公积	2,828,223,349.74	1.20	1,378,096,885.87	0.60	105.23	母公司本期计提法定盈余公积

2、 境外资产情况

适用 不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	受限原因
货币资金	9,937,579,511.44	见第九节七、1
合计	---	---

4、 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

煤炭行业经营性信息分析

1、煤炭业务经营情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
动力煤	174,888,987.62	251,883,898.57	13,880,344.10	9,691,039.95	4,189,304.15
合计	174,888,987.62	251,883,898.57	13,880,344.10	9,691,039.95	4,189,304.15

2、煤炭储量情况

适用 不适用

单位：亿吨

主要矿区	主要煤种	资源量	可采储量	证实储量
渭北矿区	长焰煤	3.83	2.32	1.02
彬黄矿区	长焰煤	56.05	30.05	21.81
陕北矿区	长焰煤	147.64	82.74	58.29
合计	-	207.52	115.11	81.12

3、其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2025年对外股权投资情况详见“第九节.七.(17)---长期股权投资，和七.(18)---其他权益工具投资”。

1、重大的股权投资

□适用 √不适用

2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	3,460,841,550.14	450,578,398.83	-3,106,097,296.68	-	-	3,911,419,948.97	-	-
公募基金		-	-	-	-	-	-	-
股票	1,688,412,520.00	126,197,584.28	-1,166,381,826.57	-	-	13,546,723.47	233,697,677.71	2,034,761,058.52
应收票据融资	114,506,885.03	-	-	-	94,465,800.56	114,506,885.03	-	94,465,800.56
非上市公司股权	1,491,437,145.26	-48,526,672.72	190,313,868.55	-	59,999,931.40	12,765,262.37	-233,697,677.71	1,256,447,463.86
其他权益工具投资	1,731,669,270.70		626,959,741.58	-	-	-	-96,323,000.00	1,635,346,270.70
其他	18,670,000.00	-	-48,508,987.12	-	27,020,000.00	27,490,000.00	-	18,200,000.00
合计	8,505,537,371.13	528,249,310.39	-3,503,714,500.24	-	181,485,731.96	4,079,728,819.84	-96,323,000.00	5,039,220,593.64

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	688570	天玛智控	44,919,426.74	自有资金	28,516,265.29	-1,172,714.71	-18,422,012.09			489,868.17	27,343,550.58	交易性金融资产
股票	600995	南网储能	600,000,000.00	自有资金	478,486,988.76	115,839,241.35	-5,673,758.76			5,605,200.00	594,326,230.11	交易性金融资产
股票	600900	长江电力	799,999,980.09	自有资金	1,181,409,265.95	-94,352,821.24	287,056,464.62			46,096,951.23	1,087,056,444.71	交易性金融资产
合计	/	/	1,444,919,406.83	/	1,688,412,520.00	20,313,705.40	262,960,693.77			52,192,019.40	1,708,726,225.40	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

1、其他变动-96,323,000.00元，系子公司投资湖南煤业（新三板股票）本期计入其他综合收益的损失；另外其他变动有非上市公司股票转为上市公司股票 233,697,677.71元。

2、本公司对盐湖股份和金力永磁的投资采用长期股权投资权益法核算，详见“长期股权投资”附注。

私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
天风证券天时领航2号单一资产管理计划	717,514,791.48	0.00
陕煤朱雀新材料产业2期单一资产管理计划	2,743,326,758.66	0.00
合计	3,460,841,550.14	0.00

注：陕煤朱雀新材料产业2期单一资产管理计划和天风证券天时领航2号单一资产管理计划已于2025年度清算退出。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西陕煤铜川矿业有限公司	子公司	煤炭	160,900.00	2,689,690.46	1,145,917.21	1,327,370.29	301,585.72	77,878.80
陕西彬长矿业集团有限公司	子公司	煤炭	1,270,010.51	3,941,904.02	2,322,116.00	1,321,700.68	164,847.72	118,121.55
陕西陕煤黄陵矿业有限公司	子公司	煤炭	390,000.00	2,732,835.17	1,665,626.11	1,238,431.04	511,729.52	291,377.12
陕西陕煤陕北矿业有限公司	子公司	煤炭	26,100.00	431,620.97	319,012.50	182,773.94	32,617.88	25,942.84
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	子公司	煤炭	60,738.30	1,048,853.01	736,591.66	647,450.77	282,071.06	232,215.10
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	子公司	煤炭	90,891.04	1,827,488.27	1,297,669.13	1,172,558.02	542,415.70	443,163.58
陕西建新煤化有限责任公司	子公司	煤炭	87,522.00	319,575.53	159,263.16	204,083.50	26,022.38	23,228.12
陕西小保当矿业有限公司	子公司	煤炭	171,429.00	3,629,368.91	2,207,087.35	1,715,250.69	665,122.31	521,910.63
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司	子公司	煤炭	5,100.00	1,565,688.16	316,077.12	14,460,393.44	76,290.67	53,901.32
陕西煤业物资有限责任公司	子公司	煤矿物资设备	34,192.00	592,653.61	123,838.56	947,064.50	19,802.09	14,266.85
陕西省煤层气开发利用有限公司	子公司	天然气开采	62,237.67	496,207.67	126,768.60	201,632.98	15,493.92	9,033.00
陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	子公司	水煤浆、管道运输服务等	400,000.00	969,447.91	163,377.74	315,426.27	-35,665.00	-35,348.43
陕煤电力集团有限公司	子公司	电力	676,800.00	4,658,043.81	1,266,717.72	1,498,627.38	176,905.52	122,922.38
陕西煤业化工集团财务有限公司	参股公司	金融服务	300,000.00	3,661,442.40	474,959.28	78,263.00	27,747.49	49,122.27
国能榆林能源有限责任公司	参股公司	煤炭	242,000.00	847,381.64	530,368.57	475,468.07	73,575.03	86,714.04
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	参股公司	煤炭	26,000.00	1,471,705.14	1,236,604.26	615,124.03	117,079.99	244,666.25
陕西中能煤田有限公司	参股公司	煤炭	160,000.00	1,731,510.96	627,748.95	355,815.85	13,202.00	36,417.71
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	参股公司	煤炭	36,100.00	441,717.69	239,239.68	257,320.29	24,265.36	39,823.88
陕西陕煤供应链管理有限公司	参股公司	供应链管理	450,000.00	1,480,684.00	492,964.00	3,938,122.64	14,387.34	12,358.48
青海盐湖工业股份有限公司	参股公司	钾肥制造	529,157.25	5,578,158.72	4,495,915.53	1,550,124.38	719,213.39	894,657.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

本期公司控制的结构化主体有：北京聚能合生产业投资合伙企业（有限合伙）、聚赢咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）、西安朱雀壬辰投资合伙企业（有限合伙）、陕西开源雏鹰股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳超摩半导体产业投资合伙企业（有限合伙）、深圳超摩微芯产业投资合伙企业（有限合伙）、扬州启正股权投资合伙企业（有限合伙）、扬州启威股权投资合伙企业（有限合伙）8家。

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2026年，我国经济工作将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，坚持稳中求进工作总基调，更好统筹国内经济工作和国际经贸斗争，更好统筹发展和安全，实施更加积极有为的宏观政策，增强政策前瞻性针对性协同性，持续扩大内需、优化供给，做优增量、盘活存量，因地制宜发展新质生产力，纵深推进全国统一大市场建设，持续防范化解重点领域风险，着力稳就业、稳企业、稳市场、稳预期，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，保持社会和谐稳定，实现“十五五”良好开局。

煤炭行业来看，预计我国煤炭需求将总体保持平稳，预计电力和炼焦用煤基本保持稳定，化工用煤等仍有增长空间。煤炭产量预计总体保持稳定，保供应和产能核查等政策共同引导煤炭有序供应。进口煤量维持平稳或小幅减少。总体来看，2026年煤炭市场供需基本平衡，煤炭市场价格在合理区间震荡运行。受季节性波动、突发事件、极端天气等因素影响，局部地区、部分时段可能出现供应偏紧的局面。

电力行业来看，我国宏观经济保持增长将拉动电力消费需求平稳较快增长。依据中国电力企业联合会测算，预计2026年全国全社会用电量同比增长5%-6%。新能源继续保持较大投产规模，新增发电装机有望超过3亿千瓦。全国电力供需总体平衡，局地高峰时段电力供需偏紧，供应不足部分可以通过跨省跨区余缺互济后基本消除。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，深入落实“四个革命、一个合作”能源安全新战略和碳达峰碳中和目标要求，以“打造世界一流专业领军企业”为目标，坚持“创新、安全、高效、绿色、和谐”的发展理念，积极构建“煤电一体化”产业联动发展格局，以战略规划为引领、以创新驱动提效能，以绿色发展和数智转型赋能新质生产力，全力推进“战略规划、安全管理、经营管控、科技创新、绿色低碳、提质增效、改革发展、风险防控、党建引领”九项重点工作，争做三个标杆、营造一个氛围（争做综合管理标杆、改革创新标杆、安全绿色标杆、营造“风清气正”干事氛围），奋力创建行业示范、全国领先、世界一流能源上市企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年是“十五五”开局之年，也是公司“提质增效年”，我们将全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，锚定高质量发展目标紧扣“提质增效年”主题主线，深耕“四种经营理念”，以“打造世界一流专业领军企业”为目标，以战略规划为引领、以创新驱动提效能，以绿色发展和数智转型赋能新质生产力，进一步做强核心功能，提升核心竞争力，奋力创建行业示范、全国领先、世界一流专业领军企业。

一是坚持目标引领、聚力量质跃升，开启“十五五”发展新征程。公司将全面贯彻国家、省、行业规划部署和政策执行，扎实推进煤炭、电力产业规划，聚焦绿色数智转型与新质生产力培育，统筹资源获取与优化整合，优化产品结构、推进关联产业联动，全力争取以获取资源开发建设权，加快重点项目建设。

二是坚持人本理念、强化超前管控，筑牢高质量发展安全屏障。公司将全面树牢安全生产理念，认真学习贯彻习近平总书记关于安全生产重要指示批示精神，坚持“人民至上、生命至上”发展理念，强化安全生产红线意识和法律意识，构筑安全生产防线，全面推进安全理念提升、提高本质安全水平和应急救援保障能力，坚决防范和遏制各类生产安全事故，为企业高质量发展提供高水平安全保障。

三是坚持精益管控、深化系统降本，提升高质量发展综合效能。公司将聚焦主责主业，健全完善现代企业制度和市场化机制，增强核心功能，提升企业核心竞争力；聚焦行业头部企业，深入开展“点、线、面”立体对标，分层级分专业制定牵引性量化指标体系和对标提升方案，以对标促提升。聚焦成本管控，推动全系统全过程降本增效，将现代管理手段与精益管理相结合，全面构建大成本分级管理体系，实现安全高效的科学降本。

四是坚持科技创新、突破关键瓶颈，激活高质量发展核心动能。公司坚持“科技创新引领发展”的思路，充分利用公司国家实验室、工程中心等科研平台，聚焦行业发展难题和瓶颈，积极

参与国家重大科技任务，充分发挥技术关键变量作用，以先进技术工艺和装备革新打破成本“天花板”，实现产能效益新突破。

五是坚持底线思维、深化全面合规，构建高质量发展保障体系。公司持续健全风险防控体系，推动风险管控向事前防范转变，确保不发生系统性风险。提高合规管理水平，健全完善法律合规、审计监督管理体系，加强对重大经营事项的合规性审查，严格履行合规信息披露，防范化解各类风险。

六是坚持源头治理、推进三废利用，厚植高质量发展绿色底蕴。全面贯彻“双碳”“双控”目标要求，坚持走绿色低碳、节能高效的发展道路。深化源头减排和综合利用，加大绿色矿山建设力度，推动零碳示范矿井建设，探索生态修复治理与多能互补新模式，促进生态效益和综合效益最大化，为公司建设绿色清洁能源基地提供坚强支撑。

以上经营目标在实际执行过程中会受到行业形势、潜在风险及假设的影响，实际结果可能与目标有重大差异，因此本报告期内披露的经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者知悉并对此保持足够的风险意识。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动风险。当前我国经济发展仍面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，外部环境动荡不安，给我国经济带来的影响加深。此外，能源领域的改革创新将对公司的发展战略产生较大影响。公司将通过对宏观经济形势和行业发展趋势的研判，进一步优化产业结构、提升管理效能，积极应对宏观经济风险给公司经营发展带来的影响。

2、市场风险。公司作为动力煤生产企业，煤价的波动直接影响着公司的盈利水平。优质产能逐步释放对于供给端的影响，经济景气程度对于需求端的影响以及水力发电、极端天气等因素都将对煤炭价格造成波动。公司将提高煤炭市场预判精准度，严格履行长协合同，优化煤炭产品结构、提升产品质量、创新营销模式等措施抵御市场风险。

3、产业政策变动风险。公司经营活动受到国家产业调控政策的影响。国家提出碳达峰碳中和目标，对能源行业高质量发展提出了新的更高要求。深化煤炭行业供给侧结构性改革，可能客观上会影响公司产业布局及新建扩建项目的核准、运营与管理模式的变革等。公司将加强对国家最新产业政策及行业法规的研究，强化政策协同，抢抓资源接续政策窗口期，推动资源接续、增储增产、煤矿建设、证照办理和产能核增，提高自主可控能力。

4、环境保护风险。国家环保政策趋严，全社会对环保重视程度不断提高，使公司面临更为严格的环保约束。我国向世界作出实现“碳达峰、碳中和”的庄严承诺，对公司煤炭业务的经营发展带来重大影响。公司将严格执行国家各项环保政策。坚持走绿色低碳发展的道路，稳妥推进碳达峰碳中和目标，扎实推进煤炭清洁高效利用。

5、安全生产风险。随着开采深度增加，瓦斯突出、冲击地压、水害、热害等灾害威胁将日益严重。公司作为煤炭开采企业，将牢牢坚守“红线”意识，通过持续深化煤矿安全双重预防机制建设，深化“安全互检、双向考核”现场检查，全面排查治理煤矿重大灾害和隐患，狠抓各项安全防范责任和措施落实。

6、成本上升风险。受生产要素价格上涨、运输价格调整、安全生产投入和环保投入的持续增加以及国家财政税收政策的调整等因素影响，煤炭生产、销售成本存在上升风险。公司着力构建大成本分级管理体系，实现安全高效的科学降本。通过推进智能矿井、智慧矿区建设与科技创新实现减人提效。

7、投资风险。生态环保约束趋紧，碳达峰碳中和政策倒逼深度节能和清洁低碳化发展，新能源迎来超常规、跨越式发展，投资力度和规模持续加大。市场和政策等因素存在不确定性，可能影响项目的投资收益。为应对投资风险，公司将加强项目前期质量管理，严把项目投资决策，突出对重大项目的风险管控，持续抓好投资计划，扩大有效投资，合理把控项目投资节奏，加强投资计划执行的调研与监督，积极、有序、规范开展项目后评价工作，提升投资效率效益。

8、合规风险。公司资产规模大、风险辨识和防范难度大，可能引发合同法律纠纷及监管处罚等事件。为应对合规风险，公司将不断优化法律合规风险防范制度体系，严管过程、防范风险，加强对重大经营事项的合规性审查，严格履行合规信息披露，防范化解各类风险，提高合规经营管理水平。

## (五)其他

√适用 □不适用

### 资本开支和投融资计划

2025年资本开支总额为95.53亿元，电力方面主要用于：长安益阳2×1000MW扩能升级改造项目11.19亿元，陕煤石门2×660MW扩能升级改造15.50亿元，陕煤信阳2×1000MW高效超超临界机组23.10亿元，陕煤上高2×1000MW清洁煤电扩建项目12.03亿元，陕煤汨罗2×1000MW燃煤发电工程项目14.46亿元，陕煤合川2×1000MW清洁煤电扩建项目7.56亿元等。煤矿方面主要用于：小保当矿井工程2.39亿元，红柳林矿业三号风井建设项目1.15亿元，彬长集团胡（孟）铁路专用线改扩建项目1.12亿元，煤层气公司王峰煤矿瓦斯综合治理项目0.83亿元，彬长集团李家沟风井建设项目1.20亿元，柠条塔矿业新建3#、4#员工公寓楼工程0.90亿元等。

2026年资本开支计划167.60亿元，电力方面主要计划，其中：陕煤石门2×660MW扩能升级改造项目16.63亿元；陕煤汨罗2×1000MW燃煤发电工程22.00亿元；陕煤电力上高有限公司2×1000MW清洁煤电扩建项目21.70亿元；陕煤信阳2×1000MW高效超超临界机组工程项目38.50亿元；黄陵矿业店头电厂二期2×1000MW机组扩建项目28.00亿元；陕煤电力合川2×1000MW清洁煤电扩建项目22.00亿元；陕煤电力芮城县160MW风力发电项目3.00亿元等。煤矿方面主要计划，其中：彬长集团小庄煤矿义门风井项目2.18亿元；红柳林矿井三号风井及附属工程3.20亿

元，红柳林矿煤矸石浆体采空区充填与地表减损项目 0.50 亿元；小保当二号煤矿二号风井及附属工程 3.82 亿元；柠条塔矿业公司新建 3#、4#员工公寓楼项目 0.71 亿元等。

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关规定规范运作，2025年11月，经公司股东会审议通过，对《公司章程》进行了修订，取消监事会和监事设置，由董事会审计委员会承担《公司法》赋予监事会的职责。公司遵照《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作规则》、《董事会秘书工作规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易管理制度》及各专门委员会议事规则等制度规范运作，形成了决策科学、监督有效、执行有力的运行机制和分工合理、职责明确、相互制衡、运作规范的组织架构，保证了公司法人治理结构的正常运行。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会、安全健康与环保委员会、投资风控委员会六个专门委员会，分别在内控审计、薪酬考核、战略规划、安全生产和环保、股权投资等方面协助董事会履行决策和监控职能，对“三重一大”事项实行集体决策，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

公司不断强化风险控制力和执行力，已建立较为完善的内部控制制度，涵盖生产管理、质量控制管理、营销管理、物料采供管理、投资管理、行政管理、财务管理、安全环保管理、信息管理、人事及绩效考评管理、信息披露事务管理等各个方面，最大限度地防范可能出现的经营风险，确保公司生产经营活动正常进行。

公司加强对控股子公司的管理，通过委派或推荐董事、经理层、财务负责人，制定相关的管理制度，明确委派人员的职责权限和工作程序。公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定，实行统一的资金管理和销售管理，通过监督子公司内部控制的执行情况等方式，实现对子公司的有效控制。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
赵福堂	董事、董事长	男	58	2023年8月30日	至今	0	0	0	无	0	是
赵文革	董事	男	59	2024年9月4日	至今	0	0	0	无	36.43	否
	总经理			2024年8月16日							
王联合	董事	男	58	2024年9月4日	至今	0	0	0	无	34.55	否
	副总经理			2020年5月21日							
李晓光	董事	男	50	2023年11月28日	至今	0	0	0	无	34.55	否
	董事会秘书			2023年10月27日							
淡勇	独立董事	男	64	2020年5月21日	至今	0	0	0	无	15	否
王秋麟	独立董事	男	43	2022年4月26日	至今	0	0	0	无	15	否
苏玉珠	独立董事	女	63	2024年9月4日	至今	0	0	0	无	15	否
孙武	总会计师	男	56	2019年8月5日	至今	0	0	0	无	34.55	否
吴军	副总经理	男	52	2021年4月28日	至今	0	0	0	无	34.55	否
张维新	副总经理、总工程师	男	56	2024年8月16日	至今	0	0	0	无	34.15	否
乔少波	副总经理	男	56	2025年12月16日	至今	0	0	0	无	5.63	否
张森	副总经理	男	59	2018年5月31日	2026年1月5日	97,500	97,500	0	无	34.55	否
卜志义	副总经理（离任）	男	60	2022年4月8日	2025年3月5日	0	0	0	无	34.55	是
刘卫民	副总经理（离任）	男	59	2022年4月8日	2025年4月26日	0	0	0	无	34.55	否
合计	/	/	/	/	/	97,500	97,500	0	/	363.06	/

上表中“报告期内从公司获得的税前薪酬总额”是按权责发生制应归属于本报告期的年度现金薪酬，不包括归属于以前年度的应发未发薪酬，公司2025年度绩效考核尚未完全兑付。公司于2022年6月21日召开2021年年度股东大会审议通过《关于调整独立董事薪酬的议案》，同意将公司独立董事薪酬调整至每人每年15万元人民币（税前）。

姓名	主要工作经历
赵福堂	2011年1月至2018年9月任陕西煤业化工集团有限责任公司总会计师,2016年12月至2023年7月任陕西煤业化工集团有限责任公司副总经理,2023年7月至今任陕西煤业化工集团有限责任公司党委副书记、董事、总经理,2023年8月至今任陕西煤业股份有限公司董事、董事长,2023年12月至今任陕西煤业股份有限公司党委书记。
赵文革	2011年9月至2016年6月任陕西煤业化工集团有限责任公司安全生产协调部经理,2016年6月至2018年4月任陕西煤业化工集团有限责任公司煤炭事业部经理、陕西煤业股份有限公司副总经理,2018年4月至2022年3月任陕煤集团彬长矿业公司党委书记、执行董事,2023年8月至2025年3月任陕西省煤炭科学研究所有限责任公司党委委员、书记,2022年4月至2024年8月任陕西煤业股份有限公司副总经理,2023年12月至今任陕西煤业股份有限公司党委委员、党委副书记,2024年8月至今任陕西煤业股份有限公司总经理,2024年9月至今任陕西煤业股份有限公司董事。
王联合	2009年9月至2013年7月任陕煤集团彬长矿业公司副总经理,2013年7月至2018年4月任陕煤集团彬长矿业公司常务副总经理、党委委员,2018年4月至2020年4月任陕煤集团彬长矿业公司党委副书记、总经理,2020年5月至今任陕西煤业股份有限公司副总经理,2023年3月至今任陕西小保当矿业有限公司董事,2024年9月至今任陕西煤业股份有限公司董事,2025年1月至今任新疆中新建煤炭产业有限公司董事。
李晓光	2016年1月至2018年12月任陕西煤业股份有限公司证券部副经理,2018年12月至今任陕西煤业股份有限公司证券部经理,2021年5月至今任彤程新材料集团股份有限公司董事,2023年6月至2025年10月任江西金力永磁科技股份有限公司董事,2023年10月至今任陕西煤业股份有限公司董事会秘书,2023年11月至今任陕西煤业股份有限公司董事,2025年9月至今任理想晶延半导体设备(上海)股份有限公司、浙江芯晟半导体科技有限责任公司董事、董事长。
淡勇	1990年西北大学留校任教,相继晋升为讲师、副教授、教授和博士研究生导师,2020年5月至今任陕西煤业股份有限公司独立董事。
王秋麟	2005年7月至2007年3月任北京和君咨询有限公司咨询师,2007年3月至2020年5月任上海和君投资咨询有限公司合伙人,2020年5月至今任和君小镇开发有限公司董事长,2022年4月至今任陕西煤业股份有限公司独立董事。
苏玉珠	1994年1月至今任西安财经大学商学院工商管理系主任、工商管理学科负责人及教授、会计硕士教育中心主任及教授,2022年1月至2022年7月任西安翻译学院财务管理专业客座教授,2022年1月至今任西安市长安区政协常委,2022年7月至今任西京学院会计学院审计硕士导师及会计学专业客座教授,2024年9月至今任陕西煤业股份有限公司独立董事。
孙武	2005年9月至2009年9月任陕西煤业化工集团公司财务资产部业务主管,2009年9月至2014年1月任陕西煤业化工集团公司财务资产部副经理,2014年1月至2015年6月任陕西煤业化工集团公司副总会计师,2015年6月至2019年8月任陕西煤业化工集团公司副总会计师、陕西化工集团有限公司总会计师,2019年8月至今任陕西煤业股份有限公司总会计师,2023年11月至今任陕西煤业化工集团财务有限公司董事,2024年9月至今任陕西西尔林滩矿业有限公司董事。
吴军	2010年12月至2012年1月任陕西省发展和改革委员会煤炭电力处干部(2010年副团职军转干部),2012年1月至2017年7月任陕西省发展和改革委员会省能源局电力处副调研员,2017年7月至2019年11月任陕西省发展和改革委员会省能源局煤炭电力处副处长,2019年11月至2021年3月任陕西省发展和改革委员会省能源局副处长、三级调研员,2021年4月至今任陕西煤业股份有限公司副总经理,

	2024年5月至今任青海盐湖工业股份有限公司董事，2024年9月至今任陕西西尔林滩矿业有限公司董事长兼总经理，2024年11月至今任青海陕煤投资有限责任公司董事长兼总经理。
张维新	2012年1月至2016年6月任陕西煤业股份有限公司副总经理、生产部经理，2016年6月至2017年7月任陕西煤业化工集团有限责任公司煤炭事业部经理、陕西煤业股份有限公司副总经理，2017年7月至2021年3月任陕煤集团蒲白矿业公司党委副书记、总经理，2021年3月至2024年8月任陕煤韩城矿业公司任党委书记、董事长，2024年8月至今任陕西煤业股份有限公司副总经理、总工程师，2025年4月至今任陕西省煤炭科学研究所有限责任公司党委委员、书记。
乔少波	2009年3月至2025年11月任陕煤集团神南产业发展公司副总经理、党委书记、董事长，2025年12月至今任陕西煤业股份有限公司副总经理。
张森	2014年5月至2018年4月任陕西煤业股份有限公司神南分公司总经理，2018年5月至2026年1月任陕西煤业股份有限公司副总经理。
卜志义 (离任)	2006年12月至2013年5月任陕西省煤炭运销集团有限公司副总经理、党委委员、纪委书记、党委书记，2013年5月至2014年5月任陕煤集团陕西煤业化工技术研究院有限公司党委书记，2014年5月至2022年3月任陕煤集团陕西煤业化工物资集团有限公司党委书记，2019年7月至2025年2月任陕西陕煤供应链有限公司董事长、党委书记，2022年4月至2025年3月任陕西煤业股份有限公司副总经理。
刘卫民 (离任)	2010年12月至2021年8月任陕西省森林公安局副局长，2021年8月至2021年11月在陕西煤业化工集团有限责任公司宣传部工作，2021年11月至2022年3月任陕西煤业化工集团有限责任公司煤炭事业部副总经理，2022年4月至2025年4月任陕西煤业股份有限公司副总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、2025年3月5日，公司召开2025年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》，同意选举赵福堂、赵文革、王联合、李晓光为公司第四届董事会非独立董事，选举苏玉珠、淡勇、王秋麟为公司第四届董事会独立董事，第四届董事会董事任期自股东大会审议通过之日起三年。同日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意选举赵福堂为公司第四届董事会董事长；聘任赵文革担任公司总经理，王联合、张森、吴军、刘卫民、张维新担任公司副总经理；张维新担任公司总工程师；李晓光担任公司董事会秘书；孙武担任公司总会计师职务。任期均自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。索引详见公司于2025年3月6日在上交所网站披露的2025-008《2025年第一次临时股东大会决议公告》、2025-009《第四届董事会第一次会议决议公告》。

2、2025年4月26日，公司副总经理刘卫民先生因年届退休向公司董事会递交书面辞职报告，申请辞去公司副总经理职务。

3、2025年12月16日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任乔少波先生担任公司副总经理，任期自公司董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。索引详见公司于2025年12月17日在上交所网站披露的2025-044《第四届董事会第五次会议决议公告》。

4、2026年1月5日，公司副总经理张森先生因年届退休向公司董事会递交书面辞职报告，申请辞去公司副总经理职务。

**(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵福堂	陕西煤业化工集团有限责任公司	党委副书记、董事、总经理	2023年7月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晓光	彤程新材料集团股份有限公司	董事	2021年5月	至今
	江西金力永磁科技股份有限公司	董事	2023年6月	2025年10月
	理想晶延半导体设备（上海）股份有限公司	董事、董事长	2025年9月	至今
	浙江芯晟半导体科技有限责任公司	董事、董事长	2025年9月	至今
赵文革	陕西省煤炭科学研究所有限责任公司	党委书记	2023年12月	2025年3月
王联合	陕西小保当矿业有限公司	董事	2023年3月	至今
	新疆中新建煤炭产业有限公司	董事	2025年1月	至今
淡勇	西北大学	教授、博士研究生导师	1990年	至今
王秋麟	和君小镇开发有限公司	董事长	2020年5月	至今
苏玉珠	西安财经大学	工商管理系主任、教授	1994年1月	至今
	西京学院会计学院	审计硕士导师、会计学客座教授	2022年7月	至今
孙武	陕西尔林滩矿业有限公司	董事	2024年9月	至今
吴军	青海盐湖工业股份有限公司	董事	2024年5月	至今
	陕西尔林滩矿业有限公司	董事长、总经理	2024年9月	至今
	青海陕煤投资有限责任公司	董事长、总经理	2024年11月	至今
卜志义	陕西陕煤供应链管理有限责任公司	董事长、党委书记	2019年7月	2025年2月
张维新	陕西省煤炭科学研究所有限责任公司	党委书记	2025年4月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	公司董事薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会、董事会审议通过后报股东会批准；高级管理人员薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议通过后报董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认为：公司2025年度董事薪酬发放情况符合《上市公司治理准则》要求以及公司董事激励约束机制。2024年公司高级管理人员考核与薪酬兑现方案及2025年公司高级管理人员薪酬发放情况符合《上市公司治理准则》要求及国有企业经理层成员任期制和契约化管理相关规定。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	公司参考所处行业及地区的薪酬水平，并结合公司业务规模复杂程度、经营情况等，拟定相关董事薪酬方案；依据高级管理人员年薪管理有关规定、年度和任期绩效考核结果，拟定公司高级管理人员薪酬方案。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	参见本节“三、董事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	参见本节“三、董事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	1. 在公司内部兼高级管理人员的董事，按照公司《经理层成员目标责任考核评价办法》的相关规定实施考核并发放薪酬，薪酬结构主要包括基本年薪、绩效年薪和任期激励。不再单独实施董事履职考核。 2. 独立董事通过年度述职、自我评价、相互评价进行考核并接受股东会监督，税前薪酬总额为固定津贴。 3. 不在公司领取薪酬的董事不参与考核。 4. 公司高级管理人员按照《经理层成员目标责任考核评价办法》的相关规定实施考核并发放薪酬，薪酬结构主要包括基本年薪、绩效年薪和任期激励。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	公司董事和高级管理人员在绩效评价后确定年度薪酬总额标准并予以最终兑现；任期激励实行延期兑现，在任期考核结束后，任期激励收入分3个年度并按50%:25%:25%的比例予以最终兑现。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵福堂	董事、董事长	选举	换届
赵文革	董事、总经理	选举	换届
王联合	董事、副总经理	选举	换届
李晓光	董事、董事会秘书	选举	换届
苏玉珠	独立董事	选举	换届
淡勇	独立董事	选举	换届
王秋麟	独立董事	选举	换届

张森	副总经理	聘任	换届
孙武	总会计师	聘任	换届
吴军	副总经理	聘任	换届
张维新	副总经理、总工程师	聘任	换届
卜志义	副总经理	离任	换届
刘卫民	副总经理	离任	退休
乔少波	副总经理	聘任	董事会聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
赵福堂	否	6	6	5	0	0	否	3
赵文革	否	6	5	5	1	0	否	1
王联合	否	6	6	5	0	0	否	3
李晓光	否	6	6	5	0	0	否	3
苏玉珠	是	6	6	5	0	0	否	3
淡勇	是	6	6	5	0	0	否	2
王秋麟	是	6	5	5	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	苏玉珠、赵福堂、王秋麟
提名委员会	淡勇、赵福堂、苏玉珠
薪酬与考核委员会	王秋麟、赵文革、苏玉珠
战略委员会	赵福堂、赵文革、淡勇
安全健康与环保委员会	赵文革、王联合、淡勇
投资风控委员会	李晓光、苏玉珠、王秋麟

**(二) 报告期内审计委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年2月25日	第三届董事会审计委员会2025年第一次会议： 1、关于聘任公司总会计师的议案。	同意	无
2025年4月21日	第四届董事会审计委员会2025年第一次会议： 1、关于《陕西煤业股份有限公司2024年度报告》及摘要的议案； 2、关于聘请公司2025年度审计机构的议案； 3、关于《陕西煤业股份有限公司2024年度内部控制评价报告》的议案； 4、关于《陕西煤业股份有限公司2025年一季度报告》的议案； 5、关于《陕西煤业股份有限公司董事会审计委员会2024年度履职报告》的议案； 6、关于《陕西煤业股份有限公司审计部2024年工作总结及2025年工作安排》的议案。	同意	无
2025年8月20日	第四届董事会审计委员会2025年第二次会议： 1、关于《陕西煤业股份有限公司2025年半年度报告》及摘要的议案。	同意	无
2025年10月22日	第四届董事会审计委员会2025年第三次会议： 1、关于《陕西煤业股份有限公司2025年第三季度报告》的议案。	同意	无

**(三) 报告期内提名委员会召开3次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年1月13日	第三届董事会提名委员会2025年第一次会议： 1、关于公司董事会换届选举的议案。	同意	无
2025年2月25日	第三届董事会提名委员会2025年第二次会议： 1、关于提名公司高级管理人员候选人的议案。	同意	无
2025年12月10日	第四届董事会提名委员会2025年第一次会议： 1、关于提名公司副总经理候选人的议案。	同意	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年12月	第四届董事会薪酬与考核委员会2025年第一次会议：	同意	无

月 10 日	1、关于制定公司经理层成员 2025 年度目标责任书的议案。		
--------	--------------------------------	--	--

**(五) 报告期内安全健康与环保委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月21日	第四届董事会安全、健康与环保委员会 2025 年第一次会议； 1、关于《陕西煤业股份有限公司 2024 年度安全工作总结和 2025 年工作安排》的议案。	同意	无

**(六) 报告期内投资风控委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025 年 12 月 10 日	第四届董事会投资风控委员会 2025 年第一次会议： 1、关于制定公司《股权投资管理办法》的议案。	同意	无

**(七) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	113
主要子公司在职工的数量	43,342
在职工的数量合计	43,455
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	31,860
销售人员	1,276
技术人员	4,258
财务人员	638
行政人员	3,317
后勤服务人员	2,106
合计	43,455
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	1,606
大学本科	14,233
大学专科	13,056
中专及以下	14,560
合计	43,455

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

坚持激励与约束并重，全面深化差异化薪酬分配和全员绩效考核，突出以业绩贡献决定薪酬分配。严格落实工资总额与企业经济效益刚性挂钩、同向联动，强化总额考核管控。统一规范薪酬结构，合理调控内部收入分配关系，确保收入向关键岗位、骨干人才、一线苦脏累险岗位倾斜。积极探索中长期激励，激发人才创新创效活力。坚持依法合规和制度监管，助力企业高质量可持续发展。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司高度重视员工成长与能力提升，构建多层次、多维度、多样化的培训培育体系以打造学习型组织，为员工成长和企业长远发展筑牢人才根基。报告期内：公司创新采用“线上+线下”、“请进来+走出去”、“理论+实操”相结合的培训模式，开展针对性的专业能力培训。统筹整合内外部培训资源，实施跨单位人才培养项目，共享技能大师工作室、实训基地等优质资源，推动各单位互学互鉴，全面提升员工专业技能与综合管理能力。同时，建立健全人力资源流动与人才交流机制，打破资源壁垒，推动员工在不同单位间合理调配、高效流动，丰富实践经验。定期邀请行业专家教授等开展煤炭行业发展趋势、宏观经济形势、煤矿安全环保、合规管理等专题讲座与培训，借力陕煤思创高管院平台开设定制化研修班，选拔优秀干部参与学习培养，提升管理人员战略思维与管理能力，为公司长远发展做好坚实的人才储备。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

现金分红政策的制定情况：按照《公司章程》的规定，公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，在利润分配方式中现金分红要优先于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配，其中，现金股利政策目标为剩余股利。除公司有重大资金支出安排或股东会批准的其他重大特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%。

现金分红政策的执行情况：公司自成立以来，坚持实施现金分红。上市后累计现金分红904.57亿元（含报告期现金分红91.89亿元，待股东大会批准后，由董事会负责实施）。公司利润分配方案均经董事会审议通过，并提交股东大会决策后及时向股东派发股息。决策过程中为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，努力维护中小股东的合法权益。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	9.48
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	91.89
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	167.65
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	54.81
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额（含税）	91.89
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	54.81

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	350.08
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	350.08
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	207.42
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	168.78
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	167.65
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	286.35

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员实行绩效考核与薪酬分配相挂钩的考核制度。公司高级管理人员年度薪酬由基本年薪、绩效年薪和任期激励构成，其中，绩效年薪和任期激励根据年度、任期考核指标完成情况确定，是高级管理人员的风险收入。通过建立有效的激励和约束机制，公司充分调动高级管理人员创造价值的积极性，规范高级管理人员的经营行为，促进公司持续健康发展。

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格按照国家有关法律法规和监管部门对上市公司内部控制工作的要求，持续开展内控体系建设、评价及优化工作，公司内控体系现已基本实现全级次、全业务覆盖并持续有效运行。公司已建立董事会及所属审计委员会，公司及所属单位分层负责的工作组织架构，保障内部控制有效运行。公司董事会评价内控体系的有效性，并如实披露内部控制评价报告，审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司设有内部控制监督检查机制，对内部控制进行年度评价，评价工作程序包括：制定内部控制评价方案、开展内部控制自我评价、沟通与认定内部控制缺陷、内部控制缺陷整改、编制内部控制评价报告。公司按照上述程序对2025年度内部控制的有效性进行了评价，并通过公司董事会审核。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司通过建章立制、目标绩效管理、审计监督等方式，对下属控股子公司实施有效管控。公司治理方面，持续完善治理机制与制度体系，依据公司章程的规定，对涉及人事任免、组织机构设置等提交子公司股东会、董事会审议的议案进行审核。财务方面，通过建立集成高效的财务信息系统及制定财务核算的相关制度，以规范所属单位会计核算，促进会计信息质量提升。业务方面，公司坚持严细实抓强化隐患动态清零，安全保障更加牢固，健全“四位一体”成本管控体系深化精益管理，提质增效更加显著，全面推动“数字化、智能化”建设实现生产运营集中式管控，加强公司、所属单位之间的高效协同。内控方面，公司对所属单位内部控制有效性进行检查评价，督促、检查内控缺陷的整改工作。信息披露方面，公司制定信息披露、内幕信息管理等相关制度，用以规范公司的信息披露工作标准，确保信息披露依法合规。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。该审计报告与董事会自我评价报告意见一致。《2025年度内部控制评价报告》与《内部控制审计报告》详见本公司于2026年4月25日在上海证券交易所网站公开披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		15
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	陕西陕煤铜川矿业公司玉华煤矿玉华井	企业环境信息依法披露系统（陕西） <a href="http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index">http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index</a>
2	陕西陕煤铜川矿业有限公司下石节煤矿	
3	陕西建新煤化有限责任公司	
4	陕西陕煤黄陵矿业有限公司一号煤矿	
5	陕西彬长大佛寺矿业有限公司	
6	陕西彬长胡家河矿业有限公司	
7	陕西彬长小庄矿业有限公司	
8	陕西彬长文家坡矿业有限公司	
9	陕西彬长孟村矿业有限公司	

10	陕煤电力略阳有限公司	
11	陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司	企业环境信息依法披露系统（榆林市） <a href="http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>
12	长安益阳发电有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖南） <a href="http://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://yfpl.sthjt.hunan.gov.cn:8181/hnyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>
13	陕煤电力石门有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖南） <a href="http://222.244.103.251:8181/hnyfpl/frontal/index.html">http://222.244.103.251:8181/hnyfpl/frontal/index.html</a>
14	陕煤电力运城有限公司	运城市企业环境信息依法披露系统 <a href="http://82.156.80.23:8807/">http://82.156.80.23:8807/</a>
15	陕煤电力信阳有限公司	河南省排污企业环境信息服务门户 <a href="http://222.143.24.250:8249/qyfwmh/">http://222.143.24.250:8249/qyfwmh/</a>

## 其他说明

√适用 □不适用

以下为各地市生态环境局 2025 年度环境信息依法披露企业名单内企业，具体公示名单链接附下：

## 1. 延安市 2025 年度环境信息依法披露企业名单公示

<https://sthj.yanan.gov.cn/zcms/tzgg/1907000005211414529.html>

## 2. 铜川市 2025 年度环境信息依法披露企业名单公示

<http://www.tongchuan.gov.cn/resources/site/90/html/ssthjdt/gsgg/202503/877820.html>

## 3. 榆林市 2025 年度环境信息依法披露企业名单公示

[https://hb.yl.gov.cn/xwzx/tzgg/202504/t20250417\\_1990630.html](https://hb.yl.gov.cn/xwzx/tzgg/202504/t20250417_1990630.html)

## 4. 咸阳市 2025 年度环境信息依法披露企业名单公示

[https://sthj.xianyang.gov.cn/xwzx/ggtz/202504/t20250408\\_1942658.html](https://sthj.xianyang.gov.cn/xwzx/ggtz/202504/t20250408_1942658.html)

## 5. 运城市 2025 年度环境信息依法披露企业名单公示

<https://sthjj.yuncheng.gov.cn/uploadfiles/202504/01/2025040109274286754002.pdf>

## 6. 益阳市 2025 年度环境信息依法披露企业名单公示

[http://www.yiyang.gov.cn/yyshjbhj/3452/3464/content\\_2048881.html](http://www.yiyang.gov.cn/yyshjbhj/3452/3464/content_2048881.html)

7. 陕煤电力信阳有限公司所属信阳市暂未公布 2025 年度环境信息依法披露企业名单，参照 2024 年、2023 年，均属于重点排污单位+属于强制性清洁生产审核的企业。

## 十五、社会责任工作情况

## (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

详见公司于 2026 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站公开披露的《2025 年度可持续发展报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

详见公司于2026年4月25日在上海证券交易所网站公开披露的《2025年度可持续发展报告》。

十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	4,568.91	
其中:资金(万元)	4,495.62	其中4165.60万元用于消费帮扶;77.78万元用于金秋助学;240万元用于产业振兴;12.24万元用于其他乡村发展。
物资折款(万元)	73.29	用于走访慰问困难户
惠及人数(人)	36,230	
帮扶形式(如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	产业帮扶、就业帮扶、教育帮扶、消费帮扶	

具体说明

适用 不适用

详见公司于2026年4月25日在上海证券交易所网站公开披露的《2025年度可持续发展报告》。

十七、其他

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	陕西煤业化工集团有限责任公司	对于陕煤集团控制的生产矿，在陕煤集团仍控制该等生产矿的情况下，该等生产矿在现有生产规模上不再发展任何竞争性业务，并严格按照陕煤集团与陕西煤业签订的相关日常关联交易协议的约定，结合煤炭市场的变化情况，将该等生产矿生产的煤炭以买断销售给陕西煤业等方式避免与陕西煤业可能的竞争。	2011年3月26日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	陕西煤业化工集团有限责任公司	陕煤化集团将严格按照监管规定规范本集团以及其所实际控制企业与陕西煤业之间的关联交易。对于无法避免的关联交易将按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按照市场公认的合理价格确定，规范履行关联交易决策程序，并按规定履行信息披露义务。陕煤化集团和陕西煤业就相互间关联交易所作出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。陕煤化集团严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章以及陕西煤业《公司章程》、《关联交易管理办法》等管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当的利益，不损害陕西煤业及其他股东的合法权益。	2014年1月28日	是	长期	是	不适用	不适用

	解决土地等产权瑕疵	陕西煤业化工集团有限责任公司	<p>1、对于公司未取得《房屋所有权证》的房屋，陕煤化集团承诺：若因公司使用该等产权不完善房屋导致损失，陕煤化集团将在该等损失实际发生且公司书面通知本集团之日起的六个月内赔偿公司或下属全资、控股子公司因未能及时获得《房屋所有权证》而遭受的损失、索赔、支出和费用。2、对于公司租赁的无房产证的出租房屋，陕煤化集团承诺：若公司租赁的无房产证的出租房屋出现纠纷，陕煤化集团保证负责在该等纠纷出现且公司书面通知陕煤化集团之日起的六个月内解决与房屋租赁相关的一切纠纷，承担纠纷解决的或与之相关的费用并补偿公司或下属全资、控股子公司因此而遭受的一切损失（如有）。3、对于公司正在办理土地使用权出让程序的土地，陕煤化集团承诺：若因前述土地未能办妥土地使用权证书而给公司或下属全资、控股子公司造成损失的，陕煤化集团将在该等损失实际发生且公司书面通知本集团之日起的六个月内赔偿公司或下属全资、控股子公司因此而遭受的损失、索赔、支出和费用。</p>	2014年1月28日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	陕西煤业化工集团有限责任公司	<p>1、对于本次发行前本集团所持的陕西煤业股票，在其股票锁定期满后的第1至第24个月内，本集团通过证券交易所减持的价格不低于本次发行价格；锁定期满后的第25至第36个月内，通过证券交易所减持的价格不低于最近一期公告的每股净资产。如本集团违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴陕西煤业。2、陕西煤业招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断陕西煤业是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本集团及陕西煤业将依法回购首次公开发行的全部新股，且本集团将购回已转让的原限售股份。证券主管部门或司法机关认定陕西煤业招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起10个交易日内，本集团向公司提供包括回购股份数量、价格区间、完成时间等的回购计划并由公司进行公告。本集团应在证券主管部门或司法机关认定陕西煤业招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起6个月内（简称“窗口期”）完成购回。对于陕西</p>	2014年1月28日	是	长期	是	不适用	不适用

		<p>煤业首次公开发行的A股，购回价格不低于其发行价格与银行同期活期存款利息之和；对于已转让的原限售股份，购回价格不低于其转让均价与银行同期活期存款利息之和；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，购回底价相应进行调整。除非交易对方在窗口期内不接受要约，否则本集团将购回已转让全部限售股份。3、陕西煤业招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本集团将依法赔偿投资者损失。4、自陕西煤业股票上市至本集团减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整。5、本集团作为陕西煤业控股股东，通过陕西煤业业绩的增长获得股权增值和分红回报。截至本承诺函签署日，本集团未有任何直接或间接减持陕西煤业股票的行动或意向。6、本集团将严格遵守我国法律法规关于控股股东持股、股份变动以及国有资产管理的有关规定，规范诚信履行控股股东的义务。7、本集团若未能履行上述承诺及其他在陕西煤业招股说明书中披露的其他公开承诺，则本集团将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本集团未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本集团将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的陕西煤业相应市值的股票，从而为本集团需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。</p>						
其他	陕西煤业化工集团有限责任公司	<p>陕煤化集团承诺：在持有陕西煤业的控股股权或控制权且继续持有标的商标并享有标的商标专用权的前提下，陕煤化集团将无条件同意续展《商标使用许可协议》，确保该等标的商标在商标专用权期限内无偿许可给本公司及其下属企业使用。</p>	2011年8月8日	是	长期	是	不适用	不适用

	其他	陕西煤业化工集团有限责任公司	<p>1、招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断陕西煤业是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，陕煤化集团及本公司将依法回购首次公开发行的全部A股股票。证券主管部门或司法机关认定陕西煤业招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的10个交易日内，本公司应就回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，涉及公司回购本公司股份的还应经公司股东大会批准。股份回购义务触发之日起6个月内（简称“窗口期”）完成回购，回购价格不低于本次公开发行A股的发行价格与银行同期活期存款利息之和；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。2、陕西煤业招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、本公司若未能履行上述承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本公司未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。</p>	2014年1月28日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	陕西煤业股份有限公司董事、监事及高级管理人员	<p>陕煤股份招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司董事、监事及高级管理人员将依法赔偿投资者损失。若本公司董事、监事及高级管理人员未能履行陕煤股份首次公开发行A股前个人作出的承诺，则本公司董事、监事及高级管理人员将依法承担行政或刑事责任；并在证券监管部门或有关机构认定前述承诺未得到实际履行起30日内，或司法机关认定因本款前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失起30日内，本公司董事、监事及高级管理人员自愿将各自在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪金对投资者先行进行赔偿。</p>	2014年1月28日	是	长期	是	不适用	不适用

注1：2011年3月26日公司控股股东陕西煤业化工集团有限责任公司出具了《避免同业竞争承诺函》；2015年1月27日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过，同意陕西煤业化工集团有限责任公司豁免履行《避免同业竞争承诺函》的部分相关承诺；2018年12月19日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于控股股东变更避免同业竞争承诺事项的议案》。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺情况**

适用  不适用  
 业绩承诺变更情况  
 适用  不适用  
 其他说明  
 适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	708.74
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	权计伟、王慧、陈钊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	180.26

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2025年6月10日，公司2024年年度股东大会审议通过了《关于聘请公司2025年度审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构，聘期从2024年度股东大会批准之日起至2025年度股东大会结束之日止。公司2025年度审计和内控审计费用与2024年度一致，为人民币889万元，其中年度审计费708.74万元、内部控制审计费180.26万元。上述事项已在上交所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》上披露，具体详见公司2025年6月11日披露的2025-024《2024年年度股东大会决议公告》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

陕西煤业与陕煤集团就日常关联交易相应签订了《产品及服务互供协议》、《煤炭销售协议》和《金融服务框架协议》，该等日常关联交易协议的主要条款续签如下：

1、2018年经股东大会批准，公司与陕煤集团及财务公司续签《产品及服务互供协议》、《煤炭销售协议》及《金融服务协议》，有效期限3年，三项协议自2019年1月1日至2021年12月31日。

经2021年第二次临时股东大会批准，三项协议续签，协议各项条款与原协议保持一致，有效期限续展3年，自2022年1月1日至2024年12月31日。

经2024年第一次临时股东大会批准，《产品及服务互供协议》和《煤炭销售协议》两项协议续签，协议各项条款与原协议保持一致，有效期限续展3年，自2025年1月1日至2027年12月31日。

同时公司修订了与财务公司签订的《金融服务协议》，进一步明确协议期限、交易类型、各类交易预计额度、交易定价、风险评估、控制措施及双方的权利义务关系等内容，并与财务公司续签修订后的《金融服务协议》，有效期限续展3年，自2025年1月1日至2027年12月31日。

关联交易遵循的定价原则：凡有政府定价的，执行政府定价；凡没有政府定价，但有政府指导价的，执行政府指导价；没有政府定价和政府指导价的，执行市场价（含招标价）；前三者都没有的或无法在实际交易中适用以上交易原则的，执行协议价。协议价格主要按照交易的生产成本价加服务费10-20%制定。

公司与控股股东及其他关联企业之间的关联交易，是公司生产、经营活动的重要组成部分，这些关联交易是在公开、公平、公正的原则下，以协议、合同形式进行的，公司的合法权益和股东利益得到了充分保证。上述交易对本公司独立性没有影响，公司主营业务不会因此对关联企业形成依赖。

2、报告期日常关联交易协议实际发生情况如下：

(1) 煤炭销售协议

2025年1-12月份，公司向陕煤集团等关联单位销售煤炭，以满足陕煤集团的化工、其他工业的生产和生活等所需，按照市场价格定价。2025年1-12月份累计向陕煤集团控制的企业销售煤炭1,351,165.89万元。

(2) 产品和服务互供协议

2025年1-12月份，向陕煤集团控制的单位采购煤炭2,192,856.15万元；公司向陕煤集团控制的单位采购材料和设备、接受工程劳务和综合服务交易金额1,293,970.90万元。向陕煤集团控制的单位销售材料和设备以及提供工程劳务和综合服务交易金额192,218.39万元；从陕煤集团控制的单位接受租赁5,329.75万元，向陕煤集团控制的单位提供租赁1,394.59万元。

(3) 金融服务框架协议

2025年1-12月份，本公司在陕西煤业化工集团财务有限公司日存款最高余额为902,976.12万元，期末存款余额为540,465.07万元；贷款日本金最高余额为75,000万元，期末贷款本金余额75,000万元。入池的应收票据日最高余额0万元，开出的应付票据日最高余额0万元。本报告期，本公司因存款发生的利息收入为6,416.47万元，因贷款发生的利息为902.92万元。

本报告期末公司在关联方开源证券股份有限公司开立的证券账户，期末存款余额为1.49万元。本报告期，本公司因存款发生的利息收入为1.28万元。

关联交易其他情况详见第九节.十四.5.(8)。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

截至2025年12月31日，公司已按照《陕西煤业股份有限公司与陕西煤业化工集团有限责任公司关于陕煤电力集团有限公司股权转让协议》的约定，向陕煤集团支付了剩余的50%的股权价款7,847,576,108.00元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1、存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
陕西煤业化工集团财务有限公司	联营企业	1,000,000.00	0.1%-1.2%	779,710.02	49,254,044.56	49,493,289.51	540,465.07
合计	/	/	/	779,710.02	49,254,044.56	49,493,289.51	540,465.07

2、贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
陕西煤业化工集团财务有限公司	联营企业	827,500.00	2.7%-3%	25,000.00	50,000.00	-	75,000.00
陕西煤业化工集团财务有限公司 (保函业务)	联营企业	25,000.00	2.7%	16,200.00	-	16,200.00	-
合计	/	/	/	41,200.00	50,000.00	16,200.00	75,000.00

**3、 授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
陕西煤业化工集团财务有限公司	联营企业	综合授信	852,500.00	50,000.00

**4、 其他说明**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
彬长集团	全资子公司	陕西彬长煤田水务有限责任公司	1.80	2016年5月26日	2016年5月26日	2041年5月29日	连带责任担保		否	否	0		是	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										1.62				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										0.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										9.375				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										10.995				
担保总额占公司净资产的比例（%）										1.14				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

本报告期末，公司对外担保余额为 1.62 亿元，对子公司的担保余额合计 9.375 亿元，其中：

(1)、子公司彬长集团对陕西彬长煤田水务有限责任公司的担保余额 1.62 亿元。具体包括：

彬长集团于2016年5月26日与中国建设银行股份有限公司咸阳彩虹支行签订《最高额保证合同》，彬长集团愿意为陕西彬长煤田水务有限责任公司的固定资产贷款提供最高额保证，彬长集团持有陕西彬长煤田水务有限责任公司30%的股份。担保范围为：按照股权比例对贷款提供担保，担保金额不超过总贷款额度6亿元的30%即1.8亿元；若总贷款额度低于6亿元，担保金额不超过单笔实际贷款额度的30%（即只对单笔合同30%部分进行担保）。担保总额为1.8亿元，担保期限为25年。该笔借款于2016年5月26日到账2.30亿，2016年5月30日到账3.70亿元，总共到账6亿元。该笔银行借款于2022年开始分期还款，明细如下：2022年10月31日还款500万元，2023年4月30日还款600万元，2023年10月31日还款600万元，2024年4月30日还款750万元，2024年10月31日还款750万元，2025年4月30日还款1400万元，2025年10月31日还款1400万元，该笔业务截止2025年12月31日担保余额为1.62亿元。

（2）、对子公司小保当公司的担保余额9.375亿元。具体包括：

公司于2019年4月9日召开的第三届董事会第五次会议、于2019年6月19日召开的2018年年度股东大会通过《关于陕西煤业股份有限公司对小保当矿业公司贷款提供担保的议案》，同意为小保当矿业公司贷款提供担保，担保总额为48亿元，担保期限为15年。（原担保单位陕煤集团，2019年6月变更为本公司）。该笔借款于2017年9月实际到账8亿元，2019年6月实际到账7亿元，剩余33亿元未提款。该笔银行借款于2020年开始分期还款，明细如下：2020年3月30日还款4,687.50万元，2020年9月30日还款4,687.50万元，2021年3月30日还款4,687.50万元，2021年9月30日还款4,687.50万元，2022年3月30日还款4,687.50万元，2022年9月30日还款4,687.50万元，2023年3月30日还款4,687.50万元，2023年9月28日还款4,687.50万元。2024年3月19日还款4,687.50万元，2024年9月19日还款4,687.50万元。2025年3月21日还款4,687.50万元，2025年9月19日还款4,687.50万元。该笔业务截止2025年12月31日担保余额为9.375亿元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	81,483
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	70,549
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
陕西煤业化工集团 有限责任公司	0	6,325,960,665	65.25	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份 有限公司	0	195,047,597	2.01	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限 公司	-113,094,741	170,665,298	1.76	0	无	0	境外法人
唐亮	11,600,000	124,300,000	1.28	0	无	0	境内自然人
国丰兴华（北京）私 募基金管理有限公 司—鸿鹄志远（上 海）私募投资基 金有限公司	15,037,691	116,338,895	1.20	0	无	0	其他
太平人寿保险有限 公司	-15,286,400	110,646,950	1.14	0	无	0	国有法人
陕西有色金属控股 集团有限责任公司	0	79,999,900	0.83	0	无	0	国有法人
中国工商银行—上 证50交易型开放 式指数证券投资基 金	-1,081,074	71,775,703	0.74	0	无	0	其他
张尧	-5,302,453	69,959,569	0.72	0	无	0	未知
中国工商银行股份 有限公司—华泰柏 瑞沪深300交易 型开放式指数证 券投资基金	-2,926,227	63,987,012	0.66	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陕西煤业化工集团 有限责任公司	6,325,960,665	人民币普通股	6,325,960,665				
中国证券金融股份 有限公司	195,047,597	人民币普通股	195,047,597				
香港中央结算有限 公司	170,665,298	人民币普通股	170,665,298				
唐亮	124,300,000	人民币普通股	124,300,000				
国丰兴华（北京）私 募基金管理有限公 司—鸿鹄志远（上 海）私募投资基 金有限公司	116,338,895	人民币普通股	116,338,895				
太平人寿保险有限 公司	110,646,950	人民币普通股	110,646,950				
陕西有色金属控股 集团有限责任公司	79,999,900	人民币普通股	79,999,900				
中国工商银行—上 证50交易型开放 式指数证券投资基 金	71,775,703	人民币普通股	71,775,703				
张尧	69,959,569	人民币普通股	69,959,569				

中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	63,987,012	人民币普通股	63,987,012
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西煤业化工集团有限责任公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系；此外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本公司无优先股，无表决权恢复的优先股股东。		

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文琪
成立日期	2004年2月19日
主要经营业务	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘探、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，陕煤集团直接持有陕西省国际信托股份有限公司26.80%的股权，直接持有北元集团35.31%的股权，直接持有陕西建设机械股份有限公司29.58%的股权，间接持有陕西建设机械股份有限公司4%的股权，直接持有东华科技20.79%的股权，直接持有湖北能源集团股份有限公司2.86%的股权，直接持有华能国际电力股份有限公司0.49%的股权。

其他情况说明	无
--------	---

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

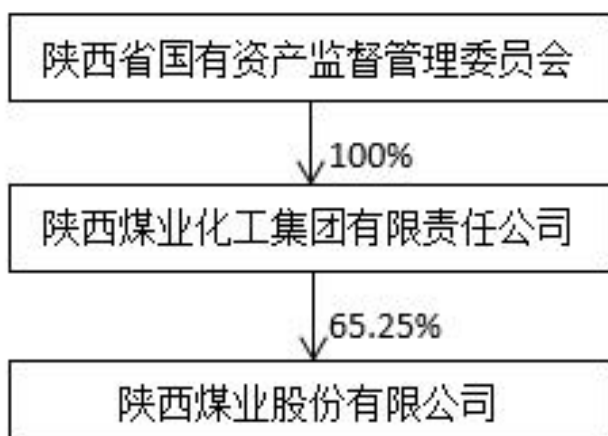
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用



### 审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10097 号

陕西煤业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了陕西煤业股份有限公司（以下简称“贵公司”或“陕西煤业”）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 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

审计报告 第 1 页





(一) 煤炭销售收入确认	
<p>如附注三、(二十五)及附注五、(四十八)所述,陕西煤业煤炭销售收入在客户取得煤炭商品的控制权时确认。2025 年度陕西煤业的煤炭销售收入为 1,388.03 亿元,占营业收入约 87.75%。由于煤炭销售收入占陕西煤业营业收入的比例较高,且煤炭销售收入为陕西煤业经常性利润的主要来源,对经常性利润影响重大,煤炭销售收入确认是否恰当可能存在潜在错报,我们将煤炭销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解对于煤炭销售收入确认的关键内部控制的设计、实施和执行的有效性;</p> <p>(2) 通过抽样的方式查看煤炭销售合同,基于现行会计准则的要求,识别合同条款中对于控制权转移时点的界定是否与管理层确认收入的时点一致;</p> <p>(3) 通过抽样的方式将报告期间及报告期后记录的销售交易,对照企业收入实现模式,以及产销存报表、相关协议、发货单据、装运凭证、客户验收及结算单据等,检查已确认收入的真实性、完整性;</p> <p>(4) 通过抽样的方式从陕西煤业的客户取得函证,确认报告期间的交易额及期末应收账款的余额,对于未回复的函证,我们将通过相关替代测试的方式查看相关文件核对相关交易的金额以及查看应收款项的期后回款情况。</p>



(二) 固定资产的减值	
<p>如附注三、(二十)及附注五、(十七)所述,截至2025年12月31日,陕西煤业固定资产原值共计人民币2,058.09亿元。根据现行企业会计准则,管理层应于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产或其所属的现金产生单元的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值。</p> <p>管理层于资产负债表日对存在减值迹象的资产或资产组进行减值评估,固定资产的可收回金额按资产或资产组的预计未来现金流量现值与资产或资产组公允价值减处置费用后的净额孰高来确定。</p> <p>在计算可收回金额时,管理层需要做出判断和估计,特别是对包括折现率和基于未来市场供需情况在内的现金流量的预测。管理层判断的变更可能会对减值评估结果产生影响。</p> <p>截至2025年12月31日,管理层对固定资产累计计提了16.15亿元的减值准备。由于确定相关资产或资产组的可收回金额时需要管理层做出重大判断和估计及考虑到管理层在采用假设时可能存在的偏向,因此我们将固定资产的减值评估识别作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解并评估与长期资产减值评估相关的关键内部控制的设计及运行的有效性,了解管理层用于识别减值迹象的程序及评估管理层基于内部及外部信息识别的减值迹象;</p> <p>(2) 选取样本对固定资产进行实地考察,以了解相关资产是否存在即将关停、退役或长期闲置等状况;</p> <p>(3) 基于我们对于相关业务和行业的了解,复核管理层在减值测试中预计未来现金流量现值时运用的重大判断和估计的合理性,如基于未来市场供需情况的销售增长率未来销售价格、预计资本支出、未来经营成本和折现率,以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作;</p> <p>(4) 比较上年预计未来现金流量与本年实际情况,以评价管理层预计未来现金流量的准确性;</p> <p>(5) 评估管理层在财务报表中对减值评估的披露是否符合现行会计准则的要求。</p>

#### 四、 其他信息

贵公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括贵公司2025年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。





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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。





(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六)就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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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





(本页无正文, 为《陕西煤业股份有限公司 2025 年审计报告》  
信会师报字[2026]第 ZB10097 号之签字盖章页)



中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国·上海

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2026 年 4 月 23 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	31,797,840,554.32	29,701,196,404.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	2,052,961,058.52	5,401,621,747.85
衍生金融资产			
应收票据	七、4	662,882,672.04	70,727,475.20
应收账款	七、5	5,925,066,139.19	4,659,065,448.20
应收款项融资	七、7	94,465,800.56	114,506,885.03
预付款项	七、8	2,770,567,051.12	4,961,356,876.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	492,365,208.61	731,851,116.18
其中：应收利息			
应收股利		195,214,423.58	186,818,621.69
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,687,653,811.36	4,144,235,193.60
其中：数据资源			
合同资产	七、6	560,079,573.92	929,772,649.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	3,591,308.72	3,431,733.13
其他流动资产	七、13	2,295,291,140.62	1,460,625,084.14
流动资产合计		50,342,764,318.98	52,178,390,614.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	11,807,323.63	15,398,632.35
长期股权投资	七、17	27,519,821,764.75	27,272,186,138.38
其他权益工具投资	七、18	1,635,346,270.70	1,731,669,270.70
其他非流动金融资产	七、19	1,256,447,463.86	1,257,739,467.55
投资性房地产	七、20	32,173,344.88	34,606,158.59
固定资产	七、21	104,725,786,300.41	96,938,944,631.21
在建工程	七、22	13,738,747,739.60	13,555,208,132.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	536,856,347.49	398,746,163.39
无形资产	七、26	26,959,598,160.41	27,545,813,768.22
其中：数据资源			

开发支出	八、2	126,692,417.52	472,113,756.05
其中：数据资源			
商誉	七、27	40,969,118.74	
长期待摊费用	七、28	1,019,947,603.03	471,819,692.44
递延所得税资产	七、29	3,596,321,774.29	3,526,957,554.30
其他非流动资产	七、30	4,726,009,966.19	3,153,267,138.26
非流动资产合计		185,926,525,595.50	176,374,470,503.83
资产总计		236,269,289,914.48	228,552,861,117.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,638,732,172.02	1,931,796,323.23
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	49,733,791.31	88,045,709.71
应付账款	七、36	23,638,759,443.13	22,400,619,337.18
预收款项	七、37	2,452,367.21	1,261,319.50
合同负债	七、38	7,384,159,490.04	7,811,975,694.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	2,281,779,830.98	2,240,795,014.41
应交税费	七、40	4,549,266,860.51	4,447,659,913.01
其他应付款	七、41	6,059,090,205.74	14,620,735,517.30
其中：应付利息		55,000,000.00	62,719,193.23
应付股利		15,262,220.91	1,017,847,220.20
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	3,768,077,125.05	2,656,987,245.46
其他流动负债	七、44	1,714,445,530.21	1,624,663,231.97
流动负债合计		51,086,496,816.20	57,824,539,305.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	19,822,081,010.44	13,874,859,276.08
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	362,547,312.91	260,103,643.81
长期应付款	七、48	5,082,172,286.07	5,307,389,337.76
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	21,782,460,740.11	22,067,211,132.99
递延收益	七、51	384,905,523.05	259,401,361.10
递延所得税负债	七、30	116,445,038.00	70,526,515.04
其他非流动负债	七、52	224,751,412.47	241,922,788.68
非流动负债合计		47,775,363,323.05	42,081,414,055.46

负债合计		98,861,860,139.25	99,905,953,361.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	9,695,000,000.00	9,695,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,364,942,878.08	1,222,547,576.56
减：库存股			
其他综合收益	七、57	327,294,304.09	393,790,977.56
专项储备	七、58	8,303,267,583.08	7,409,876,547.09
盈余公积	七、59	2,828,223,349.74	1,378,096,885.87
一般风险准备			
未分配利润	七、60	74,409,973,317.06	70,486,961,614.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		96,928,701,432.05	90,586,273,601.68
少数股东权益		40,478,728,343.18	38,060,634,154.92
所有者权益（或股东权益）合计		137,407,429,775.23	128,646,907,756.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		236,269,289,914.48	228,552,861,117.95

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

**母公司资产负债表**

2025年12月31日

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,460,673,635.90	14,187,164,467.02
交易性金融资产		27,343,550.58	3,489,357,815.43
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		445,951.36	122,449.40
其他应收款	十九、2	11,767,296,218.70	12,127,420,445.09
其中：应收利息			
应收股利		186,818,621.69	186,818,621.69
存货		-	-
其中：数据资源			
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		93,242,924.82	1,395,735.16
流动资产合计		32,349,002,281.36	29,805,460,912.10
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	73,355,923,089.83	74,093,967,916.47
其他权益工具投资		122,442,036.88	122,442,036.88
其他非流动金融资产		-	
投资性房地产		-	
固定资产		5,241,524.43	6,109,553.10
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		14,415,829.92	33,394,981.65
无形资产		165,536,752.01	177,536,591.11
其中：数据资源			
开发支出		7,332,075.50	10,902,830.19
其中：数据资源			
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		447,561,564.65	1,081,903,777.51
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		74,118,452,873.22	75,526,257,686.91
资产总计		106,467,455,154.58	105,331,718,599.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,654,794.03	19,568,415.53
预收款项		-	
合同负债		-	
应付职工薪酬		68,210,215.73	38,836,038.44
应交税费		106,841,381.54	70,442,472.91
其他应付款		63,744,868,986.25	65,288,772,822.48
其中：应付利息			
应付股利		-	998,584,999.29
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负 债		712,081,519.69	593,856,085.59
其他流动负债		-	
流动负债合计		64,642,656,897.24	66,011,475,834.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	697,510,096.89
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		-	17,189,877.13
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	

预计负债		-	
递延收益		-	
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		-	714,699,974.02
负债合计		64,642,656,897.24	66,726,175,808.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		9,695,000,000.00	9,695,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		372,099,568.24	255,191,382.09
减：库存股		-	
其他综合收益		72,004,018.65	79,296,374.21
专项储备		-	
盈余公积		3,050,810,713.17	1,600,684,249.30
未分配利润		28,634,883,957.28	26,975,370,784.44
所有者权益（或股东权益）合计		41,824,798,257.34	38,605,542,790.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		106,467,455,154.58	105,331,718,599.01

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

## 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		158,178,519,718.20	184,144,845,071.05
其中：营业收入	七、61	158,178,519,718.20	184,144,845,071.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		129,846,343,453.46	143,080,606,334.28
其中：营业成本	七、61	112,213,870,403.92	123,950,818,253.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,448,254,663.08	10,270,031,738.10
销售费用	七、63	882,386,768.13	916,852,276.14
管理费用	七、64	6,629,697,301.12	6,949,842,206.81
研发费用	七、65	502,101,573.50	645,349,956.19
财务费用	七、66	170,032,743.71	347,711,903.42
其中：利息费用		482,863,640.23	860,303,301.90

利息收入		319,457,859.40	521,068,991.80
加：其他收益	七、67	93,589,957.92	211,163,394.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,897,309,932.81	3,549,626,714.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,789,154,095.70	3,582,657,025.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	528,249,310.39	-252,582,046.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-201,389,263.40	-227,795,664.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-298,756,236.08	-172,107,699.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	211,910,526.76	-778,499.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,563,090,493.14	44,171,764,935.62
加：营业外收入	七、74	91,438,668.91	178,076,452.27
减：营业外支出	七、75	317,214,223.33	514,228,064.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,337,314,938.72	43,835,613,323.87
减：所得税费用	七、76	5,728,227,492.38	7,278,359,234.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,609,087,446.34	36,557,254,089.51
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,609,087,446.34	36,557,254,089.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,764,763,168.36	22,359,786,564.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,844,324,277.98	14,197,467,525.35
六、其他综合收益的税后净额		-76,200,245.70	229,924,009.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-66,496,673.47	219,897,469.12
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-65,135,779.17	217,315,965.16
（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		-2,751,454.54	-21,467.00

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-62,384,324.63	217,337,432.16
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,360,894.30	2,581,503.96
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,360,894.30	2,581,503.96
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-9,703,572.23	10,026,540.71
七、综合收益总额		26,532,887,200.64	36,787,178,099.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,698,266,494.89	22,579,684,033.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,834,620,705.75	14,207,494,066.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.73	2.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.73	2.31

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

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		0.00	0.00
减：营业成本		0.00	0.00
税金及附加		7,364,747.72	2,078,468.07
销售费用			
管理费用		172,040,840.73	182,675,624.69
研发费用			30,000,000.00
财务费用		-238,758,067.07	-139,082,543.07
其中：利息费用		119,311,378.08	332,962,192.50
利息收入		359,883,949.79	475,285,734.94
加：其他收益		1,722,745.16	4,300,675.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	14,592,123,738.57	23,472,825,523.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,805,516,523.24	1,632,939,395.84

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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）		449,405,684.12	-889,001,978.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		360,484.71	-10,556,264.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,000,120.42	-2,895,108.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,103,965,251.60	22,499,001,298.29
加：营业外收入		1,600.00	-
减：营业外支出		400,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,103,566,851.60	22,499,001,298.29
减：所得税费用		602,302,212.86	4,504,276.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,501,264,638.74	22,494,497,021.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,501,264,638.74	22,494,497,021.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-7,292,355.56	2,581,503.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,957,340.56	
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		-3,957,340.56	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-3,335,015.00	2,581,503.96
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,335,015.00	2,581,503.96
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	
4. 其他债权投资信用减值准备		-	
5. 现金流量套期储备		-	
6. 外币财务报表折算差额		-	
7. 其他		-	
六、综合收益总额		14,493,972,283.18	22,497,078,525.62
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

## 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,289,728,122.50	204,442,424,271.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		493,496.84	108,137,909.47
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,856,816,964.31	22,874,771,640.67
经营活动现金流入小计		184,147,038,583.66	227,425,333,821.91
购买商品、接受劳务支付的现金		95,662,400,636.49	116,099,054,505.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		14,590,079,147.34	14,947,136,643.22
支付的各项税费		25,588,800,783.23	30,676,384,648.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	13,036,485,254.54	23,352,518,622.09
经营活动现金流出小计		148,877,765,821.60	185,075,094,419.00
经营活动产生的现金流量净额		35,269,272,762.06	42,350,239,402.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,039,470,360.77	5,553,094,901.48
取得投资收益收到的现金		2,141,049,673.60	3,129,074,095.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,776,702.18	76,770,871.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	99,628,338.16	5,510,683.37
投资活动现金流入小计		8,394,925,074.71	8,764,450,552.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,059,636,816.82	13,893,188,369.12
投资支付的现金		858,019,931.40	690,667,597.25

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	298,000.00	34,742,224.83
投资活动现金流出小计		17,917,954,748.22	14,618,598,191.20
投资活动产生的现金流量净额		-9,523,029,673.51	-5,854,147,639.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		478,933,161.28	24,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		478,933,161.28	24,500,000.00
取得借款收到的现金		9,587,675,022.19	14,104,594,462.22
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	430,243,951.81	5,200,642,618.89
筹资活动现金流入小计		10,496,852,135.28	19,329,737,081.11
偿还债务支付的现金		5,108,921,508.64	16,052,925,551.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,781,882,119.76	29,420,032,825.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,805,929,725.99	14,481,469,515.17
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	8,210,209,629.27	9,317,960,439.90
筹资活动现金流出小计		35,101,013,257.67	54,790,918,816.21
筹资活动产生的现金流量净额		-24,604,161,122.39	-35,461,181,735.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			1,288.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,142,081,966.16	1,034,911,317.06
加：期初现金及现金等价物余额		20,718,179,076.73	19,683,267,759.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,860,261,042.88	20,718,179,076.73

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

**母公司现金流量表**

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		198,299,362,516.12	217,308,431,557.28
经营活动现金流入小计		198,299,362,516.12	217,308,431,557.28
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		72,995,530.66	109,133,064.00
支付的各项税费		129,560,599.78	585,340,910.76
支付其他与经营活动有关的现金		178,824,439,278.13	198,528,928,674.68
经营活动现金流出小计		179,026,995,408.57	199,223,402,649.44
经营活动产生的现金流量净额		19,272,367,107.55	18,085,028,907.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,457,158,202.15	5,477,842,266.47
取得投资收益收到的现金		1,382,008,921.36	2,406,724,870.12

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,600.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		7,839,168,723.51	7,884,567,136.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,643,080.00	44,199,640.00
投资支付的现金		-	153,275,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,643,080.00	197,474,640.00
投资活动产生的现金流量净额		7,833,525,643.51	7,687,092,496.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		110,225,870.05	63,577,067.88
筹资活动现金流入小计		110,225,870.05	63,577,067.88
偿还债务支付的现金		577,000,000.00	511,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,413,108,959.79	13,858,995,744.06
支付其他与筹资活动有关的现金		7,957,769,712.91	7,870,680,125.69
筹资活动现金流出小计		20,947,878,672.70	22,240,675,869.75
筹资活动产生的现金流量净额		-20,837,652,802.65	-22,177,098,801.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		14,148,278,960.53	10,553,256,357.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		20,416,518,908.94	14,148,278,960.53

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

合并所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	9,695,000,000.00				1,222,547,576.56		393,790,977.56	7,409,876,547.09	1,378,096,885.87		70,486,961,614.60		90,586,273,601.68	38,060,634,154.92	128,646,907,756.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	9,695,000,000.00				1,222,547,576.56		393,790,977.56	7,409,876,547.09	1,378,096,885.87		70,486,961,614.60		90,586,273,601.68	38,060,634,154.92	128,646,907,756.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					142,395,301.52		-66,496,673.47	893,391,035.99	1,450,126,463.87		3,923,011,702.46		6,342,427,830.37	2,418,094,188.26	8,760,522,018.63
(一)综合收益总额							-66,496,673.47				16,764,763,168.36		16,698,266,494.89	9,834,620,705.75	26,532,887,200.64
(二)所有者投入和减少资本					19,042,889.99								19,042,889.99	1,070,040,249.26	1,089,083,139.25
1.所有者投入的普通股														1,109,083,139.25	1,109,083,139.25
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					19,042,889.99								19,042,889.99	-39,042,889.99	-20,000,000.00
(三)利润分配					123,352,411.53				1,450,126,463.87		-12,841,751,465.90		-11,268,272,590.50	-8,987,042,524.02	-20,255,315,114.52
1.提取盈余公积									1,450,126,463.87		-1,450,126,463.87				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-11,391,625,002.03		-11,391,625,002.03	-9,010,744,190.56	-20,402,369,192.59
4.其他					123,352,411.53								123,352,411.53	23,701,666.54	147,054,078.07
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备								893,391,035.99					893,391,035.99	500,475,757.27	1,393,866,793.26
1.本期提取								5,319,494,528.29					5,319,494,528.29	2,790,226,330.78	8,109,720,859.07
2.本期使用								4,426,103,492.30					4,426,103,492.30	2,289,750,573.51	6,715,854,065.81

陕西煤业股份有限公司2025 年年度报告

(六) 其他															
四、本期期末余额	9,695,000,000.00				1,364,942,878.08	327,294,304.09	8,303,267,583.08	2,828,223,349.74		74,409,973,317.06		96,928,701,432.05	40,478,728,343.18	137,407,429,775.23	

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	9,695,000,000.00				12,066,470,292.10		173,893,508.44	6,516,728,561.52	4,746,542,615.27		66,579,673,790.46		99,778,308,767.79	39,297,044,717.60	139,075,353,485.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	9,695,000,000.00				12,066,470,292.10		173,893,508.44	6,516,728,561.52	4,746,542,615.27		66,579,673,790.46		99,778,308,767.79	39,297,044,717.60	139,075,353,485.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-		219,897,469.12	893,147,985.57	3,368,445,729.40		3,907,287,824.14		-9,192,035,166.11	-1,236,410,562.68	-10,428,445,728.79
（一）综合收益总额							219,897,469.12				22,359,786,564.16		22,579,684,033.28	14,207,494,066.06	36,787,178,099.34
（二）所有者投入和减少资本									41,507,612.69		69,454,287.87		110,961,900.56	-1,395,092,803.55	-1,284,130,902.99
1. 所有者投入的普通股														39,580,000.00	39,580,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他									41,507,612.69		69,454,287.87		110,961,900.56	-1,434,672,803.55	-1,323,710,902.99
（三）利润分配					-8,828,904,646.49						-18,521,953,027.89		-30,760,811,016.47	-14,599,056,073.88	-45,359,867,090.35
1. 提取盈余公积											2,249,449,702.17				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,804,265,003.20		-14,804,265,003.20	-14,633,819,532.18	-29,438,084,535.38
4. 其他					-8,828,904,646.49								-15,956,546,013.27	34,763,458.30	-15,921,782,554.97
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								893,147,985.57					893,147,985.57	550,244,248.69	1,443,392,234.26
1. 本期提取								5,139,020,825.13					5,139,020,825.13	2,753,060,002.90	7,892,080,828.03
2. 本期使用								4,245,872,839.56					4,245,872,839.56	2,202,815,754.21	6,448,688,593.77
（六）其他					-2,015,018,069.05								-2,015,018,069.05		-2,015,018,069.05
四、本期期末余额	9,695,000,000.00				1,222,547,576.56		393,790,977.56	7,409,876,547.09	1,378,096,885.87		70,486,961,614.60		90,586,273,601.68	38,060,634,154.92	128,646,907,756.60

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,695,000,000.00				255,191,382.09		79,296,374.21		1,600,684,249.30	26,975,370,784.44	38,605,542,790.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	9,695,000,000.00				255,191,382.09		79,296,374.21		1,600,684,249.30	26,975,370,784.44	38,605,542,790.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					116,908,186.15		-7,292,355.56		1,450,126,463.87	1,659,513,172.84	3,219,255,467.30
（一）综合收益总额							-7,292,355.56			14,501,264,638.74	14,493,972,283.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配					116,908,186.15				1,450,126,463.87	-12,841,751,465.90	-11,274,716,815.88
1. 提取盈余公积									1,450,126,463.87	-1,450,126,463.87	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,391,625,002.03	-11,391,625,002.03
3. 其他					116,908,186.15						116,908,186.15
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	9,695,000,000.00				372,099,568.24		72,004,018.65		3,050,810,713.17	28,634,883,957.28	41,824,798,257.34

项目	2024年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	9,695,000,000.00				254,051,242.57		76,714,870.25		4,847,500,000.00	21,534,588,468.15	36,407,854,580.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	9,695,000,000.00				254,051,242.57		76,714,870.25		4,847,500,000.00	21,534,588,468.15	36,407,854,580.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,140,139.52		2,581,503.96		-3,246,815,750.70	5,440,782,316.29	2,197,688,209.07
（一）综合收益总额							2,581,503.96			22,494,497,021.66	22,497,078,525.62
（二）所有者投入和减少资本											

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配				1,140,139.52				-3,246,815,750.70	-17,053,714,705.37	-20,299,390,316.55
1. 提取盈余公积								2,249,449,702.17	-2,249,449,702.17	
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,804,265,003.20	-14,804,265,003.20
3. 其他				1,140,139.52				-5,496,265,452.87		-5,495,125,313.35
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	9,695,000,000.00			255,191,382.09		79,296,374.21		1,600,684,249.30	26,975,370,784.44	38,605,542,790.04

公司负责人：赵福堂

主管会计工作负责人：孙武

会计机构负责人：张成

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

陕西煤业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经陕西省人民政府国有资产监督管理委员会陕国资改革发[2008]518号《关于设立陕西煤业股份有限公司的批复》批准，由陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤集团”）及其控股的陕西铜川煤业有限公司、陕西韩城煤业有限公司、陕西澄合煤业有限公司，联合中国长江三峡集团公司、华能国际电力开发公司、陕西有色金属控股集团有限责任公司和陕西鼓风机（集团）有限公司共同发起设立，于2008年12月23日在陕西省工商行政管理局注册登记。

2014年1月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西煤业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1664号）核准，本公司公开发行100,000万股人民币普通股（A股）股票。2014年1月28日，本公司股票在上海证券交易所上市，股票代码601225。

本公司持有统一社会信用代码为91610000681585170N的营业执照，登记情况为：

住所：陕西省西安市国家民用航天产业基地东长安街636号4号楼。

法定代表人：赵福堂

注册资本：玖拾陆亿玖仟伍佰万元

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

经营范围：煤炭开采、经营、销售、加工和综合利用（限分支机构凭许可证在有效期内经营）；煤炭铁路运输（限自营铁路）；新能源项目的投资、开发、经营和管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司属煤炭采掘业。

截止2025年12月31日，公司下设党政办公室、党群工作部、规划建设部、生产技术部、机电装备信息部、安全环保监察部、驻榆生产安全部、企业管理部、财务部、人力资源部、证券部（法律风控部）、市场营销部、物资采供中心、纪检监察室、审计部、工会16个职能部门，及拥有铜川矿业、黄陵矿业、彬长集团、陕北矿业、物资公司、运销集团、神渭管输、神南矿业8家全资子公司及神南产业、红柠铁路、红柳林矿业、张家峁矿业、建新煤化、府谷能源公司、小保当矿业、煤层气公司、建宏投资、陕煤电力10家控股子公司。

#### 2、合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“九、合并范围的变更”以及“十、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注五列示的重要会计政策及会计估计编制而成。

此外，本财务报表按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号财务报表的一般规定（2023 年修订）》的规定列报和披露有关财务信息。

##### 2、 持续经营

适用 不适用

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。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项预期信用损失、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、维简费及安全生产费用、矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1、 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本节“财务报表的编制基础”、“公司重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、 营业周期

适用 不适用

本公司以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
----	-------

重要的在建工程	单个在建工程项目年末排名前十或余额 $\geq$ 8000万
重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值 $\geq$ 10亿元且净利润 $\geq$ 1亿元
账龄超过1年且金额重要的预付款项	单项账龄超过1年的预付款项年末排名前五或余额 $\geq$ 3000万
账龄超过1年且金额重要的应付款项	单项账龄超过1年的应付款项年末排名前五或余额 $\geq$ 6000万
账龄超过1年且金额重要的其他应付款	单项账龄超过1年的其他应付款年末排名前五或余额 $\geq$ 1500万
重要的投资活动现金流量	单项现金流量金额大于等于人民币1亿元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司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加上各项直接相关费用为合并成本。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制

权的日期。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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，确认为商誉。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，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。为了进行资产减值测试，因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组。

企业在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致对控制的定义所涉及的相关要素发生变化，本公司将进行重新评估。

受控制的子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

## (2) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司，合并范围以控制为基础予以确定。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入本公司合并利润表、合并现金流量表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果、现金流量纳入本公司合并财务报表中。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (3) 合并会计报表合并程序

合并财务报表的编制主体是母公司，以纳入合并范围的公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。母公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。母公司统一子公司的会计期间，使子公司的会计期间与母公司保持一致。子公司的会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本节附注“长期股权投资”。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。本公司将期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

货币性项目是公司持有的货币和将以固定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付负债，主要包括现金、银行存款、应收票据、应收账款、准备持有至到期的债券投资、长（短）期借款、应付账款、其他应付款、应付债券和长期应付款等。

与购建和生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照《借款费用》的规定执行。

### (2) 外币报表折算

对境外经营的财务报表进行折算时，应遵循以下规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②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；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算（如平均汇率）。

③产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”中列示。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

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

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ① 摊余成本计量的金融资产

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

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。此类金融资产列示为其他权益工具投资。

#### ③ 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。本公司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根据其流动性在资产负债表中交易性金融资产、其他非流动金融资产项目下列报。

#### (2) 金融资产减值

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (3) 金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

### (4) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

#### ② 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。此类金融负债包括应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款及一年内到期的非流动负债以及应付债券、借款等。

(5) 金融负债的终止确认

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

12、 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合确定依据
银行承兑汇票	承兑人信用风险等级
商业承兑汇票	承兑人信用风险等级

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节(11). 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合确定依据
应收账款组合	直接销售给电厂
应收账款组合	陕煤化集团内部单位
应收账款组合	其他组合

详见本节(11). 金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

#### 14、 应收款项融资

适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法详见本节(11). 金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

#### 15、 其他应收款

适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合确定依据
其他应收款组合	应收利息
其他应收款组合	应收股利
其他应收款组合	应收合并范围内公司款项
其他应收款组合	备用金、保证金、其他单位款项

详见本节(11). 金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 16、 存货

适用 不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

##### (1) 存货的分类

存货为企业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、在建开发产品和已完工开发产品等。

存货分为原材料、库存商品、发出商品、产成品、低值易耗品、在产品、开发成本等。

##### (2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

原材料、低值易耗品、包装物，一般采用计划成本计价进行分类核算，对材料计划成本与实际成本之间的差异，通过设置“材料成本差异”科目进行分类核算。建设单位和规模较小的单位按实际成本核算。半成品及产成品采用实际成本计价。领用或发出的材料，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本，计算方法一经确定，一年内不得变更；按计划成本计价核算的，材料成本差异率按加权平均法计算。

煤炭产品发出时按实际成本核算，采用加权平均法确定其实际成本；生产自用煤成本按实际成本结转；其他产品发出时的成本根据具体情况，原则上采用加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销采用一次摊销法。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照详见“五、11. 金融工具”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

(1) . 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

② 确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) .持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

#### ②可收回金额

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

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

### A. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资，以及投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资。

### B. 初始投资成本确定

#### (1) 通过企业合并形成的长期股权投资

①对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并方发生的审计、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。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（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者

权益账面价值的份额作为初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，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（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照确定的企业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。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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润确认为应收项目，不构成取得长期股权投资的成本；

②以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；

③投资者投入的长期股权投资，按照合同或协议约定的价值作为初始投资成本；

④以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定；

⑤企业进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

#### C. 后续计量及损益确认方法

（1）公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，公司按应享有的部分确认为当期投资收益。

（2）公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其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；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投资企业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，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益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其他综合收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### D. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指本公司作为合营方按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：

- (1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- (2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- (3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### E. 减值测试方法及减值准备计提方法

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再转回。

## 20、 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	10-35	5	2.71-9.50
铁路	直线法	25	5	3.80
机器设备	直线法	6-30	5	9.50-15.83
运输设备	直线法	8-15	5	6.33-11.88
管道设备	直线法	30	5	3.17
管理设备及其他	直线法	6-10	5	9.50-15.83

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

### (1) 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理等确定工程成本。

### (2) 在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不需要调整原已计提的折旧额。达到预定可使用状态可从如下几条来判断：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；
- ② 固定资产与设计要求、合同规定要求基本相符，即使有极个别与设计要求、合同规定或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用；
- ③ 该建造的固定资产支出金额很少或者不再发生。

符合上述一条或者几条时，公司将该在建工程转入固定资产，并开始计提折旧。

### (3) 在建工程减值准备

公司期末按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再转回。

## 23、借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计量

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，企业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。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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。

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### A. 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### B. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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的，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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

#### C. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，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经济利益期限的，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，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效

年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

公司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，改变摊销期限和摊销方法。

公司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，估计其使用寿命，进行摊销。

#### D. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究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。开发为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。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，同时满足以下条件的，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，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。

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

## 27、长期资产减值

√适用 不适用

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产和长期待摊费用等是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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，在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过1年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、 合同负债

√适用  不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30、 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### A. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### B. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31、 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

### 32、 股份支付

适用 不适用

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

- ①. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤. 客户已接受该商品或服务。

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

与公司取得收入主要活动相关的具体会计政策描述如下：

- ①. 与煤炭相关的收入在客户取得相关商品的控制权时予以确认，煤炭产品已发运给购货方并取得证明购货方收到发运煤炭产品的相关凭据作为收入确认条件。
- ②. 铁路运输收入及其他服务收入在劳务、服务完成时确认收入。
- ③. 电力销售于电力已传输上网并取得客户确认抄表电量时予以确认。
- ④. 售电代理服务在代理电量上网及取得客户上网电量抄表确认记录时确认收入。
- ⑤. 利息收入，按照他人使用本企业货币资金的时间及实际利率计算确定。
- ⑥. 使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

### 35、 合同成本

√适用 □不适用

#### 1. 合同取得成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### 2. 履行合同的成本

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的分类：政府补助系指公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产，可以分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认和计量：政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

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

政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

A. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

C. 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

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

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

D. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

E. 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。同时，对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用上述规定的单项交易而确认的负债和资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1)

(2) 使用权资产及租赁负债的确认及初始计量

使用权资产的确认及初始计量

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期，是指本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产应当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。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

#### 租赁负债的确认及初始计量

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

#### (2) 使用权资产及租赁负债的后续计量

##### ① 使用权资产的后续计量

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

##### ② 租赁负债的后续计量

租赁负债的后续计量对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁的确认

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择简化处理：

- ① 短期租赁，即在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁；
- ② 低价值资产租赁，即单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对于发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期间内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

融资租赁，于租赁期开始日，将租赁投资净额（即租赁开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值与未担保余值之和）作为应收融资租赁款的入账价值。于租赁期内，按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

售后租回业务，按《企业会计准则第14号——收入》的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，对于不属于销售的资产转让，不确认被转让资产，确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### A. 维简费、生产安全费用及其他类似性质的费用

根据财政部、国家发展改革委、国家煤炭安全监察局及有关部门的规定，公司按原煤产量每吨10.5元提取煤矿维持简单再生产费用（维简费，其中按原煤产量每吨2.5元作为井巷工程折旧费、每吨8元作为维简费使用，井巷工程折旧提足的、全部列入维简费使用）。此外，公司按原煤产量每吨30-50元提取生产安全费用。

维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸工程、技术改造、矿区生产补充勘探、搬迁赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。

生产安全费用主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、通风、运输（提升）等防护安全支出及设备设施更新等支出。

维简费和生产安全费用在提取时计入相关产品的成本，同时计入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时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。

#### B. 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，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直线法进行折旧。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。

2018年7月12日，陕西省国土资源厅、陕西省财政厅、陕西省环境保护厅三部门联合印发了《陕西省矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金实施办法》（陕国土资发〔2018〕92号），要求自2018年8月1日起，矿山企业根据《矿山地质环境治理恢复与土地复垦方案》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。该办法规定了基金的提取和使用程序办法。

2024年12月31日陕西省自然资源厅、陕西省财政厅、陕西省生态环境厅、陕西省林业局四部门联合印发了《陕西省矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金实施办法》（陕自然资规[2024]1757号），对该办法进行了修订，将矿种系数由原1.8%变为1.4%、1.2%，该办法自印发之日起30日后施行，有效期为5年。原《陕西省矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金实施办法》（陕国土资发〔2018〕92号）同时废止。

公司根据上述实施办法，结合本公司生产矿井未来产量和历史售价水平，并考虑货币的时间价值确认基金规模，按照每月实际原矿销售收入和开采矿种系数、开采方式系数、地区系数等综合提取、使用和缴存基金。

公司以前计提的弃置费用，同本基金合并，原计入固定资产的弃置费用余额继续摊销完。公司每年终了，按照基金规模确认方法对基金规模进行复核并适当调整。

### C. 利润分配政策

按照公司法的规定，公司对税后利润按以下顺序进行分配：

- (1) 弥补公司亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 分配普通股股利。

具体利润分配方案由董事会提出预案，股东大会决定。资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

## 41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 42、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按当期应缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15%、20%、25%
环境保护税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税固体废物按照固体废物的排放量确定；应税噪声按照超过国家规定标准的分贝数确定。	按照《中华人民共和国环境保护税法》附表《环保税税目税额表》规定税额。
资源税	按应税产品的销售额（原矿、选矿、地下水）	煤原矿按照 6%–10%征收；煤选矿按照 5%–9.5%征收；煤层气原矿按照 1%征收。
教育费附加	按当期应缴纳的增值税计征	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

除过“附注 2 税收优惠”中所列的企业享受西部大开发税收优惠的企业所得税税率为 15%外，其他公司企业所得税税率为 25%。

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司所属红柳林矿业、张家峁矿业、陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司（铜川矿业子公司，以下简称“柠条塔矿业”）、建新煤化、黄陵矿业、黄陵二号煤矿有限公司（黄陵矿业子公司，以下简称“黄陵二矿”）、陕北矿业韩家湾煤炭有限公司（陕北矿业子公司，以下简称“韩家湾矿”）、陕西彬长大佛寺矿业有限公司（彬长集团子公司，以下简称“大佛寺矿业”）、陕西彬长文家坡矿业有限公司（彬长集团子公司，以下简称“文家坡矿业”）、彬长胡家河矿业有限公司（彬长集团子公司，以下简称“胡家河矿业”）、陕西彬长小庄矿业有限公司（彬长集团子公司，以下简称“小庄矿业”）、陕西彬长孟村矿业有限公司（彬长集团子公司，以下简称“孟村矿业”）、小保当矿业、红柠铁路、煤层气及其子公司 2023 年度享受“西部大开发”优惠税率，减按 15% 税率征收企业所得税。陕煤电力的子公司陕西黄陵发电有限公司、黄陵矿业煤研石发电有限公司、黄陵矿业沮源发电有限公司享受“西部大开发”优惠税率，减按 15% 税率征收企业所得税。

2. 子公司神渭管输符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的高新技术企业，2023 年度取得高新技术企业资格证书，适用的企业所得税税率为 15%。

3. 本公司部分子公司符合小型微利企业的认定标准，根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）规定，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

4. 根据《中华人民共和国企业所得税法》，以及《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021 年版)》的规定，煤层气子公司陕西新泰能源有限公司、黄陵新泰能源有限公司享受减按 90% 计入收入总额缴纳企业所得税。

5. 根据财政部、国家税务总局《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），本公司符合小型微利企业认定标准的子公司，享受“六税两费”税收优惠政策。

6. 根据财政部、国家税务总局《关于加快煤层气抽采有关税收政策问题的通知》（财税[2007]16 号），子公司煤层气享受煤层气增值税先征后返政策。

7. 根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（2021 年第 40 号）以及《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》，子公司煤层气享受电力收入增值税即征即退政策。

8. 根据财政部、国家税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。子公司陕北矿业生活服务业收入，享受增值税加计抵减政策。

9. 本公司部分子公司享受企业所得税法第三十四条企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10% 从当年的应纳税额中抵免。

10. 根据国家税务总局印发《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》的通知（89）国税地字第 140 号第十一条，本公司部分子公司的铁路专用线、公路等用地，除另有规定者外，在企业厂区内（包括生产、办公及生活区）以内的，应照章征收土地使用税；在厂区以外，与社会公用地段未加隔离的，暂免征收土地使用税。

11. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023 年第 7 号），本公司部分子公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在所得税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在所得税前摊销。

### 3、其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,760.37	152,892.34
银行存款	26,309,574,150.44	21,739,015,475.74
其他货币资金	83,511,907.63	164,927,806.83
存放财务公司存款	5,404,650,735.88	7,797,100,230.00
合计	31,797,840,554.32	29,701,196,404.91
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限制的货币资金如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金	9,699,434,526.39	8,757,973,577.47
诉讼冻结资金	98,725,058.29	85,833,152.43
存款应计利息	76,216,906.60	40,142,458.16
信用证保证金	37,542,001.32	76,133,497.96
履约保证金	25,611,918.84	18,584,182.14
银行承兑汇票保证金		4,301,060.02
其他	49,100.00	49,400.00
合计	9,937,579,511.44	8,983,017,328.18

注：

(1) 其他货币资金 83,511,907.63 元主要为信用证保证金以及存出投资款的账户余额。

(2) 除上述受限制的货币资金外，本公司现金、银行存款无因抵押、质押等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
权益工具投资	2,034,761,058.52	1,922,110,197.71

信托产品投资		3,460,841,550.14
货币基金产品	18,200,000.00	18,670,000.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
理财产品		
合计	2,052,961,058.52	5,401,621,747.85

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	230,775,376.75	46,629,851.72
财务公司承兑汇票	361,852,462.06	
商业承兑汇票	70,254,833.23	24,097,623.48
合计	662,882,672.04	70,727,475.20

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		200,317,282.20
财务公司承兑汇票		335,180,358.41
商业承兑汇票		28,567,061.31
合计		564,064,701.92

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	673,114,004.91	100.00	10,231,332.87	1.52	662,882,672.04	70,911,846.01	100.00	184,370.81	0.26	70,727,475.20
其中：										
银行承兑汇票	234,337,303.76	34.81	3,561,927.01	1.52	230,775,376.75	46,751,405.38	65.93	121,553.66	0.26	46,629,851.72
财务公司承兑汇票	367,437,512.25	54.59	5,585,050.19	1.52	361,852,462.06					
商业承兑汇票	71,339,188.90	10.60	1,084,355.67	1.52	70,254,833.23	24,160,440.63	34.07	62,817.15	0.26	24,097,623.48
合计	673,114,004.91	/	10,231,332.87	/	662,882,672.04	70,911,846.01	/	184,370.81	/	70,727,475.20

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较低的 银行承兑汇票	234,337,303.76	3,561,927.01	1.52
合计	234,337,303.76	3,561,927.01	1.52

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
财务公司承兑汇票	367,437,512.25	5,585,050.19	1.52
商业承兑汇票	71,339,188.90	1,084,355.67	1.52
合计	438,776,701.15	6,669,405.86	1.52

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	121,553.66	3,561,927.01		121,553.66		3,561,927.01
财务公司承兑汇票		5,585,050.19				5,585,050.19
商业承兑汇票	62,817.15	1,084,355.67		62,817.15		1,084,355.67
合计	184,370.81	10,231,332.87		184,370.81		10,231,332.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(7). 应收票据关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	5,031,029,771.47	4,344,608,360.62
1年以内合计	5,031,029,771.47	4,344,608,360.62
1至2年	1,012,907,754.99	338,226,832.40
2至3年	220,064,425.40	43,827,973.89
3至4年	6,446,454.44	44,915,981.37
4至5年	5,474,435.63	31,741,136.81
5年以上	401,040,687.14	490,259,566.01
合计	6,676,963,529.07	5,293,579,851.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	570,673,765.10	8.55	570,673,765.10	100		601,385,883.20	11.36	601,385,883.20	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,106,289,763.97	91.45	181,223,624.78	2.97	5,925,066,139.19	4,692,193,967.90	88.64	33,128,519.70	0.71	4,659,065,448.20
其中：										
其中：直接销售给国网	1,986,060,496.40	29.74	30,188,119.55	1.52	1,955,872,376.85	1,596,813,632.03	30.17	4,151,715.44	0.26	1,592,661,916.59
陕煤化集团内部单位	1,873,311,723.08	28.06	28,474,338.17	1.52	1,844,837,384.91	1,578,974,375.37	29.83	4,105,333.40	0.26	1,574,869,041.97
其他组合	2,246,917,544.49	33.65	122,561,167.06	5.45	2,124,356,377.43	1,516,405,960.50	28.65	24,871,470.86	1.64	1,491,534,489.64
合计	6,676,963,529.07	100.00	751,897,389.88		5,925,066,139.19	5,293,579,851.10	/	634,514,402.90	/	4,659,065,448.20

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东恒安泰能源科技有限公司	916,520.48	916,520.48	100.00	无法收回
包头市赛辉煤炭运销有限公司	2,681,170.42	2,681,170.42	100.00	无法收回
陕西金泰矿业有限公司	6,600,968.38	6,600,968.38	100.00	无法收回
西仪股份有限公司	2,442,968.41	2,442,968.41	100.00	无法收回
局多经公司华宇物资部	1,118,969.76	1,118,969.76	100.00	无法收回
湖北化纤集团有限公司	377,452.77	377,452.77	100.00	无法收回
机电分公司-一处服务公司	312,463.44	312,463.44	100.00	无法收回
云南煤机厂	274,435.78	274,435.78	100.00	无法收回
西铁铜川瑶曲服务部	233,801.42	233,801.42	100.00	无法收回
三里洞社区管理中心	200,531.15	200,531.15	100.00	无法收回
铜川李家塔社区管理中心	177,492.35	177,492.35	100.00	无法收回
陕西恒盛燃料有限公司	174,058.75	174,058.75	100.00	无法收回
耀县木材公司	161,540.06	161,540.06	100.00	无法收回
铜川煤机厂劳动服务公司	141,671.50	141,671.50	100.00	无法收回
矿务局秦川贸易公司	139,839.57	139,839.57	100.00	无法收回
陕西精密金属股份公司	133,870.27	133,870.27	100.00	无法收回
铜川矿务局煤炭经销处	107,376.99	107,376.99	100.00	无法收回
基建公司五队	93,859.23	93,859.23	100.00	无法收回
西安鑫炽工贸责任有限公司	91,332.50	91,332.50	100.00	无法收回
前进煤矿	84,135.68	84,135.68	100.00	无法收回
陕西立大工贸公司	67,561.43	67,561.43	100.00	无法收回
煤炭部西安中煤公司	50,013.46	50,013.46	100.00	无法收回
联办矿	43,435.95	43,435.95	100.00	无法收回
红土电管站	37,587.60	37,587.60	100.00	无法收回
浦江矿用设备厂	32,526.92	32,526.92	100.00	无法收回
瑶曲火车站	31,821.53	31,821.53	100.00	无法收回
西安石油润滑油公司	14,688.00	14,688.00	100.00	无法收回
焦坪矿(铁运)	10,614.32	10,614.32	100.00	无法收回
西安市红星乳制品厂	10,325.00	10,325.00	100.00	无法收回
北京大成方略纳税人俱乐部有限公司陕西分公司	7,600.00	7,600.00	100.00	无法收回
随州市东城区教管站经销部	4,608.50	4,608.50	100.00	无法收回
铜川体育用品供应站	3,690.64	3,690.64	100.00	无法收回
陕西蒲白南桥煤业有限公司	31,000.00	31,000.00	100.00	无法收回
西安四医大日用化学品厂	2,368.00	2,368.00	100.00	账龄较长,且无法查询到工商信息
西安中建西北研究所	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长,且无法查询到工商信息
西安综合开发公司属处	62,051.00	62,051.00	100.00	账龄较长,且无法查询到工商信息
黄陵县交通局	500,000.00	500,000.00	100.00	账龄较长,且无法查询到工商信息
陕西通用工矿设备供应站	57,829.94	57,829.94	100.00	账龄较长,且已吊销
省煤局驻京办	200,000.00	200,000.00	100.00	账龄较长,且无法查询到工商信息
西安交通大学南洋视播技术公司	200,000.00	200,000.00	100.00	账龄较长,且已注销
陕西兰利矿业公司	977,270.00	977,270.00	100.00	未查询到相关工商信息
铜川市城区煤炭供销公司	789,330.33	789,330.33	100.00	未查询到相关工商信息
苏州市宏发燃料化工有限公司	231,762.70	231,762.70	100.00	注销

井冈山华能有限责任公司	65,841.83	65,841.83	100.00	未查询到相关工商信息
宜古折返段	2,530.00	2,530.00	100.00	未查询到相关工商信息
省煤集团公司	2,016.00	2,016.00	100.00	未查询到相关工商信息
田庄煤经处	1,818.12	1,818.12	100.00	未查询到相关工商信息
东风电机厂	737,981.02	737,981.02	100.00	疑似吊销
太原市平阳煤矿机械厂	23,550	23,550.00	100.00	账龄较长, 已无业务往来
王新智	250,397.69	250,397.69	100.00	账龄较长, 回收风险大
省工贸铜川煤经处	211,175.40	211,175.40	100.00	账龄较长, 回收风险大
泾阳建筑公司	147,045.00	147,045.00	100.00	账龄较长, 回收风险大
延安地区煤司	44,093.20	44,093.20	100.00	账龄较长, 回收风险大
延安供电局	39,000.00	39,000.00	100.00	账龄较长, 回收风险大
延燃司	23,017.80	23,017.80	100.00	账龄较长, 回收风险大
电力局电度表	7,549.00	7,549.00	100.00	账龄较长, 回收风险大
蔡同岗	7,515.30	7,515.30	100.00	账龄较长, 回收风险大
店头林振煤矿	6,462.20	6,462.20	100.00	账龄较长, 回收风险大
西安市莲湖区双安水暖器材供应站	6,182.81	6,182.81	100.00	账龄较长, 回收风险大
桥山地税所	1,000.00	1,000.00	100.00	账龄较长, 回收风险大
陕西恒源工贸公司	2,350,674.51	2,350,674.51	100.00	注销
铜川市秦晋煤炭运销有限责任公司	788,496.85	788,496.85	100.00	未查询到相关工商信息
铜川西林公司	523,494.49	523,494.49	100.00	吊销(2022-06-06)
陕西省乔山建材琉璃工艺有限公司	408,135.00	408,135.00	100.00	未查询到相关工商信息
陕西省杨陵陶瓷厂	406,501.04	406,501.04	100.00	未查询到相关工商信息
沪光热电厂	242,559.18	242,559.18	100.00	未查询到相关工商信息
宜兴市第三燃司	165,294.60	165,294.60	100.00	未查询到相关工商信息
宜兴市丁山物资公司	157,770.13	157,770.13	100.00	未查询到相关工商信息
常熟燃料供应站	140,000.00	140,000.00	100.00	吊销(2007-12-25)
常州市燃料煤炭公司	124,418.00	124,418.00	100.00	吊销(2003-03-07)
江阴物资马镇公司	121,505.14	121,505.14	100.00	注销
邳州市恒正煤炭有限公司	98,768.95	98,768.95	100.00	注销(2016-10-19)
木渎多服公司	96,202.00	96,202.00	100.00	未查询到相关工商信息
武进市轻业物资商行	95,792.40	95,792.40	100.00	未查询到相关工商信息
扬州鑫兴物资有限公司	92,608.72	92,608.72	100.00	吊销(2017-06-25)
浙江南湖实业公司	89,988.90	89,988.90	100.00	注销(2015-06-29)
浙江新昌函通物资公司	67,999.72	67,999.72	100.00	未查询到相关工商信息
富阳燃料总公司	66,663.55	66,663.55	100.00	吊销(2001-09-14)
开封火电厂	65,000.00	65,000.00	100.00	未查询到相关工商信息
中煤郑州经销处	63,291.33	63,291.33	100.00	注销
陕西庆隆煤炭物资有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	吊销(2007-12-25)
陕煤建水泥厂	50,050.00	50,050.00	100.00	未查询到相关工商信息
黄陵县煤炭公司	43,914.00	43,914.00	100.00	未查询到相关工商信息
黄陵县新业煤炭运销有限公司	41,804.00	41,804.00	100.00	吊销(2011-12-31)
户县刘富民	33,628.14	33,628.14	100.00	未查询到相关工商信息
户县秦洋造纸厂	31,350.00	31,350.00	100.00	吊销
户县永明实业公司	21,000.00	21,000.00	100.00	吊销(2009-07-20)
三原砖厂	18,933.08	18,933.08	100.00	注销
西安车辆厂	18,915.10	18,915.10	100.00	未查询到相关工商信息
西安地方协作煤	17,155.38	17,155.38	100.00	吊销
延安出口公司	14,784.00	14,784.00	100.00	注销(2023-12-20)
渭河发电厂实业开发总公司	12,313.50	12,313.50	100.00	未查询到相关工商信息
宝鸡西北电力燃司	11,361.55	11,361.55	100.00	吊销(2005-09-16)
基建公司运销处	11,177.59	11,177.59	100.00	未查询到相关工商信息
泾阳水泥厂	8,794.90	8,794.90	100.00	注销(2015-01-04)
礼泉峰火水泥厂	4,894.50	4,894.50	100.00	吊销
星海公司	3,778.40	3,778.40	100.00	未查询到相关工商信息
田庄煤经处	8.88	8.88	100.00	未查询到相关工商信息

省运司	127.50	127.50	100.00	吊销
东风电机厂	2,262,018.98	2,262,018.98	100.00	疑似吊销
岳阳起重电磁铁厂	265,000.00	265,000.00	100.00	吊销
辽鞍钢中型厂	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长,无法联系
宜兴高腾环保机械设备厂	72,500.00	72,500.00	100.00	账龄较长,无法联系
长春实验机公司	52,853.84	52,853.84	100.00	账龄较长,无法联系
铜川市王益区英旭物资经销部	50,000.00	50,000.00	100.00	吊销
西安市科析仪器成套公司	44,530.00	44,530.00	100.00	吊销
西安新华经济发展公司	32,172.01	32,172.01	100.00	疑似吊销
铜川矿务局救护大队	15,000.00	15,000.00	100.00	注销
内蒙二机总厂劳动服务公司弹簧厂	6,820.00	6,820.00	100.00	账龄较长,无法联系
西安电缆综合制造公司	5,737.93	5,737.93	100.00	账龄较长,无法联系
西安光洋轴承有限公司	4,047.00	4,047.00	100.00	注销
铜川市王益区朋帮煤矿通风安全器材经营部	2,300.00	2,300.00	100.00	注销
江苏镇江煤专厂	2,200.00	2,200.00	100.00	账龄较长,无法联系
陕西秦经实业有限公司	13,501,428.76	13,501,428.76	100.00	无法收回
陕西省煤炭进出口有限责任公司	20,333,125.97	20,333,125.97	100.00	无法收回
咸阳市禾煤炭贸易有限公司	96,810,803.87	96,810,803.87	100.00	无法收回
陕西泓嘉煤炭有限公司	38,319,596.13	38,319,596.13	100.00	无法收回
陕西中北华烨燃料有限公司	7,427,102.45	7,427,102.45	100.00	无法收回
陕西省煤炭进出口有限责任公司	1,361,163.00	1,361,163.00	100.00	无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	3,842,882.00	3,842,882.00	100.00	无法收回
大唐陕西发电燃料有限责任公司	1,821,552.64	1,821,552.64	100.00	无法收回
陕西省电力燃料公司	46,971,003.02	46,971,003.02	100.00	无法收回
大唐蒲城发电有限责任公司	4,730.46	4,730.46	100.00	无法收回
株洲化工集团诚信有限公司	1,206,200.61	1,206,200.61	100.00	无法收回
天津东方鸿业矿产贸易有限公司	5,666,945.90	5,666,945.90	100.00	无法收回
武汉东海绿色国际贸易有限公司	30,120,833.95	30,120,833.95	100.00	无法收回
山西峰新源能源有限责任公司	106,337,278.34	106,337,278.34	100.00	无法收回
山西文峰锦绣实业有限公司	53,484,932.65	53,484,932.65	100.00	无法收回
新疆国投盛元供应链发展有限责任公司	19,322,876.49	19,322,876.49	100.00	无法收回
石家庄新华能源环保科技股份有限公司	1,935,119.17	1,935,119.17	100.00	账龄较长回收困难
陕西泰伯实业有限公司	41,562.34	41,562.34	100.00	账龄较长回收困难
陕西雄邦物资贸易有限公司	535,837.50	535,837.50	100.00	账龄较长回收困难
晋城福盛钢铁有限公司	16,500.00	16,500.00	100.00	账龄较长回收困难
包头亿力新能源设备制造有限公司	41,230.20	41,230.20	100.00	账龄较长回收困难
陕西新阳光电力工程有限公司商洛项目部	104,827.00	104,827.00	100.00	账龄较长回收困难
山西煤炭运销集团全羊头煤业有限责任公司	147,555.24	147,555.24	100.00	账龄较长回收困难
北京恒阳电缆厂	20,325,326.12	20,325,326.12	100.00	账龄较长回收困难
阳光旭昇电缆有限公司	3,498,473.80	3,498,473.80	100.00	账龄较长回收困难
鄂尔多斯市西北电缆附件有限责任公司	425,970.30	425,970.30	100.00	账龄较长回收困难
长城电缆有限公司太原分公司	728,789.70	728,789.70	100.00	账龄较长回收困难
西安恒邦电气有限公司	359.00	359.00	100.00	账龄较长回收困难
临汾市电力电缆有限责任公司	29,529.64	29,529.64	100.00	账龄较长回收困难
陕西立飞科技有限责任公司	17,528.00	17,528.00	100.00	账龄较长回收困难
陕西富欣实业有限公司	470,745.49	470,745.49	100.00	账龄较长回收困难
中铁二十二局集团电气化工程有限公司	112,453.84	112,453.84	100.00	账龄较长回收困难
湖北天火同人商贸有限公司	8,229,413.30	8,229,413.30	100.00	诉讼无法收回
陕西建南矿业有限责任公司	6,371,598.48	6,371,598.48	100.00	诉讼无法收回

韩城市兆炎商贸有限责任公司	1,480,699.97	1,480,699.97	100.00	诉讼无法收回
澠池县中原矿产品有限公司	54,161.00	54,161.00	100.00	无可供执行财产
国网湖南省电力有限公司	18,911,105.00	18,911,105.00	100.00	无法收回
陕西荣桂商贸有限公司	1,477,061.38	1,477,061.38	100.00	无法收回
国网湖南省电力有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	100.00	历史遗留
信阳市平桥区金润豆制品有限公司	157,380.00	157,380.00	100.00	客户破产清算中
信阳万富油脂有限责任公司	1,086,028.00	1,086,028.00	100.00	客户破产清算中
合计	570,673,765.10	570,673,765.10	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一、直接销售给国网电力	1,986,060,496.40	30,188,119.55	1.52
二、陕煤集团控制的企业			
1年以内	1,447,823,171.48	22,006,912.18	1.52
1至2年	354,626,032.67	5,390,315.70	1.52
2至3年	68,597,713.32	1,042,685.25	1.52
3至4年	228,367.43	3,471.18	1.52
4至5年	740,638.00	11,257.70	1.52
5年以上	1,295,800.18	19,696.16	1.52
小计	1,873,311,723.08	28,474,338.17	1.52
三、其他组合			
1年以内	1,596,332,575.75	24,264,255.15	1.52
1至2年	479,690,979.88	39,190,753.04	8.17
2至3年	151,466,712.08	41,744,225.85	27.56
3至4年	6,218,085.76	4,228,298.32	68.00
4至5年	3,256,737.56	3,181,181.24	97.68
5年以上	9,952,453.46	9,952,453.46	100.00
小计	2,246,917,544.49	122,561,167.06	5.45
合计	6,106,289,763.97	181,223,624.78	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	601,385,883.20	129,576.80	29,821,823.80		1,019,871.10	570,673,765.10

组合计提	33,128,519.70	148,479,448.98	799,035.70	1,404,215.00	-1,818,906.80	181,223,624.78
合计	634,514,402.90	148,609,025.78	30,620,859.50	1,404,215.00	-799,035.70	751,897,389.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
山西文峰锦绣实业有限公司	21,859,241.66	债权债务抵免 应收账款减少	收回货款	超信用期，评估回收风险较高
略阳县紫光热力有限公司	3,139,885.30	收回货款	银行存款	超信用期，评估回收风险较高
神木县景渊洗煤有限公司	2,230,004.80	收回货款	银行存款	超信用期，评估回收风险较高
韩城市天新化工有限责任公司	1,889,304.74	债权债务抵免 应收账款减少	债权债务抵抹	超信用期，评估回收风险较高
鄂尔多斯市慧森清洁能源有限责任公司	599,035.70	收回货款	银行存款	超信用期，评估回收风险较高
合计	29,717,472.20	收回货款		

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,404,215.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陕西恒暖地热开发有限责任公司	工程劳务	1,404,215.00	无法收回	公司审批	否
合计	/	1,404,215.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网湖南省电力有限公司	851,086,361.32		851,086,361.32	11.74	58,149,768.90

陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	601,393,501.30	114,373,019.71	715,766,521.01	9.87	10,879,651.12
国网陕西省电力有限公司	387,684,833.04		387,684,833.04	5.35	5,892,809.46
国家电网公司西北分部	391,762,025.72		391,762,025.72	5.40	2,158,267.31
国网河南省电力公司	263,916,351.97		263,916,351.97	3.64	4,011,528.55
合计	2,495,843,073.35	114,373,019.71	2,610,216,093.06	36.00	81,092,025.34

其他说明：

适用 不适用

应收账款关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
货款	573,188,953.65	13,109,379.73	560,079,573.92	939,148,895.31	9,376,245.82	929,772,649.49
合计	573,188,953.65	13,109,379.73	560,079,573.92	939,148,895.31	9,376,245.82	929,772,649.49

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
货款	-369,693,075.57	本期减少，主要系项目完工后按合同约定完成结算、由合同资产结转至应收账款所致。
合计	-369,693,075.57	/

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,179,260.73	8,196,985.09		9,376,245.82
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,924,262.25	1,808,871.66		3,733,133.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	3,103,522.98	10,005,856.75		13,109,379.73

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
陕煤化集团内部单位	768,332.72	2,335,190.26				3,103,522.98	/
其他组合	8,607,913.10	1,397,943.65				10,005,856.75	
合计	9,376,245.82	3,733,133.91				13,109,379.73	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(6). 合同资产关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	94,465,800.56	114,506,885.03
合计	94,465,800.56	114,506,885.03

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

(9). 应收款项融关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,707,077,332.51	96.18	4,887,669,660.92	98.20
1至2年	72,088,662.24	2.56	80,175,648.87	1.60
2至3年	13,057,617.17	0.46	3,741,904.22	0.08
3年以上	22,320,233.22	0.79	5,813,634.47	0.12
合计	2,814,543,845.14	100.00	4,977,400,848.48	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	未结算原因
陕西中安宏远煤炭运销有限公司	供应商	17,686,173.30	未到交货期
天津市浩凡特顺商贸有限公司	供应商	9,477,146.96	未到交货期
榆林昌盛达能源发展有限公司	供应商	6,524,034.76	未到交货期
榆林德昌隆煤炭运销有限公司	供应商	3,722,613.87	未到交货期
陕西有色榆林煤业有限公司	供应商	3,490,003.98	未到交货期
合计		40,899,972.87	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国铁路西安局集团有限公司代收款结算所	1,322,753,920.84	47.00
陕西泰丰永道能源管理有限公司	239,977,812.76	8.53
长安电力华中发电有限公司	140,444,149.77	4.99

中焦铭发（山东）供应链有限公司	99,997,936.88	3.55
江苏电力装备有限公司	64,740,051.20	2.30
合计	1,867,913,871.45	66.37

其他说明：

适用 不适用

1. 预付账款期末账面余额 2,814,543,845.14 元，期末坏账准备 43,976,794.02 元；期初账面余额 4,977,400,848.48 元，期初坏账准备 16,043,972.09 元。

2. 预付款项关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	195,214,423.58	186,818,621.69
其他应收款	297,150,785.03	545,032,494.49
合计	492,365,208.61	731,851,116.18

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西陕煤供应链管理有限公司	186,818,621.69	186,818,621.69
中国长江电力股份有限公司	8,395,801.89	
合计	195,214,423.58	186,818,621.69

注：2026年2月已经收到中国长江电力股份有限公司股利8,395,801.89。

**(8). 重要的账龄超过1年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
陕西陕煤供应链管理有限公司	186,818,621.69	1-2年	资金紧张	否
合计	186,818,621.69	/	/	否，受控股母公司控制

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(13). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	167,268,298.29	285,996,382.89
1年以内合计	167,268,298.29	285,996,382.89
1至2年	87,060,095.72	221,219,938.61
2至3年	102,146,930.13	21,768,618.52
3至4年	17,314,541.45	17,260,714.87
4至5年	15,591,452.66	12,351,166.01
5年以上	132,738,320.91	138,078,102.85
合计	522,119,639.16	696,674,923.75

**(14). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	122,640,660.36	112,384,989.48
单位间往来款项	344,334,424.90	475,022,759.77

柠条塔资源置换应收开采成本补偿	2,885,084.58	30,964,843.71
垫付土地款	34,534,005.11	29,099,163.00
融资租赁保证金	10,000,000.00	17,500,000.00
其他	7,725,464.21	31,703,167.79
合计	522,119,639.16	696,674,923.75

**(15). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	3,689,851.65	66,253,816.60	81,698,761.01	151,642,429.26
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,122,863.64	1,122,863.64		
--转入第三阶段		-9,272,245.35	9,272,245.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,809,434.77	9,923,873.64	60,950,206.01	75,683,514.42
本期转回		245,511.90	2,083,867.46	2,329,379.36
本期转销				
本期核销			27,710.19	27,710.19
其他变动				
2025年12月31日余额	7,376,422.78	67,782,796.63	149,809,634.72	224,968,854.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(16). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	81,698,761.01	60,950,206.01	2,083,867.46	27,710.19	9,272,245.35	149,809,634.72
按信用风险特征组合计提	69,943,668.25	14,733,308.41	245,511.90		-9,272,245.35	75,159,219.41
合计	151,642,429.26	75,683,514.42	2,329,379.36	27,710.19		224,968,854.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	27,710.19

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陈存仓	备用金	27,710.19	债务人已死亡	集团批复后履行核销手续	否
合计	/	27,710.19	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
包钢（乌兰察布市）普华实业有限公司	38,490,624.47	7.39	单位间往来款项	2-3年	38,490,624.47
洋浦日智能源实业有限公司	37,820,000.00	7.26	单位间往来款项	5年以上	37,820,000.00
长武县财政局土地出让金专户	20,276,250.00	3.89	押金及保证金	2-3年	894,182.63
彬州市义门镇人民政府	19,346,773.40	3.72	垫付土地款	2-3年	853,192.71
新民镇人民政府	38,734,907.00	7.44	押金及保证金	2-4年	2,777,849.40
合计	154,668,554.87	29.70	/	/	80,835,849.21

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,448,829,509.75	72,785,119.65	1,376,044,390.10	1,148,354,541.52	52,172,548.20	1,096,181,993.32
在产品	95,056,420.50		95,056,420.50	232,242,222.79		232,242,222.79
库存商品	974,300,252.56	14,477,304.04	959,822,948.52	1,540,232,560.19		1,540,232,560.19
低值易耗品	7,476,514.60		7,476,514.60	15,718,914.45		15,718,914.45
开发成本	934,048,249.83		934,048,249.83	934,048,249.83		934,048,249.83
合同履约成本	315,149,163.92		315,149,163.92	325,808,616.61		325,808,616.61
其他	56,123.89		56,123.89	2,636.41		2,636.41
合计	3,774,916,235.05	87,262,423.69	3,687,653,811.36	4,196,407,741.80	52,172,548.20	4,144,235,193.60

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,172,548.20	20,612,571.45				72,785,119.65

库存商品		14,477,304.04				14,477,304.04
合计	52,172,548.20	35,089,875.49				87,262,423.69

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收租金	3,591,308.72	3,431,733.13
合计	3,591,308.72	3,431,733.13

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	1,961,645,402.36	1,283,581,127.18
预付税费	163,940,372.07	164,140,502.53
理财产品	7,204,082.63	10,502,135.44
碳排放权资产	27,155,063.69	
其他	135,346,219.87	2,401,318.99

合计	2,295,291,140.62	1,460,625,084.14
----	------------------	------------------

其他说明：

1、与合同取得成本有关的资产相关的信息，碳排放配额变动情况：

项目	本期		上期	
	数量 (单位：吨)	金额	数量 (单位：吨)	金额
1. 本期期初碳排放配额				
2. 本期增加的碳排放配额	1,038,166.00	66,871,648.23		
(1) 免费分配取得的配额				
(2) 购入取得的配额	1,038,166.00	66,871,648.23		
(3) 其他方式增加的配额				
3. 本期减少的碳排放配额	578,811.00	39,716,584.54		
(1) 履约使用的配额	473,811.00	34,238,754.35		
(2) 出售的配额	105,000.00	5,477,830.19		
(3) 其他方式减少的配额				
4. 本期期末碳排放配额	459,355.00	27,155,063.69		

2、其他主要包括：代理业务资产

3、理财产品系买入返售产品的摊余成本。

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用  不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用  不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用  不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	15,398,632.35		15,398,632.35	18,830,365.48		18,830,365.48	
其中：未实现融资收益	1,830,748.16		1,830,748.16	2,706,360.17		2,706,360.17	
应收过渡期亏损款	22,117,578.98	22,117,578.98		22,117,578.98	22,117,578.98		
小计	37,516,211.33	22,117,578.98	15,398,632.35	40,947,944.46	22,117,578.98	18,830,365.48	

减：一年内到期部分	3,591,308.72		3,591,308.72	3,431,733.13		3,431,733.13	
合计	33,924,902.61	22,117,578.98	11,807,323.63	37,516,211.33	22,117,578.98	15,398,632.35	/

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
青海盐湖工业股份有限公司	4,949,623,795.77				441,820,212.62	-3,957,340.56	-622,886.03				5,386,863,781.80	
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	3,795,697,872.58				733,998,759.78		64,348,957.53	840,000,000.00			3,754,045,589.89	
国能榆林能源有限责任公司	2,682,198,789.76				432,703,080.44		65,171,134.81	566,532,118.97			2,613,540,886.04	
陕西陕煤供应链管	2,168,056,863.19				55,114,336.54	-3,806,621.00					2,219,364,578.73	

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

理有限公司												
陕西清水川能源股份有限公司	2,079,726,233.44				352,414,820.88	1,360,239.16	-39,872,677.44	363,726,032.17			2,029,902,583.87	
陕西中能煤田有限公司	1,812,179,345.16				111,799,641.79		30,582,622.97				1,954,561,609.92	
陕西煤业化工集团财务有限公司	1,785,669,098.92				188,285,667.86			163,044,828.91			1,810,909,937.87	
扬州启创股权投资合伙企业（有限合伙）	1,413,964,778.91				-7,610,882.76						1,406,353,896.15	
江西金力永磁科技股份有限公司	984,360,565.48			1,002,917,472.48	12,842,020.69	-	-	6,435,834.00	-	12,150,720.31		
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	791,820,984.94				159,253,079.86		1,638,236.50				952,712,301.30	
江西赣能上高发电有限公司			768,000,001.00		45,992,492.79		3,755,942.12				817,748,435.91	

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

湖南华电常德发电有限公司	669,942,570.78				87,579,045.70		342,551.92	87,652,722.04			670,211,446.36	
彤程新材料集团股份有限公司	655,200,038.61				17,467,140.86	351,215.41	-3,251,451.99	9,088,472.00			660,678,470.89	
湖北华电襄阳发电有限公司	632,671,495.39				37,928,260.52		-1,343,493.52				669,256,262.39	
扬州启明股权投资合伙企业（有限合伙）	511,403,485.48			62,055,280.56	18,223,286.35		4,521,646.45				472,093,137.72	
湖南华电长沙发电有限公司	420,165,975.14				52,095,152.35		-971,290.87	28,367,809.87			442,922,026.75	
理想晶延半导体设备（上海）股份有限公司	368,892,143.08				1,670,033.05	1,974,120.70	4,191,336.96				376,727,633.79	
国家能源集团陕西彬长发电有限公司	331,565,664.93				-766,976.69		-7,398,688.24			-323,400,000.00	0.00	

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

华能段寨煤电有限公司	319,905,420.00										319,905,420.00	
大唐彬长发电有限责任公司	236,937,179.03				19,974,337.25		7,456.09				256,918,972.37	
大唐三门峡电力有限责任公司	233,331,197.86				61,380,100.01		583.88				294,711,881.75	
陕西彬长煤田水务有限责任公司	207,000,000.00										207,000,000.00	
咸阳融资担保有限责任公司	75,887,611.87				805,413.55						76,693,025.42	
陕西有色榆林铁路运销有限公司	39,291,798.38				-11,602,340.88						27,689,457.50	
上海擎昆信息科技有限公司	29,009,385.03				-1,097,535.98						27,911,849.05	
中南煤炭运销有限公司	23,883,113.67				-112,822.29						23,770,291.38	

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

江西陕赣煤炭销售有限公司	21,522,130.13				1,460,506.34			960,410.49			22,022,225.98	
西安沣东华能热力有限公司	14,097,403.87				-9,706,955.04		1,289.47	106,766.54			4,284,971.76	
陕西陕煤阳木生态科技有限公司	10,523,146.65				341,609.53						10,864,756.18	
陕西广通运输发展有限公司	7,658,050.33				489,041.29			990,757.64			7,156,333.98	
湘能电投(岳阳)发电有限公司			3,000,000.00								3,000,000.00	
铜川市建通列店公路投资管理有限公司	88,000,000.00	88,000,000.00									88,000,000.00	88,000,000.00
小计	27,360,186,138.38	88,000,000.00	771,000,001.00	1,064,972,753.04	2,802,740,526.41	-4,078,386.29	121,101,270.61	2,066,905,752.63		-311,249,279.69	27,607,821,764.75	88,000,000.00
合计	27,360,186,138.38	88,000,000.00	771,000,001.00	1,064,972,753.04	2,802,740,526.41	-4,078,386.29	121,101,270.61	2,066,905,752.63		-311,249,279.69	27,607,821,764.75	88,000,000.00

注：其他：减少 323,400,000.00 元，系子公司彬长集团收购国家能源集团国源电力有限公司持有陕西彬长文家坡发电有限公司 2%的股份，最终持股 51%并实际控制，由权益法核算转化为成本法核算。另外本年度出售金力永磁股票，转出投资成本 1,002,917,472.48 元，转出长期股权投资其他项目 12,150,720.31 元，增加本年投资收益 1,094,134,710.97 元。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
北京农信互联科技集团有限公司	636,457,589.90						636,457,589.90		8,457,589.90		出于战略目的而计划长期持有的投资
树根互联技术有限公司	545,088,360.00						545,088,360.00		245,088,360.00		出于战略目的而计划长期持有的投资
湖南煤业股份有限公司	225,405,800.00				96,323,000.00		129,082,800.00		97,997,410.00	96,323,000.00	出于战略目的而计划长期持有的投资
北京农信互联数据科技有限公司	194,556,972.80						194,556,972.80		184,799,844.80		出于战略目的而计划长期持有的投资
陕西南梁矿业有限公司	122,442,036.88						122,442,036.88	24,667,220.31	90,616,536.88		出于战略目的而计划长期持有的投资
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	7,718,511.12						7,718,511.12			411,488.88	出于战略目的而计划长期持有的投资
合计	1,731,669,270.70				96,323,000.00		1,635,346,270.70	24,667,220.31	626,959,741.58	96,734,488.88	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：	1,256,447,463.86	1,257,739,467.55
其中：权益工具投资	1,256,447,463.86	1,257,739,467.55
合计	1,256,447,463.86	1,257,739,467.55

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,226,196.01			86,226,196.01
2. 本期增加金额	6,106,851.59			6,106,851.59
(1) 外购	404,688.33			404,688.33
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,702,163.26			5,702,163.26
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	92,333,047.60			92,333,047.60
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	51,620,037.41			51,620,037.41
2. 本期增加金额	8,082,704.58			8,082,704.58
(1) 计提或摊销	2,524,640.11			2,524,640.11
(2) 固定资产转入	5,558,064.47			5,558,064.47
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	59,702,741.99			59,702,741.99
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额	456,960.73			456,960.73
计提	456,960.73			456,960.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	456,960.73			456,960.73
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,173,344.88			32,173,344.88
2. 期初账面价值	34,606,158.59			34,606,158.59

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	104,680,623,795.44	96,928,461,638.38
固定资产清理	45,162,504.97	10,482,992.83
合计	104,725,786,300.41	96,938,944,631.21

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	井巷工程	铁路	机器设备	运输工具	管道设备	管理设备及其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	61,287,374,254.65	26,139,061,768.93	2,912,311,440.41	85,161,670,383.31	2,947,934,587.21	4,380,056,380.17	6,329,208,278.17	189,157,617,092.85
2. 本期增加金额	5,167,759,464.53	1,092,448,718.91	20,740,700.99	13,575,063,954.60	311,465,532.42	4,054,496.95	-252,615,074.47	19,918,917,793.93
(1) 购置	2,626,703.40		4,700,749.80	53,305,412.30	11,045,288.48	4,054,496.95	36,616,048.14	112,348,699.07
(2) 在建工程转入	2,773,853,687.38	2,497,777,249.21	16,039,951.19	11,041,582,975.04	167,814,421.33		306,139,798.31	16,803,208,082.46
(3) 企业合并增加	780,457,445.08			1,884,836,836.09	2,840,469.68		60,115,161.60	2,728,249,912.45
(4) 复垦基金影响	275,111,099.95							275,111,099.95
(5) 其他	1,335,710,528.72	-1,405,328,530.30		595,338,731.17	129,765,352.93		-655,486,082.52	
3. 本期减少金额	263,742,625.11	105,302,859.18	12,110,011.62	2,746,434,330.24	97,387,337.86		42,917,543.45	3,267,894,707.46
(1) 处置或报废	252,652,763.16	105,302,859.18	12,110,011.62	2,448,982,457.80	97,387,337.86		42,917,543.45	2,959,352,973.07
(2) 转出至投资性房地产	5,702,163.26							5,702,163.26
(3) 转出至在建工程	5,387,698.69			297,451,872.44				302,839,571.13
(4) 其他								
4. 期末余额	66,191,391,094.07	27,126,207,628.66	2,920,942,129.78	95,990,300,007.67	3,162,012,781.77	4,384,110,877.12	6,033,675,660.25	205,808,640,179.32
二、累计折旧								
1. 期初余额	23,861,500,997.78	11,577,361,305.38	1,777,364,271.94	46,943,379,086.89	1,516,745,579.54	506,476,065.48	4,183,973,207.54	90,366,800,514.55
2. 本期增加金额	5,120,523,564.00	-769,707,073.93	87,499,401.32	6,526,632,669.28	279,877,456.58	129,435,922.99	249,369,813.66	11,623,631,753.90
(1) 计提	2,922,199,108.28	1,120,210,161.97	87,499,401.32	6,641,595,894.55	206,620,644.71	129,435,922.99	503,665,114.63	11,611,226,248.45
(2) 企业合并增加	1,567,559.08			7,345,221.05	802,808.57		2,689,916.75	12,405,505.45
(3) 其他	2,196,756,896.64	-1,889,917,235.90		-122,308,446.32	72,454,003.30		-256,985,217.72	
3. 本期减少金额	178,271,897.79	75,945,067.01	8,588,257.08	2,094,398,814.36	79,708,669.81		40,828,941.62	2,477,741,647.67

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

(1) 处置或报废	169,627,768.76	75,945,067.01	8,588,257.08	1,846,826,738.85	79,708,669.81		40,828,941.62	2,221,525,443.13
(2) 转出至投资性房地产	5,558,064.47							5,558,064.47
(3) 转出至在建工程	3,086,064.56			247,572,075.51				250,658,140.07
(4) 其他								
4. 期末余额	28,803,752,663.99	10,731,709,164.44	1,856,275,416.18	51,375,612,941.81	1,716,914,366.31	635,911,988.47	4,392,514,079.58	99,512,690,620.78
三、减值准备								
1. 期初余额	463,460,244.59	137,978,652.50	41,667,499.02	968,008,721.85	6,590,006.19	234,727,487.89	9,922,327.88	1,862,354,939.92
2. 本期增加金额	88,190,364.75			135,787,436.33	150,553.54		1,042,048.52	225,170,403.14
(1) 计提	88,190,364.75			135,787,436.33	150,553.54		1,042,048.52	225,170,403.14
3. 本期减少金额	68,638,210.35	29,357,792.17		372,994,457.05	1,034,168.20		174,952.19	472,199,579.96
(1) 处置或报废	68,638,210.35	29,357,792.17		372,994,457.05	1,034,168.20		174,952.19	472,199,579.96
4. 期末余额	483,012,398.99	108,620,860.33	41,667,499.02	730,801,701.13	5,706,391.53	234,727,487.89	10,789,424.21	1,615,325,763.10
四、账面价值								
1. 期末账面价值	36,904,626,031.09	16,285,877,603.89	1,022,999,214.58	43,883,885,364.73	1,439,392,023.93	3,513,471,400.76	1,630,372,156.46	104,680,623,795.44
2. 期初账面价值	36,962,413,012.28	14,423,721,811.05	1,093,279,669.45	37,250,282,574.57	1,424,599,001.48	3,638,852,826.80	2,135,312,742.75	96,928,461,638.38

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	111,421,357.43	70,092,377.07	28,896,656.54	12,432,323.82	
运输设备	10,381,258.86	5,460,034.84		4,921,224.02	
管理设备及其他	3,956.60	3,722.39		234.21	
合计	121,806,572.89	75,556,134.30	28,896,656.54	17,353,782.05	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黄陵发电主厂房本体	574,459,886.24	办理中
小保当联合建筑楼	245,850,225.64	办理中
红柳林5#单身公寓	211,320,898.68	办理中
红柳林培训中心	140,089,941.24	办理中
大佛寺新增生产生活设施（标准间）	145,609,700.80	办理中
大佛寺新增生产生活设施（一居室）	133,775,332.70	办理中
小保当文体中心	121,868,930.71	办理中
黄陵矿业矿业宾馆大楼	110,349,182.52	办理中
小保当选煤厂主厂房	109,919,346.83	办理中
黄陵二号矿职工之家	108,732,042.70	办理中
运城发电主厂房	103,229,494.49	办理中
其他房屋建筑物	4,566,409,531.20	办理中
合计	6,571,614,513.75	

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

本期本公司对存在减值迹象的固定资产进行了减值测试，按公允价值减去处置费用后的净额或预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，经测试本期不存在计提固定资产减值准备情况。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	45,133,385.89	10,428,394.05
管理设备及其他	29,119.08	54,598.78
合计	45,162,504.97	10,482,992.83

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,735,484,501.50	13,209,589,971.97
工程物资	3,263,238.10	345,618,160.42
合计	13,738,747,739.60	13,555,208,132.39

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕煤电力-三期（2×1000MW）扩建项目	35,657,238.59		35,657,238.59	3,493,869,159.16		3,493,869,159.16
小保当矿业-矿井建设工程	913,359,846.84		913,359,846.84	1,638,343,654.16		1,638,343,654.16
陕煤电力-店头电厂二期2×1000MW发电项目	2,003,553,127.68		2,003,553,127.68	643,154,969.74		643,154,969.74
彬长集团-二号回风立井井筒掘砌	23,923,264.92		23,923,264.92	578,578,885.64		578,578,885.64
彬长集团-李家沟风井项目-矿建工程-进风立井井筒开凿	41,780,986.89		41,780,986.89	571,379,061.60		571,379,061.60
红柳林矿业-开拓巷道	682,662,811.61		682,662,811.61	530,373,041.10		530,373,041.10
陕煤石门2×660MW扩能升级改造项目	3,391,041,875.10		3,391,041,875.10	446,964,487.60		446,964,487.60
黄陵矿业-三号风井				256,705,926.35		256,705,926.35
陕煤信阳2×1000MW高效超超临界机组工程项目	1,872,728,611.67		1,872,728,611.67	279,920,055.94		279,920,055.94
神南矿业-小壕兔一号矿、三号矿项目	244,727,733.89		244,727,733.89	228,783,813.66		228,783,813.66

陕煤电力-陕煤汭罗 2×1000MW 燃煤发电工程建设项目	578,753,712.62		578,753,712.62	165,678,338.18		165,678,338.18
红柳林矿业-三号风井建设项目	272,243,972.01		272,243,972.01	160,376,478.26		160,376,478.26
彬长集团胡（孟）铁路专用线改扩建项目	69,023,621.38		69,023,621.38	137,451,726.65		137,451,726.65
彬长矿业-42 盘区二号回风巷工程				129,615,709.76		129,615,709.76
铜川矿业-柠条塔矿井选煤厂智能化建设项目				101,290,548.05		101,290,548.05
煤层气公司王峰煤矿瓦斯综合治理项目	158,874,765.47		158,874,765.47	91,751,204.24		91,751,204.24
铜川矿业-新建 3#、4#员工公寓楼工程	177,377,338.10		177,377,338.10	87,590,631.96		87,590,631.96
红柳林-15218 工作面 6.3m 液 压支架再制造				83,477,876.11		83,477,876.11
陕煤电力上高有限公司 2×1000MW 清洁煤电扩建项目	533,711,400.35		533,711,400.35	10,680,797.45		10,680,797.45
陕煤电力电储能调峰调频项目二期	122,952,491.60		122,952,491.60			
彬长集团-二号回风立井井筒掘砌				118,102,596.34		118,102,596.34
其他工程	2,677,528,248.51	64,416,545.73	2,613,111,702.78	3,519,917,555.75	64,416,545.73	3,455,501,010.02
合计	13,799,901,047.23	64,416,545.73	13,735,484,501.50	13,274,006,517.70	64,416,545.73	13,209,589,971.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
陕煤电力-三期(2*1000MW)扩建项目	7,593,280,000.00	3,493,869,159.16	2,076,115,836.55	5,534,327,757.12		35,657,238.59	91.55	92.00	60,493,623.60	28,871,731.40	2.52	自有资金、借款
小保当矿业-矿井建设工程	1,911,932,031.61	1,638,343,654.16	239,434,913.81	964,418,721.13		913,359,846.84	48.24	49.00				自筹
陕煤电力-店头电厂二期2X1000MW发电项目	8,155,980,000.00	643,154,969.74	1,362,132,701.12		1,734,543.18	2,003,553,127.68	23.00	23.00	112,513,336.93	47,828,634.84		自筹
彬长集团-二号回风立井井筒掘砌	945,146,000.00	578,578,885.64	79,420,815.75	634,076,436.47		23,923,264.92	69.73	70.00				自有资金
彬长集团-李家沟风井项目-矿建工程-进风立井井筒开凿	830,823,000.00	571,379,061.60	120,495,677.69	650,093,752.40		41,780,986.89	100.00	100				自有资金
红柳林矿业-开拓巷道	753,830,000.00	530,373,041.10	152,289,770.51			682,662,811.61	90.56	91.00				自有资金
陕煤石门2×660MW扩能升级改造项目	5,988,490,000.00	446,964,487.60	2,944,077,387.50			3,391,041,875.10	62.40	66.00	37,068,362.04	31,998,544.11	2.41	资本金、银行贷款
黄陵矿业-三号风井	400,000,000.00	256,705,926.35	184,087,028.16	440,792,954.51			100.00	100				自有资金
陕煤信阳2*1000MW高效超超临界机组工程项目	8,465,410,000.00	279,920,055.94	1,594,378,842.54	1,376,481.50	193,805.31	1,872,728,611.67	32.77	33.00	90,422,242.63	34,640,784.19	2.62	自有资金
神南矿业-小壕兔一号矿、三号矿项目	1,000,000,000.00	228,783,813.66	15,943,920.23			244,727,733.89	85.00	85.00	17,450,492.57			自筹
陕煤电力-陕煤汨罗2x1000MW燃煤发电工程建设项目	8,437,200,000.00	165,678,338.18	413,075,374.44			578,753,712.62	15.44	16.00	29,171,433.48	24,033,627.92	3.90	自有资金、借款
红柳林矿业-三号风井建设项目	1,044,290,000.00	160,376,478.26	111,867,493.75			272,243,972.01	27.00	27.00				自有资金
胡(孟)铁路专用线改扩建项目	474,246,900.00	137,451,726.65	112,372,673.53	180,800,778.80		69,023,621.38	38.00	38.00				自有资金

彬长矿业-42盘区二号回风巷工程	133,387,400.00	129,615,709.76	5,716,251.11	135,331,960.87			100.00	100				自有资金
铜川矿业-柠条塔矿井选煤厂智能化建设项目	121,764,900.00	101,290,548.05	391,837.50	101,682,385.55			84.00	84.00				自筹资金
王峰煤矿瓦斯综合治理项目	273,686,600.00	91,751,204.24	83,409,750.58	72,098.99	16,214,090.36	158,874,765.47	37.98	38.00				企业自筹
铜川矿业-新建3#、4#员工公寓楼工程	257,805,000.00	87,590,631.96	89,786,706.14			177,377,338.10	69.00	69.00				自筹资金
红柳林-15218工作面6.3m液压支架再制造	94,330,000.00	83,477,876.11	27,714,957.72	111,192,833.83			100	100				自有资金
陕煤电力上高有限公司2×1000MW清洁煤电扩建项目	7,962,250,000.00	10,680,797.45	523,030,602.90			533,711,400.35	3.66	4.00	13,269,614.87	13,269,614.87		自有资金、借款
陕煤电力电储能调峰调频项目二期	348,723,600.00		122,952,491.60			122,952,491.60	35.26	36.00				自有资金
彬长集团-二号回风立井井筒掘砌	118,102,600.00	118,102,596.34		118,102,596.34			100.00	100.00				自有资金
合计	55,310,678,031.61	9,754,088,961.95	10,258,695,033.13	8,872,268,757.51	18,142,438.85	11,122,372,798.72	/	/	360,389,106.12	180,642,937.33	/	

注：陕煤电力上高有限公司2×1000MW清洁煤电扩建项目本期利息资本化率2.24%-5.10%。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	3,263,238.10		3,263,238.10	345,618,160.42		345,618,160.42
合计	3,263,238.10		3,263,238.10	345,618,160.42		345,618,160.42

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、 使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,854,661.02	345,668,704.79	347,194,316.99	732,717,682.80
2. 本期增加金额	12,111,917.25	77,297,758.74	191,290,648.34	280,700,324.33
新增	11,844,841.15	23,843,822.37	191,290,648.34	226,979,311.86
重估调整		53,721,012.47		53,721,012.47
其他	267,076.10	-267,076.10		
3. 本期减少金额	1,366,006.30	32,851,634.62	52,508,195.06	86,725,835.98
处置	1,366,006.30	32,851,634.62	52,508,195.06	86,725,835.98
4. 期末余额	50,600,571.97	390,114,828.91	485,976,770.27	926,692,171.15
二、累计折旧				
1. 期初余额	8,016,506.13	82,339,756.95	243,615,256.33	333,971,519.41
2. 本期增加金额	11,884,480.09	74,679,424.58	77,906,621.92	164,470,526.59
计提	9,992,761.45	74,864,674.58	77,906,621.92	162,764,057.95

其他	1,891,718.64	-185,250.00		1,706,468.64
3. 本期减少金额	1,366,006.30	54,732,020.98	52,508,195.06	108,606,222.34
处置	1,366,006.30	26,912,826.92	52,508,195.06	80,787,028.28
其他		27,819,194.06		27,819,194.06
4. 期末余额	18,534,979.92	102,287,160.55	269,013,683.19	389,835,823.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,065,592.05	287,827,668.36	216,963,087.08	536,856,347.49
2. 期初账面价值	31,838,154.89	263,328,947.84	103,579,060.66	398,746,163.39

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	探矿权价款	采矿权价款	非专利技术	软件	商标使用权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	5,331,298,207.90	4,851,089,002.31	25,809,178,724.19	66,411,982.15	754,133,306.58	925,100.00	4,136,304,616.63	40,949,340,939.76
2. 本期增加金额	685,838,301.16				63,374,922.58		226,600,730.87	975,813,954.61
(1) 购置	278,802,341.33				49,259,588.93		219,945,798.70	548,007,728.96
(2) 内部研发	0.00				7,512,335.09		6,654,932.17	14,167,267.26
(3) 企业合并增加	218,812,772.12				5,006,793.03			223,819,565.15
(4) 其他	188,223,187.71				1,596,205.53			189,819,393.24
3. 本期减少金额			131,568,796.84		2,398,471.95		35,283,018.87	169,250,287.66
(1) 处置			131,568,796.84		2,398,471.95		35,283,018.87	169,250,287.66
(2) 其他								
4. 期末余额	6,017,136,509.06	4,851,089,002.31	25,677,609,927.35	66,411,982.15	815,109,757.21	925,100.00	4,327,622,328.63	41,755,904,606.71
二、累计摊销								
1. 期初余额	1,340,977,887.14		9,083,224,166.25	42,952,499.38	373,124,975.66	925,100.00	2,446,921,637.94	13,288,126,266.37
2. 本期增加金额	144,848,305.08		831,876,255.53	2,891,195.40	79,159,166.53		431,655,555.61	1,490,430,478.15
(1) 计提	137,347,943.98		831,876,255.53	2,891,195.40	79,137,485.15		431,655,555.61	1,482,908,435.67
(2) 其他	7,500,361.10				21,681.38			7,522,042.48
3. 本期减少金额			94,595,283.88		2,398,471.95		657,447.56	97,651,203.39
(1) 处置			94,595,283.88		2,398,471.95		657,447.56	97,651,203.39
(2) 其他								
4. 期末余额	1,485,826,192.22		9,820,505,137.90	45,843,694.78	449,885,670.24	925,100.00	2,877,919,745.99	14,680,905,541.13

三、减值准备								
1. 期初余额	64,770,165.22		43,907,195.45		789,404.01		5,934,140.49	115,400,905.17
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 其他								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他								
4. 期末余额	64,770,165.22		43,907,195.45		789,404.01		5,934,140.49	115,400,905.17
四、账面价值								
1. 期末账面价值	4,466,540,151.62	4,851,089,002.31	15,813,197,594.00	20,568,287.37	364,434,682.96	0.00	1,443,768,442.15	26,959,598,160.41
2. 期初账面价值	3,925,550,155.54	4,851,089,002.31	16,682,047,362.49	23,459,482.77	380,218,926.91		1,683,448,838.20	27,545,813,768.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0.00

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
神渭管运蒲城场站用地一期	39,885,103.93	正在办理中
陕北救援基地土地使用权	14,323,459.12	正在办理中
建新煤化排矸场	2,424,220.26	正在办理中

建新煤化三官庙排矸场	1,077,724.50	正在办理中
煤层气韩城分公司土地使用权	260,101.05	正在办理中
合计	57,970,608.86	

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
陕煤电力运城有限公司	1,163,595,164.19					1,163,595,164.19
陕煤电力略阳有限公司	442,183,390.71					442,183,390.71
陕煤电力信阳有限公司	196,299,858.83					196,299,858.83
长安益阳发电有限公司	91,120,100.00					91,120,100.00
陕煤电力石门有限公司	60,111,146.27					60,111,146.27
鄂尔多斯市北创制造有限公司	11,231,846.21					11,231,846.21
陕西彬长文家坡发电有限公司		40,969,118.74				40,969,118.74

合计	1,964,541,506.21	40,969,118.74	0.00		0.00	2,005,510,624.95
----	------------------	---------------	------	--	------	------------------

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
陕煤电力运城有限公司	1,163,595,164.19					1,163,595,164.19
陕煤电力略阳有限公司	442,183,390.71					442,183,390.71
陕煤电力信阳有限公司	196,299,858.83					196,299,858.83
长安益阳发电有限公司	91,120,100.00					91,120,100.00
陕煤电力石门有限公司	60,111,146.27					60,111,146.27
鄂尔多斯市北创制造有限公司	11,231,846.21					11,231,846.21
合计	1,964,541,506.21		0.00			1,964,541,506.21

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
鄂尔多斯市北创制造有限公司	企业合并中受益的资产组	神府矿区	是
陕煤电力运城有限公司	企业合并中受益的资产组	陕煤电力	是
陕煤电力略阳有限公司	企业合并中受益的资产组	陕煤电力	是
陕煤电力信阳有限公司	企业合并中受益的资产组	陕煤电力	是
长安益阳发电有限公司	企业合并中受益的资产组	陕煤电力	是

陕煤电力石门有限公司	企业合并中受益的资产组	陕煤电力	是
陕西彬长文家坡发电有限公司	企业合并中受益的资产组	彬长矿业	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用 的确定方式	关键参数	关键参数的确定 依据
陕煤电力运城有限公司	1,163,595,164.19		1,163,595,164.19	公司资产组的公允价值采用各项资产的重置成本、成新率等指标综合确认。	各项资产的重置成本、成新率	根据资产组市场条件、市场价值、使用状况、特征等综合确定
陕煤电力略阳有限公司	442,183,390.71		442,183,390.71			
陕煤电力信阳有限公司	196,299,858.83		196,299,858.83			
长安益阳发电有限公司	91,120,100.00		91,120,100.00			
陕煤电力石门有限公司	60,111,146.27		60,111,146.27			
鄂尔多斯市北创制造有限公司	11,231,846.21		11,231,846.21			
陕西彬长文家坡发电有限公司	40,969,118.74	40,969,118.74	0.00			
合计	2,005,510,624.95	40,969,118.74	1,964,541,506.21			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
张家峁矿区搬迁补偿费	249,337,734.08		131,475,433.52		117,862,300.56
栈桥压覆资源补偿费	104,314,344.29	498,552,658.40	106,946,208.76		495,920,793.93
胡家河搬迁补偿费	50,946,167.23		4,970,357.88		45,975,809.35
小保当搬迁补偿费		298,091,651.73			298,091,651.73
装修费	40,684,024.00	3,010,651.99	9,965,376.09	1,836,477.94	31,892,821.96
国开行利息	6,062,985.49		165,029.74		5,897,955.75
其他	20,474,437.35	9,072,165.43	5,240,333.03		24,306,269.75
合计	471,819,692.44	808,727,127.55	258,762,739.02	1,836,477.94	1,019,947,603.03

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
弃置费用	21,887,570,138.43	3,421,768,954.14	21,908,109,397.33	3,421,882,750.62
交易性金融资产公允价值	1,861,252,092.98	465,313,023.25	4,399,237,828.13	1,099,809,457.03
资产减值准备	2,510,302,844.64	480,517,304.69	2,493,771,904.11	475,125,984.00
累计折旧	2,034,063,192.43	320,910,177.92	1,741,809,945.40	279,231,667.25
职工薪酬	885,082,306.14	174,636,951.02	905,050,019.17	175,889,314.82
租赁负债	498,262,675.78	103,439,801.48	363,946,369.33	73,068,698.77
可抵扣亏损	194,791,305.00	31,095,816.33	37,575,098.12	9,393,774.53
其他权益工具投资公允价值	93,997,521.52	23,499,380.38	411,488.88	102,872.22
其他	3,431,855,650.05	515,348,073.80	647,365,445.91	97,404,047.16
合计	33,397,177,726.97	5,536,529,483.01	32,497,277,496.38	5,631,908,566.40

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
弃置义务固定资产	10,765,872,943.84	1,677,447,019.30	11,926,083,945.30	1,866,610,370.35
非同一控制企业合并资产评估增值	392,176,301.42	98,044,075.33	538,457,110.06	134,614,277.51
使用权资产递延所得税	515,089,594.47	102,435,507.30	369,323,143.19	76,628,244.49
交易性金融资产公允价值	281,382,705.86	42,207,405.88	259,896,285.80	38,984,442.86
其他权益工具投资公允价值	90,616,536.88	22,654,134.22	93,353,504.28	23,338,376.06
其他	528,726,940.75	113,864,604.69	225,326,627.68	35,301,815.88
合计	12,573,865,023.22	2,056,652,746.72	13,412,440,616.31	2,175,477,527.14

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,940,207,708.72	3,596,321,774.29	2,104,951,012.10	3,526,957,554.30
递延所得税负债	1,940,207,708.72	116,445,038.00	2,104,951,012.10	70,526,515.04

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	522,149,213.79	543,532,589.12
可抵扣亏损	5,268,187,697.89	5,239,286,444.60
其他		
合计	5,790,336,911.68	5,782,819,033.72

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		569,981,046.29	
2026年	1,809,120,011.86	1,833,543,329.66	
2027年	532,785,034.65	544,854,200.66	
2028年	474,396,129.58	474,396,129.58	
2029年	963,539,171.06	1,816,511,738.41	
2030年	1,488,347,350.74		
合计	5,268,187,697.89	5,239,286,444.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	4,646,278,949.60	70,406.75	4,646,208,542.85	3,005,474,482.79	70,406.75	3,005,404,076.04
预付产能指标款	16,112,000.00		16,112,000.00	109,710,000.00		109,710,000.00
预付土地征地费	194,845,974.04	142,508,000.00	52,337,974.04	169,140,323.47	142,508,000.00	26,632,323.47
待抵扣增值税进项税	11,351,449.30		11,351,449.30	11,420,738.75		11,420,738.75
其他				100,000.00		100,000.00
合计	4,868,588,372.94	142,578,406.75	4,726,009,966.19	3,295,845,545.01	142,578,406.75	3,153,267,138.26

其他说明：

其他非流动资产关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限	受限	账面余额	账面价值	受限	受限情况

			类型	情况			类型	
货币资金	9,937,579,511.44	9,937,579,511.44	冻结	抵押	8,983,017,328.18	8,983,017,328.18	冻结	无法随意支取
应收账款					430,000,000.00	428,882,000.00	抵押	抵押
存货								
其中：数据资源								
固定资产					224,522,226.00	224,522,226.00	质押	质押
无形资产								
其中：数据资源								
应收票据已背书未终止确认	564,064,701.92	555,490,918.45	其他	已背书转让				
合计	10,501,644,213.36	10,493,070,429.89	/	/	9,637,539,554.18	9,636,421,554.18	/	/

其他说明：

受限类型及受限情况见本附注七、1. 货币资金。

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		658,786,612.67
保证借款		22,009,710.56
信用借款	1,638,732,172.02	1,251,000,000.00
合计	1,638,732,172.02	1,931,796,323.23

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、 衍生金融负债

适用 不适用

### 35、 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	49,733,791.31	88,045,709.71
合计	49,733,791.31	88,045,709.71

应付票据关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及工程材料款	12,085,410,485.40	9,465,555,057.54
应付原材料、库存商品采购款	6,451,022,859.76	8,790,436,108.39
应付服务费	1,571,079,785.89	1,406,692,675.47
应付采购设备款	1,732,045,398.77	1,056,471,644.38
应付港杂费及运费	371,175,009.88	424,175,455.51
应付修理费	268,059,451.78	176,397,197.05
其他	1,159,966,451.65	1,080,891,198.84
合计	23,638,759,443.13	22,400,619,337.18

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中煤科工集团武汉设计研究院	361,940,845.94	尚未结算
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	134,300,000.00	尚未结算
陕西银邦油田工程技术有限公司	94,988,337.30	尚未结算
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	88,418,060.45	尚未结算
陕西北斗环境信息产业有限公司	84,340,537.16	尚未结算
陕西智引科技有限公司	68,810,750.33	尚未结算
陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵分公司	68,077,300.29	尚未结算
陕西惠畅宝通物资有限公司	66,773,996.41	尚未结算
浙江中宇实业发展有限公司	65,470,180.67	尚未结算
合计	1,033,120,008.55	

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

### 37、 预收款项

#### (1). 预收款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	2,452,367.21	1,261,319.50
合计	2,452,367.21	1,261,319.50

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预收款项关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	7,384,159,490.04	7,811,975,694.12
合计	7,384,159,490.04	7,811,975,694.12

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	8,849,557.52	尚未结算
徐州彭晋永联物资有限公司	7,699,865.14	尚未结算
陕西中尧煤业有限公司	3,495,755.31	尚未结算
铜川金裕泰物流运输有限公司	1,467,889.92	尚未结算

华润电力湖南有限公司	1,309,060.00	尚未结算
合计	22,822,127.89	/

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(4). 合同负债关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

## 39、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,192,337,319.21	12,738,373,960.84	12,701,448,799.12	2,229,262,480.93
二、离职后福利-设定提存计划	48,457,695.20	1,986,321,405.74	1,982,357,336.89	52,421,764.05
三、辞退福利		18,248,591.03	18,153,005.03	95,586.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,240,795,014.41	14,742,943,957.61	14,701,959,141.04	2,281,779,830.98

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,642,067,233.51	9,560,209,805.64	9,655,423,540.54	1,546,853,498.61
二、职工福利费		1,133,185,536.00	1,133,185,536.00	
三、社会保险费	25,906,856.31	792,089,320.49	746,084,828.89	71,911,347.91
其中：医疗保险费	25,265,262.10	594,025,171.02	548,009,743.30	71,280,689.82
工伤保险费	303,732.69	161,022,799.49	161,034,191.63	292,340.55
生育保险费	337,861.52	37,041,349.98	37,040,893.96	338,317.54
四、住房公积金	24,292,725.05	915,850,843.78	915,330,688.27	24,812,880.56
五、工会经费和职工教育经费	499,947,552.34	333,903,849.93	248,307,119.42	585,544,282.85
六、短期带薪缺勤	122,952.00	3,134,605.00	3,117,086.00	140,471.00
七、短期利润分享计划				
合计	2,192,337,319.21	12,738,373,960.84	12,701,448,799.12	2,229,262,480.93

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

1、基本养老保险	18,110,784.32	1,271,867,854.91	1,271,827,498.30	18,151,140.93
2、失业保险费	3,093,625.30	52,763,096.65	52,339,957.33	3,516,764.62
3、企业年金缴费	27,253,285.58	661,690,454.18	658,189,881.26	30,753,858.50
合计	48,457,695.20	1,986,321,405.74	1,982,357,336.89	52,421,764.05

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,156,496,200.92	2,018,123,804.38
增值税	674,037,173.54	791,251,539.23
资源税	641,622,907.27	704,090,257.85
水土流失补偿费	209,073,897.01	237,324,599.62
个人所得税	188,632,970.25	146,439,185.08
水资源税	150,364,044.30	103,826,575.29
矿产资源补偿费	84,306,147.67	84,306,147.67
城市维护建设税	58,047,155.23	66,158,025.41
房产税	66,965,902.60	63,445,380.85
环境保护税	53,571,055.80	44,192,245.39
教育费附加（含地方教育费附加）	33,192,823.83	39,583,463.04
耕地占用税	95,880,031.77	32,996,430.87
水利建设基金	27,007,653.70	27,860,462.54
土地使用税	17,691,441.01	16,107,666.20
其他	92,377,455.61	71,954,129.59
合计	4,549,266,860.51	4,447,659,913.01

#### 41、 其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	55,000,000.00	62,719,193.32
应付股利	15,262,220.91	1,017,847,220.20

其他应付款	5,988,827,984.83	13,540,169,103.78
合计	6,059,090,205.74	14,620,735,517.30

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	55,000,000.00	62,719,193.32
合计	55,000,000.00	62,719,193.32

逾期的的重要应付利息：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	逾期金额	逾期原因
陕西煤业化工集团有限责任公司	55,000,000.00	资金紧张
合计	55,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-陕西煤业化工集团有限责任公司		651,573,948.50
应付股利-其他少数股东普通股股利		347,011,050.79
神华神东煤炭集团有限责任公司	10,262,220.91	14,262,220.91
宜君县国有资产管理局	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	15,262,220.91	1,017,847,220.20

## (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股权收购款		7,847,576,108.00
单位间往来	4,564,115,975.03	4,305,497,449.08
保证金	251,343,108.51	535,243,057.99
职工风险抵押金	180,628,199.46	124,414,330.11
湖南省煤业集团内部银行借款	79,320,226.27	89,054,304.42
押金	53,303,038.83	77,797,693.10
个人社保部分	76,596,786.69	66,474,739.09
预提费用	73,061,974.06	58,777,649.63
质保金	40,579,236.38	37,705,215.50
安全质量基金	25,966,070.61	30,895,003.49
其他	643,913,368.99	366,733,553.37
合计	5,988,827,984.83	13,540,169,103.78

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省煤业集团有限公司内部银行借款	77,369,377.27	未到偿付期
北京清新环境技术股份有限公司风陵渡分公司	56,423,054.14	资金紧张
陕西地方铁路煤炭集运有限公司	25,000,000.00	未到偿付期
神木西赋隆集运有限公司	25,000,000.00	未到偿付期
神木德林荣泽能源运营股份有限公司	20,000,000.00	未到偿付期
合计	203,792,431.41	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款关联方情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（六）应收、应付关联方等未结算项目情况”。

#### 42、 持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,490,584,448.83	2,282,052,262.55

1年内到期的长期应付款	127,986,984.67	258,828,459.79
1年内到期的租赁负债	149,505,691.55	116,106,523.12
合计	3,768,077,125.05	2,656,987,245.46

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销的销项税	1,146,640,613.14	1,566,574,391.84
期末已背书未到期不可终止确认的应收票据	564,064,701.92	46,634,545.39
其他	3,740,215.15	11,454,294.74
合计	1,714,445,530.21	1,624,663,231.97

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	85,000,000.00	150,414,710.51
保证借款	5,033,796,481.21	6,483,107,357.87
信用借款	14,703,284,529.23	7,241,337,207.70
合计	19,822,081,010.44	13,874,859,276.08

##### A、质押借款分类说明

1、陕煤电力运城有限公司（原名：山西大唐国际运城发电有限责任公司）

贷款银行：中国工商银行股份有限公司芮城支行

借款合同：《固定资产借款合同（2021年版）》（合同编号：0051100007-2022年(芮城)字 00110号）

借款用途：偿还2007年3月5日签订的5亿元借款合同项下债务

借款金额：0.88亿元

质押物：电费收费权（质押合同编号：0051100007-2022年(芮城)字 00110 号）。

## 2、陕煤电力运城有限公司（原名：山西大唐国际运城发电有限责任公司）

贷款银行：中国工商银行股份有限公司芮城支行

借款合同：《固定资产借款合同（2021年版）》（合同编号：0051100007-2022年(芮城)字 00112 号）

借款用途：偿还 2008 年签订的 9.2 亿元借款合同项下债务

借款金额：0.62 亿元

质押物：电费收费权（质押合同编号：0051100007-2022年(芮城)字 00112 号）。

注：长期借款账面及一年内到期的长期借款明细

贷款类别	长期借款账面	减：一年内到期的长期借款	长期借款报表列示
质押借款	150,344,006.80	65,344,006.80	85,000,000.00
保证借款	6,241,915,206.76	1,208,118,725.55	5,033,796,481.21
信用借款	16,920,406,245.71	2,217,121,716.48	14,703,284,529.23
合计	23,312,665,459.27	3,490,584,448.83	19,822,081,010.44

## B、保证借款

贷款单位	期末保证余额	期限	担保人
中国银行股份有限公司西安鼓楼支行	940,383,333.38	15 年	陕西煤业股份有限公司提供连带责任保证担保，承担 100%的保证责任，最高保证金额 4,800,000,000.00 元。
国家开发银行陕西省分行	80,820,694.47	15 年	陕西煤业化工集团有限责任公司提供连带责任保证担保，承担 100%的保证责任，最高保证金额 28 亿元。
国家开发银行	528,398,725.55	3 年	均以第三方连带责任保证为主要增信措施
国家开发银行陕西省分行	1,770,000,000.00	20 年	保证人陕西煤业化工集团有限责任公司愿意就借款人偿付以下债务（合称“被担保债务”）的 60%向贷款人提供担保，保证人上海悦达新实业集团有限公司愿意就被担保债务的 40%向贷款人提供担保：
中国建设银行股份有限公司延安分行	1,104,973,376.58	20 年	保证人陕西煤业化工集团有限责任公司愿意就借款人偿付以下债务（合称“被担保债务”）的 72000 万元向贷款人提供担保，保证人上海悦达新实业集团有限公司愿意就主合同项下的全部债务向贷款人提供担保：
交通银行股份有限公司延安分行	547,252,781.40	20 年	保证人陕西煤业化工集团有限责任公司担保的金额为主债权金额 3.6 亿及产生的利息、违约金等。

国家开发银行股份有限公司	369,680,000.00	15年	陕西煤业化工集团有限责任公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国建设银行股份有限公司汉中分行	77,600,000.00	3年	大唐陕西发电有限公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国建设银行股份有限公司汉中分行	64,440,000.00	3年	大唐陕西发电有限公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国建设银行股份有限公司汉中分行	68,000,000.00	3年	大唐陕西发电有限公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国建设银行股份有限公司汉中分行	16,967,623.85	3年	陕西煤业化工集团有限责任公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国建设银行股份有限公司汉中分行	49,000,000.00	3年	陕西煤业化工集团有限责任公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国建设银行股份有限公司汉中分行	49,000,000.00	3年	陕西煤业化工集团有限责任公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
国家开发银行陕西分行	174,468,671.53	15年	陕西煤业化工集团有限责任公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国农业银行股份有限公司略阳县支行	145,000,000.00	3年	陕西煤业化工集团有限责任公司担保的金额为主债权金额1.5亿及产生的利息、违约金等
中国农业银行股份有限公司略阳县支行	145,000,000.00	3年	大唐陕西发电有限公司担保的金额为主债权金额1.5亿及产生的利息、违约金等
中国农业银行股份有限公司略阳县支行	78,540,000.00	3年	大唐陕西发电有限公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
中国农业银行股份有限公司略阳县支行	32,390,000.00	3年	大唐陕西发电有限公司提供全额全程第三方连带责任保证担保
合计	6,241,915,206.76		

注：关联方担保情况详见本附注“十四、关联方及关联交易（五）4. 关联担保情况”。

其他说明：

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金总额	601,194,937.67	448,486,976.95
减：未确认融资费用	89,141,933.21	72,276,810.02
重分类至一年内到期的非流动负债	149,505,691.55	116,106,523.12
合计	362,547,312.91	260,103,643.81

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,070,725,921.85	5,196,947,553.82
专项应付款	11,446,364.22	110,441,783.94
合计	5,082,172,286.07	5,307,389,337.76

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付小保当矿权价款	4,915,761,900.00	4,915,761,900.00
融资租赁款	74,247,083.97	203,605,481.55

柠条塔矿业矿区搬迁补偿	70,741,416.10	66,392,694.62
其他	9,975,521.78	11,187,477.65
合计	5,070,725,921.85	5,196,947,553.82

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
安全改造项目	110,441,783.94	1,004,580.28	100,000,000.00	11,446,364.22	财政拨款
合计	110,441,783.94	1,004,580.28	100,000,000.00	11,446,364.22	/

#### 49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

#### 50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	137,808,258.72	为大唐洛阳热电有限责任公司因借款承担担保义务
矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金	21,782,460,740.11	21,929,402,874.27	依据《陕西省矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金实施办法》提取
合计	21,782,460,740.11	22,067,211,132.99	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司按照企业会计准则和国家有关规定计量矿井弃置费用。由于要在未来期间矿井闭井时才能确定开采活动对土地造成的影响，预提金额可能因未来出现的变化而受影响。本公司相信于报告期及累计预提的矿井弃置费用足够。由于预提的金额是必须建立在估计的基础上，所以最终的复垦费用可能会超过或低于估计的复垦费用。

#### 51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	251,459,750.21	150,651,900.00	45,818,445.91	356,293,204.30	政府补助
与收益相关政府补助	7,941,610.89	28,958,762.47	8,288,054.61	28,612,318.75	政府补助

合计	259,401,361.10	179,610,662.47	54,106,500.52	384,905,523.05	
----	----------------	----------------	---------------	----------------	--

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合伙企业普通合伙人享有权益部分	224,751,412.47	241,922,788.68
合计	224,751,412.47	241,922,788.68

## 53、股本

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	96.95						96.95

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)		19,042,889.99		19,042,889.99
其他资本公积	1,222,547,576.56	143,043,472.25	19,691,060.72	1,345,899,988.09
合计	1,222,547,576.56	162,086,362.24	19,691,060.72	1,364,942,878.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加数系权益法下确认的联营企业其他权益变动。

56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	372,594,436.22	-98,920,101.40			-24,080,750.00	-65,135,779.17	-9,703,572.23	307,458,657.05
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	6,124,242.21	-2,597,101.40				-2,751,454.54	154,353.14	3,372,787.67
其他权益工具投资公允价值变动	366,470,194.01	-96,323,000.00			-24,080,750.00	-62,384,324.63	-9,857,925.37	304,085,869.38
二、将重分类进损益的其他综合收益	21,196,541.34	-1,481,284.89	-120,390.59			-1,360,894.30		19,835,647.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	21,196,541.34	-1,481,284.89	-120,390.59			-1,360,894.30		19,835,647.04
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他综合收益合计	393,790,977.56	-100,401,386.29	-120,390.59		-24,080,750.00	-66,496,673.47	-9,703,572.23	327,294,304.09

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用	5,177,549,287.29	3,722,747,319.20	2,985,424,471.19	5,914,872,135.30
维简费	2,221,564,686.03	1,190,762,782.94	1,095,769,376.70	2,316,558,092.27
其他专项储备	10,762,573.77	405,984,426.15	344,909,644.41	71,837,355.51
合计	7,409,876,547.09	5,319,494,528.29	4,426,103,492.30	8,303,267,583.08

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,378,096,885.87	1,450,126,463.87		2,828,223,349.74
其他				
合计	1,378,096,885.87	1,450,126,463.87		2,828,223,349.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	70,486,961,614.60	66,579,673,790.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	70,486,961,614.60	66,579,673,790.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,764,763,168.36	22,359,786,564.16
减：提取法定盈余公积	1,450,126,463.87	2,249,449,702.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,391,625,002.03	14,804,265,003.20
转作股本的普通股股利		
其他		1,398,784,034.65
期末未分配利润	74,409,973,317.06	70,486,961,614.60

调整期初未分配利润明细：

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

6、其他：上期其他为同一控制企业合并陕煤电力集团有限公司调整的留存收益。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,383,084,678.14	111,649,355,033.24	183,196,256,173.10	123,273,079,542.30
其他业务	795,435,040.06	564,515,370.68	948,588,897.95	677,738,711.32
合计	158,178,519,718.20	112,213,870,403.92	184,144,845,071.05	123,950,818,253.62

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
1、自产煤：	87,894,366,427.96	46,708,724,424.62	96,462,338,555.57	41,669,036,686.49
其中：原选煤	61,966,801,120.09	32,741,070,649.11	66,283,351,659.93	28,229,713,352.18
洗煤	25,927,565,307.87	13,967,653,775.51	30,178,986,895.64	13,439,323,334.31
2、贸易煤	50,909,074,616.32	50,201,675,112.20	66,211,285,385.35	65,250,909,253.40
3、电力	15,545,284,547.28	13,085,324,900.00	16,175,666,018.26	13,885,807,677.39
4、运输	280,090,305.09	151,318,369.09	875,610,573.42	503,320,594.04
5、其他	3,549,703,821.55	2,066,827,598.01	4,419,944,538.45	2,641,744,042.30
合计	158,178,519,718.20	112,213,870,403.92	184,144,845,071.05	123,950,818,253.62
按行业分类				
1、煤炭采掘业	138,803,441,044.28	96,910,399,536.82	162,673,623,940.92	106,919,945,939.89
2、电力	15,545,284,547.28	13,085,324,900.00	16,175,666,018.26	13,885,807,677.39
3、铁路运输业	280,090,305.09	151,318,369.09	875,610,573.42	503,320,594.04
4、其他	3,549,703,821.55	2,066,827,598.01	4,419,944,538.45	2,641,744,042.30
合计	158,178,519,718.20	112,213,870,403.92	184,144,845,071.05	123,950,818,253.62
市场或客户类型				
西北地区	93,432,756,409.77	67,794,631,020.76	91,302,838,307.23	62,886,549,268.97
华中地区	21,217,395,920.60	14,511,170,414.64	46,076,192,036.58	30,474,433,979.09
华南地区	1,460,299,778.67	927,446,849.34	887,653,605.57	531,421,627.46
华东地区	17,902,518,058.55	12,875,800,528.59	19,328,462,570.75	12,879,514,573.64
西南地区	11,553,457,088.35	7,977,013,821.16	13,127,198,579.25	9,029,474,028.24
东北地区	486,969,438.65	238,644,200.00	535,255,678.84	215,819,349.05
华北地区	12,125,123,023.61	7,889,163,569.43	12,887,244,292.83	7,933,605,427.17

合 计	158,178,519,718.20	112,213,870,403.92	184,144,845,071.05	123,950,818,253.62
-----	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

其他说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

**62、 税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	6,894,560,927.32	8,067,077,525.70
城市维护建设税	556,293,764.36	626,923,128.60
教育费附加	476,156,172.37	539,378,002.83
房产税	240,267,194.01	233,095,599.62
水资源税	572,336,558.26	215,467,161.98
印花税	176,660,387.08	208,783,369.06
耕地占用税	291,415,020.45	166,751,737.24
土地使用税	85,584,445.31	91,043,685.44
水利建设基金	56,492,337.91	72,030,697.47
环境保护税	92,545,603.38	35,737,034.87
车船使用税	973,797.94	1,363,425.03
其他	4,968,454.69	12,380,370.26
合计	9,448,254,663.08	10,270,031,738.10

**63、 销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	535,472,306.29	553,720,553.16
检验费	76,345,960.46	79,327,237.01

外委业务费	14,748,281.75	41,186,140.48
折旧费	26,653,977.82	34,189,487.68
仓储及租赁费	18,494,825.80	6,765,559.59
差旅费	16,717,301.76	6,861,958.75
信息系统维护费	16,227,656.79	10,585,066.04
材料费	14,677,044.61	19,984,825.77
销售服务费	24,404,466.94	27,035,540.61
无形资产摊销	13,290,669.66	12,899,530.46
抑尘费	8,167,399.46	7,351,169.61
水电费	10,000,280.03	12,316,826.11
业务招待费	9,348,329.29	12,299,228.78
办公费	7,778,996.00	9,546,930.84
修理费	5,668,206.94	5,704,922.02
广告宣传费	2,141,087.53	1,369,608.23
装卸及站台费	46,569,740.98	40,647,143.05
其他费用	35,680,236.02	35,060,547.95
合计	882,386,768.13	916,852,276.14

#### 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,510,407,814.78	3,835,972,024.14
折旧费	724,799,012.27	652,893,807.03
水土流失补偿费	556,659,531.10	640,306,678.79
无形资产摊销	281,810,671.09	303,123,446.71
柠条塔矿业资源补偿支出	257,929,625.04	216,645,869.99
外委业务费	127,130,776.59	44,004,559.27
修理费	106,302,347.67	147,223,218.53
水电费	84,624,770.53	66,741,626.29
中介机构费	153,855,108.12	92,917,921.28
物业管理费	79,125,183.14	68,867,944.35
税金	62,413,197.69	44,599,930.49
租赁费	61,991,790.85	57,088,908.47

材料及低值易耗品	52,407,195.85	66,941,128.61
办公费	45,753,202.48	51,232,930.73
警卫消防费	38,448,692.83	46,155,592.06
车辆使用费	33,884,346.09	40,825,773.41
绿化费	33,178,756.97	25,743,172.55
差旅费	24,116,427.53	29,123,383.07
会议费	21,058,174.03	17,135,094.22
宣传费	20,020,171.62	31,444,105.67
业务招待费	18,532,607.04	32,272,607.81
劳动保护费	17,878,718.50	9,032,688.03
取暖费	17,771,870.61	26,216,553.52
保险费	6,305,094.68	9,158,976.30
劳务费	2,497,402.86	29,981,301.53
其他	290,794,811.16	364,192,963.96
合计	6,629,697,301.12	6,949,842,206.81

#### 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	261,042,097.22	263,193,790.62
外委开发服务费	104,776,226.47	238,009,831.86
耗用材料	104,970,043.74	111,987,688.60
其他	31,313,206.07	32,158,645.11
合计	502,101,573.50	645,349,956.19

#### 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	482,863,640.23	860,303,301.90
利息收入	319,457,859.40	521,068,991.80
汇兑净损失	483,446.82	-394,020.72
金融机构手续费	4,657,183.57	7,218,920.09

其他	1,486,332.49	1,652,693.95
合计	170,032,743.71	347,711,903.42

### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	74,258,830.72	194,188,431.43
代扣个人所得税手续费	8,736,064.83	9,895,928.12
增值税退免	10,595,062.37	7,079,034.66
合计	93,589,957.92	211,163,394.21

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,714,830,836.04	3,582,657,025.46
处置长期股权投资产生的投资收益	1,074,323,259.66	47,254,542.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	52,862,320.09	42,148,936.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,667,220.31	79,307,369.10
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	4,833,768.88	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-133,396,305.60	-180,488,619.61
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	129,899,311.75	
债务重组收益	27,939,944.44	
其他	1,349,577.24	-21,252,538.32
合计	3,897,309,932.81	3,549,626,714.95

### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	576,775,983.11	-462,694,534.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-48,526,672.72	210,112,488.47
其他		
合计	528,249,310.39	-252,582,046.39

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-10,046,962.06	-79,915.29
应收账款坏账损失	-117,988,166.28	-222,039,916.47
其他应收款坏账损失	-73,354,135.06	-5,675,833.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
其他		
合计	-201,389,263.40	-227,795,664.76

注：损失以“-”号填列。

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-3,733,133.91	-6,221,260.91
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-41,462,916.37	-1,064,539.94

三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失	-456,960.73	
五、固定资产减值损失	-225,170,403.14	-21,241,224.84
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、其他非流动资产减值损失		-142,508,000.00
十四、预付账款减值损失	-27,932,821.93	-1,072,673.82
合计	-298,756,236.08	-172,107,699.51

注：损失以“-”号填列。

### 73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	211,910,526.76	-778,499.65
合计	211,910,526.76	-778,499.65

### 74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,373,136.15	4,644,257.83	5,373,136.15
其中：固定资产处置利得	5,373,136.15	4,644,257.83	5,373,136.15
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	50,000.00	368,600.00	50,000.00
出售碳排放配额收益	11,409,716.98	95,407,364.83	11,409,716.98

违约金及罚款收入	56,412,747.91	67,657,004.53	56,412,747.91
其他	18,193,067.87	9,999,225.08	18,193,067.87
合计	91,438,668.91	178,076,452.27	91,438,668.91

其他说明：

适用 不适用

## 75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	53,306,093.61	325,993,706.93	53,306,093.61
其中：固定资产处置损失	53,306,093.61	325,993,706.93	53,306,093.61
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
出售碳排放配额损失	50,816,110.75	104,863,196.65	
罚款、滞纳金及赔偿支出	201,725,576.49	77,427,446.76	201,725,576.49
其他	11,366,442.48	5,943,713.68	11,366,442.48
合计	317,214,223.33	514,228,064.02	266,398,112.58

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,789,182,116.37	7,564,238,628.53
递延所得税费用	-60,954,623.99	-285,879,394.17
合计	5,728,227,492.38	7,278,359,234.36

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	32,337,314,938.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,084,328,734.68
子公司适用不同税率的影响	-2,629,845,523.99
调整以前期间所得税的影响	283,949,979.61
非应税收入的影响	-703,399,185.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	821,511,382.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-127,424,174.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	112,765,599.57
节能环保设备加计抵减	-113,659,320.19
所得税费用	5,728,227,492.39

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款项及其他	12,171,687,661.82	22,022,302,499.74
收到的银行存款利息	283,383,410.96	493,407,166.53
保证金及押金	214,081,640.18	91,934,192.02
政府补助	99,762,992.67	92,670,433.13
营业外收入	85,129,465.67	169,963,550.55
借款返还	2,771,793.01	4,493,798.70
合计	12,856,816,964.31	22,874,771,640.67

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款项及其他	10,628,961,341.03	21,135,510,110.77

管理费用付现	1,235,477,449.15	1,292,897,313.13
退还保证金及借款	466,712,884.89	396,836,062.49
销售费用付现	300,678,833.63	259,130,061.22
营业外支出	263,908,129.72	177,754,602.34
研发费用付现	136,089,432.54	83,160,526.81
金融机构手续费	4,657,183.58	7,229,945.33
合计	13,036,485,254.54	23,352,518,622.09

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款收回		4,731,653.05
工程保证金及押金	2,281,144.16	779,030.32
本期支付的取得子公司的现金净额	97,347,194.00	
合计	99,628,338.16	5,510,683.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的取得子公司的现金净额 97,347,194.00 元，主要是因为本期发生非同一控制下企业合并，将原联营企业收购为子公司并纳入合并范围，被收购方所持有的现金及现金等价物大于收购支付的现金，差额计入本项目。

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保函	298,000.00	1,935,405.79
处置子公司减少的现金		32,806,819.04
合计	298,000.00	34,742,224.83

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆解资金	320,018,081.76	5,037,065,551.01
吸收其他合伙人投资款		
超长期国债资金		100,000,000.00
代收股东分红个税	110,225,870.05	63,577,067.88
合计	430,243,951.81	5,200,642,618.89

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并而取得子公司支付的对价	7,847,576,108.00	7,847,576,108.00
拆借资金	147,073,357.05	1,304,621,844.29
租赁支付额	122,557,219.43	159,229,696.45
返还少数股东出资额	440,734.07	5,679,318.16
代付股东分红个税	72,562,210.72	
回购子公司少数股东股权	20,000,000.00	
其他		853,473.00
合计	8,210,209,629.27	9,317,960,439.90

## 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,931,796,323.23	1,686,895,559.35		1,979,950,000.00	9,710.56	1,638,732,172.02
一年内到期的非流动负债	2,656,987,245.46		3,786,669,200.72	2,661,288,908.67	14,290,412.46	3,768,077,125.05
其中：一年内到期的长期借款	2,282,052,262.55		3,490,584,448.83	2,282,052,262.55		3,490,584,448.83
一年内到期的租赁负债	116,106,523.12		168,097,767.22	120,408,186.33	14,290,412.46	149,505,691.55
一年内到期的长期应付款	258,828,459.79		127,986,984.67	258,828,459.79		127,986,984.67
长期借款	13,874,859,276.08	7,900,779,462.84	2,472,687,036.95	935,660,316.60	3,490,584,448.83	19,822,081,010.44
租赁负债	260,103,643.81		250,661,133.30	2,149,033.10	146,068,431.10	362,547,312.91
长期应付款	5,307,389,337.76		132,128,330.56	29,358,397.58	327,986,984.67	5,082,172,286.07
其他应付款		320,018,081.76		147,073,357.05	172,944,724.71	
应付股利	1,017,847,220.20		20,402,369,192.59	21,404,954,191.88		15,262,220.91
其他非流动负债	241,922,788.68			440,734.07	16,730,642.14	224,751,412.47

其他说明：除上述负债项目筹资活动现金流产生的现金收支外，筹资活动流入 4.78 亿元为子公司吸收投资收取的现金及 1.10 亿元代收股东分红个税；筹资活动流出 78.48 亿元为本公司同一控下收购股权支付价款、另外 0.73 亿元代付股东分红个税及 0.20 亿元回购少数股东股权。

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	26,609,087,446.34	36,557,254,089.51
加：资产减值准备	298,756,236.08	172,107,699.51
信用减值损失	201,389,263.40	227,795,664.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,612,586,102.83	11,912,437,112.64
使用权资产折旧	162,764,057.95	168,446,414.85
无形资产摊销	1,465,441,254.97	1,477,949,946.75
长期待摊费用摊销	263,762,739.02	76,007,769.48
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)	-211,910,526.76	778,499.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	47,932,957.46	321,349,449.10
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-528,249,310.39	252,582,046.39
财务费用(收益以“-”号填列)	483,347,087.05	860,697,322.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,897,309,932.81	-3,549,626,714.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	118,775,591.55	-593,991,301.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-179,730,215.54	308,121,447.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	421,491,506.75	-1,142,519,660.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-96,838,579.29	1,156,822,930.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,389,952,302.02	-5,374,630,572.98
经营性受限制的货币资金的减少(增加以“-”号填列)	-954,562,183.26	-1,434,484,187.08
其他	842,491,568.73	953,141,446.96

经营活动产生的现金流量净额	35,269,272,762.06	42,350,239,402.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	21,860,261,042.88	20,718,179,076.73
减: 现金的期初余额	20,718,179,076.73	19,683,267,759.67
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,142,081,966.16	1,034,911,317.06

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,804,000.00
其中: 收购国家能源集团国源电力有限公司持有国家能源集团陕西彬长发电有限公司 2%的股权。	18,804,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	116,151,194.00
其中: 陕西彬长文家坡电力有限公司购买日货币资金余额	116,151,194.00
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-97,347,194.00

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,860,261,042.88	20,718,179,076.73
其中: 库存现金	103,760.37	152,892.34
可随时用于支付的银行存款	21,853,904,021.77	20,713,351,877.52
可随时用于支付的其他货币资金	6,253,260.74	4,674,306.87

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,860,261,042.88	20,718,179,076.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
货币资金	9,937,579,511.44	见本节附注七、1
合计	9,937,579,511.44	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
定期存款应收利息	76,216,906.60	40,142,458.16	7天定期存款应收利息，报表计入货币资金
合计	76,216,906.60	40,142,458.16	/

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
短期租赁费用（适用简化处理）	主营业务成本/其他业务成本/管理费用/销售费用/应付职工薪酬-福利费	30,806,985.55

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额153,364,204.98(单位：元 币种：人民币)

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	支付其他与筹资活动有关的现金	122,557,219.43
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	购买商品、接受劳务支付的现金/支付其他与经营活动有关的现金/支付给职工以及为职工支付的现金	30,806,985.55
合计	—	153,364,204.98

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	40,131,726.89	40,131,726.89
合计	40,131,726.89	40,131,726.89

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

## (3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 83. 数据资源

□适用 √不适用

## 84. 其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## 1. 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	271,318,000.56	264,395,582.98
耗用材料	164,596,614.20	113,628,003.42
外委开发服务费	197,458,810.09	494,561,410.37
其他	31,801,771.21	40,087,513.20
合计	665,175,196.06	912,672,509.97
其中：费用化研发支出	502,101,573.50	645,349,956.19
资本化研发支出	163,073,622.56	267,322,553.78

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外委开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	确认为固定资产	
区域档案共享中心项目款	3,570,754.69			3,460,448.32	7,031,203.01			0
小保当采空区地表沉陷治理技术研究与应用工程	59,289,003.31						59,289,003.31	
小保当5G+智慧矿区示范项目	49,601,754.46						49,601,754.46	
鄂尔多斯盆地中深层地热能开发利用研究与示范EPC项目	5,183,581.12						5,183,581.12	
榆北矿区中深层地热能开发利用研究与示范第二阶段项目	27,348,355.13			3,633,484.88			30,981,840.01	
小保当采空区地表沉陷治理技术研究与应用工程	26,485,561.74						26,485,561.74	
小保当智慧园区关键技术研究与应用	39,767,857.84						39,767,857.84	
小保当选煤厂负压诱导除锈尘技术研究与应用项目	8,723,716.93						8,723,716.93	
小保当煤矿矿井水处理改造工程技术研究及工艺优化项目	30,919,523.53						30,919,523.53	
井上下定向钻孔分段压裂区域瓦斯防突技术研究	-	50,408,385.60						50,408,385.60
水力压裂技术在长距离顶板定向钻孔疏放水的研究与应用	-	20,721,251.18						20,721,251.18
矿井疏干水深井回注地下封存技术项目	-			24,459,225.61				24,459,225.61
火车车厢高精度智能检测与自动加固系统的研究与应用	-			16,272,791.79				16,272,791.79
小保当一号煤矿5-6m煤层大采高工作面年产20Mt柔性生产系统	192,327,769.90	-					192,327,769.90	
其他项目	28,895,877.40	489,424.31		48,498,630.70	7,136,064.25	4,870,019.83	51,047,084.99	14,830,763.34
合计	472,113,756.05	71,619,061.09	0.00	96,324,581.30	14,167,267.26	4,870,019.83	494,327,693.83	126,692,417.52

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**3、重要的外购在研项目**

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	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
陕西彬长文家坡电力有限公司	2025. 1. 1	18,804,000.00	2%	现金购买	2025. 1. 1	签署《产权交易合同》并取得控制权。	778,802,963.65	26,695,493.65	-72,902,457.19

其他说明：

2025年1月陕西彬长矿业集团有限公司与国家能源集团国源电力有限公司签订产权交易协议，收购国家能源集团国源电力有限公司持有国家能源集团陕西彬长发电有限公司(后更名为陕西彬长文家坡电力有限公司)2%的股权。本次收购基准日为2024年4月30日，基准日评估的股东全部权益价值为94,020.00万元，2%股权取得成本为1,880.40万元，于2025年1月完成收购工作，收购后陕西彬长矿业集团有限公司持有陕西彬长文家坡电力有限公司的股权为51%，公司能控制该公司，本期纳入报表合并范围。

#### (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	陕西彬长文家坡电力有限公司
—现金	18,804,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	460,698,000.00
—其他	
合并成本合计	479,502,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	438,532,881.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	40,969,118.74

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

本次取得的合并成本公允价值根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的以2024年4月30日为基准日《国家能源集团国源电力有限公司拟转让国家能源集团陕西彬长发电有限公司2%股权所涉及的国家能源集团陕西彬长发电有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2024]第010535号）中的评估结果为准，评估结果的股东全部权益价值为94,020.00

万元，2%股权取得成本为1,880.40万元，购买日之前持有49%的股权于购买日的公允价值为46,069.80万元，从而确认的合并成本为47,950.20万元。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

子公司彬长集团收购联营企业股东股份支付的合并成本，超过所取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	陕西彬长文家坡电力有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,714,511,984.59	3,468,153,276.77
货币资金	116,151,194.00	116,151,194.00
应收款项	139,117,465.01	139,117,465.01
存货	1,554,768.70	1,554,768.70
其他流动资产	242,255,284.11	242,255,284.11
固定资产	2,715,844,407.00	2,525,229,537.22
在建工程	261,726,877.83	261,726,877.83
无形资产	149,507,005.70	93,763,167.66
其他资产	88,354,982.24	88,354,982.24
负债：	2,854,643,589.96	2,793,053,913.00
借款	2,034,957,314.18	2,034,957,314.18
应付款项	749,969,020.42	749,969,020.42
应付职工薪酬	1,568,579.45	1,568,579.45
其他负债	68,148,675.91	6,558,998.95
净资产	859,868,394.63	675,099,363.77
减：少数股东权益	421,335,513.37	330,798,688.25
取得的净资产	438,532,881.26	344,300,675.52

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中联资产评估集团有限公司出具的以2025年1月1日为基准日的《陕西彬长矿业集团有限公司拟进行合并对价分摊涉及的陕西彬长文家坡发电有限公司可辨认资产及负债公允价值项目评估报告》(中联评报字[2025]第2719号)中各项可辨认资产、负债评估的公允价值，采用资产基础法对陕西彬长文家坡发电有限公司进行整体评估，从而确定公允价值。具体以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及表外可识别的各项资产、负债的评估值，再将构成各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得公允价值的方法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例(%)	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
陕西彬长文家坡电力有限公司	2012. 6. 15	49	323,400,000.00	现金	330,798,688.25	460,698,000.00	129,899,311.75	资产基础法以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及表外可识别的各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。主要假设存在交易假设、公开市场假设、持续经营假设以及未来外部经济环境和社会环境不变的特殊假设等。	1,132,761.78

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

深圳超摩半导体产业投资合伙企业 and 深圳超摩微芯产业投资合伙企业，于2024年末通过企业合伙人会议决议，基金的运作期限于2024年12月31日终止，并开始清算工作。我公司于2025年4月1日收到清算分配款400,224,658.46元，扣除这两家合伙企业的投资成本4亿元后，形成投资收益224,658.46元。

## 6、其他

适用 不适用

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
1	陕西陕煤铜川矿业有限公司	陕西省铜川市	1,609,000,000.00	陕西省铜川市	煤炭采掘业	100		设立
2	陕西陕煤黄陵矿业有限公司	陕西省黄陵县	3,900,000,000.00	陕西省黄陵县	煤炭采掘业	100		设立
3	陕西陕煤陕北矿业有限公司	陕西省榆林市	261,000,000.00	陕西省榆林市	煤炭采掘业	100		设立
4	陕西彬长矿业集团有限公司	陕西省咸阳市	12,700,105,134.28	陕西省咸阳市	煤炭采掘业	100		同一控制下企业合并
5	陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司	陕西省西安市	51,000,000.00	陕西省西安市	流通	100		设立
6	陕西煤业物资有限责任公司	陕西省西安市	341,920,000.00	陕西省西安市	流通	100		设立
7	陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	陕西省西安市	4,000,000,000.00	陕西省西安市	交通运输、仓储和邮政业	100		设立
8	陕煤化集团府谷能源投资有限公司	陕西省府谷县	500,000,000.00	陕西省府谷县	投资	57		设立
9	陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	陕西省神木县	908,910,394.00	陕西省神木县	煤炭采掘业	51		设立
10	陕西红柠铁路有限责任公司	陕西省神木市	800,000,000.00	陕西省神木市	运输业	51		设立
11	陕煤集团神南产业发展有限公司	陕西省神木市	1,800,000,000.00	陕西省榆林市	制造业	36.44	48	设立
12	神南矿业煤炭科技孵化有限公司	陕西省榆林市	3,000,000.00	陕西省榆林市	煤炭技术开发、咨询		80	设立
13	陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	陕西省神木市	607,383,000.00	陕西省神木市	煤炭采掘业	55		设立
14	陕西建新煤化有限责任公司	陕西省黄陵县	875,220,000.00	陕西省黄陵县	煤炭采掘业	51		设立
15	陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	陕西省西安市	80,000,000.00	陕西省西安市	流通	51		设立
16	陕西省煤层气开发利用有限公司	陕西省西安市	622,376,700.00	陕西省西安市	科学研究和技术服务业	86.34		同一控制下企业合并
17	陕西小保当矿业有限公司	陕西省神木市	1,714,290,000.00	陕西省神木市	煤炭采掘业	55		同一控制下企业合并
18	陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	陕西省榆林市	6,600,000,000.00	陕西省榆林市	煤炭采掘业	100		同一控制下企业合并
19	陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	陕西省神木市	1,426,000,000.00	陕西省神木市	煤炭采掘业		51	设立
20	陕西黄陵二号煤矿有限公司	陕西省黄陵县	623,200,000.00	陕西省黄陵县	煤炭采掘业		54	设立
21	陕西康兴科工贸有限公司	陕西省西安市	600,000.00	陕西省西安市	服务业		83.33	设立

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

22	陕西长安电力黄陵配售电有限公司	陕西省黄陵县	50,000,000.00	陕西省黄陵县	流通		100	设立
23	陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司	陕西省神木市	132,810,000.00	陕西省神木市	煤炭采掘业		100	设立
24	陕西陕北矿业神木运销有限公司	陕西省神木市	31,990,000.00	陕西省神木市	流通		100	设立
25	陕西彬长大佛寺矿业有限公司	陕西省彬县	1,000,000,000.00	陕西省彬县	煤炭采掘业		90	设立
26	陕西彬长胡家河矿业有限公司	陕西省长武县	1,060,250,000.00	陕西省长武县	煤炭采掘业		80	设立
27	陕西彬长文家坡矿业有限公司	陕西省彬县	984,000,000.00	陕西省彬县	煤炭采掘业		51	设立
28	陕西彬长星聚置业有限公司	陕西省咸阳市	200,000,000.00	陕西省咸阳市	房地产		100	设立
29	陕西省煤炭运销有限责任公司	陕西省西安市	45,000,000.00	陕西省西安市	流通		100	设立
30	陕西省煤炭运销集团大秦有限公司	陕西省咸阳市	27,000,000.00	陕西省咸阳市	流通		100	设立
31	陕西煤炭运销集团中能红石峡煤炭集运有限公司	陕西省榆林市	25,000,000.00	陕西省榆林市	流通		51	设立
32	江苏省陕煤化能源有限公司	江苏省	70,000,000.00	江苏省	流通		51.43	非同一控制下企业合并
33	陕西智能煤炭物流有限公司	陕西省榆林市	300,000,000.00	陕西省榆林市	流通		100	设立
34	株洲洁净煤股份有限公司	湖南省株洲市	197,203,300.00	湖南省株洲市	加工		51	非同一控制下企业合并
35	陕煤运销集团榆林销售有限公司	神木市	50,000,000.00	神木市	批发和零售业		100	设立
36	陕煤运销集团榆中销售有限公司	陕西省榆林市	50,000,000.00	陕西省榆林市	流通		100	设立
37	陕煤重庆港物流有限公司	重庆市江北区	200,000,000.00	重庆市江北区	零售业		51	设立
38	襄阳港务发展有限公司	湖北省襄阳市	276,430,000.00	湖北省襄阳市	交通运输、仓储和邮政业		51	同一控制下企业
39	陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司	陕西省西安市	15,000,000.00	陕西省西安市	批发业		67	非同一控制下企业合并
40	铜川欣荣配售电有限公司	陕西省铜川市	50,000,000.00	陕西省铜川市	流通		100	设立
41	陕西集华柴家沟矿业有限公司	陕西省铜川市	10,000,000.00	陕西省铜川市	煤炭采掘业		95	非同一控制下企业合并
42	陕西煤业物资榆通有限责任公司	陕西省神木市	10,000,000.00	陕西省神木市	流通		100	设立
43	榆林市榆神检测技术有限公司	陕西省神木市	3,000,000.00	陕西省神木市	服务		100	设立
44	陕西煤亮子网络科技有限公司	陕西省榆林市	150,000,000.00	陕西省榆林市	信息传输、软件和信息技术服务业		51	设立
45	陕西神南天翎设备制造有限公司	陕西省榆林市	100,000,000.00	陕西省榆林市	制造业		51	设立
46	鄂尔多斯市北创制造有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市	800,000,000.00	内蒙古自治区鄂尔多斯市	制造业		100	非同一控制下企业合并
47	陕西春林河能源有限责任公司	陕西省铜川市	100,000,000.00	陕西省铜川市	开采专业及辅助性活动		100	设立
48	陕西新泰能源有限公司	陕西省咸阳市	50,900,000.00	陕西省咸阳市	其他采矿业		100	同一控制下企业合并
49	陕西韩城天久注浆勘探有限责任公司	陕西省韩城市	8,000,000.00	陕西省韩城市	服务		100	同一控制下企业合并
50	陕西生态产业有限公司	陕西省西安市	200,000,000.00	陕西省西安市	服务		64	设立
51	黄陵新泰能源有限公司	陕西省延安市	11,000,000.00	陕西省延安市	制造业		100	设立
52	陕西煤业清洁煤炭销售有限公司	陕西省渭南市	50,000,000.00	陕西省渭南市	批发和零售业		100	设立
53	陕西彬长小庄矿业有限公司	陕西省咸阳市	1,400,000,000.00	陕西省咸阳市	煤炭采掘业		100	同一控制下企业合并
54	陕西彬长孟村矿业有限公司	陕西省咸阳市	1,200,000,000.00	陕西省咸阳市	煤炭采掘业		100	同一控制下企业合并

55	陕西彬长矿业电力有限公司	陕西省咸阳市	50,000,000.00	陕西省咸阳市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	100	同一控制下企业合并
56	陕西彬长质量检验检测有限公司	陕西省咸阳市	1,000,000.00	陕西省咸阳市	租赁和商务服务业	100	同一控制下企业合并
57	秦岭数字科技有限责任公司	陕西省西安市	150,000,000.00	陕西省西安市	物联网	42	设立
58	韩城新泰煤层气开发利用有限公司	陕西省韩城市	60,000,000.00	陕西省韩城市	服务	51	设立
59	陕煤电力石门有限公司	湖南省常德市	1,028,275,900.00	湖南省常德市	电力、热力生产和供应业	51	同一控制下企业合并
60	陕煤电力运城有限公司	山西省运城市	3,378,684,643.90	山西省风陵渡经济开发区西街	电力、热力生产和供应业	51	同一控制下企业合并
61	陕西黄陵发电有限公司	陕西省延安市	1,200,000,000.00	陕西省延安市	电力、热力生产和供应业	60	同一控制下企业合并
62	黄陵矿业煤矸石发电有限公司	陕西省延安市	2,477,600,000.00	陕西省延安市	电力、热力生产和供应业	100	同一控制下企业合并
63	长安益阳发电有限公司	湖南益阳市	1,233,893,777.65	湖南益阳市	电力、热力生产和供应业	97.41	同一控制下企业合并
64	陕煤电力信阳有限公司	河南省信阳市	2,701,695,964.54	河南省信阳市	电力、热力生产和供应业	51.24	同一控制下企业合并
65	陕煤电力略阳有限公司	陕西省汉中市	2,136,916,517.44	陕西省汉中市	电力、热力生产和供应业	56.44	同一控制下企业合并
66	陕煤电力上高有限公司	江西宜春市	1,600,000,000.00	江西宜春市	电力、热力生产和供应业	51	同一控制下企业合并
67	陕煤电力汨罗有限公司	湖南省岳阳市	200,000,000.00	湖南省岳阳市	电力、热力生产和供应业	100	同一控制下企业合并
68	黄陵矿业沮源发电有限公司	陕西省延安市	1,750,000,000.00	陕西省延安市	电力、热力生产和供应业	100	同一控制下企业合并
69	陕煤电力集团有限公司	陕西省西安市	6,768,000,000.00	陕西省西安市	电力	88.65	同一控制下企业合并
70	陕煤电力（重庆合川）有限公司	重庆市合川区	300,000,000.00	重庆市合川区	电力、热力生产和供应业	45.00	设立
71	陕煤电力西乡抽水蓄能有限公司	陕西省汉中市	300,000,000.00	陕西省汉中市	电力、热力生产和供应业	100.00	设立
72	陕西彬长文家坡电力有限公司	陕西省彬县	660,000,000.00	陕西省彬县	电力	51	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	49.00	2,171,513,241.06	2,123,982,787.29	6,358,182,297.39
陕西小保当矿业有限公司	45.00	2,454,653,152.06	2,035,009,098.86	10,037,948,402.03
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	49.00	1,543,786,987.83	1,386,386,724.71	5,555,647,526.54
陕西黄陵二号煤矿有限公司	46.00	1,389,639,597.26	1,632,584,392.12	4,099,367,183.54
陕煤电力集团有限公司	11.3475	155,230,540.73	24,528,000.00	1,427,240,036.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	12,161,292,595.90	6,112,779,891.60	18,274,072,487.50	2,814,782,144.70	2,483,408,103.23	5,298,190,247.93	10,442,115,129.09	6,578,107,403.97	17,020,222,533.06	2,027,113,831.58	2,555,650,418.69	4,582,764,250.27
陕西小保当矿业有限公司	7,792,141,727.74	28,579,098,167.86	36,371,239,895.60	2,988,320,560.32	11,076,367,330.78	14,064,687,891.10	5,654,424,410.75	28,059,432,784.61	33,713,857,195.36	2,723,243,699.69	10,233,161,584.76	12,956,405,284.45
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	7,569,009,486.63	8,904,735,960.62	16,473,745,447.25	1,723,576,837.50	3,412,117,226.58	5,135,694,064.08	7,215,850,876.86	8,656,765,221.47	15,872,616,098.33	1,621,213,316.76	3,130,119,267.96	4,751,332,584.72
陕西黄陵二号煤矿有限公司	4,458,454,589.53	7,926,137,668.61	12,384,592,258.14	981,012,743.84	2,646,710,804.79	3,627,723,548.63	5,002,423,348.41	8,226,791,645.31	13,229,214,993.72	1,024,933,467.97	2,863,718,496.00	3,888,651,963.97
陕煤电力集团有限公司	4,805,357,054.71	16,653,677,975.49	21,459,035,030.20	7,845,157,807.42	585,507,741.60	8,430,665,549.02	6,589,116,072.66	12,341,766,138.54	18,930,882,211.20	6,126,792,962.89	829,317,745.35	6,956,110,708.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	11,725,580,244.52	4,431,659,675.63	4,431,659,675.63	2,414,236,138.24	15,602,466,016.21	7,224,431,249.29	7,224,431,249.29	3,871,406,318.51
陕西小保当矿业有限公司	17,152,506,916.46	5,454,784,782.35	5,454,784,782.35	3,572,966,695.07	19,311,562,563.53	7,537,070,736.51	7,537,070,736.51	6,337,531,047.81
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	10,213,339,193.75	3,150,585,689.45	3,150,585,689.45	1,712,793,696.86	11,744,007,739.16	4,715,601,104.45	4,715,601,104.45	3,744,512,323.35
陕西黄陵二号煤矿有限公司	7,330,366,855.96	3,005,582,274.35	3,005,582,274.35	-34,939,325.36	9,275,661,447.97	4,410,196,376.97	4,410,196,376.97	-1,599,957,090.80
陕煤电力集团有限公司	330,188.67	1,114,852,833.50	1,116,213,072.66	-2,481,239,435.60	14,052,431.86	748,312,092.09	748,287,877.32	-993,890,679.30

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2016年，国家开发银行对煤层气公司注资13,100万元。根据《国开发展基金投资合同》约定，2025年9月陕西煤业第四次对国开发展基金投资有限公司持有煤层气公司的2000万元股权进行回购，现已完成工商变更手续。回购后，陕西煤业持有煤层气公司股权53,736万元，股权比例由83.34%增加至86.34%；国开发展基金投资有限公司持有煤层气公司股权8,501.67万元，股权比例由16.66%减少至13.66%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

陕西省煤层气开发利用有限公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	20,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	20,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	39,042,889.99
差额	-19,042,889.99
其中：调整资本公积	-19,042,889.99
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西中能煤田有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤炭开采和洗选业	34.00		权益法
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	陕西省黄陵县	陕西省黄陵县	煤炭开采和洗选业	40.00		权益法
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	陕西省神木县	陕西省神木县	煤炭开采和洗选业	30.00		权益法
陕西煤业化工集团财务有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	非银行金融业	33.33		权益法
陕西陕煤供应链有限责任公司	陕西省西安市长安区	陕西省西安市长安区	供应链管理服务	45.33		权益法
国能榆林能源有限责任公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	商务服务业		49.90	权益法
青海盐湖工业股份有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	钾肥制造	5.03		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额								期初余额/上期发生额							
	陕西煤业化工集团财务有限公司	国能榆林能源有限责任公司	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	陕西中能煤田有限公司	陕西煤业化工集团黄陵建庄矿业有限公司	陕西陕煤供应链管理有限公司	青海盐湖工业股份有限公司	陕西清水川能源股份有限公司	陕西煤业化工集团财务有限公司	国能榆林能源有限责任公司	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	陕西中能煤田有限公司	陕西煤业化工集团黄陵建庄矿业有限公司	陕西陕煤供应链管理有限公司	陕西清水川能源股份有限公司	
流动资产	1,448,510.83	164,796.66	577,622.30	151,475.28	151,274.07	1,420,191.90	3,649,269.32	215,010.84	1,599,510.34	163,214.00	609,888.03	149,776.41	95,632.67	1,455,322.95	221,406.92	
非流动资产	2,212,931.56	682,584.98	894,082.84	1,580,035.68	288,880.14	1,389.40	1,928,889.40	1,412,453.44	2,682,763.21	629,100.55	892,208.15	1,514,158.00	322,453.79	2,828.51	1,459,669.48	
资产合计	3,661,442.40	847,381.64	1,471,705.14	1,731,510.96	440,154.21	1,421,581.30	5,578,158.72	1,627,464.27	4,282,273.55	792,314.55	1,502,096.18	1,663,934.41	418,086.47	1,458,151.46	1,681,076.39	
流动负债	3,186,483.11	240,832.93	114,583.06	274,875.98	92,347.43	928,946.69	536,171.19	658,905.10	3,813,899.41	284,062.28	121,337.39	253,511.28	96,333.20	886,563.59	396,854.31	
非流动负债	0.00	76,180.14	120,517.82	828,886.03	110,655.84	0.00	253,315.88	371,233.89	0.00	72,460.18	130,135.74	829,086.20	123,673.60	90,138.26	672,537.89	
负债合计	3,186,483.11	317,013.07	235,100.88	1,103,762.01	203,003.27	928,946.69	789,487.06	1,030,138.99	3,813,899.41	356,522.46	251,473.13	1,082,597.48	220,006.80	976,701.86	1,069,392.21	
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	57,098.58	-22.33	0.00	292,756.13	0.00	0.00	0.00	0.00	52,563.69	-15.26	0.00	0.00	
归属于母公司股东权益	474,959.28	530,368.57	1,236,604.26	570,650.37	237,173.27	492,634.61	4,495,915.53	597,325.28	468,374.14	435,792.09	1,250,623.05	528,773.24	198,094.93	481,449.60	611,684.19	
按持股比例计算的净资产份额	182,051.89	264,653.92	370,981.28	194,021.13	94,869.31	223,327.53	226,144.55	203,090.60	178,566.91	217,460.25	375,186.92	179,782.90	79,237.97	218,256.99	207,972.62	
调整事项	-960.90	-3,299.83	4,423.28	1,435.03	401.92	-1,391.07	312,541.83	-100.34	-960.90	50,759.63	4,382.87	1,435.03	-55.87	-1,451.31	0.00	
-商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
-内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
--其他	-960.90	-3,299.83	4,423.28	1,435.03	401.92	-1,391.07	312,541.83	-100.34	-960.90	50,759.63	4,382.87	1,435.03	-55.87	-1,451.31	0.00	
对联营企业权益投资的账面价值	181,090.99	261,354.09	375,404.56	195,456.16	95,271.23	221,936.46	538,686.38	202,990.26	178,566.91	268,219.88	379,569.79	181,217.93	79,182.10	216,805.69	207,972.62	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
营业收入	78,263.00	475,468.07	615,124.03	355,815.85	257,320.29	3,938,153.51	1,550,124.38	720,081.47	106,926.74	519,106.46	606,084.34	408,312.99	232,513.27	4,910,775.31	717,136.94	
净利润	49,122.27	86,714.04	244,666.25	36,417.71	39,823.88	12,029.09	894,657.13	106,032.38	47,263.48	126,148.32	276,576.23	85,637.73	55,996.60	17,477.41	119,841.09	
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-844.08	-7,953.19	-412.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	595.83	-7.12	
综合收益总额	49,122.27	86,714.04	244,666.25	36,417.71	39,823.88	11,185.01	886,703.94	105,619.71	47,263.48	126,148.32	276,576.23	85,637.73	55,996.60	18,073.24	119,833.97	
本年度收到的来自联营企业的股利	16,304.48	56,653.21	84,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,372.60	13,659.89	69,351.47	60,000.00	9,180.00	92,000.00	8,235.88	26,048.68	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	679,792.05	1,224,483.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	32,735.09	98,567.74
--其他综合收益	232.53	-9.97
--综合收益总额	32,967.63	98,557.77

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

报告期末本公司还参与投资扬州启明股权投资合伙企业（有限合伙）、扬州启创股权投资合伙企业（有限合伙）和上海朱雀壬寅私募投资基金合伙企业（有限合伙）等3家结构化主体，投资成本共计21.314亿元。本公司对以上几家结构化主体不具有重大影响，不具有实质控制，因此未纳入合并范围。本公司不存在向以上几家结构化主体提供财务支持的义务和意图。

## 6、其他

√适用 □不适用

特殊合并主体的说明

本公司不存在持有半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的情形。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	251,459,750.21	150,651,900.00		18,831,178.10	26,987,267.81	356,293,204.30	与收益相关
递延收益	7,941,610.89	28,958,762.47		8,188,054.61	100,000.00	28,612,318.75	与资产相关
合计	259,401,361.10	179,610,662.47		27,019,232.71	27,087,267.81	384,905,523.05	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	45,818,445.91	79,489,894.79
与收益相关	82,596,885.33	169,947,135.68
合计	128,415,331.24	249,437,030.47

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

(一)金融工具概述

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、交易性金融资产、应收款项、应付款项、应付债券、借款等，各项金融工具的详细情况说明见“本附注七”对应科目注释，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(二)风险管理的目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

### 1. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括汇率风险和利率风险。

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款以及债券等有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款以及债券等有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司的带息债务利率如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	利率区间
一年内到期的长期借款	3,490,584,448.83	全国银行间同业拆借中心公布的 LPR、全国银行间同业拆借中心公布的 LPR 减 10-120 个基点、固定利率 1.80%-4.41%。
长期借款	19,822,081,010.44	

### 2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据及应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用政策。本公司会定期对客户信用记录、付款情况进行监控，对于信用记录不良的客户，付款异常客户，本公司会采用书面催款、专人负责处理等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司于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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否已显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。根据信用风险是否显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于应收票据和应收账款，本公司采用《企业会计准则第22号金融工具确认和计量》简化方法按照全部应收票据和应收账款整个存续期内的预期信用损失计量损失准备。

本公司应收款项融资主要为银行承兑汇票，本公司认为不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期损失率按照销售付款情况及相关的历史信用损失经验计算。在确定预期信用损失率时，本公司结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。本公司基于影响客户应收款项和应收票据的宏观经济因素考虑前瞻性信息。

### 3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司严密监控现金流量要求使现金收益最优化，综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资公司结构。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2025年12月31日				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款（含利息）	1,638,732,172.02	1,664,908,667.70	1,664,908,667.70		
应付票据	49,733,791.31	49,733,791.31	49,733,791.31		
应付账款	23,638,759,443.13	23,638,759,443.13	23,638,759,443.13		
其他应付款	6,059,090,205.74	6,059,090,205.74	6,059,090,205.74		

一年内到期的非流动负债	3,768,077,125.05	3,782,305,984.63	3,782,305,984.63		
长期借款（含利息）	19,822,081,010.44	23,198,410,487.13		3,603,405,269.93	19,595,005,217.20
租赁负债	362,547,312.91	426,416,009.00		80,028,736.68	346,387,272.32
长期应付款（不包含专项应付款）	5,070,725,921.85	5,071,227,145.20	4,919,085,454.84	74,748,307.32	77,393,383.04
其他非流动负债	224,751,412.47	224,751,412.47	224,751,412.47		
合计	60,634,498,394.92	64,115,603,146.32	40,338,634,959.82	3,758,182,313.93	20,018,785,872.56

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	2,034,761,058.52	18,200,000.00	0.00	2,052,961,058.52
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,034,761,058.52			2,034,761,058.52
(3) 衍生金融资产				
(4) 信托产品投资				
(5) 货币基金产品		18,200,000.00		18,200,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			1,635,346,270.70	1,635,346,270.70
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资应收票据融资			94,465,800.56	94,465,800.56
(七) 其他非流动金融资产			1,256,447,463.86	1,256,447,463.86
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,034,761,058.52	18,200,000.00	2,986,259,535.12	5,039,220,593.64
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

本公司将直接购买的交易所股票投资作为第一层次公允价值计量项目，以股票收盘价作为公允价值依据。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
浦发银行-天添利进取 1 号（公司臻享款）	18,670,000.00	管理人公布的估值

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

√适用 □不适用

本公司将除第一层次和第二层次公允价值计量项目之外以公允价值计量的资产作为第三层次公允价值计量项目。对于非上市公司股权投资采用估值技术确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆应收款项融资	114,506,885.03					94,465,800.56			114,506,885.03	94,465,800.56	
◆其他权益工具投资	1,731,669,270.70				-96,323,000.00					1,635,346,270.70	
◆其他非流动金融资产	1,257,739,467.55			-48,526,672.72		47,234,669.03				1,256,447,463.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,257,739,467.55			-48,526,672.72		47,234,669.03				1,256,447,463.86	
—权益工具投资	1,257,739,467.55			-48,526,672.72		47,234,669.03				1,256,447,463.86	
合计	3,103,915,623.28			-48,526,672.72	-96,323,000.00	141,700,469.59			114,506,885.03	2,986,259,535.12	
其中：与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益											

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
陕煤集团	陕西省西安市	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品；电力生产与供应；煤炭铁路运输；机械加工；煤矿专用设备；矿山工程及工业和民用建筑等。	101.80	65.25	65.25

本企业最终控制方是陕西省国有资产监督管理委员会

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
大唐彬长发电有限责任公司	本公司联营企业
大唐洛阳热电有限责任公司	本公司联营企业
大唐三门峡电力有限责任公司	本公司联营企业
福华通达化学股份公司	本公司联营企业

国家能源集团陕西彬长发电有限公司	本公司联营企业
国能榆林能源有限责任公司	本公司联营企业
湖北华电襄阳发电有限公司	本公司联营企业
湖北省煤炭投资开发有限公司	本公司联营企业
湖南华电常德发电有限公司	本公司联营企业
湖南华电长沙发电有限公司	本公司联营企业
华能段寨煤电有限公司	本公司联营企业
江西赣能上高发电有限公司	本公司联营企业
江西金力永磁科技股份有限公司	本公司联营企业
江西陕赣煤炭销售有限公司	本公司联营企业
理想晶延半导体设备（上海）股份有限公司	本公司联营企业
美联美智慧能源技术（西安）有限公司	本公司联营企业
青海盐湖工业股份有限公司	本公司联营企业
陕煤华中煤炭销售有限公司	本公司联营企业
陕煤重庆储运有限公司	本公司联营企业
陕西奥维乾元化工有限公司	本公司联营企业
陕西彬长煤田水务有限责任公司	本公司联营企业
陕西广通运输发展有限公司	本公司联营企业
陕西华清供应链管理有限公司	本公司联营企业
陕西煤炭交易中心有限公司	本公司联营企业
陕西煤业化工集团财务有限公司	本公司联营企业
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	本公司联营企业
陕西煤业化工贸易物流有限公司	本公司联营企业
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	本公司联营企业
陕西南梁矿业有限公司	本公司联营企业
陕西蒲白南桥煤业有限公司	本公司联营企业
陕西清水川能源股份有限公司	本公司联营企业
陕西陕煤供应链管理有限公司	本公司联营企业
陕西陕煤阳木生态科技有限公司	本公司联营企业
陕西商储华通供应链管理有限公司	本公司联营企业
陕西神南信息科技有限公司	本公司联营企业
陕西省物流集团煤炭运销有限公司	本公司联营企业
陕西省物流集团盛久实业有限公司	本公司联营企业

陕西数图行信息科技有限公司	本公司联营企业
陕西西煤供应链管理有限公司	本公司联营企业
陕西西煤物产有限责任公司	本公司联营企业
陕西西煤云商信息科技有限公司	本公司联营企业
陕西西煤支付信息服务有限公司	本公司联营企业
陕西翔宇机车装备有限公司	本公司联营企业
陕西有色榆林铁路运销有限公司	本公司联营企业
陕西中能煤田有限公司	本公司联营企业
上海擎昆信息科技有限公司	本公司联营企业
彤程新材料集团股份有限公司	本公司联营企业
铜川宏大民爆有限责任公司	本公司联营企业
铜川市建通列店公路投资管理有限公司	本公司联营企业
西安沣东华能热力有限公司	本公司联营企业
西北联合钢铁有限公司	本公司联营企业
咸阳融资担保有限责任公司	本公司联营企业
湘能电投（岳阳）发电有限公司	本公司联营企业
扬州启创股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司联营企业
扬州启明股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司联营企业
榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司	本公司联营企业
中南煤炭运销有限公司	本公司联营企业

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西煤业化工集团有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
西安开源国际投资有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
开源证券股份有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西煤业化工集团财务有限公司	同受陕煤集团控制

陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西钢铁集团有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
宝鸡华海工贸有限公司	同受陕煤集团控制
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	同受陕煤集团控制
陕西西尔林滩矿业有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
青海陕煤投资有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西化工集团有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
西安善美基金管理有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西煤业化工集团新疆有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西煤化新材料集团有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
榆林合力产业振兴开发有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西建设机械（集团）有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西开源融资租赁有限责任公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕煤思创学院	同受陕煤集团控制
西安善美商业保理有限公司	同受陕煤集团控制
陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	陕煤集团联营
陕西建设机械股份有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
西安思创凯莱酒店有限公司	同受陕煤集团控制
青海陕煤新能源科技有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
陕西彬长矿业集团有限公司及其子公司	同受陕煤集团控制
湖南华电常德发电有限公司	陕煤电力联营
陕西清水川能源股份有限公司	陕煤电力联营
湖北华电襄阳发电有限公司	陕煤电力联营
大唐三门峡电力有限责任公司	陕煤电力联营
华能段寨煤电有限公司	陕煤电力联营
西安沣东华能热力有限公司	陕煤电力联营
湖北省煤炭投资开发有限公司	陕煤集团联营
陕西美鑫产业投资有限公司	铜川矿务局联营
陕西中煤建工（集团）有限公司	建设集团联营
铜川宏大民爆有限责任公司	铜川矿务局联营
陕煤重庆储运有限公司	澄合矿业联营
长安银行股份有限公司及其子公司	陕煤集团联营
陕西环保产业集团有限责任公司及其子公司	陕煤集团联营
西安开米股份有限公司	陕煤集团联营
榆林市煤炭转化基金投资管理有限公司及其子公司	陕煤集团联营
陕西尚远水务有限公司	陕煤集团联营
大唐信服（汉阴）科技有限公司及其子公司	陕煤集团联营
榆林陕鼓气体有限公司	榆林化学联营
陕西蒲白马村煤业有限责任公司	蒲白矿业联营
陕西蒲白南桥煤业有限公司	蒲白矿业联营

韩城光明配售电有限责任公司	韩城矿业联营
安诺保险经纪有限公司	开源国际联营
中盈基金管理有限公司	开源国际联营
陕西照金文化旅游投资开发有限公司	实业集团联营
陕西太华旅游索道公路有限公司	实业集团联营
西安西交幼教管理实业集团有限公司	实业集团联营
西北联合钢铁有限公司	陕钢集团联营
杭州卓和投资管理有限公司	善美基因联营
大唐信服（米脂）科技有限公司	榆林合力联营
陕西协和商务有限责任公司	物流集团联营
陕西长安融资担保股份有限公司	物流集团联营
福建陕科新型能源发展有限公司	新型能源联营
玉门新能大秦能源有限公司	新型能源联营
福建省福能龙安热电有限公司	新型能源联营
榆林文化旅游产业投资有限公司	榆北煤业联营
陕西鑫博源煤焦化有限公司	榆北煤业联营
陕西省国际信托股份有限公司及其子公司	陕煤集团联营
新疆长安新能源有限公司	陕煤集团联营
陕西华富龙门新能源有限公司	陕钢集团联营
陕西华电安康发电有限公司	陕煤电力联营
陕西威雷资产管理有限公司	陕煤集团联营
广东美涂士建材股份有限公司	陕煤集团联营
云南云天化股份有限公司	陕煤集团联营
东华能源股份有限公司	陕煤集团联营
卫星化学股份有限公司	陕煤集团联营
陕西凯元发展新材料有限公司	化工集团联营
陕西龙门煤化工有限公司	化工集团联营
陕西商储丝路物流有限公司	物流集团联营
陕西商储清洁能源有限公司	物流集团联营
西部机场陕西物流永寿绿色产业有限公司	物流集团联营
陕西省物流集团智慧公路港有限公司	物流集团联营
陕西黑猫焦化股份有限公司	物流集团联营
陕西商储冷链供应链管理有限公司	物流集团联营
陕西德源府谷能源有限公司	陕煤电力联营
湖南华电长沙发电有限公司	陕煤电力联营
陕西省铁路集团有限公司	物流集团联营
青岛高测科技股份有限公司	陕煤集团联营
天津市捷威动力工业有限公司	陕煤集团联营
青海恒信融锂业科技有限公司	陕煤集团联营
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	陕煤集团联营
河北德能科技发展有限公司	陕煤集团联营
陕西地方电力房地产有限责任公司	化工集团联营
西安秦拓实业有限公司	化工集团联营
陕西秦铭鑫地置业有限公司	化工集团联营
西安荣实物业管理有限公司	实业集团联营
陕西龙钢集团骏龙轧钢有限公司	陕钢集团联营
陕西建工（韩城）杭萧钢构有限公司	陕钢集团联营
汉中禹龙科技新材料有限公司	陕钢集团联营
美联美智慧能源技术（西安）有限公司	重装集团联营

西安科为实业发展有限责任公司	开源证券联营
铜仁乐源企业管理有限公司	开源证券联营
深圳开源泰裕投资管理有限公司	开源证券联营
陕西股权交易中心股份有限公司	开源证券联营
陕西资本市场服务中心有限公司	开源证券联营
前海开源基金管理有限公司	开源证券联营
ChinaDairyGroupL.id	陕煤集团联营
陕西循环经济工程技术院有限公司	陕煤集团联营
上海岚泽能源科技有限公司	陕煤集团联营
上海睿碳能源科技有限公司	陕煤集团联营
黄陵新型建材有限公司	黄陵矿业联营
陕西狮山能源煤业有限公司	韩城矿业联营
陕西天源瓦斯发电有限公司	韩城矿业联营
山西漳电蒲州热电有限公司	澄合矿业联营
幸福人寿保险股份有限公司及其子公司	陕煤集团联营
陕西长安华科发展股份有限公司及其子公司	陕煤集团联营
陕西聚力果业产业发展合伙企业（有限合伙）	陕煤集团联营
陕西金融资产管理股份有限公司及其子公司	国际信托联营
东华工程科技股份有限公司	陕煤集团联营
陕西惠康商务有限公司	物流集团联营
广州集泰化工股份有限公司	陕煤集团联营
张家港保税科技(集团)股份有限公司	陕煤集团联营
江苏健坤化学股份有限公司	陕煤集团联营
榆林城投绿色建筑科技有限公司	化工集团联营
晋控电力蒲洲热电山西有限公司	澄合矿业联营
陕西德能科技发展有限公司	新型能源联营
陕煤华中煤炭销售有限公司	陕煤集团联营
铜川金盛新能源供热有限公司	其他关联方
大唐洛阳热电有限责任公司	陕煤电力联营
陕西奥维乾元化工有限公司	化工集团联营
陕西建工控股集团有限公司	其他关联方
陕西医药控股集团有限责任公司	其他关联方
陕西粮农集团有限责任公司	其他关联方
<b>关键管理人员</b>	关联自然人
赵福堂	董事、董事长
赵文革	董事、总经理
王联合	董事、副总经理
李晓光	董事、董事会秘书
淡勇	独立董事
苏玉珠	独立董事
王秋麟	独立董事
孙武	总会计师
吴军	副总经理
张维新	副总经理、总工程师
乔少波	副总经理
张森	副总经理
卜志义	副总经理（离任）
刘卫民	副总经理（离任）

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	煤炭采购	市场价	15,008,594,580.98	17,569,999,320.65
陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	593,921,129.92	91,848,284.59
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	2,496,427,931.47	2,075,856,101.48
陕西陕煤榆北矿业有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	1,723,001,006.33	2,405,958,937.51
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	煤炭采购	市场价	1,098,125,038.62	1,312,197,879.50
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	461,820,024.72	64,421,264.25
陕西化工集团有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	341,105,247.84	308,954,795.35
陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	176,497,779.90	176,660,114.11
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价		190,231,443.27
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	23,101,288.79	99,905,375.74
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	煤炭采购	市场价	5,967,488.70	2,000,546.51
陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	煤炭采购	市场价		288,277,223.86
<b>小计</b>			21,928,561,517.27	24,586,311,286.82
<b>本公司联营企业</b>				
榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司	煤炭采购	市场价	3,522,684,857.90	4,037,979,743.21
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	煤炭采购	市场价	2,274,747,201.05	2,907,628,531.59
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	煤炭采购	市场价	2,568,322,023.92	2,323,860,781.21
中南煤炭运销有限公司	煤炭采购	市场价	43,590,405.47	36,291,143.11
<b>小计</b>			8,409,344,488.34	9,305,760,199.12
<b>其他关联方</b>				
陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	煤炭采购	市场价	316,278,432.85	
<b>小计</b>			316,278,432.85	
<b>煤炭采购小计</b>			30,654,184,438.46	33,892,071,485.94
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	建设工程	市场价	3,770,924,307.34	2,947,594,507.24
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	建设工程	市场价	588,439,252.77	989,183,265.06
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	311,419,109.49	39,315,042.46

陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	建设工程	市场价	238,131,681.31	16,332,598.14
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	建设工程	市场价	174,153,398.17	182,148,138.72
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	建设工程	市场价	152,246,165.56	17,754,519.79
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	建设工程	市场价	78,494,258.74	246,935,004.22
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	78,095,791.81	36,310,926.89
陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	建设工程	市场价	47,598,942.78	579,247,850.37
陕西建设机械股份有限公司及其子公司	建设工程	市场价	28,135,623.19	34,368,718.28
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	23,939,403.98	12,491,182.07
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	16,431,079.77	
陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	建设工程	市场价	13,047,935.11	
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	建设工程	市场价	11,738,154.78	401,129.02
陕西化工集团有限公司及其子公司	建设工程	市场价	9,994,228.24	
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	建设工程	市场价	9,276,326.60	4,705,155.85
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	建设工程	市场价	6,632,205.50	12,633,710.09
陕西省煤炭科学研究所有限责任公司及其子公司	建设工程	市场价	880,000.00	113,207.55
青海陕煤新能源科技有限公司及其子公司	建设工程	市场价	4,617.00	
榆林合力产业振兴开发有限责任公司及其子公司	建设工程	市场价		18,191,055.62
西安陕煤启远科技有限公司	建设工程	市场价		110,000.00
<b>小计</b>			5,559,582,482.14	5,137,836,011.37
<b>其他关联方</b>				
陕西中煤建工(集团)有限公司	建设工程	市场价		59,897,621.10
美联美智慧能源技术(西安)有限公司	建设工程	市场价		14,881,001.94
<b>小计</b>				74,778,623.04
<b>建设工程小计</b>			5,559,582,482.14	5,212,614,634.41
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	1,120,947,386.56	344,026,969.94
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	842,640,243.31	1,117,171,815.18
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	588,372,667.82	141,961,471.14
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	437,640,801.41	820,812,306.13
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	289,139,325.92	216,436,060.88
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	63,222,654.73	67,909,176.27
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	35,821,083.47	48,937,138.87
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	24,905,672.07	20,971,716.33
陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	22,276,864.98	78,432,836.99
陕西化工集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	22,206,738.57	3,083,430.45
陕西钢铁集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	22,099,158.12	11,781,331.09
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	20,612,673.18	22,784,832.73
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	15,258,273.31	149,587,997.32

陕西建设机械股份有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	4,372,959.39	
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	1,446,354.09	
西安思创凯莱酒店有限公司	设备及材料	市场价	1,186,600.00	
榆林合力产业振兴开发有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	159,892.39	566,895.88
陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	设备及材料	市场价		13,619,660.41
陕西陕煤新型能源双碳科技有限公司及其子公司	设备及材料	市场价		1,888,669.39
西安陕煤启远科技有限公司	设备及材料	市场价		646,017.70
<b>小计</b>			3,512,309,349.32	3,060,618,326.70
<b>本公司联营企业</b>				
陕西煤业化工贸易物流有限公司	设备及材料	市场价	2,389,783.58	
陕西西煤云商信息科技有限公司	设备及材料	市场价	1,594,000.00	
<b>小计</b>			3,983,783.58	
<b>设备及材料小计</b>			3,516,293,132.90	3,060,618,326.70
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	1,179,949,828.55	1,175,306,867.42
陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	507,477,402.49	6,033,923.76
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价	487,743,888.40	385,564,794.79
陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	综合服务	协议价	438,576,517.30	89,893,358.06
宝鸡华海工贸有限公司	综合服务	协议价	289,342,145.92	372,992,522.75
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	190,645,844.84	21,949,995.22
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	综合服务	协议价	148,318,069.33	17,916,698.52
陕西煤业化工集团有限责任公司	综合服务	协议价	136,403,650.81	
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	165,833,484.48	978,609,009.81
陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	综合服务	协议价	60,329,706.16	21,354,191.69
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	93,070,454.65	94,633,343.03
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	49,512,558.03	46,022,922.60
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	52,542,196.82	75,761,404.97
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	16,726,781.23	11,383,903.02
陕西建设机械股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价	12,894,690.20	
陕西化工集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	12,203,324.69	44,084,142.38
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	8,066,843.76	42,390,005.41
陕西煤业化工集团财务有限公司	综合服务	协议价	7,625,298.75	
陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	222,935.76	
陕煤思创高管院	综合服务	协议价	3,917,943.18	2,726,114.68
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价	3,039,701.43	2,478,137.10
陕西开源融资租赁有限责任公司	综合服务	协议价	2,009,844.44	3,308,429.35
陕西省煤炭科学研究所有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	738,433.96	

陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	500,094.34	
陕西陕煤韩城矿业有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	107,109.74	57,986.90
青海陕煤新能源科技有限公司及其子公司	综合服务	协议价	9,234.00	
榆林合力产业振兴开发有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	5,283.02	110,554,256.95
西安思创凯莱酒店有限公司	综合服务	协议价	3,929.25	
陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价		709,921.32
开源证券股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价		188,598.01
陕西钢铁集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价		15,832.57
<b>小计</b>			<b>3,867,817,195.53</b>	<b>3,503,936,360.31</b>
<b>本公司联营企业</b>				
大唐彬长发电有限责任公司	综合服务	协议价	18,361,526.60	12,636,185.82
陕西翔宇机车装备有限公司	综合服务	协议价	625,017.17	
陕西中能煤田有限公司	综合服务	协议价		354,959.26
<b>小计</b>			<b>18,986,543.77</b>	<b>12,991,145.08</b>
<b>其他关联方</b>				
陕煤重庆储运有限公司	综合服务	协议价	17,049,514.01	
美联美智慧能源技术(西安)有限公司	综合服务	协议价	2,904,683.60	4,004,716.98
<b>小计</b>			<b>19,954,197.61</b>	<b>4,004,716.98</b>
<b>综合服务小计</b>			<b>3,906,757,936.91</b>	<b>3,520,932,222.37</b>
<b>总计</b>			<b>43,636,817,990.41</b>	<b>45,686,236,669.42</b>

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西化工集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	9,685,492,494.96	11,161,728,382.18
陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	2,651,004,674.62	2,791,351,284.76
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	489,867,909.07	556,789,010.19
陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	336,128,087.19	1,172,444,600.79
陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价		78,092,368.00
陕西钢铁集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	106,498,036.72	562,219,404.85
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	56,448,411.72	100,790,334.00
陕西陕煤蒲白矿业有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	52,219,399.06	536,231,718.91
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	47,060,337.22	
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	39,871,148.70	253,332,442.60

陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	38,750,555.98	180,953,655.03
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	煤炭销售	市场价	8,317,850.93	5,719,473.74
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价		176,201,769.92
榆林合力产业振兴开发有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价		12,014,310.02
陕西陕煤曹家滩矿业公司	煤炭销售	市场价		2,586,036.49
<b>小计</b>			13,511,658,906.17	17,590,454,791.48
<b>本公司联营企业</b>				
江西陕赣煤炭销售有限公司	煤炭销售	市场价	2,715,256,670.46	1,566,508,972.05
大唐彬长发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	541,040,922.35	680,200,738.98
国家能源集团陕西彬长发电有限公司	煤炭销售	市场价		126,234,092.87
陕西广通运输发展有限公司	煤炭销售	市场价		38,205,034.68
中南煤炭运销有限公司	煤炭销售	市场价		10,964,924.19
<b>小计</b>			3,256,297,592.81	2,422,113,762.77
<b>其他关联方</b>				
陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	煤炭销售	市场价	302,231,536.04	
陕煤重庆储运有限公司	煤炭销售	市场价	347,863,844.61	473,381,948.08
湖北省煤炭投资开发有限公司	煤炭销售	市场价	62,403,358.62	161,241,341.51
陕煤华中煤炭销售有限公司	煤炭销售	市场价		20,838,301,473.72
陕西龙门煤化工有限责任公司	煤炭销售	市场价		132,431,977.82
大唐洛阳热电有限责任公司	煤炭销售	市场价	17,508,250.91	107,030,354.21
陕西美鑫产业投资有限公司	煤炭销售	市场价		52,272,900.40
湖北华电襄阳发电有限公司	煤炭销售	市场价		5,254,991.62
湖南华电常德发电有限公司	煤炭销售	市场价	22,711,823.86	
福华通达化学股份公司	煤炭销售	市场价	8,604,954.67	
陕西省物流集团华建物资有限公司	煤炭销售	市场价	2,212,835.46	
西北联合钢铁有限公司	煤炭销售	市场价	1,725,836.99	
<b>小计</b>			765,262,441.16	21,769,914,987.36
<b>煤炭销售小计</b>			17,533,218,940.14	41,782,483,541.61
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	106,263,971.84	46,421,539.48
陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	86,858,129.41	82,739,780.97
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	64,349,316.07	82,426,370.46
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	63,409,283.79	162,301,361.07
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	36,703,200.94	4,865,318.80
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	11,311,129.54	11,586,839.90
陕西钢铁集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	5,470,826.80	

陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	设备及材料	市场价	2,345,236.32	
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	1,743,362.83	324,628.31
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	1,607,701.50	
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	758,733.04	
陕西化工集团有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	277,843.64	2,798,714.64
陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	150,479.08	
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	设备及材料	市场价	23,964.07	
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	设备及材料	市场价		2,053,980.89
<b>小计</b>			381,273,178.87	395,518,534.52
<b>本公司联营企业</b>				
国家能源集团陕西彬长发电有限公司	设备及材料	市场价		1,768,233.74
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	设备及材料	市场价	288,495.58	
<b>小计</b>			288,495.58	1,768,233.74
<b>设备及材料小计</b>			381,561,674.45	397,286,768.26
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	工程劳务	市场价	355,343,159.07	148,153,914.90
陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	87,461,399.34	24,784,102.09
陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	50,440,863.34	12,218,639.61
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	工程劳务	市场价	25,545,713.16	11,348,056.68
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	20,188,692.58	56,881,194.57
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	16,394,209.28	2,118,785.82
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	14,203,799.84	82,611,421.08
陕西化工集团有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	1,194,056.58	
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	工程劳务	市场价	735,596.33	
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	693,301.89	
陕西钢铁集团有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	475,566.01	
陕西煤业化工集团有限责任公司	工程劳务	市场价	288,269.81	
陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	工程劳务	市场价	230,471.70	90,737.61
陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	211,552.84	
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	102,264.15	
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	86,981.13	622,641.51
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	76,132.09	76,151,912.70
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	17,452.83	
陕西建设机械股份有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	17,452.83	2,911,677.71
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	14,905.66	
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	11,320.75	

开源证券股份有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	10,094.34	
榆林合力产业扶贫开发有限责任公司	工程劳务	市场价	8,867.93	
陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	工程劳务	市场价	7,547.17	
宝鸡华海工贸有限公司	工程劳务	市场价	7,452.83	
陕西煤业化工集团财务有限公司	工程劳务	市场价	5,000.00	
陕西开源融资租赁有限责任公司	工程劳务	市场价	2,452.83	
陕西煤业化工集团新疆有限责任公司及其子公司	工程劳务	市场价	2,452.83	
<b>小计</b>			573,777,029.14	417,893,084.28
<b>本公司联营企业</b>				
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	工程劳务	市场价	29,585,787.36	69,311.56
榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司	工程劳务	市场价	11,636,881.67	
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	工程劳务	市场价	1,061,131.61	28,588,547.65
陕西清水川能源股份有限公司	工程劳务	市场价	433,962.26	
陕西南梁矿业有限公司	工程劳务	市场价	157,081.09	
陕西奥维乾元化工有限公司	工程劳务	市场价	95,660.40	
国能榆林能源有限责任公司	工程劳务	市场价	51,603.76	
<b>小计</b>			43,022,108.15	28,657,859.21
<b>工程劳务小计</b>			616,799,137.29	446,550,943.49
<b>陕煤集团控制的企业</b>				
陕西化工集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	602,642,630.16	77,660,815.45
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	141,244,719.56	107,163,555.96
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	75,192,667.31	64,148,693.35
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	综合服务	协议价	51,549,138.31	9,315,347.43
陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	综合服务	协议价	42,345,105.15	160,260,476.31
陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	15,033,952.77	680,366.99
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	12,018,026.84	10,209,659.68
陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	综合服务	协议价	10,813,708.32	31,590,997.18
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	6,342,985.85	527,208.26
陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	综合服务	协议价	3,211,009.17	397,703,645.07
陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	2,671,974.48	139,155,932.39
陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价	1,961,487.95	1,404,289.27
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	综合服务	协议价	933,584.90	312,401.09
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价	564,921.13	2,022,708.85
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	405,882.09	35,624,745.77
陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	综合服务	协议价	130,822.67	
陕西钢铁集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	28,301.89	360,041.67

宝鸡华海工贸有限公司	综合服务	协议价	21,056.60	2,264.15
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	综合服务	协议价	17,699.12	2,089,048.99
陕西建设机械股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价	3,207.55	14,433.99
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价	801.89	4,249,645.80
陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价		197,169.81
开源证券股份有限公司及其子公司	综合服务	协议价		9,056.64
陕西开源融资租赁有限责任公司	综合服务	协议价		3,625,217.84
陕西煤业化工集团有限责任公司	综合服务	协议价		13,185,341.12
陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价		4,103,429.54
榆林合力产业振兴开发有限责任公司及其子公司	综合服务	协议价		224,003.84
陕西中煤建工(集团)有限公司及其子公司	综合服务	协议价		141,592.92
陕西陕煤新型能源双碳科技有限公司及其子公司	综合服务	协议价		9,245.28
<b>小计</b>			967,133,683.71	1,065,991,334.64
<b>本公司联营企业</b>				
大唐彬长发电有限责任公司	综合服务	协议价	23,981,612.39	22,446,760.43
陕西中能煤田有限公司及其子公司	综合服务	协议价	5,845,699.53	14,345,377.38
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	综合服务	协议价	3,295,121.66	46,226.41
陕西翔宇机车装备有限公司	综合服务	协议价	528,953.57	1,814,165.73
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	综合服务	协议价	169,358.50	13,530,632.57
国能榆林能源有限责任公司	综合服务	协议价		1,152,741.63
<b>小计</b>			33,820,745.65	53,335,904.15
<b>其他关联方</b>				
湖北华电襄阳发电有限公司	综合服务	协议价	456,880.75	
陕西麟北煤业开发有限责任公司	综合服务	协议价	65,094.34	
陕西南梁矿业有限公司	综合服务	协议价	52,283.02	
铜川宏大民爆有限责任公司	综合服务	协议价	5,614.38	
陕煤重庆储运有限公司	综合服务	协议价		3,677,560.44
陕西清水川能源股份有限公司	综合服务	协议价		140,566.04
陕西德源府谷能源有限公司	综合服务	协议价		84,056.60
陕西中煤建工(集团)有限公司	综合服务	协议价		7,358.49
<b>小计</b>			579,872.49	3,909,541.57
<b>综合服务小计</b>			1,001,534,301.85	1,123,236,780.36
<b>总计</b>			<b>19,533,114,053.73</b>	<b>43,749,558,033.72</b>

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：关联交易定价方式及决策程序详见第六节---十二“重大关联交易”。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
张家峁矿业	陕西煤业化工新型能源有限公司	其他资产托管	2025-1-1	2025-12-31	协议价	90.40

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

注：委托资产类型张家峁矿业水煤浆厂所有资产。

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收入依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	1,725,411.15	1,299,694.50
陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	1,225,688.08	825,688.07
陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	697,247.71	697,247.71
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	91,743.12	91,743.12
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	35,348.49	57,142.86
陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	8,464,733.95	-
陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	1,062,767.96	-
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	456,391.74	-
陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	154,128.44	-

陕西翔宇机车装备有限公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	654,867.25	-
西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	固定资产租赁	2025-1-1	2025-12-31	协议价	32,455.04	-
合计		/	/	/	14,600,782.93	2,971,516.26

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额				上期发生额			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	固定资产租赁	505,834.67	32,281,121.14	3,570,297.81	-19,739,705.37	680,836.52	36,827,216.46	3,821,989.70	61,054,362.46
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	固定资产租赁		9,749,227.68	1,438,237.08	16,173,027.53	-	3,223,838.71	722,840.87	34,051,252.98
陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	固定资产租赁		4,376,227.20	87,128.51	-	-	4,766,703.37	703,438.49	23,426,227.32
陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	固定资产租赁		4,840,302.02	176,584.25		-	4,840,302.02	275,936.88	13,866,591.69
陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	固定资产租赁		1,050,952.38	23,550.86		-	1,050,952.38	58,804.83	2,019,549.07
陕西中能煤田有限公司及其子公司	固定资产租赁		264,220.18			-	-	-	-
陕西陕煤榆北煤业有限公司	固定资产租赁	999,720.00	999,720.00			1,049,777.06	1,049,777.06	-	-
合计		1,505,554.67	53,561,770.60	5,295,798.51	-3,566,677.84	1,730,613.58	51,758,790.00	5,583,010.77	134,417,983.52

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
小保当矿业	4,800,000,000.00	2017-09-30	2032-09-30	否
陕西彬长煤田水务有限责任公司	180,000,000.00	2016-5-26	2041-5-25	否
小计	4,980,000,000.00	/	/	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕煤集团	陕西小保当矿业有限公司	2,800,000,000.00	2011/03/07	2026/03/06	否
陕煤集团	陕煤电力集团有限公司	634,000,000.00	2024-05-23	2027-05-22	否
陕煤集团	陕煤电力略阳有限公司	1,080,000,000.00	2014-02-07	2029-02-06	否
陕煤集团	陕煤电力略阳有限公司	150,000,000.00	2023-04-28	2026-04-19	否
陕煤集团	陕煤电力略阳有限公司	26,000,000.00	2024-02-19	2027-02-18	否
陕煤集团	陕煤电力略阳有限公司	50,000,000.00	2024-05-25	2027-05-24	否
陕煤集团	陕煤电力略阳有限公司	50,000,000.00	2024-10-24	2027-10-29	否
陕煤集团	陕西黄陵发电有限公司	720,000,000.00	2022-09-20	2042-12-30	否
陕煤集团	陕西黄陵发电有限公司	2,000,000,000.00	2020-12-21	2040-12-20	否
陕煤集团	陕西黄陵发电有限公司	600,000,000.00	2022-09-27	2042-09-26	否
陕煤集团	黄陵矿业煤研石发电有限公司	2,300,000,000.00	2015-09-30	2030-09-29	否
	合计	10,410,000,000.00			

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	无形资产处置	234,429,200.00	
陕西陕煤曹家滩矿业公司	无形资产处置	40,679,245.28	

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	363.06	1,006.39

详见第五节.三.(一)。

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

详见第六节、十二“重大关联交易”有关项目。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
应收票据	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	376,742,199.56	5,726,481.43		
应收票据	陕西化工集团有限公司及其子公司	205,236,163.03	3,119,589.68		
应收票据	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	11,162,561.39	169,670.93	5,497,810.24	14,294.31
应收票据	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	814,499.92	12,380.40		
应收票据	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	3,000,000.00	45,600.00		
应收票据	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	2,641,402.00	40,149.31		
应收票据	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	2,200,000.00	33,440.00		
	<b>小计</b>	601,796,825.90	9,147,311.75	5,497,810.24	14,294.31
	<b>本公司联营企业</b>				
	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	4,200,000.00	63,840.00		
	陕西中能煤田有限公司及其子公司	1,604,584.53	24,389.68		

	<b>小计</b>	5,804,584.53	88,229.68		
	<b>应收票据小计</b>	607,601,410.43	9,235,541.43	5,497,810.24	
	应收票据关联方余额占期末余额的比例(%)	91.69		7.75	
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
应收款项 融资	陕西化工集团有限公司及其子公司	41,593,370.39			
应收款项 融资	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	33,557,684.45			
	<b>应收款项融资小计</b>	75,151,054.84			
	应收款项融资关联方余额占期末余额的比例(%)	79.55			
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
应收账款	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	601,393,501.30	9,141,181.22	390,396,757.20	1,015,031.57
应收账款	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	328,218,373.57	4,988,919.28	63,019,093.70	163,849.64
应收账款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	182,435,026.26	2,773,012.40	107,178,354.11	278,663.72
应收账款	陕西化工集团有限公司及其子公司	156,743,059.26	2,382,494.50	185,887,089.43	483,306.43
应收账款	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	122,642,291.48	1,864,162.83	98,967,733.35	257,316.11
应收账款	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	94,805,982.45	1,441,050.93	15,395,666.26	40,028.73
应收账款	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	77,465,717.73	1,177,478.91	98,403,358.56	255,848.77
应收账款	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	77,032,109.66	1,170,888.07	60,381,813.15	156,992.71
应收账款	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	66,681,064.05	1,013,552.17	52,374,586.94	136,173.93
应收账款	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	66,617,245.27	1,012,582.13	5,452,269.69	14,175.90
应收账款	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	42,264,424.92	642,419.26	44,676,067.33	116,157.78
应收账款	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	25,577,508.13	388,778.12	75,595,428.52	196,548.11
应收账款	陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	20,786,977.65	315,962.06	349,865,905.00	909,651.35
应收账款	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	5,588,558.33	84,946.09		
应收账款	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	2,644,222.20	40,192.18	106,962.65	278.10
应收账款	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	778,776.60	11,837.40		
应收账款	陕西建设机械股份有限公司及其子公司	540,065.80	8,209.00	3,124,612.51	8,123.99
应收账款	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	529,000.00	8,040.80	729,000.00	1,895.40

应收账款	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	567,818.42	8,630.84	27,419,676.97	71,291.16
	<b>小计</b>	1,873,311,723.08	28,474,338.19	1,578,974,375.37	4,105,333.40
	<b>本公司联营企业</b>				
应收账款	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	33,497,249.22	509,158.19	9,028,261.88	23,473.48
应收账款	陕西中能煤田有限公司及其子公司	25,755,425.34	391,482.47	7,549,933.99	19,629.83
应收账款	大唐彬长发电有限责任公司	11,204,818.22	170,313.24		
应收账款	陕西南梁矿业有限公司	2,696,208.34	40,982.37		
应收账款	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	539,550.00	8,201.16	1,238,200.00	3,219.32
应收账款	陕西清水川能源股份有限公司	460,000.00	6,992.00	149,000.00	387.40
应收账款	陕西翔宇机车装备有限公司	261,684.53	3,977.60	562,029.43	1,461.28
应收账款	陕西奥维乾元化工有限公司	3,300.00	50.16		
应收账款	国家能源集团陕西彬长发电有限公司			10,873,812.32	28,271.91
	<b>小计</b>	74,418,235.65	1,131,157.18	29,401,237.62	76,443.22
	<b>其他关联方</b>				
应收账款	陕西蒲白南桥煤业有限公司	31,000.00	471.20	31,000.00	
应收账款	湖北省煤炭投资开发有限公司	33,583,185.06	510,464.41		
应收账款	陕煤华中煤炭销售有限公司			124,879.80	324.69
	<b>小计</b>	33,614,185.06	510,935.61	155,879.80	324.69
	<b>应收账款小计</b>	1,981,344,143.79	30,116,430.99	1,608,531,492.79	4,182,101.31
应收账款关联方余额占期末余额的比例(%)		29.67		30.39	
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
预付款项	陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	140,447,396.00		1,332,253,559.10	
预付款项	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	34,466,661.31		10,416,712.86	
预付款项	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	15,971,623.36		291,477,326.50	
预付款项	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	10,986,135.41	176,126.42	3,166,145.32	176,126.42
预付款项	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	9,457,341.48		1,364,678.71	
预付款项	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	9,069,176.70		16,033,146.12	
预付款项	陕西陕煤榆北矿业有限公司及其子公司	7,748,591.01			
预付款项	陕西化工集团有限公司及其子公司	7,248,379.96	189,390.00	927,332.71	189,390.00
预付款项	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	5,280,955.05	9,162.05	5,827,954.27	9,162.05

预付款项	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	3,000,000.00			
预付款项	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	734,097.25		16,742,128.65	
预付款项	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	222,935.80			
预付款项	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	80,880.00			
预付款项	陕煤思创高管院	44,000.00			
预付款项	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司			71,987,510.00	
预付款项	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司			1,308,965.00	
预付款项	陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司			36,000,000.00	
预付款项	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司			34,131,850.00	
	<b>小计</b>	244,758,173.33	374,678.47	1,821,637,309.24	374,678.47
	<b>本公司联营企业</b>				
预付款项	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	8,773,206.89			
预付款项	陕煤重庆储运有限公司	4,626,580.00			
预付款项	陕西有色榆林铁路运销有限公司	2,911,183.87		5,182,454.67	
预付款项	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	35,402.95			
预付款项	江西赣能上高发电有限公司	28,800.00			
预付款项	<b>小计</b>	16,375,173.71		5,182,454.67	
	<b>其他关联方</b>				
预付款项	陕西美鑫产业投资有限公司			5,857,255.94	
	<b>小计</b>			5,857,255.94	
	<b>预付款项小计</b>	261,133,347.04	374,678.47	1,832,677,019.85	374,678.47
	预付款项关联方余额占期末余额的比例 (%)	9.28		36.82	
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
其他应收款	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	11,485,392.97	506,505.83	12,931,234.41	166,812.92
其他应收款	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	7,018,556.06	309,518.32	5,964,389.11	76,940.62
其他应收款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	6,241,880.36	275,266.92	1,228,328.00	15,845.43
其他应收款	陕西化工集团有限公司及其子公司	5,076,504.44	223,873.85	300,000.00	3,870.00
其他应收款	陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	4,269,925.43	188,303.71	8,874,823.27	114,485.22
其他应收款	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	1,390,888.10	61,338.17	1,390,888.10	17,942.46
其他应收款	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	532,000.00	23,461.20	528,000.00	6,811.20

其他应收款	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	148,150.00	6,533.42	127,000.00	1,638.30
其他应收款	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	100,000.00	4,410.00	100,000.00	1,290.00
其他应收款	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	35,000.00	1,543.50	5,000.00	64.50
其他应收款	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	23,693.80	1,044.90		
其他应收款	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	17,320.00	763.81		
其他应收款	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司			11,386,999.96	146,892.30
	<b>小计</b>	36,339,311.16	1,602,563.62	42,836,662.85	552,592.95
	<b>本公司联营企业</b>				
其他应收款	陕西有色榆林铁路运销有限公司	200,000.00	8,820.00	200,000.00	2,580.00
其他应收款	陕西中能煤田有限公司及其子公司	53,000.00	2,337.30	53,000.00	683.70
其他应收款	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	10,000.00	441.00	40,000.00	516.00
其他应收款	陕西清水川能源股份有限公司			42,751.70	551.50
	<b>小计</b>	263,000.00	11,598.30	335,751.70	4,331.20
	<b>其他关联方</b>				
其他应收款	湖北省煤炭投资开发有限公司	2,500,000.00	110,250.00	1,350,000.00	17,415.00
其他应收款	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	7,797,000.00	343,847.70		
	<b>小计</b>	10,297,000.00	454,097.70	1,350,000.00	17,415.00
	<b>其他应收款小计</b>	46,899,311.16	2,068,259.63	44,522,414.55	574,339.15
	其他应收款关联方余额占期末余额的比例(%)	8.98		6.39	
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
合同资产	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	114,373,019.71	1,738,469.90	235,182,210.31	611,473.75
合同资产	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	48,349,344.77	734,910.04	10,106,945.86	26,278.06
合同资产	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	13,580,483.51	206,423.35	2,624,559.96	6,823.86
合同资产	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	9,179,988.80	139,535.83	27,664,292.25	71,927.16
合同资产	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	6,631,976.67	100,806.05		
合同资产	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	6,630,765.00	100,787.63		
合同资产	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	2,908,261.67	44,205.58	1,961,669.31	5,100.34

合同资产	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	721,079.30	10,960.41		
合同资产	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	595,292.29	9,048.44	47,431.99	123.32
合同资产	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	219,876.20	3,342.12		
合同资产	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	164,046.15	2,493.50	4,942,320.90	12,850.03
合同资产	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	39,000.00	592.80		
合同资产	陕西建设机械股份有限公司及其子公司			164,453.29	427.58
合同资产	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司			59,400.00	154.44
	<b>小计</b>	203,393,134.07	3,091,575.64	282,753,283.87	735,158.54
	<b>本公司联营企业</b>				
合同资产	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	376,225.17	5,718.62	10,611,914.59	27,590.98
合同资产	陕西中能煤田有限公司及其子公司	522,822.08	7,946.89	2,206,780.80	5,737.63
	<b>小计</b>	899,047.25	13,665.51	12,818,695.39	33,328.61
	<b>合同资产小计</b>	204,292,181.32	3,105,241.16	295,571,979.26	768,487.15
	合同资产关联方余额占期末余额的比例 (%)	35.64		31.47	
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
长期应收款	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	11,807,323.63		15,398,632.35	
	<b>小计</b>	11,807,323.63		15,398,632.35	
	长期应收款关联方余额占期末余额的比例 (%)	100.00		100.00	
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
一年内到期的非流动资产	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	3,591,308.72		3,431,733.13	
	<b>小计</b>	3,591,308.72		3,431,733.13	
	一年内到期的非流动资产关联方余额占期末余额的比例 (%)	100.00		100.00	
	<b>陕煤集团控制的企业</b>				
其他非流动资产	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	3,682,441,668.49		1,628,530,002.41	
其他非流动资产	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	92,224,907.18		20,206,486.34	
其他非流动资产	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	38,790,000.00		30,000,000.00	

	陕西建设机械股份有限公司及其子公司			2,882,020.27	
	<b>小计</b>	3,813,456,575.67		1,681,618,509.02	
	其他非流动资产关联方余额占期末余额的比例(%)	78.33		51.02	
	<b>总计</b>	<b>7,045,826,656.60</b>	<b>45,516,511.69</b>	<b>5,487,249,591.19</b>	<b>5,899,606.08</b>

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	<b>陕煤集团控制的企业</b>		
应付账款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	2,686,270,014.86	1,746,104,823.87
应付账款	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	838,052,884.81	610,304,471.33
应付账款	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	828,489,519.88	640,045,079.48
应付账款	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	560,735,424.67	773,983,939.37
应付账款	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	486,548,876.79	428,550,599.50
应付账款	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	325,190,416.03	565,337,247.59
应付账款	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	364,389,298.93	312,207,198.53
应付账款	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	236,285,613.10	283,041,469.48
应付账款	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	165,167,207.72	179,189,449.00
应付账款	陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	122,288,097.86	249,361,623.47
应付账款	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	109,096,732.35	52,893,494.75
应付账款	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	83,269,087.08	89,755,381.71
应付账款	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	82,041,308.53	94,288,804.39
应付账款	陕西建设机械股份有限公司及其子公司	30,605,261.73	28,348,685.32
应付账款	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	24,458,372.80	29,880,849.02
应付账款	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司		8,910,565.00
应付账款	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	18,923,950.72	9,322,422.89
应付账款	陕西化工集团有限公司及其子公司	16,357,009.64	26,393,651.17
应付账款	陕西数图行信息科技有限公司	6,389,375.58	
应付账款	陕西省煤炭科学研究所有限责任公司及其子公司	2,093,800.00	239,780.00
应付账款	西安思创凯莱酒店有限公司	1,186,600.00	
应付账款	宝鸡华海工贸有限公司	602,797.32	775,581.61
应付账款	陕西神南信息科技有限公司	316,700.00	
应付账款	陕西煤业化工集团财务有限公司	80,000.00	80,000.00
应付账款	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	53,856.62	100,341,980.13
应付账款	青海陕煤新能源科技有限公司及其子公司	30,702.95	
应付账款	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	362.91	362.91

应付账款	榆林合力产业振兴开发有限责任公司及其子公司		52,276,149.83
应付账款	陕西陕煤新型能源双碳科技有限公司及其子公司		29,245,375.70
应付账款	西安陕煤启远科技有限公司		1,872,360.23
应付账款	陕西煤化新能智洁科技有限公司		264,500.00
	<b>小计</b>	6,988,923,272.88	6,313,015,846.28
	<b>本公司联营企业</b>		
应付账款	陕西中能煤田有限公司及其子公司	92,237,468.47	61,603,579.07
应付账款	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	80,099,962.45	48,882,868.60
应付账款	陕西广通运输发展有限公司	17,647,862.31	22,679,623.40
应付账款	大唐彬长发电有限责任公司	5,761,780.22	2,959,031.56
应付账款	陕西翔宇机车装备有限公司	5,055,537.20	8,935,754.30
应付账款	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司		531,779.86
	<b>小计</b>	200,802,610.65	145,592,636.79
	<b>其他关联方</b>		
应付账款	美联美智慧能源技术(西安)有限公司	6,305,305.40	20,883,715.60
应付账款	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	23,070,984.47	
应付账款	陕西中煤建工(集团)有限公司	319,449.61	1,595,923.12
	<b>小计</b>	29,695,739.48	22,479,638.72
	<b>应付账款小计</b>	7,219,421,623.01	6,481,088,121.79
	应付账款关联方余额占期末余额的比例(%)	30.51	28.93
	<b>陕煤集团控制的企业</b>		
合同负债	陕西化工集团有限公司及其子公司	350,331,641.46	337,985,555.42
合同负债	陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	219,479,412.72	622,339,173.05
合同负债	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	192,755,657.44	106,596,870.09
合同负债	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	48,852,226.13	70,083,699.70
合同负债	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	8,936,992.50	14,327,541.98
合同负债	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	8,849,557.52	10,000,000.00
合同负债	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司		2,555,765.84
合同负债	陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	5,647,869.51	2,662,823.88
合同负债	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	3,229,265.48	3,811,719.44
合同负债	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	3,033,184.70	6,750,736.36
合同负债	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	2,611,728.42	15,128,213.54
合同负债	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	843,385.67	11,580,464.91
合同负债	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	243,355.94	240,808.77
合同负债	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	232,415.90	232,415.90
合同负债	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	51,260.83	
合同负债	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	5,107.14	
合同负债	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	1,003.65	5,463.83

	<b>小计</b>	845,104,065.01	1,204,301,252.71
	<b>本公司联营企业</b>		
合同负债	江西陕赣煤炭销售有限公司	104,297,092.84	165,238,528.85
合同负债	大唐彬长发电有限责任公司	53,625,419.47	49,412,069.59
合同负债	中南煤炭运销有限公司	28,421,081.27	44,352,570.75
合同负债	湖南华电常德发电有限公司	1,163,783.47	
合同负债	福华通达化学股份公司	722,261.52	
合同负债	陕西省物流集团盛久实业有限公司	524,947.14	
合同负债	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	2,547.17	
合同负债	国家能源集团陕西彬长发电有限公司		3,122,922.28
	<b>小计</b>	188,757,132.88	262,126,091.47
	<b>其他关联方</b>		
合同负债	陕煤重庆储运有限公司	29,259,445.51	27,155,609.76
合同负债	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	6,426,781.53	
合同负债	陕煤华中煤炭销售有限公司	13,028,661.84	12,916,719.74
合同负债	湖北省煤炭投资开发有限公司	341,384.03	40,865,327.34
合同负债	大唐洛阳热电有限责任公司	215,704.96	7,523,915.78
合同负债	西北联合钢铁有限公司	44,074.51	
合同负债	湖北华电襄阳发电有限公司		90,035.96
	<b>小计</b>	49,316,052.38	88,551,608.58
	<b>合同负债小计</b>	1,083,177,250.27	1,554,978,952.76
	合同负债关联方余额占期末余额的比例(%)	14.67	19.91
	<b>陕煤集团控制的企业</b>		
其他应付款	陕西煤业化工集团有限责任公司	4,534,367,436.24	11,793,006,499.26
其他应付款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司	14,133,941.65	11,231,734.96
其他应付款	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	9,056,594.17	2,378,154.32
其他应付款	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	3,351,385.32	1,566,879.98
其他应付款	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司		4,500,000.00
其他应付款	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	2,632,628.06	722,668.16
其他应付款	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	2,589,530.02	15,495,898.06
其他应付款	宝鸡华海工贸有限公司	2,350,016.00	1,145,574.40
其他应付款	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	1,899,395.08	2,000.00
其他应付款	陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	1,231,362.74	11,615,220.01
其他应付款	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	1,172,674.08	564,100.00
其他应付款	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	800,297.60	6,321,150.60
其他应付款	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	720,000.00	958,428.00
其他应付款	陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	400,000.00	7,000,000.00
其他应付款	陕西化工集团有限公司及其子公司	260,300.00	4,821,300.00

其他应付款	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	39,500.00	39,500.00
其他应付款	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	23,610.00	23,610.00
其他应付款	陕西建设机械股份有限公司及其子公司	20,000.00	
其他应付款	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及其子公司	15,595.00	
其他应付款	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司		220,000.00
其他应付款	陕西大佛寺投资开发有限公司及其子公司		34,573.61
	<b>小计</b>	4,575,064,265.96	11,861,647,291.36
	<b>本公司联营企业</b>		
其他应付款	陕西中能煤田有限公司及其子公司	52,000.00	52,000.00
其他应付款	陕西广通运输发展有限公司		2,000,000.00
	<b>小计</b>	52,000.00	2,052,000.00
	<b>其他关联方</b>		
其他应付款	陕煤重庆储运有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应付款	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	3,120,484.12	
其他应付款	陕西中煤建工(集团)有限公司	350,574.28	350,574.28
其他应付款	湖北省煤炭投资开发有限公司	5,312.93	
其他应付款	美联美智慧能源技术(西安)有限公司	2,000.00	2,000.00
	<b>小计</b>	5,978,371.33	2,852,574.28
	<b>其他应付款小计</b>	4,581,094,637.29	11,866,551,865.64
	其他应付款关联方余额占期末余额的比例(%)	76.49	81.16
	<b>陕煤集团控制的企业</b>		
其他流动负债	陕西化工集团有限公司及其子公司	45,381,051.93	23,760,599.54
其他流动负债	陕西陕煤新型电力投资有限公司及其子公司	28,532,323.64	80,904,092.50
其他流动负债	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	25,058,235.46	13,857,593.11
其他流动负债	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	6,350,789.40	4,838,391.40
其他流动负债	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	1,150,442.48	
其他流动负债	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	1,161,809.02	1,862,580.46
其他流动负债	陕西陕煤供应链管理有限公司及其子公司	734,223.04	
其他流动负债	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	419,804.52	
其他流动负债	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	339,524.70	1,966,667.76
其他流动负债	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	275,245.00	754,155.36
其他流动负债	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	109,640.14	1,299,449.42
其他流动负债	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	6,663.91	1,691,745.34
其他流动负债	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	663.93	
其他流动负债	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	130.47	710.29
其他流动负债	陕西煤业化工建设(集团)有限公司及其子公司		770,615.01
其他流动负债	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司		331,604.50
	<b>小计</b>	109,520,547.64	132,038,204.69

	<b>本公司联营企业</b>		
其他流动负债	江西陕赣煤炭销售有限公司	13,558,622.06	7,056,093.19
其他流动负债	大唐彬长发电有限责任公司	6,971,304.53	6,423,569.05
其他流动负债	中南煤炭运销有限公司	3,694,740.57	
其他流动负债	湖南华电常德发电有限公司	151,291.85	
其他流动负债	福华通达化学股份公司	93,894.00	
其他流动负债	陕西省物流集团盛久实业有限公司	68,243.12	
其他流动负债	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司		861,679.82
其他流动负债	国家能源集团陕西彬长发电有限公司		405,979.90
	<b>小计</b>	24,538,096.13	14,747,321.96
	<b>其他关联方</b>		
其他流动负债	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	835,481.54	
其他流动负债	陕煤重庆储运有限公司	3,803,727.92	2,439,678.14
其他流动负债	陕煤华中煤炭销售有限公司	1,693,726.06	1,318,712.36
其他流动负债	湖北省煤炭投资开发有限公司	44,379.92	5,312,492.55
其他流动负债	大唐洛阳热电有限责任公司	28,041.64	978,109.06
其他流动负债	西北联合钢铁有限公司	5,729.69	
	<b>小计</b>	6,411,086.77	10,048,992.11
	<b>其他流动负债小计</b>	140,469,730.54	156,834,518.76
其他流动负债关联方余额占期末余额的比例(%)		8.19	9.65
	<b>陕煤集团控制的企业</b>		
其他非流动负债	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司		13,462.00
	<b>小计</b>		13,462.00
	<b>其他非流动负债小计</b>		13,462.00
其他非流动负债关联方余额占期末余额的比例(%)			0.01
	<b>陕煤集团控制的企业</b>		
长期应付款	陕西开源融资租赁有限责任公司		45,361,250.00
	<b>小计</b>		45,361,250.00
	<b>长期应付款小计</b>		45,361,250.00
长期应付款关联方余额占期末余额的比例(%)			0.85
<b>总计</b>		<b>13,024,163,241.11</b>	<b>20,104,828,170.95</b>

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

#### (1). 明细情况

适用 不适用

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 重大承诺事项

根据神木县煤炭工业局神煤局发(2008)12号《关于陕煤集团神木柠条塔井田内小煤矿整合关闭意见的报告》的文件规定,神木县矿产资源管理办公室于2009年12月将位于神木县柠条塔乡境内的神木县边不拉煤矿(现更名为神木县天博煤炭运销公司)和神木县新民沟沙渠煤矿(现更名为神木县明新煤炭运销有限公司)关闭。关闭的煤矿位于柠条塔矿业的井田范围内,因此,柠条塔矿业于2008年1月30日与被关闭的煤矿签订了产量补偿协议,协议约定,从2010年8月份起,由柠条塔矿业向被关闭煤矿补偿原煤,其中向神木县新民沟沙渠煤矿补偿原煤1,986.88万吨,补偿期限为25.96年,前三年每年补偿50万吨,从第四年起每年补偿80万吨;向神木县边不拉煤矿补偿原煤1,574.22万吨,补偿期限为20.8年,前三年每年补偿50万吨,从第四年起每年补偿80万吨。协议还约定,受补偿原煤的二矿应向柠条塔矿业支付每吨43元开采成本的补偿费,补偿费标

准每五年重新核定一次。2021年开始补偿费标准调整为每吨46元。该整合方案经陕西省人民政府“陕政函（2009）8号”文件《关于柠条塔井田内小煤矿煤炭资源整合方案的批复》同意。

(2) 前期承诺履行情况

本公司所属柠条塔矿业已向神木县天博煤炭运销公司补偿原煤1,220.09万吨，向神木县明新煤炭运销有限公司补偿原煤1,182.70万吨。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	88.11
经审议批准宣告发放的利润或股利	88.11

本公司2026年4月23日召开的第四届董事会第六次会议决议通过《关于陕西煤业股份有限公司2025年度利润分配预案的议案》：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2025-12-31合并报表实现归属于公司股东的净利润167.65亿元，扣除提取盈余公积14.50亿元后，当年实现可供分配利润为153.15亿元。在收缴所属单位投资收益后，以公司股本96.95亿股为基数，拟向公司股东每10股分配现金股利9.09元（含税），共计现金分红金额91.89亿元，公司本次年度利润分配与前次中期利润分配金额合并计算，共计现金分红金额91.89亿元，占公司当年实现可供分配利润的60%，占当年归属于母公司股东净利润的54.81%。该预案尚待提交公司2025年年度股东会审议。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

公司根据《企业年金基金试行管理办法》（劳动和社会保障部、中国银监会、中国证监会、中国保监会第23号令）、《陕西省企业年金试行办法》（陕政办发〔2005〕36号），及《陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案（试行）》等的规定，参加陕煤集团企业年金计划。陕煤集团企业年金计划于2006年6月15日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案备案的复函》（陕劳社函〔2006〕352号）同意备案，2006年12月21日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2006〕861号）确认，2008年7月7日经《陕西省劳动和社会保障厅关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2008〕533号）重新确认。计划账户管理人为中国工商银行股份有限公司，托管人为招商银行股份有限公司，投资管理人为嘉实基金管理有限公司、南方基金管理有限公司和华夏基金管理有限公司等公司。

企业年金财产独立于集团公司及其所属企业、托管银行等，由陕煤集团成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在所在单位的人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，月缴费基数是个人上年度月平均工资，个人缴费部分为月缴费基数的4%，单位缴费部分为月缴费基数的8%。单位缴存部分在成本中列支。

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司按照不同的服务领域、不同的开采条件、煤质差异参考国家矿区划分情况将报告分部划分为控股主体、煤炭开采单位、销售与运输主体、物资供应主体、合伙企业，其中煤炭开采单位又细分为神府矿区、榆神矿区、黄陵矿区、彬长矿区及渭北矿区，报告分部执行统一的会计政策及会计估计。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	控股主体	神府矿区	榆神矿区	黄陵矿区	彬长矿区	渭北矿区	销售与运输	物资供应	煤层气综合 开发与利用	合伙企业	电力	分部间抵销	合计
流动资产总额	3,237,423.07	3,209,392.52	779,214.17	1,682,650.30	485,633.82	516,013.55	1,621,934.43	553,113.15	385,060.05	52,613.89	789,501.63	8,278,274.15	5,034,276.43
非流动资产总额	7,674,247.21	2,900,415.37	2,857,909.82	1,369,383.30	3,456,270.20	526,302.37	1,166,150.60	39,503.42	111,147.62	304,088.85	3,862,555.49	5,675,321.69	18,592,652.56
资产总额	10,911,670.28	6,109,807.89	3,637,123.99	3,052,033.60	3,941,904.02	1,042,315.92	2,788,085.03	592,616.57	496,207.67	356,702.74	4,652,057.12	13,953,595.84	23,626,928.99
流动负债总额	6,465,778.99	980,160.46	298,832.06	290,333.07	852,786.64	319,963.86	2,041,273.37	436,145.80	329,955.31	3,231.02	1,386,887.96	8,296,698.86	5,108,649.68
非流动负债总额	-	768,095.68	1,107,636.73	527,412.09	479,781.79	154,536.75	33,720.89	32,649.29	29,310.54	-	1,684,681.82	40,289.25	4,777,536.33
负债总额	6,465,778.99	1,748,256.14	1,406,468.79	817,745.16	1,332,568.43	474,500.61	2,074,994.27	468,795.09	359,265.85	3,231.02	3,071,569.78	8,336,988.12	9,886,186.01
所有者权益总额	4,445,891.29	4,361,551.75	2,230,655.20	2,234,288.44	2,609,335.59	567,815.31	713,090.77	123,821.48	136,941.82	353,471.73	1,580,487.34	5,616,607.74	13,740,742.98
收入总额	232.81	3,349,159.68	1,715,250.69	1,442,514.54	1,321,700.68	306,036.37	15,453,015.82	945,899.65	201,632.98	-	1,498,627.38	10,416,218.63	15,817,851.97
成本总额	-	1,477,190.86	790,270.68	649,961.22	871,800.81	308,914.40	15,256,044.86	895,492.52	160,717.67	-	1,258,989.26	10,447,995.24	11,221,387.04
营业利润	1,554,256.26	1,268,494.25	665,122.31	537,405.00	164,847.72	-85,378.55	73,314.82	19,822.05	15,493.92	7,739.42	188,094.52	1,152,902.67	3,256,309.05
净利润	1,493,986.20	1,038,879.81	545,478.48	452,976.02	127,181.39	-82,795.06	47,780.68	14,249.77	9,624.44	7,717.41	166,481.02	1,160,651.42	2,660,908.74

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	186,818,621.7	186,818,621.69
其他应收款	11,580,477,597.01	11,940,601,823.40
合计	11,767,296,218.70	12,127,420,445.09

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西陕煤供应链管理有限公司	186,818,621.69	186,818,621.69
合计	186,818,621.69	186,818,621.69

**(8). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
陕西陕煤供应链管理有限公司	186,818,621.69	1-2年	资金紧张	否
合计	186,818,621.69	/	/	/

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	544,569,666.68	305,054,377.78
1年以内	544,569,666.68	305,054,377.78
1至2年	300,000,000.00	11,647,500,000.00
2至3年	10,747,500,000.00	
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	11,592,069,666.68	11,952,554,377.78

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		
股份公司内部单位往来	11,592,069,666.68	11,952,554,377.78
合计	11,592,069,666.68	11,952,554,377.78

(15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	11,952,554.38			11,952,554.38
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-360,484.71			-360,484.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	11,592,069.67			11,592,069.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	11,952,554.38	-360,484.71				11,592,069.67
合计	11,952,554.38	-360,484.71				11,592,069.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
陕西神渭煤炭管道运输 有限责任公司	6,711,591,666.67	57.90	内部往来	2年以内	6,711,591.67
陕西彬长矿业集团有限 公司结算中心	2,850,610,666.67	24.59	内部往来	2年以内	2,850,610.67
陕煤集团神南产业发展 有限公司	990,915,833.34	8.55	内部往来	2年以内	990,915.83
陕西省煤层气开发利用 有限公司	538,493,166.67	4.65	内部往来	2年以内	538,493.17
陕煤电力集团有限公司	500,458,333.33	4.32	内部往来	1年以内	500,458.33
合计	11,592,069,666.68	100.00	/	/	11,592,069.67

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	54,769,978,071.80		54,769,978,071.80	55,257,629,373.66		55,257,629,373.66
对联营、合营企业投资	18,585,945,018.03		18,585,945,018.03	18,836,338,542.81		18,836,338,542.81
合计	73,355,923,089.83		73,355,923,089.83	74,093,967,916.47		74,093,967,916.47

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
陕西彬长矿业集团有限公司	14,699,825,293.40		-	-			14,699,825,293.40	
陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	4,000,000,000.00		-	-			4,000,000,000.00	
陕西省煤层气开发利用有限公司	564,504,900.00		20,000,000.00	-			584,504,900.00	
陕西红柠铁路有限责任公司	407,855,354.47		-	-			407,855,354.47	
陕煤电力集团有限公司	10,198,886,763.13		-	-			10,198,886,763.13	
陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	5,572,107,497.15		-	-			5,572,107,497.15	
陕西省煤炭运销集团建宏投资发展有限公司	38,116,700.00		-	-			38,116,700.00	
陕西陕煤铜川矿业有限公司	3,948,777,148.59		-	-			3,948,777,148.59	
陕西建新煤化有限责任公司	543,196,993.14		-	-			543,196,993.14	

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

陕西陕煤黄陵矿业有限公司	3,920,234,807.63		-	-			3,920,234,807.63	
陕西陕煤陕北矿业有限公司	261,824,026.15		-	-			261,824,026.15	
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司	677,075,119.94		-	-			677,075,119.94	
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	1,470,821,302.93		-	-			1,470,821,302.93	
陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	464,025,275.98		-	-			464,025,275.98	
陕煤集团神南产业发展有限公司	656,000,000.00		-	-			656,000,000.00	
陕煤化集团府谷能源投资有限公司	350,204,367.83		-	-			350,204,367.83	
陕西煤业物资有限责任公司	341,920,000.00		-	-			341,920,000.00	
陕西小保当矿业有限公司	4,041,059,720.00		-	-			4,041,059,720.00	
北京聚能合生产业投资合伙企业(有限合伙)	1,024,426,300.00		-	-			1,024,426,300.00	
西安朱雀壬辰投资合伙企业(有限合伙)	205,000,000.00		-	-			205,000,000.00	
聚赢咸宁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	173,267,803.32		-	107,651,301.86			65,616,501.46	
陕西开源雏鹰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	300,000,000.00		-	-			300,000,000.00	
深圳超摩半导体产业投资合伙企业(有限合伙)	300,000,000.00		-	300,000,000.00			-	
深圳超摩微芯产业投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00		-	100,000,000.00			-	
扬州启正股权投资合伙企业(有限合伙)	499,000,000.00		-	-			499,000,000.00	
扬州启威股权投资合伙企业(有限合伙)	499,500,000.00		-	-			499,500,000.00	
合计	55,257,629,373.66		20,000,000.00	507,651,301.86			54,769,978,071.80	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

陕西煤业股份有限公司2025年年度报告

小计											
二、联营企业											
江西金力永磁科技股份有限公司	984,360,565.48	-	1,002,917,472.48	12,842,020.69			6,435,834.00		12,150,720.31		
青海盐湖工业股份有限公司	4,949,623,795.77	-		441,820,212.62	-3,957,340.56	-622,886.03				5,386,863,781.80	
陕西煤业化工集团财务有限公司	1,785,669,098.92	-		188,285,667.86			163,044,828.91			1,810,909,937.87	
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	3,795,697,872.58	-		733,998,759.78		64,348,957.53	840,000,000.00			3,754,045,589.89	
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	791,820,984.94	-		159,253,079.86		1,638,236.50				952,712,301.30	
陕西陕煤供应链管理有限公司	2,136,418,576.96	-		55,114,336.54	-3,806,621.00					2,187,726,292.50	
陕西中能煤田有限公司	1,812,179,345.16	-		111,799,641.79		30,582,622.97				1,954,561,609.92	
彤程新材料集团股份有限公司	655,200,038.61	-		17,467,140.86	351,215.41	-3,251,451.99	9,088,472.00			660,678,470.89	
扬州启创股权投资合伙企业(有限合伙)	1,413,964,778.91	-		-7,610,882.76						1,406,353,896.15	
扬州启明股权投资合伙企业(有限合伙)	511,403,485.48	-	62,055,280.56	18,223,286.34		4,521,646.45				472,093,137.71	
合计	18,836,338,542.81	-	1,064,972,753.04	1,731,193,263.58	-7,412,746.15	97,217,125.43	1,018,569,134.91	-	12,150,720.31	18,585,945,018.03	

注：

一、本年度出售金力永磁股票，转出投资成本 1,002,917,472.48 元，转出长期股权投资其他项目 12,150,720.31 元，增加本年投资收益 1,094,134,710.97 元。

二、本年度 6 月收到聚赢咸宁股权投资基金合伙企业款 1.12 亿元，其中：投资成本收回 1.08 亿元，增加投资收益 0.04 亿元。

三、公司私募基金投资情况如下：

（一）、公司与上海国科龙晖私募基金管理有限公司共同设立深圳超摩半导体产业投资合伙企业，深圳超摩微芯半导体产业投资合伙企业。其中深圳超摩半导体产业投资合伙企业成立于 2022 年 2 月，注册资本 20 亿元，公司以有限合伙人身份认缴出资比例 99.9%；深圳超摩微芯半导体产业投资合伙企业成立于 2022 年 2 月，注册资本 3.5 亿元，公司以有限合伙人身份认缴出资比例 99.9%。2025 年 4 月本公司对这 2 家公司已经清算，收回投资成本 4 亿元，取得投资收益 224,658.46 元。

（二）、公司与西安龙鼎投资管理有限公司共同设立扬州启威产业投资合伙企业、扬州启正产业投资合伙企业、扬州启创产业投资合伙企业、扬州启明产业投资合伙企业。其中扬州启威产业投资合伙企业成立于 2022 年 10 月，注册资本 10 亿元，公司以有限合伙人身份认缴出资比例 99.9%；扬州启正产业投资合伙企业成立于 2022 年 10 月，注册资本 5 亿元，公司以有限合伙人身份认缴出资比例 99.9%；扬州启创产业投资合伙企业成立于 2023 年 2 月，注册资本 20 亿元，公司以有限合伙人身份认缴出资比例 99.9%；扬州启明产业投资合伙企业成立于 2023 年 2 月，注册资本 5 亿元，公司以有限合伙人身份认缴出资比例 99.90%，2025 年 9 月底收到扬州启明投资基金合伙企业（有限合伙）第一次清算款 62,055,280.56 元，其中退出本金为 3,500.00 万元，收到退出收益 27,055,280.56 元(权益法核算)。

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,932,487,756.91	22,038,178,263.24
权益法核算的长期股权投资收益	1,731,193,263.58	1,632,939,395.84
处置长期股权投资产生的投资收益	1,074,547,918.12	-112,901,838.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	489,868.17	1,380,280.52
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,667,220.31	79,307,369.10
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-171,262,288.52	-166,077,946.23
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

合计	14,592,123,738.57	23,472,825,523.68
----	-------------------	-------------------

## 6、其他

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
补充资料：		
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	14,501,264,638.74	22,494,497,021.66
加：资产减值损失		
信用减值损失	-360,484.71	10,556,264.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	978,777.39	1,004,905.17
使用权资产折旧	15,936,937.20	11,497,402.20
无形资产摊销	19,031,042.11	19,316,502.22
长期待摊费用摊销		
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）	-1,000,120.42	2,895,108.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,600.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-449,405,684.12	889,001,978.70
财务费用（收益以“-”号填列）	119,311,378.08	332,962,192.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,592,123,738.57	-23,472,825,523.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	639,087,000.79	-44,630,617.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,744,787.93	6,181,713.24
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	268,314,019.48	2,010,168,305.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,756,079,729.51	15,824,403,655.47
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>19,272,367,107.55</b>	<b>18,085,028,907.84</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,416,518,908.94	14,148,278,960.53

减：现金的期初余额	14,148,278,960.53	10,553,256,357.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,268,239,948.41	3,595,022,602.56

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	128,623.38
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,490.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	39,485.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
对外委托贷款取得的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,190.57
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	12,989.93
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
非货币性资产交换损益	-
债务重组损益	2,793.99
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,500.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
减：所得税影响额	40,239.87
少数股东权益影响额（税后）	-4,118.23
合计	141,950.98

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.88	1.73	1.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.36	1.58	1.58

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

公司主要指标

项目	2025年	2024年（上年末）
流动比率	1.05	0.90
速动比率	0.95	0.83
资产负债率（母公司）（%）	60.70	63.35

应收账款周转率	26.43	35.01
存货周转率	28.47	34.19
息税折旧摊销前利润（万元）	4,631,507.92	5,833,075.79
利息保障倍数	67.97	45.61
每股经营活动的现金流量(元)	15.36	19.09
每股净现金流量(元)	0.12	0.11
每股收益(元)	1.73	2.31
净资产收益率（%）	17.88	21.32
无形资产占净资产比例（%）	0.40	0.45

注：除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。计算公式：

(1) 流动比率=流动资产/流动负债

(2) 速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债

(3) 资产负债率=负债总计/资产总计

(4) 应收账款周转率=主营业务收入/应收账款期初期末平均余额

(5) 存货周转率=主营业务成本/存货期初期末平均余额

(6) 息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+利息支出+折旧+摊销

(7) 利息保障倍数=（净利润+所得税+利息支出）/利息支出

(8) 每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/普通股加权平均数

(9) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加（减少）额/普通股加权平均数

(10) 无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例=无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）/归属于母公司的股东权益

## 5、公司主要会计报表项目变动异常项目及变动原因的说明（单位：元）

### （1）合并资产负债表项目

报表项目	期末余额	本期期末数占总资产的比例（%）	年初余额	上期期末数占总资产的比例（%）	变动幅度（%）	情况说明
交易性金融资产	2,052,961,058.52	0.87	5,401,621,747.85	2.36	-61.99	本期私募基金清算收回投资所致
应收票据	662,882,672.04	0.28	70,727,475.20	0.03	837.24	本期票据业务增加所致
预付款项	2,770,567,051.12	1.17	4,961,356,876.39	2.17	-44.16	主要为预付供应商采购款减少
其他应收款其中项：其他应收款	297,150,785.03	0.13	545,032,494.49	0.24	-45.48	主要为单位间往来减少所致
合同资产	560,079,573.92	0.24	929,772,649.49	0.41	-39.76	本期减少，主要系项目完工后按合同约定完成结算、由合同资产结转至应收账款所致
其他流动资产	2,295,291,140.62	0.97	1,460,625,084.14	0.64	57.14	主要为待认证进项税额增加
使用权资产	536,856,347.49	0.23	398,746,163.39	0.17	34.64	本期子公司的租赁资产（机器设备、房屋及建筑物）增加

开发支出	126,692,417.52	0.05	472,113,756.05	0.21	-73.16	减少主要为子公司小保当公司本期科研设备等资本化支出结转至固定资产
商誉	40,969,118.74	0.02	-	-		主要是非同一控制下，子公司彬长集团收购联营企业股东股权支付的合并成本，超过所取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额。
长期待摊费用	1,019,947,603.03	0.43	471,819,692.44	0.21	116.17	主要为子公司小保当公司土地补偿费及铜川矿业地面塌陷补偿费增加
其他非流动资产	4,726,009,966.19	2.00	3,153,267,138.26	1.38	49.88	主要为预付设备及工程款增加。
应付票据	49,733,791.31	0.02	88,045,709.71	0.04	-43.51	本期应付商业汇票业务减少
预收款项	2,452,367.21	0.00	1,261,319.50	0.00	94.43	主要为陕煤电力子公司预收职工生活区的房租，物业及供暖费用等增加
其他应付款	6,059,090,205.74	2.56	14,620,735,517.30	6.40	-58.56	主要为本期支付股东股利所致
应付股利	15,262,220.91	0.01	1,017,847,220.20	0.45	-98.50	主要为本期支付股东股利所致
其他应付款其中项：其他应付款	5,988,827,984.83	2.53	13,540,169,103.87	5.92	-55.77	主要为支付股权收购款
一年内到期的非流动负债	3,768,077,125.05	1.59	2,656,987,245.46	1.16	41.82	主要为一年内到期长期借款增加
长期借款	19,822,081,010.44	8.39	13,874,859,276.08	6.07	42.86	主要为陕煤电力基建借款增加，以及本期新纳入合并报表的陕西彬长文家坡发电有限公司的长期借款。
租赁负债	362,547,312.91	0.15	260,103,643.81	0.11	39.39	本期子公司的租赁资产（机器设备及房屋及建筑物）增加，租赁负债同步增加
递延收益	384,905,523.05	0.16	259,401,361.10	0.11	48.38	增加原因主要为本期政府补助增加
递延所得税负债	116,445,038.00	0.05	70,526,515.04	0.03	65.11	主要是彬长集团收购陕西彬长发电有限公司2%股权资产评估增值，增加递延所得税负债。
盈余公积	2,828,223,349.74	1.20	1,378,096,885.87	0.60	105.23	母公司本期计提法定盈余公积

## (2) 合并利润表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	情况说明
财务费用	170,032,743.71	347,711,903.42	-51.10	主要是本期费用化的有息负债较同期减少，利息费用减少
其中：利息费用	482,863,640.23	860,303,301.90	-43.87	主要是本期费用化的有息负债较同期减少，利息费用减少
加：其他收益	93,589,957.92	211,163,394.21	-55.68	主要为子公司各项补贴同比减少
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	528,249,310.39	-252,582,046.39	309.14	交易性金融资产公允价值变动浮盈同比增加
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-298,756,236.08	-172,107,699.51	-73.59	主要是电力集团黄陵煤研石公司，根据政府关于煤电行业淘汰落后产能要求，将2台机组关停拆除，全额计提资产减值所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	211,910,526.76	-778,499.65	27,320.38	主要是子公司转让煤矿资源产生收益所致
加：营业外收入	91,438,668.91	178,076,452.27	-48.65	主要为本期子公司电力集团出售碳排放配额收益同比减少，以及违约金及罚款收入同比减少所致
减：营业外支出	317,214,223.33	514,228,064.02	-38.31	主要为本期子公司彬长集团固定资产毁损报废损失同比减少，以及电力集团出售碳排放配额损失同比减少所致
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	9,844,324,277.98	14,197,467,525.35	-30.66	本期业绩下降少数股东损益同比减少
权益法下不能转损益的其他综合收益	-2,751,454.54	-21,467.00	-12,717.14	主要为子公司权益法核算的联营公司其他综合收益同比减少

其他权益工具投资公允价值变动	-62,384,324.63	217,337,432.16	-128.70	本期下降的主要原因为陕煤电力的子公司对湖南煤业股份有限公司的其他权益工具投资,本期计入其他综合收益的损失
权益法下可转损益的其他综合收益	-1,360,894.30	2,581,503.96	-152.72	主要为本期公司权益法核算的联营公司其他综合收益同比减少

(3) 合并现金流量表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动幅度(%)	情况说明
收到的税费返还	493,496.84	108,137,909.47	-99.54	子公司收到的增值税退税同比大幅减少
收到其他与经营活动有关的现金	12,856,816,964.31	22,874,771,640.67	-43.79	主要是单位间往来款项净额同比减少
支付其他与经营活动有关的现金	13,036,485,254.54	23,352,518,622.09	-44.18	主要是销售费用、管理费用付现和单位间往来款项付现同比减少
取得投资收益收到的现金	2,141,049,673.60	3,129,074,095.55	-31.58	主要是收到联营企业现金股利同比减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,776,702.18	76,770,871.60	49.51	主要是子公司处置报废机器设备等收到的现金净额同比增加
收到其他与投资活动有关的现金	99,628,338.16	5,510,683.37	1,707.91	主要是本期发生非同一控制下企业合并,将原联营企业收购为子公司并纳入合并范围,被收购方所持有的现金及现金等价物大于收购支付的现金,差额计入本项目
支付其他与投资活动有关的现金	298,000.00	34,742,224.83	-99.14	本期减少的原因主要是上期存在处置子公司而减少的现金支出
吸收投资收到的现金	478,933,161.28	24,500,000.00	1,854.83	主要是陕煤电力子公司收到少数股东增资款
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	478,933,161.28	24,500,000.00	1,854.83	主要是陕煤电力子公司收到少数股东增资款
取得借款收到的现金	9,587,675,022.19	14,104,594,462.22	-32.02	本期子公司陕煤电力长期借款收到的现金同比减少
收到其他与筹资活动有关的现金	430,243,951.81	5,200,642,618.89	-91.73	主要为陕煤电力归还到期贷款
偿还债务支付的现金	5,108,921,508.64	16,052,925,551.29	-68.17	主要为子公司合并范围减少,借款划出所致。
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	8,805,929,725.99	14,481,469,515.17	-39.19	主要为本期业绩下降,经营活动现金净流入同比减少,子公司支付给少数股东的股利相应减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,288.45	-100.00	主要原因为本期子公司外币资产为零

董事长: 赵福堂

董事会批准报送日期: 2026年4月23日

修订信息

适用 不适用