



陕西能源投资股份有限公司  
SHAANXI ENERGY INVESTMENT CO.,LTD.

# 2025年 年度报告

股票代码 001286



# 陕西能源投资股份有限公司

2025 年年度报告

2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，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。

公司负责人王栋、主管会计工作负责人杨佳强及会计机构负责人（会计主管人员）李青声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,750,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理、环境和社会 .....	35
第五节 重要事项 .....	59
第六节 股份变动及股东情况 .....	87
第七节 债券相关情况 .....	96
第八节 财务报告 .....	97

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2025 年度财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签署的 2025 年年度报告正本。
- (四) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (五) 备查文件备置地点：公司证券管理部。

## 释义

释义项	指	释义内容
陕西能源、公司、本公司	指	陕西能源投资股份有限公司，在用以描述资产与业务情况时，根据文意需要，还包括陕西能源投资股份有限公司的子公司
陕投集团	指	陕西投资集团有限公司
清水川能源	指	陕西清水川能源股份有限公司
赵石畔煤电	指	陕西能源赵石畔煤电有限公司
赵石畔运营	指	陕西能源赵石畔矿业运营有限责任公司
延安热电	指	陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司
秦龙电力	指	陕西秦龙电力股份有限公司
渭河发电	指	陕西渭河发电有限公司
麟北发电	指	陕西能源麟北发电有限公司
陕能新疆	指	陕能新疆能源开发有限公司
吉木萨尔发电	指	华能新疆吉木萨尔发电有限公司，2024 年 11 月由陕能新疆吸收合并
商洛发电	指	陕西商洛发电有限公司
陕能售电	指	陕西能源售电有限责任公司
电力运营	指	陕西能源电力运营有限公司
凉水井矿业	指	陕西能源凉水井矿业有限责任公司
麟北煤业	指	陕西麟北煤业开发有限责任公司
冯家塔运营	指	陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司
陕能运销	指	陕西能源煤炭运销有限责任公司
铁路运销	指	陕西能源煤炭铁路运销有限公司
秦元热力	指	陕西秦元热力股份有限公司
正元金属	指	陕西正元金属铸造有限公司
正马物流	指	陕西正马物流有限公司
正元粉煤灰	指	陕西正元粉煤灰综合利用有限公司
陕能新动力	指	陕西陕能新动力科技有限公司
信丰能源	指	陕投（赣州）信丰能源发展集团有限公司，曾用名“国电投（信丰）发电有限公司”
庆阳能源	指	陕投（庆阳）能源开发有限公司，曾用名“陕能（庆阳）能源开发有限公司”
皖能江布发电	指	新疆皖能江布发电有限公司
财务公司	指	陕西投资集团财务有限责任公司
中电联	指	中国电力企业联合会
国家电网	指	国家电网有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	陕西能源	股票代码	001286
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西能源投资股份有限公司		
公司的中文简称	陕西能源		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI ENERGY INVESTMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHAANXI ENERGY		
公司的法定代表人	王栋		
注册地址	陕西省榆林市高新技术产业园区沙河路 152 号盛高时代写字楼		
注册地址的邮政编码	719054		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	陕西省西安市唐延路 45 号陕西投资大厦		
办公地址的邮政编码	710065		
公司网址	<a href="http://www.sxeicl.com/">http://www.sxeicl.com/</a>		
电子信箱	SXNY@sxnyvip.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐子睿	周高勇
联系地址	陕西省西安市唐延路 45 号陕西投资大厦 3 层	陕西省西安市唐延路 45 号陕西投资大厦 13 层
电话	029-63355307	029-63355307
传真	029-63355332	029-63355332
电子信箱	SXNY@sxnyvip.com	SXNY@sxnyvip.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="https://www.szse.cn/">https://www.szse.cn/</a>
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》《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91610000752139259D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	朱洪雄、卞薄海

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层	黄超、李泽由	2023 年 4 月 10 日至 2025 年 12 月 31 日
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	滕晶、罗丹弘	2023 年 4 月 10 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	22,958,005,692.81	23,156,361,763.37	-0.86%	19,452,826,607.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,009,498,812.04	3,008,698,347.69	0.03%	2,555,693,443.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,010,015,537.11	2,979,599,335.07	1.02%	2,526,367,090.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,990,821,077.05	8,236,203,722.32	9.16%	7,133,297,557.04
基本每股收益（元/股）	0.80	0.80	0.00%	0.73
稀释每股收益（元/股）	0.80	0.80	0.00%	0.73
加权平均净资产收益率	11.82%	12.57%	降低 0.75 个百分点	12.69%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	75,230,956,711.85	68,215,330,894.91	10.28%	63,040,372,018.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	26,439,055,947.49	24,717,324,342.16	6.97%	23,205,062,577.48

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,201,699,192.70	4,660,658,807.07	6,497,066,178.98	6,598,581,514.06
归属于上市公司股东的净利润	703,039,778.47	630,497,121.29	1,083,240,884.50	592,721,027.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	698,716,819.02	630,459,536.93	1,087,144,234.65	593,694,946.51
经营活动产生的现金流量净额	1,650,223,332.31	2,244,684,275.24	2,788,670,480.86	2,307,242,988.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,693,870.26	3,495,612.95	2,353,631.01	
计入当期损益的政府补助（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）	19,297,175.75	25,373,394.31	35,702,297.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	206,700.00	4,459,572.07	2,600,000.00	
企业取得子公司、联			1,091,788.60	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,665,857.42	17,731,950.56	-13,179,001.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			113,207.93	
减：所得税影响额	1,354,290.97	14,599,400.23	8,493,533.58	
少数股东权益影响额（税后）	-693,417.83	7,362,117.04	-9,137,962.07	
合计	-516,725.07	29,099,012.62	29,326,352.31	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

公司主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，报告期内，公司主营业务未发生变化。

#### （一）报告期内公司主营业务发展情况

##### 1. 电力业务

截至 2025 年 12 月末，公司煤电装机总规模为 1725 万千瓦。其中，在役装机 1123 万千瓦；在建装机 402 万千瓦，包括商洛电厂二期（2×660MW）项目、延安热电二期（2×350MW）项目、信丰电厂（2×1000MW）项目，筹建赵石畔煤电二期（2×1000MW）项目。

2025 年，公司发电量 506.66 亿千瓦时，同比降低 4.48%；电力业务收入 163.86 亿元，同比降低 7.25%。

##### 2. 煤炭业务

截至 2025 年 12 月末，公司核准煤炭产能共计 3000 万吨/年，其中，已投产产能 2400 万吨/年，在建产能 600 万吨/年（赵石畔矿井已于 2025 年 8 月进入联合试运转）。此外，公司持有丈八煤矿（规划产能 400 万吨/年，最终以相关部门核准产能为准）和钱阳山煤矿（规划产能 600 万吨/年，最终以相关部门核准产能为准）矿业权，正在积极推进办理项目前期手续。

2025 年，公司煤炭产量 2254.74 万吨，同比增长 21.17%，自产煤外销量 1344.61 万吨，同比增长 67.27%；煤炭业务收入 59.39 亿元，同比增长 22.63%。

#### （二）报告期内公司经营情况

2025 年，能源行业迈入高质量发展新阶段，能源体制改革纵深推进。煤炭市场供需基本平衡，价格逐步趋稳；全国电力装机规模增速大于社会用电量增速，新能源装机与发电量大幅提升，火电进一步向支撑性、调节性电源转变，受行业形势变化影响，电力板块上网电量、上网电价同步走低。面对复杂严峻的外部环境，公司始终坚守煤电一体化主责主业，持续深化改革创新，不断优化经营策略，强化生产运营管控，稳步推进重大项目建设，积极落实稳增长和降本增效措施，全年经营总体平稳。全年完成发电量 506.66 亿千瓦时、煤炭产量 2254.74 万吨，为区域能源保供和经济社会发展作出应有的贡献。

##### 1. 狠抓重大项目建设，梯次增长格局稳固

报告期内，陕西能源统筹推进重大项目建设和前期手续办理，强化项目全过程管控，确保在建项目有序推进、前期项目稳步落地，项目储备进一步充实，梯次增长格局得到有效巩固，为公司长远发展奠定坚实基础。

**在建项目稳步推进。**2025 年以来，陕西能源建立健全项目推进工作机制，每月召开项目推进会，汇总项目进展、梳理存在问题、联动相关单位形成解决方案，强化项目质量、安全、进度全过程监管，对滞后环节督促整改提速。全年重点推进延安热电二期（2×350MW）项目、商洛电厂二期（2×660MW）项目、信丰电厂（2×1000MW）项目建设；推动赵石畔矿井进入联合试运转阶段，逐步发挥产能效益。

**前期项目有序推进。**钱阳山煤矿、丈八矿井及选煤厂项目前期手续有序办理中；赵石畔电厂二期（2×1000MW）项目正在筹备开工事宜。与此同时，陕西能源立足陕西、面向全国，持续对接优质煤电及新能源项目资源，力争进一步充实项目储备，拓展项目布局，为公司后续产能成长和梯次增长提供有力支撑，推动企业实现长足发展。

## 2. 布局绿色转型业务，适应新型电力系统要求

公司持续巩固煤电主业的核心基础地位，推动新兴业务与煤电主业实现深度融合与协同发展。公司积极履行国有企业在碳达峰、碳中和目标下的能源转型使命，积极探索布局多元化、多层次的绿色能源项目，努力向现代综合能源服务商转型。麟北煤业“煤矿+储能”智慧能源项目成功投运、麟北发电“飞轮+磷酸铁锂电池”组合储能示范项目顺利并网，展现了煤电主业与储能业务的双向赋能、良性互动；信丰能源成功获批 375MW 风电建设指标，创下江西省单个企业单次获批风电容量的最高纪录；秦龙电力持续加大绿色能源项目布局力度，其中：4 个电化学储能项目完成备案，大荔、延川 2 个电化学储能项目成功获批，铜川压缩空气储能及配套风电竞配工作稳步推进。

## 3. 优化经营管理策略，应对市场变革挑战

公司始终立足国有企业能源保障的核心使命，坚持以煤电协同发展为核心抓手，系统优化经营管理举措，全力保障能源安全稳定供应，积极应对电力市场化改革，实现经营平稳发展。

**深化煤电协同联动，精准对冲市场经营压力。**公司深入研判煤炭、电力市场走势，持续优化完善煤电协同机制，通过一体化调度、集约化管理、专业化运营，统筹优化内外部煤炭资源、电厂用煤配置，合理安排物流运输调度，实现电煤稳定供应和用煤成本下降，确保公司经营基本面持续稳固。

**精准发力营销提质，构建全方位营销格局。**在煤炭营销端，公司主动调整销售策略和产品结构，优化客户布局，自产煤外销量同比增长 67.27%，有效缓解煤炭价格波动带来的影响；在电力营销端，一是运用大数据、信息化技术构建科学的交易决策模型，科学制定电力现货交易策略，省内机组全年电力现货交易价格较月度中长期合约增加 28.93 元/千千瓦时，提升了电力交易收益；二是聚焦重点外送

线路，持续巩固并提升外送市场核心竞争力，清水川三期、赵石畔煤电、陕能新疆等外送项目利用小时数在同线路对标中位居前列，稳定了电力销售，形成了“内外联动、双向提升”的营销格局。

#### 4. 对标一流强化管理，提质增效彰显实效

公司始终锚定行业一流企业标杆，聚焦管理提升与效益增长双重目标，明确“对标一流”与“提质增效”两大核心任务，分别发力、协同推进，推动管理效能与经营效益双向提升，助力公司实现高质量、高效率发展。

**对标一流强化管理，推动生产运营精细化、标准化升级。**公司以行业一流企业为标杆，深入开展对标提升行动，全面优化生产运营流程、强化设备运维管理体系，不断提升管理规范化水平，设备可靠性与运行稳定性得到了提升，为电力安全稳定供应筑牢管理保障。2025 年，权属 1000MW、600MW、300MW 三个等级机组均有荣获“5A 优胜机组”称号，在全国发电机组可靠性对标中获得 4 项荣誉，机组“非停”次数同比下降 1 台次，四家权属发电企业实现全年“零非停”。

**深化提质增效行动，持续增厚公司经营效益。**一是，重点聚焦节能降耗、提升机组运行效能。公司供电煤耗同比降低 2.74g/kWh，发电厂用电率同比降低 0.11 个百分点，实现煤耗与厂用电率“双下降”，进一步压缩了生产运营成本。二是，多维度拓宽增收渠道，积极参与电力辅助服务市场。公司全年辅助服务获取了更高收益。三是，提升管理水平，严控成本费用。2025 年，公司营业成本同比下降 3.62%；优化融资结构，综合融资成本同比下降 55 个基点，财务费用同比降低 21.86%；严格管控库存及应收款项，“两金”总额同比下降 1.96%。

主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	1725	1725
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	205
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	200	200
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	402	402
发电量（亿千瓦时）	506.66	530.43
上网电量或售电量（亿千瓦时）	474.02	496.41
平均上网电价或售电价（元/千瓦时，不含税）	0.34	0.35
发电厂平均用电率（%）	5.10	5.21
发电厂利用小时数（小时）	4512	4943
核准煤炭产能（万吨/年）	3000	3000
在产煤炭产能（万吨/年）	2400	2400
在建煤炭产能（万吨/年）	600（联合试运转）	600
煤炭产量（万吨）	2254.74	1860.87
自产煤外销量（万吨）	1344.61	803.88

公司售电业务情况

适用 不适用

公司全资子公司陕能售电开展售电业务。2025 年，陕能售电代理售电量 100.20 亿千瓦时，其中采购公司内部电量 49.54 亿千瓦时，陕能售电采购的内部电量占公司总销售电量的 10.45%。

相关数据发生重大变化的原因

适用 不适用

涉及到新能源发电业务

信丰能源子公司赣州祥和新能源科技有限公司的信丰 5G 产业园屋顶光伏项目（5950kW）实现收入 330.26 万元，占公司合并报表收入的 0.01%；实现利润总额 110.31 万元，占公司合并报表利润总额的 0.02%。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

### （一）电力行业

根据国家能源局数据，2025 年，全社会用电量累计 103682 亿千瓦时，同比增长 5.0%。从分产业用电看，第一产业用电量 1494 亿千瓦时，同比增长 9.9%；第二产业用电量 66366 亿千瓦时，同比增长 3.7%；第三产业用电量 19942 亿千瓦时，同比增长 8.2%；城乡居民生活用电量 15880 亿千瓦时，同比增长 6.3%。第三产业和城乡居民生活用电对用电量增长的贡献达到 50%。充换电服务业以及信息传输、软件和信息技术服务业用电量增速分别达到 48.8%、17.0%，是拉动第三产业用电量增长的重要原因。

截至 2025 年底，全国累计发电装机容量 38.9 亿千瓦，同比增长 16.1%。其中，太阳能发电装机容量 12.0 亿千瓦，同比增长 35.4%；风电装机容量 6.4 亿千瓦，同比增长 22.9%。2025 年，全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备累计平均利用 3119 小时，比上年同期减少 312 小时。

根据国家统计局数据，2025 年，规模以上工业发电量 97159 亿千瓦时，比上年增长 2.2%。其中，规模以上工业火力发电量 62945 亿千瓦时，比上年下降 1.0%；水力发电 13144 亿千瓦时，比上年增长 2.8%；核能发电 4812 亿千瓦时，增长 7.7%；风力发电 10531 亿千瓦时，增长 9.7%；太阳能发电 5726 亿千瓦时，增长 24.4%。

### （二）煤炭行业

根据国家统计局信息，2025 年，能源保供稳价政策有效实施，能源产供储销体系不断完善，能源生产稳步增长，规模以上工业煤油气电等主要能源产品产量均创历史新高，能源保供能力持续增强，能源安全基础不断夯实。煤炭先进产能有序释放，稳产稳供稳价措施深入实施，煤炭供应保持稳定充裕。规模以上工业原煤产量 48.3 亿吨，创历史新高，比上年增长 1.2%。

根据国家海关总署数据，2025 年全国进口煤炭 49027 万吨，同比下降 9.6%。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）区位与资源禀赋

公司能源项目主要布局于陕西省及西北地区。该区域煤炭资源丰富、煤质优良、开采条件便利、交通体系发达，是我国重要的能源基地和电力外送基地。截至报告期末，公司拥有煤炭保有资源量 51.84 亿吨，煤炭资源储量位居陕西省能源企业前列。公司 42.43% 的煤电机组为“西电东送”配套项目，是陕武直流、宝德直流、吉泉直流、榆横—潍坊特高压交流工程等外送通道的主力电源点。此外，西部地区风、光资源富集，为公司推进风光火储一体化发展提供了有利条件。

#### （二）煤、电协同布局

公司煤炭、电力资源协同度高，煤炭和电力规模梯次增长，总体呈动态平衡。电力装机规模 1725 万千瓦，其中已投运 1123 万千瓦，在建 402 万千瓦，筹建 200 万千瓦；煤炭核准产能 3000 万吨/年，已投产 2400 万吨/年，赵石畔煤矿（600 万吨/年）2025 年进入联合试运转，另有丈八煤矿（400 万吨/年）、钱阳山煤矿（600 万吨/年）正在推进前期手续。公司煤电一体化及坑口电站装机占比达 61.57%，其中煤电一体化项目清水川能源电力装机 460 万千瓦，配套 800 万吨/年煤矿，赵石畔煤电装机 200 万千瓦，配套 600 万吨/年煤矿；坑口电厂项目赵石畔发电 200 万千瓦（筹建），陕能新疆 132 万千瓦，麟北发电 70 万千瓦。公司煤电资源配置整体平衡、成本优势突出，有利于对冲煤价波动和供应保障风险，稳定公司经营。

#### （三）技术装备与智能化领先

公司发电机组多为近几年投产的新机组，装备及生产工艺先进，技术优势不仅降低运营成本，还支撑公司在电力市场化改革中抢占先机。已核准装机中超（超）临界机组占 89.04%，综合供电煤耗优于国家标准，能效与调峰能力居行业前列；矿井均为大型现代化矿井，采用国内同类型先进的采掘和提升运输设备，智能化程度高，运行安全可靠，竞争优势明显。近年来，公司推进“三智工程”（智慧电厂、智能矿山、智识办公），电厂推广 5G 巡检、无人机智慧巡检、AI 识别系统等技术，煤矿建设智能化系统，大幅提升安全与生产效率。

2025 年在电力行业火电机组能效水平对标中成绩斐然。其中，赵石畔煤电#2 机连续四年获 1000MW 级超超临界空冷机组“5A 级优胜机组”；商洛发电#1 机获 600MW 级超超临界空冷机组“5A 级优胜机组”，#2 机获“3A 级优胜机组”；陕能新疆#1 机获 600MW 级超超临界空冷机组“3A 级优胜机组”“厂用电率最优机组”；麟北发电#1 机获 350MW 超临界空冷供热机组“4A 级优胜机组”，#2 机获“5A 级优胜机组”。全国发电机组可靠性对标中，赵石畔煤电#2 机获 1000MW 级煤粉炉机组可靠性第 1 名，商洛

发电#1 机获 600MW 级煤粉炉机组可靠性第 3 名，清水川能源#1 机获 300MW 级煤粉炉机组可靠性第 5 名，麟北发电#1 机获 300MW 级循环流化床机组可靠性第 3 名。

#### （四）能源产业链稳步拓展

围绕煤电主业，同步推进多能互补及循环经济。公司构建了热电联产、资源综合利用、运维服务等产供销一体化体系，产业链较为完整。资源循环利用（如煤矸石发电、余热利用、固体废弃物再利用等）业务初具规模，可降低运营成本，提升综合效益。公司响应“双碳”目标要求，加速布局综合能源服务、储能、汽车充换电等新业务，积极探索能源装备及材料新兴业态，顺应新型电力系统的发展要求。

#### （五）财务状况优良

2025 年，公司资产负债率 54.53%、综合毛利率 36.78%、净资产收益率 11.82%、营业收现率 112.22%。总体上看，公司财务状况稳定，债务结构合理，资产质量良好，现金流充裕。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	22,958,005,692.81	100%	23,156,361,763.37	100%	-0.86%
分行业					
电力业务	16,386,469,463.93	71.38%	17,667,477,607.65	76.30%	-7.25%
煤炭业务	5,939,116,695.25	25.87%	4,843,088,524.07	20.91%	22.63%
热力业务	512,876,810.66	2.23%	492,071,508.07	2.12%	4.23%
其他业务	119,542,722.97	0.52%	153,724,123.58	0.67%	-22.24%
分产品					
电力业务	16,386,469,463.93	71.38%	17,667,477,607.65	76.30%	-7.25%
煤炭业务	5,939,116,695.25	25.87%	4,843,088,524.07	20.91%	22.63%
热力业务	512,876,810.66	2.23%	492,071,508.07	2.12%	4.23%
其他业务	119,542,722.97	0.52%	153,724,123.58	0.67%	-22.24%
分地区					
华北地区	3,349,082,725.26	14.59%	3,350,822,084.87	14.47%	-0.05%
华东地区	2,034,128,458.50	8.86%	2,035,594,953.71	8.79%	-0.07%
西北地区	13,776,153,858.65	60.01%	15,075,285,185.73	65.10%	-8.62%
华中地区	3,598,179,206.99	15.67%	2,586,243,018.19	11.17%	39.13%
其他地区	200,461,443.41	0.87%	108,416,520.87	0.47%	84.90%
分销售模式					
自主渠道	22,958,005,692.81	100.00%	23,156,361,763.37	100.00%	-0.86%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况**
适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
电力业务	16,386,469,463.93	11,290,765,664.90	31.10%	-7.25%	-8.88%	提高 1.23 个百分点
煤炭业务	5,939,116,695.25	2,548,128,233.19	57.10%	22.63%	28.47%	降低 1.94 个百分点
分地区						
分销售模式						

相关财务指标发生较大变化的原因

适用 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**
是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
煤炭业务	销售量	万吨	1,344.61	803.88	67.27%
	生产量	万吨	2,254.74	1,860.87	21.17%
	库存量	万吨	13.99	1.37	921.17%
电力业务	销售量	亿千瓦时	474.02	496.41	-4.51%
	生产量	亿千瓦时	506.66	530.43	-4.48%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本期煤炭产量增加主要系园子沟煤矿产量提升以及赵石畔煤矿进入联合试运转，增加了公司煤炭产量。本期公司根据价格变动调整销售策略和产品结构，优化客户布局，自产煤外销量同比增长 67.27%。报告期内，煤炭库存增长主要原因为赵石畔煤矿新增库存以及麟北煤业库存量增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**
适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力业务	直接材料	6,204,924,528.20	42.75%	7,630,434,509.00	50.67%	-18.68%
电力业务	直接人工	1,690,004,400.05	11.64%	1,472,952,282.24	9.78%	14.74%
电力业务	制造费用	3,395,836,736.65	23.40%	3,287,255,744.77	21.83%	3.30%
煤炭业务	直接材料	382,604,414.62	2.64%	232,941,679.88	1.55%	64.25%
煤炭业务	直接人工	805,173,005.23	5.55%	630,415,096.87	4.19%	27.72%
煤炭业务	制造费用	1,360,350,813.34	9.37%	1,120,153,772.24	7.44%	21.44%
热力业务	直接材料	470,102,601.28	3.24%	474,276,803.71	3.15%	-0.88%
热力业务	直接人工	16,572,318.16	0.11%	17,521,860.56	0.12%	-5.42%
热力业务	制造费用	90,891,742.19	0.63%	76,562,357.03	0.51%	18.72%
其他业务	其他	98,682,362.84	0.68%	117,045,999.29	0.76%	-15.69%
合计		14,515,142,922.56	100.00%	15,059,560,105.59	100.00%	-3.62%

说明

各产品制造费用包括：维修费、折旧费、安全费以及其他制造费用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**
是 否

2025 年 9 月 5 日，公司设立全资子公司陕西陕能赵石畔发电有限公司。

**(7) 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

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	17,606,464,068.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	76.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国家电网有限公司	16,169,242,634.12	70.43%

2	陕西延长石油（集团）有限责任公司	564,881,209.33	2.46%
3	陕西腾龙煤电集团有限责任公司	325,723,979.60	1.42%
4	西安市热力集团有限责任公司	279,217,464.32	1.22%
5	神木市金元伏化工有限公司	267,398,781.47	1.16%
合计	--	17,606,464,068.84	76.69%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,928,558,952.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国能源建设集团有限公司	1,928,757,346.78	10.50%
2	国家电力投资集团有限公司	1,609,270,749.52	8.76%
3	陕西煤业化工集团有限责任公司	991,990,954.40	5.40%
4	东方电气股份有限公司	877,430,372.18	4.78%
5	中国中煤能源集团有限公司	521,109,529.15	2.84%
合计	--	5,928,558,952.03	32.27%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	92,765,014.91	75,817,013.64	22.35%	售电费用增加
管理费用	1,174,552,458.17	1,099,694,253.24	6.81%	
财务费用	599,351,992.08	767,065,049.84	-21.86%	融资利率降低
研发费用	27,466,539.74	23,060,506.74	19.11%	研发项目增加

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
协同调度的智能换电站系统研发与应用	通过换电站的智能调度与优化控制，提高站点运营效率和能源利用率。	正在进行，未结题	实现换电站内充电机的协同优化调度，提升系统整体效能。提升电池管理能力，优化电池使用寿命，提高资产利用效率。	提升公司在新能源充换电领域的技术竞争力，拓展电力市场交易和需求响应等新业务模式。
充换电智慧管控平台项目	搭建统一的充换电站智慧管控平台，实现对充换电设备的智能化管理、实时监控、运维优化和数据分析，提高站点运维效率，降低运营成本，优化用户体验，提升整体服务能力。	已完成	实现对充换电设备的远程监控、智能告警和自动运维，提升设备稳定性和运营效率，提高用户满意度和站点利用率。	提升公司作为充换电运营商的核心竞争力，强化平台的智能化和数字化运营能力，推动业务模式创新，实现降本增效。
电站锅炉超厚壁大口径集箱精准对接及在线损伤预测技术的研发	本项目针对在役集箱中间段或三通更换过程中存在的各种难点问题	已完成	研究出一整套超厚壁大口径集箱关键部位现场精准处置方法，使人工操作匹配度更高，集箱对口的位置精细化程度更高。	研发先进大规格集箱中间段/三通更换技术，提升经济性、节能性和安全性。
煤矸石分级分质全组分利用关键技术研究与应用示范	以凉水井煤矿排矸场和凉水井煤矿为应用基地，进行井下充填应用，并且在陕北地区开展现场修复与种植示范，对本研究技术成果的适用性进行检验及改进，从而促进绿色矿山可持续发展。	正在进行，未结题	搭建煤矸石大宗固废处置示范基地，树立煤矸石分级分质全组分利用新方向。	有效降低煤矸石堆存和利用过程中造成的环境污染，解决了煤矸石堆存占用土地问题，煤矸石分级分质产品弥补了建筑材料紧缺问题，具有一定的社会效益。
浅埋煤层群安全协调开采关键技术研究合同	浅埋煤层群协调开采矿压控制理论体系的研究，不仅可以解决凉水井煤矿近两年 4-4 煤层泄水巷和回采巷道的维护难题，更为重要的是掌握清楚 4-3 煤层开采对底板（含 4-4 煤层）应力分布和损伤变形的影响规律，为 4-3 和 4-4 煤层一采区的合理布置以及采掘接替顺利实施提供可靠依据。	已完成	为凉水井煤矿各煤层的均衡协调、安全高效开采提供技术支撑。	通过开展近距离煤层群回采巷道布置、上下煤层开采的最短滞后时间等开采方法和不同类型回采巷道的控制技术和支护参数等方面的研究，为煤矿各煤层的均衡协调、安全高效开采提供技术支撑，可提升对矿井安全生产指导和决策效率。
矿井多煤层联合开采防治水关键技术研究	分析含水层及隔水层稳定性，提出煤层群开采矿井防治水技术，为支撑矿井安全高效开采，以及类似工程地质条件下煤炭资源开采具有重要的借鉴意义和实践价值。	已完成	提出基于数值模拟-物理试验-原位探测-提前疏放方法相结合的防治水方法，为下组煤层安全开采提供依据	项目研究成果对于矿井近期及长远水害防治、防排水系统建设等工作均有指导性意义，保证矿井的安全高效回采。

井下人员“三违”行为智能监管技术研究合同	利用机器视觉、人工智能与通信联络等技术，建设应用一套煤矿井下基于关键点组合的人体姿态、人与设备耦合状态估计方法，形成凉水井煤矿井下人员“三违”行为智能监测管控系统，实现井下人员“三违”行为智能检测	已完成	实现井下人员“三违”行为智能检测。本次研究在凉水井煤矿井下特定场景进行，实现实时检测并分析作业人员异常作业行为，并进行预警。	有效遏制由于人员的“三违”行为造成的安全隐患，促进凉水井煤矿安全、高效生产，并能够在集团乃至全国起到示范作用，将有力提升凉水井煤矿在安全生产与预防工作的影响力，并产生积极的社会效益。
煤层分段水力压裂提高块煤率技术研究	开展煤层分段水力压裂提高块煤率技术研究，优选一套适合凉水井主采煤层的水力压裂技术工艺和施工参数，提高工作面回采效率和矿井生产效益。	已完成	1、分析凉水井煤层及覆岩地质特征； 2、研究水力压裂治理机理及水力裂缝扩展规律； 3、优选一套针对凉水井主采煤层的水力压裂施工参数； 4、提交项目研究报告 10 份； 5、发表科研论文 1 篇。	研究应用于实际后，可切实提高工作面块煤率，降低工作面粉煤比例和煤尘浓度，在一定程度上改善人员作业环境，为临近矿井提高块煤率治理措施提供了参考，填补了相关领域的空白。
电厂冷却塔逆流强化高效换热技术的研发	提升冷却塔换热效率，降低循环水能耗	已完成	换热效率提升 10%以上，循环水泵电耗降低 8%，机组冷却效果优化	降低机组辅机能耗，提升发电效率，助力节能降本与“双碳”目标
燃煤锅炉宽负荷安全稳定脱硝技术的研发	解决锅炉宽负荷工况下脱硝效率波动问题，稳定排放	已完成	全负荷区间脱硝效率稳定 $\geq 90\%$ ， $\text{NO}_x$ 排放稳定达标，氨逃逸率控制在 3ppm 以内	保障环保排放合规，减少机组负荷调整对脱硝系统冲击，提升运行稳定性
燃煤尾气高效除尘关键技术的研发	进一步降低烟尘排放浓度，提升除尘系统可靠性	已完成	烟尘排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ，除尘设备阻力降低 15%，运维成本下降 10%	满足更严格环保标准，减少设备故障，降低环保处罚风险
电厂生产管理低代码安全保障技术的研发	快速搭建生产安全管理模块，提升系统适配性与响应速度	已完成	实现安全管理流程可视化配置，系统开发周期缩短 50%，数据安全等级达等保三级	快速响应生产安全管理需求，降低系统维护成本，提升安全生产数字化管控水平
燃煤锅炉低负荷受热面管道防超温涂层的研发	抑制低负荷下管道超温，延长设备使用寿命	已完成	管道表面温度降低 30-50℃，涂层使用寿命 $\geq 5$ 年，超温故障发生率下降 80%	减少非计划停机，延长锅炉核心部件寿命，降低检修维护成本
电厂多元联动风险预警及隐患治理技术的研发	整合多维度风险数据，实现隐患提前预警与闭环治理	已完成	风险预警准确率 $\geq 95\%$ ，隐患治理闭环率 100%，重大安全事故发生率降为 0	构建主动安全防控体系，提升本质安全水平，保障机组连续稳定运行
电厂作业人员智能感知安全保障技术的研发	实时感知作业人员位置、状态，防范违章与意外	已完成	人员定位精度 $\leq 1$ 米，违章行为识别率 $\geq 90\%$ ，作业事故发生率下降 60%	强化现场作业安全管控，保护人员安全，减少人为因素导致的安全事件
基于大数据的企业精细核算与高效决策系统的开发	实现成本、能耗、营收数据精细化核算，支撑经营决策	已完成	成本核算颗粒度到单机组/单项目，数据报表生成时间缩短至小时级，决策效率提升 40%	提升经营管理精细化水平，优化资源配置，助力降本增效与科学决策
电厂高效等级检修数字化平台的开发	实现检修全流程数字化管控，提升检修效率与质量	已完成	检修计划编制时间缩短 30%，检修一次合格率 $\geq 99.9\%$ ，检修工期压缩 10%	规范检修管理，减少检修偏差，保障机组检修后高效稳定运行

风电塔筒复变载荷动态监测及主动安全技术的研发	实时监测塔筒载荷变化，主动干预防范结构风险	已完成	载荷监测精度 $\geq 98\%$ ，预警响应时间 $\leq 5$ 秒，结构失效风险发生率降为 0	提升风电设备结构安全，延长塔筒使用寿命，保障风电项目稳定发电
燃煤锅炉可靠性预测及远程在线诊断技术的研发	提前预判设备故障，实现远程诊断与精准维护	已完成	设备故障预测准确率 $\geq 92\%$ ，非计划停机时间减少 40%，远程诊断覆盖率 100%	从“事后抢修”转向“事前预防”，降低运维成本，提升机组可用率
电厂宽负荷智能调度高效运行关键技术的研发	优化机组负荷分配，提升宽负荷下运行经济性	已完成	机组调峰响应时间缩短 20%，宽负荷区间供电煤耗降低 2g/kWh	适应电网深度调峰需求，提升机组市场竞争力，降低发电成本
燃煤锅炉动态负荷高效一次脱硫技术的研发	适配负荷快速波动，提升脱硫系统响应速度与效率	已完成	脱硫效率稳定 $\geq 95\%$ ，SO <sub>2</sub> 排放稳定达标，浆液耗量降低 10%	保障负荷动态调整下的环保合规，减少脱硫系统能耗与药耗
锅炉煤质偏离防震荡稳定燃烧技术的研发	应对煤质波动，防范锅炉燃烧振荡与熄火风险	已完成	煤质偏离适应范围扩大至 $\pm 20\%$ ，燃烧振荡发生率降为 0，锅炉燃烧效率提升 2%	提升锅炉燃料适应性，保障燃烧稳定，避免因煤质问题导致的停机事故
电厂励磁变精准恒温安全运行保障技术的研发	精准控制励磁变温度，防范过热故障，保障励磁系统稳定	已完成	温度控制精度 $\pm 1^\circ\text{C}$ ，过热故障发生率降为 0，励磁系统可用率提升至 99.99%	保障发电机励磁系统可靠运行，避免因励磁故障导致的机组停机
电厂输煤烟尘高效捕集防污染技术的研发	高效捕集输煤环节粉尘，改善作业环境，防范粉尘污染	已完成	粉尘浓度控制 $\leq 4\text{mg}/\text{m}^3$ ，无组织排放达标率 100%，作业环境改善率 $\geq 80\%$	满足环保与职业健康要求，提升现场作业舒适度，减少环保投诉
水电主轴防偏离耐高温密封技术的研发	解决水电主轴密封偏移、耐高温不足问题	已完成	密封使用寿命延长至 8 年，耐高温 $\geq 120^\circ\text{C}$ ，密封泄漏率降为 0	减少水电主机密封故障，延长大修周期，保障水电厂安全稳定运行
电厂高压绝缘缺陷监测及绕组故障预警技术的研发	提前识别高压设备绝缘缺陷，预警绕组故障	已完成	绝缘缺陷识别率 $\geq 95\%$ ，故障预警提前期 $\geq 72$ 小时，高压设备非计划停运率下降 50%	提升高压设备可靠性，避免绝缘击穿等重大故障，保障电力系统安全
电厂燃煤辊磨防泄漏粉尘治理技术的研发	治理辊磨设备粉尘泄漏，降低现场粉尘污染	已完成	粉尘泄漏率控制在 0.5% 以下，现场粉尘浓度 $\leq 2\text{mg}/\text{m}^3$ ，设备密封性提升 90%	改善磨煤机区域作业环境，减少设备磨损，降低环保与职业健康风险
面向虚拟电厂驱动协同调度的智能换电站系统研发与应用项目	实现虚拟电厂与智能换电站的协同调度，提升换电站参与电网调节的能力，	正在进行，未结题	形成一套完整的智能换电站与虚拟电厂协同调度技术体系、标准规范体系，实现相关系统的示范运行与工程应用落地。	提升公司充换电业务运营效率与经济效益，同时可通过技术成果转化、平台运营、系统集成等方式创造新的盈利模式，为公司未来营收增长提供支撑。
光储充微电网运行配置与策略优化	提高能源利用效率、降低企业用电成本、增强微电网稳定性、推动智能微电网发展，同时支持国家碳减排的战略目标	正在进行，未结题	1、建成 1 个光储充微电网示范项目，验证优化配置方案、智能调度算法和管理平台的实际效果，为未来项目的推广提供实践经验和参考案例。2、配套开发能源管理系统 1 套，实现对微电网系统的优化控制。	提升公司在新能源综合服务领域的品牌知名度与市场认可度，为后续市场拓展积累实践经验，夯实市场竞争基础。
粉煤灰资源化利用制备新型无机高分子复合絮凝剂技术探索研究	提高粉煤灰的利用率，解决粉煤灰的高值化利用问题	已完成	完成粉煤灰基新型高分子复合絮凝剂的制备工艺调研、验证及初步试验	为粉煤灰综合利用产业拓展一条高效利用途径

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	157	148	6.08%
研发人员数量占比	1.35%	1.37%	降低 0.02 个百分点
研发人员学历结构			
本科	112	95	17.89%
硕士	14	13	7.69%
博士	3	1	200.00%
专科及以下	28	39	-28.21%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	37	13	184.62%
30~40 岁	53	65	-18.46%
40 岁以上	67	70	-4.29%

## 公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	29,137,026.59	23,060,506.74	26.35%
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.10%	0.03%
研发投入资本化的金额（元）	1,670,486.85	0.00	-
资本化研发投入占研发投入的比例	5.73%	0.00%	-

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司研发人员学历结构中博士学位变动比例为 200%，是因为公司博士学位人员 2025 年度增加明显；研发人员年龄构成中 30 岁以下变动比例为 184.62%是因为公司不断外聘优秀青年人才，年轻职工增加明显。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期内，3 项研发项目正处于开发阶段，截至报告期末研发投入资本化的金额 167.05 万元。

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	26,480,337,258.28	26,306,008,315.52	0.66%
经营活动现金流出小计	17,489,516,181.23	18,069,804,593.20	-3.21%
经营活动产生的现金流量净额	8,990,821,077.05	8,236,203,722.32	9.16%
投资活动现金流入小计	1,962,395,807.14	127,863,491.32	1,434.76%

投资活动现金流出小计	8,420,798,669.20	7,148,096,762.91	17.80%
投资活动产生的现金流量净额	-6,458,402,862.06	-7,020,233,271.59	8.00%
筹资活动现金流入小计	13,285,294,842.00	8,514,169,618.34	56.04%
筹资活动现金流出小计	15,446,672,161.42	10,523,720,915.54	46.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,161,377,319.42	-2,009,551,297.20	-7.56%
现金及现金等价物净增加额	371,040,895.57	-793,580,846.47	146.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本年度投资活动现金流入增加主要是本期收到被投资单位分红增加以及 2025 年参与矿权竞拍支出的保证金在本年退回导致。

本年度筹资活动现金流入和流出变动较大主要系本年度票据业务增加、贷款置换、新增项目借款等所致。

现金及现金等价物净增加额变动主要系经营活动现金流增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,073,077,490.67	8.07%	5,119,111,627.35	7.50%	0.57%	
应收账款	2,465,628,373.78	3.28%	2,392,593,117.27	3.51%	-0.23%	
存货	416,168,372.68	0.55%	546,746,008.50	0.80%	-0.25%	
投资性房地产	97,177,489.39	0.13%	82,133,441.39	0.12%	0.01%	
长期股权投资	2,523,915,802.79	3.35%	2,391,490,706.80	3.51%	-0.16%	
固定资产	41,236,790,208.28	54.81%	37,569,691,335.38	55.08%	-0.27%	
在建工程	10,052,175,651.36	13.36%	5,539,988,574.20	8.12%	5.24%	
使用权资产	1,356,880,351.32	1.80%	3,305,935,055.94	4.85%	-3.05%	
短期借款	4,587,156,876.66	6.10%	2,951,083,818.18	4.33%	1.77%	
合同负债	230,767,064.29	0.31%	166,715,553.31	0.24%	0.07%	
长期借款	18,451,418,815.38	24.53%	18,646,722,993.98	27.34%	-2.81%	
租赁负债	1,329,323,431.33	1.77%	644,209,163.52	0.94%	0.83%	
应付票据	311,036,255.02	0.41%	40,262,547.10	0.06%	0.35%	
应付账款	6,526,941,796.44	8.68%	5,549,900,567.72	8.14%	0.54%	
应交税费	801,624,235.99	1.07%	603,448,080.35	0.88%	0.19%	
预计负债	1,777,833,757.17	2.36%	983,987,576.25	1.44%	0.92%	

递延所得税负债	345,876,238.64	0.46%	213,740,292.63	0.31%	0.15%	
---------	----------------	-------	----------------	-------	-------	--

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	221,798,800.00	-12,949,800.00	64,374,200.55					208,849,000.00
金融资产小计	221,798,800.00	-12,949,800.00	64,374,200.55					208,849,000.00
上述合计	221,798,800.00	-12,949,800.00	64,374,200.55					208,849,000.00
金融负债								

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额（元）	期末账面价值（元）	受限情况
货币资金	1,431,504,505.21	1,431,504,505.21	复垦基金、履约保证金、其他保证金、银行承兑汇票保证金等
应收票据	6,300,000.00	6,237,000.00	已贴现或背书未终止确认
应收账款	1,760,308,712.78	1,672,192,654.64	电费等收费权质押借款
固定资产	168,411,212.04	168,411,212.04	融资租赁借款抵押
合计	3,366,524,430.03	3,278,345,371.89	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,803,182,688.26	7,365,813,605.12	19.51%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
陕西陕能赵石畔发电有限公司	电力、热力生产和供应业	新设	97,800,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	电力、热力	已投资			否	2024年12月27日	公告编号：2024-074
陕投（庆阳）能源开发有限公司	煤炭开采和洗选业	增资	1,400,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	煤炭	已投资			否	2024年12月27日	公告编号：2024-073
合计	--	--	1,497,800,000.00	--	--	--	--	--	--			--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
信丰能源2×1000MW机组扩建工程	自建	是	火力发电	2,147,659,246.89	3,754,505,048.67	自筹、借款	47.40%			不适用	2024年6月17日	公告编号：2024-038
商洛电厂二期项目	自建	是	火力发电	2,182,826,312.06	3,273,831,261.76	自筹、借款	59.43%			不适用	2024年2月27日	公告编号：2024-007
陕投延安2×350MW热电联产工程	自建	是	热电联产	1,254,421,453.93	1,838,388,942.15	自筹、借款	52.54%			不适用	2024年2月27日	公告编号：2024-006
赵石畔煤矿项目	自建	是	煤炭开采	1,795,339,380.01	8,637,959,568.70	借款	91.88%			不适用		
钱阳山煤矿项目	自建	是	煤炭开采	109,326,513.65	299,112,430.27	自筹、借款	3.06%			不适用	2024年5月25日	公告编号：2024-033
麟北煤业丈八矿井项目	自建	是	煤炭开采	25,389,534.75	256,043,241.37	自筹	3.66%			不适用		
陕投赵石畔电厂二期2×1000MW机组项目	自建	是	火力发电	21,760,851.08	87,079,669.58	自筹、借款	1.11%			不适用	2024年5月24日	公告编号：2024-032
合计	--	--	--	7,536,723,292.37	18,146,920,162.50	--	--			--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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

单位：元

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
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	子公司	煤炭开采	395,548,029.12	4,665,311,441.98	3,068,362,597.82	4,586,677,555.48	2,224,236,178.31	1,860,914,560.84
陕西清水川能源股份有限公司	子公司	火力发电、煤炭开采	4,112,754,287.00	16,274,642,708.67	5,973,252,810.52	7,200,814,657.44	1,244,061,714.75	1,060,323,761.57
陕能新疆能源开发有限公司	子公司	火力发电	1,399,400,000.00	4,327,483,732.49	2,213,171,175.98	1,475,392,770.14	562,623,407.48	454,470,608.56
陕西麟北煤业开发有限责任公司	子公司	煤炭开采	1,673,487,954.52	10,661,470,820.33	2,191,892,223.30	2,037,689,102.83	69,645,880.57	-17,546,555.43
陕西商洛发电有限公司	子公司	火力发电	2,321,336,000.00	7,445,465,969.66	2,345,935,075.58	2,029,605,609.81	271,403,217.72	237,592,646.12
陕西能源赵石畔煤电有限公司	子公司	火力发电、煤炭开采	3,244,600,000.00	13,949,488,893.72	3,827,669,905.60	3,020,491,604.26	887,208,364.20	758,348,128.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
陕西陕能赵石畔发电有限公司	设立	未实质开展业务，为项目前期公司，因此报告期内对生产经营及业绩无影响。

主要控股参股公司情况说明

适用 不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）形势分析

“十四五”收官、“十五五”开局之际，我国能源行业正处于系统性重塑的关键节点，在“双碳”目标深化、能源安全保障强化、科技创新赋能的多重背景下，电力与煤炭行业作为新型能源体系的核心组成，未来发展既紧扣政策导向，又贴合行业实际，呈现差异化、高质量发展态势。

电力行业方面，聚焦绿色转型与安全保供稳步发展。全社会用电需求将延续稳步增长态势，其中充换电服务、数据中心等新兴领域用电需求增速突出，成为用电增长的重要支撑。与此同时，持续深化全国统一电力市场建设，健全适应新型能源体系的市场机制，市场化交易占比稳步提升，同时推动分时电价市场化落地，让价格信号精准反映电力供需状况，绿电消费受政策引导持续扩大。技术支撑层面，扎实推进智能电网重大专项攻关，有序推动新型储能、核电技术迭代升级，持续巩固核心设备自主化水平，为行业转型提供坚实技术支撑。在此基础上，持续提高新能源供给比重，2026 年新增风电、太阳能发电装机 2 亿千瓦以上，非化石能源主导的供给格局持续强化，煤电逐步向支撑调节性电源转型，不断提升电力系统安全稳定水平。“十五五”期间，电力行业将聚焦新型能源体系建设，推动 2030 年非化石能源消费比重达到 25%、新能源发电装机比重超过 50%，成为电力装机主体。

煤炭行业方面，坚守“能源安全压舱石”定位，统筹安全保障与低碳转型。持续夯实煤炭供应保障基础，行业产量保持稳定态势，消费逐步进入平台发展阶段，重点保障电力等民生及重点行业刚性需求。价格调控层面，根据国家发改委下发的《关于做好 2026 年电煤保供中长期合同签订和履约监管工作的通知》文件，持续完善电煤中长协制度，2026 年以产地价格计算的电煤长协合同引入月度调整机制，实行“基准价+浮动价”定价模式，确保产地及港口长协价格处于合理区间，市场煤价受调控引导小幅波动，有效实现稳产稳供稳价目标。转型发展层面，煤炭行业转型路径凝聚为清洁化、智能化、高效化

三大核心方向：推动现代煤化工产业升级，向优质高效矿区集中，降低污染物排放；持续推广智能化开采技术，到 2026 年全国煤矿智能化产能占比不低于 60%，到 2030 年建立完备的矿山智能化技术、装备、管理体系；聚焦全产业链的高效利用，淘汰落后产能、优化产能布局。“十五五”期间，煤炭行业将进一步提升清洁高效利用水平，增强供给弹性，实现安全保障与低碳转型协同推进。

总体来看，未来我国能源行业将沿着“清洁低碳、安全高效”的方向稳步前进，紧扣 2026 年全国能源工作会议核心部署，实现更高水平的能源安全保障与绿色转型。

## （二）公司发展战略

陕西能源将全面贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，深入落实国家能源安全新战略，加快融入新型能源体系，持续壮大煤电主业，夯实煤电一体化优势，探索多能互补发展新模式，适应电力市场化改革，全力推动主业转型升级和新质生产力发展构建，打造一流绿色能源上市企业。

## （三）经营计划

2026 年，是“十五五”开局之年，也是公司实现高质量发展的关键提升之年。公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，加快融入新型能源体系建设，科学谋划“十五五”发展规划，推动公司由地方性企业向跨区域、现代综合能源运营商持续迈进，进一步提升在全国能源行业的综合竞争力与行业影响力。

**1. 攻坚主业项目，筑牢产能根基。**坚守主业深耕定位，全力推动重点项目建设，确保项目储备充足、推进有序。严格把控节点，加快赵石畔矿井、商洛发电二期等项目建成投产、释放效益；提速赵石畔煤电二期建设，严把质量安全关；加快丈八、钱阳山矿井前期手续办理，力争早日落地，扩大产能规模。同时，加大优质煤电项目获取力度，密切关注煤炭资源出让动向，争取优质资源配置，为长远产能扩张储备后劲。

**2. 聚焦绿色低碳，推动新能源业务突破。**深入落实国家绿色低碳转型战略，大力培育新型能源业务。重点推进煤炭与新能源、煤电与新能源深度融合协同，开创“两个联营”发展新局面，持续提升能源开发利用效率。加快新能源标的并购落地、在建项目并网发电，推进多元储能多场景应用，完善多能互补模式，增强企业抗风险能力，推动新能源业务实现跨越式突破。

**3. 深化营销协同，构建大营销体系。**主动适应新型电力市场发展及煤炭市场变化，优化煤电联营协同机制。电力方面构建“本部+电力现货交易中心+权属发电企业+售电公司”的电力大营销体系，煤炭方面构建“本部统筹、矿销协同、分级执行”的煤炭大营销体系，统筹陕西能源营销工作，实现策略协同、利益共享，效益最大。

**4. 深化降本增效，提升精益经营水平。**将提质增效理念融入生产经营全流程，聚焦重点领域和关键环节靶向发力，建立降本增效长效机制，健全月度成本考核体系，强化监控与动态调整。整合权属企业物资资源，搭建物资共享平台，合理压降库存和采购成本；同时，依托综合能源、智慧能源项目建设，优化运行指标，压缩生产成本，推动成本管控从被动应对向主动管控转变。

**5. 强化科技创新，推动煤电技术升级。**推广智能巡检、设备数字孪生等平台，建好用好煤矿智能化管控平台，提升生产智慧化水平。成立能源科技中心，统筹科创全链条职能，以科技创新为核心驱动力，推动煤电产业技术升级、节能降耗，保障机组安全稳定高效运行。

**6. 夯实经营管理，护航高质量发展。**坚守能源保供职责，强化经营管理，全方位提升运营质效，护航企业高质量发展。持续强化安全生产管理，巩固治本攻坚成果，健全长效机制，确保安全生产稳定；加强全流程经营管控，深化降本增效成效，优化财务结构，管控负债规模，提升资产运营效率；加强人才队伍建设，完善培养引进激励机制，培育科技创新能力，推动人才、科技与产业深度融合，夯实高质量发展根基。

#### （四）可能面对的风险和应对措施

##### 1. 安全生产风险

公司主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，煤炭开采属于高危行业，同时拥有众多发电机组和在建工程项目。上述业务在日常生产经营中，存在意外事故、设备故障、自然灾害等造成的人员伤亡或设备损坏的风险。发生安全事故可能造成公司正常生产经营的中断，甚至生命、财产的重大损失。

针对安全生产风险，公司将持续发挥煤电企业安全管理专业化优势，系统研究管控脉络与措施，创新管理理念和手段，严格检查考核，强化激励兑现，狠抓风险识别与隐患排查治理，全面落实企业安全生产主体责任，强化安全监管职能，促进安全监督管理质效不断提升。

##### 2. 能源结构转型风险

2025 年我国风电光伏发电装机首次超过火电，西北电网新能源装机规模更是突破 4 亿千瓦、占区域总电源装机的 60%，新能源装机实现高速增长，但电力消费需求增速相对放缓，供需结构失衡下，煤电功能定位从传统基荷电源向电力系统“压舱石”转变，其发电利用小时数因此面临较大冲击。叠加新能源发电成本持续下行、行业环保要求不断提高，煤电市场空间被持续挤压，企业盈利端承压明显。

面对能源结构转型带来的挑战，公司将主动推进转型发展，推进煤电清洁低碳与灵活性改造，优化煤电支撑性调节性功能定位，同时加快多元化布局，探索煤电与新能源联营模式，推动与新能源产业深度协同发展，切实化解经营风险，筑牢电力保供基础。

##### 3. 煤炭价格波动的风险

煤炭市场的价格受多种因素的影响，这些因素包括但不限于：全球及中国的经济发展，石油、天然气等能源的竞争，电力、钢铁、化工、建材等煤炭主要下游行业的变化，以及煤炭产能增减、进出口变化等。公司主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，煤炭市场价格波动一方面影响公司电力业务的成本，另一方面对公司煤炭业务收入亦构成较大影响。

针对煤炭价格波动风险，公司将深入研究经济形势，分析市场动态，充分发挥煤电一体化发展的协同优势，保障内部煤炭供给，稳定煤矿产量与销量，优化营销策略，降低由煤炭市场价格波动带来的风险。

#### 4. 电力市场竞争及电价市场化形成机制的风险

2026 年，我公司参与省内现货交易的机组装机容量预计将增至 788 万千瓦。陕西省电力现货市场于 7 月 1 日正式运行，随着市场参与主体日趋多元、交易电量稳步攀升，电力交易市场竞争将加剧，使公司未来在现货市场中的电价水平和电量消纳面临较大不确定性，一方面，竞争加剧可能导致部分时段现货结算电价下行，挤压度电利润空间；另一方面，多元主体的参与可能挤占公司上网电量，进而对公司电力业务的营业收入及年度经营目标的实现构成挑战。

针对该风险，公司将重点从以下几方面加强管控：一是强化市场研判能力，建立专业化现货交易团队，密切跟踪供需形势及新能源出力变化，精准预测现货价格曲线，优化分时段报价策略，力争在高价时段多发电、低价时段合理避让；二是提升机组运营灵活性，通过设备改造和运行优化缩短启停响应时间、降低最小出力，增强深度调峰能力，实现发电计划与现货价格的动态匹配，提高综合收益；三是加强中长期合约与现货策略协同，合理锁定基础电量与电价，规避现货价格大幅波动的冲击，同时探索绿电交易、容量补偿等多元化收益渠道；四是完善内部风险管控机制，设定量化的风险敞口限额，定期开展复盘与压力测试，确保在极端行情下能够快速调整交易策略，保障公司整体经营目标的稳健实现。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 5 月 20 日	全景网	网络平台线上交流	其他	参加公司业绩说明会的投资者	陕西省 2025 火电长协电价情况；后续融资安排；成本变化原因；未来战略发展布局安排。	巨潮资讯网披露的《001286 陕西能源投资者关系管理信息 20250520》
2025 年 10 月 31 日	陕西西安	网络平台线上交流	其他	参加公司业绩说明会的投资者	第三季度的经营情况；如何维持股价的稳定性。	巨潮资讯网披露的《001286 陕西能源投资者关系管理信息 20251031》

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司市值管理制度以提升公司质量和内在价值为核心，通过系统化的战略管理实现市值与公司价值的动态均衡，保护投资者权益。制度确立了系统性、科学性、规范性与常态性四项基本原则，强调市值管理须依法合规、持续开展。在组织架构上，明确董事会为领导机构，董事会秘书负责组织实施，证券管理部具体执行，并要求控股股东、董事及高级管理人员各司其职，共同参与价值提升与市场沟通工作。市值管理的主要方法聚焦于主业经营与合规资本运作，包括通过并购重组强化核心竞争力、实施股权激励与员工持股计划以凝聚内部动力、优化现金分红政策以稳定股东回报、加强投资者关系管理与高质量信息披露以传递公司价值，以及适时进行股份回购以维护市场信心。制度特别划定合规底线，严禁任何形式的信息操纵、内幕交易、股价预测等违法违规行为。此外，公司建立了常态化的监测预警机制，持续跟踪市值相关指标，并明确了当股价出现特定幅度下跌时的应急措施，如及时澄清说明、加强与投资者沟通、适时启动回购或分红等，以积极维护公司市值稳定。

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

为深入贯彻中央金融工作会议精神，落实新“国九条”关于推动上市公司提升投资价值的要求，积极响应深圳证券交易所《关于深入开展深市公司“质量回报双提升”专项行动的倡议》，公司依据“自愿、公开、务实”的原则，结合自身发展战略及已开展的相关工作，于 2024 年 8 月 27 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-048）。公司作为煤电一体化能源企业，始终践行“能源清洁化、煤电一体化、产业多元化”的发展战略。公司依托煤炭资源优势，优化煤电协同，经营业绩保持平稳，治理水平持续提升。

#### 一、持续聚焦主业，提升经营质量

做强煤电一体化核心：坚定践行煤电一体化战略，依托煤炭资源优势，优化煤电协同组织，提升机组利用效率和煤炭产能利用率，确保完成年度发电量及煤炭产量目标，提升净资产收益率，实现资源互补、价值共创、效益统筹的目标。

加快重点项目建设：公司将坚持“统筹规划、重点推进、高效落地”的原则，全力推进商洛发电二期 2×660MW、信丰电厂 2×1000MW、延安热电二期 2×350MW 等项目；加快赵石畔矿井（600 万吨/年）联合试运转转产；稳步推进赵石畔煤电二期、丈八煤矿、钱阳山煤矿等项目前期工作，为公司长远发展筑牢基础。

拓展产业链延伸：在坚守煤炭电力主业的基础上，积极拓展产业链上下游延伸业务，推动产业结构优化升级，培育新的利润增长点，优化资产结构，增强公司可持续发展能力。聚焦新能源与综合能源服务领域，积极推进充换电、综合能源服务、储能等新业务，优化资产结构，提升资产运营效率和盈利能力。

## 二、强化科技创新，发展新质生产力

培育新质生产力：紧扣新质生产力发展要求，顺应能源技术革命与产业变革趋势，推动传统火电与数字化、智能化、绿色化深度融合，推动煤炭开采与发电模式转型升级，提升机组灵活性、能效水平和环保水平，实现“降本、增效、绿色、安全”发展。

加大研发投入：建立健全研发体系，完善研发管理制度，优化研发流程；加强与高校、科研院所的合作，搭建产学研用协同创新平台，联合开展技术攻关，推进新技术研发与创新成果转化。

优化人才激励机制：加强研发团队建设，完善创新激励机制，对在技术创新、成果转化中表现突出的团队和个人给予表彰奖励，激发全员创新积极性、主动性和创造性。

## 三、完善公司治理，强化“关键少数”责任

夯实治理基础：持续完善法人治理结构，严格执行《上市公司治理准则》等相关法律法规和监管要求，明确各治理主体的权责边界，强化审计、战略、提名、薪酬与考核专门委员会的作用，形成“权责明确、决策科学、执行高效、监督有力”的治理机制。

强化“关键少数”责任：严格落实监管部门关于强化上市公司“关键少数”责任的要求，健全“关键少数”与中小股东的风险共担、利益共享的约束机制，推动“关键少数”履职尽责、廉洁自律。强化控股股东的规范运作，杜绝违规占用公司资金、违规担保等行为。完善“关键少数”考核与激励机制，将其薪酬与公司发展紧密结合。

保护中小投资者权益：公司将始终坚持“公平、公正、公开”的原则，切实维护投资者特别是中小股东的合法权益。在重大投资等重大事项中，严格履行决策程序；及时、准确、完整地披露相关信息，保障中小股东的知情权；严格规范关联交易行为，关联交易定价公允，程序合规；鼓励中小投资者参与股东会，行使股东权利，增强对公司的了解和信心。

#### 四、提升回报水平，增强投资者获得感

**稳定高比例分红：**公司将牢固树立“回报股东、共享发展”的理念，在满足公司资本开支和经营发展需要的前提下，持续提升投资者回报水平，力争保持归属于上市公司股东净利润 50%以上的分红比例，提高分红的稳定性、及时性和可预期性，增强投资者获得感。

**强化价值创造：**通过持续提升经营质量、推进科技创新、优化产业布局、拓展产业链延伸等举措，增强公司核心竞争力和盈利能力，持续提升公司内在价值；加强价值传递，通过规范信息披露、丰富投资者沟通渠道、优化投资者关系管理等方式，向市场充分传递公司的发展优势、核心价值和前景，引导市场正确认识公司价值，提升公司估值合理性。

#### 五、加强投资者沟通，积极回应投资者诉求

**丰富沟通渠道：**在保持现有投资者热线、互动易平台的基础上，进一步拓展沟通渠道，利用新媒体平台增进与投资者的互动。

**可视化解读：**采取业绩说明会、图文简报等可视化形式，对定期报告及临时公告进行解读，提高公告的可读性和透明度。

**及时互动反馈：**畅通表达渠道，及时回应投资者关切，并有针对性地优化信息披露内容和经营管理工作，树立真实、透明、合规的上市公司形象。

公司将全面推动落实“质量回报双提升”方案，坚持稳中求进、以进促稳，全面贯彻新发展理念，切实履行上市公司责任，推动公司实现质的有效提升和量的合理增长，持续为投资者创造稳定回报，为员工实现价值搭建平台，为社会贡献更大力量，致力于打造能源行业治理规范、业绩优良、回报稳定的标杆上市公司。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司章程指引》等法律法规最新要求及《公司章程》的规定，持续完善公司治理，提升治理水平，规范公司运作，维护公司和投资者合法权益。

公司股东会、董事会及其专门委员会会议召开程序规范，符合《公司章程》及相关议事规则规定；董事能够按照国家法律法规和公司章程的规定，履行各自义务，积极维护公司和股东合法权益，切实保护中小股东的利益，未出现重大违法违规行为；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，建立了独立董事专门会议制度，对董事会重大决策提供咨询、建议，强化公司治理的制衡机制。公司独立董事勤勉尽责，能够独立、客观发表意见，保证董事会议事、决策的专业高效。公司经营层严格遵守公司各项内控制度，确保公司依法合规运营。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）资产完整情况

公司拥有与生产经营有关的主要土地、房屋、设备的所有权或者使用权，具有独立完整的业务体系及相关资产，与陕投集团及其控制的其他企业的资产有效分离。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

#### （二）人员独立情况

公司设置了独立的人力资源部门，制定了有关劳动、人事及工资制度。公司现任的总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董

事以外的其他行政职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

### （四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，完善了以股东会、董事会、经理层为基础的公司治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司已建立适应自身发展需要和市场规范要求的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情况。

### （五）业务独立情况

公司独立自主地开展业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司的业务独立于控股股东陕投集团及其控制的其他企业，与陕投集团及其控制的其他企业间不存在重大不利影响的同业竞争或者显失公平的关联交易。

报告期内，公司主营业务、控制权、管理团队稳定，主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；公司的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，实际控制人没有发生变更。

报告期内，公司不存在主要资产、核心技术、商标等方面的重大权属纠纷，不存在重大偿债风险、重大诉讼、仲裁等或有事项，不存在经营环境已经或将要发生重大变化等对持续经营有重大影响的事情。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王栋	男	59	董事长	现任	2025年01月06日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
			董事	现任	2019年05月28日	2028年09月04日						
			总经理	离任	2019年05月28日	2025年01月02日						
王琛	男	39	副董事长	现任	2025年03月31日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
			董事	现任	2025年03月26日	2028年09月04日						
			总经理	现任	2025年01月06日	2028年09月04日						
史鹏钊	男	45	董事	现任	2025年03月26日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
刘鹏	男	42	董事	现任	2025年09月05日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
杨国帅	男	41	董事	现任	2025年09月05日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
何文庆	男	57	职工董事	现任	2022年08月02日	2028年08月17日	0	0	0	0	0	未持股
王成文	男	62	独立董事	现任	2025年09月05日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
董书宁	男	64	独立董事	现任	2025年09月05日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
齐保垒	男	43	独立董事	现任	2025年09月05日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
徐子睿	男	56	副总经理、 董事会秘书	现任	2019年05月28日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
张奇功	男	52	副总经理	现任	2019年05月28日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
王水利	男	59	副总经理	现任	2025年03月10日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
			总工程师	任免	2022年09月07日	2025年03月10日						
王学民	男	54	副总经理	现任	2025年03月31日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
苟科学	男	51	总工程师	现任	2025年03月31日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
安懿	女	43	总法律顾问 兼首席合规官	现任	2024年04月25日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
杨佳强	男	56	财务总监	现任	2025年01月17日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股
燕雄	男	54	总经济师	现任	2025年09月05日	2028年09月04日	0	0	0	0	0	未持股

赵军	男	61	董事、董事长	离任	2019年05月28日	2025年01月02日	0	0	0	0	0	未持股
王建利	男	61	董事	离任	2019年05月28日	2025年03月06日	0	0	0	0	0	未持股
刘黎	男	72	独立董事	离任	2019年05月28日	2025年09月05日	0	0	0	0	0	未持股
房喜	男	66	独立董事	离任	2021年02月18日	2025年09月05日	0	0	0	0	0	未持股
牟国栋	男	68	独立董事	离任	2019年05月28日	2025年09月05日	0	0	0	0	0	未持股
李秀平	男	45	董事	离任	2021年05月06日	2025年09月05日	0	0	0	0	0	未持股
子荣超	男	42	董事	离任	2023年12月15日	2025年09月05日	0	0	0	0	0	未持股
刘千	女	56	财务总监	离任	2019年05月28日	2025年01月17日	0	0	0	0	0	未持股
张正峰	男	51	副总经理	任免	2020年11月06日	2025年03月06日	0	0	0	0	0	未持股
刘世基	男	52	总经济师	离任	2022年09月07日	2025年09月05日	0	0	0	0	0	未持股
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

截至本报告披露之日，公司董事、高级管理人员发生如下变化：（1）赵军先生因退休辞去董事、董事长；王建利先生因退休辞去董事；子荣超先生、李秀平先生、刘黎先生、房喜先生及牟国栋先生，因任期届满换届离任；（2）王栋先生因职务变动辞去总经理；张正峰先生因职务变动辞去副总经理；刘千女士因退休辞去财务总监；王水利先生由总工程师转任为副总经理；总经济师刘世基先生，因任期届满换届离任。

以上董事、高级管理人员变动事宜的具体情况分别详见公司于刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

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	类型	日期	原因
赵军	董事、董事长	离任	2025 年 01 月 02 日	退休
王建利	董事	离任	2025 年 03 月 06 日	退休
王栋	总经理	任免	2025 年 01 月 02 日	工作调动
	董事长	被选举	2025 年 01 月 06 日	工作调动
刘千	财务总监	离任	2025 年 01 月 17 日	退休
王水利	总工程师	任免	2025 年 03 月 10 日	工作调动
	副总经理	聘任	2025 年 03 月 10 日	工作调动
张正峰	副总经理	离任	2025 年 03 月 06 日	工作调动
刘黎	独立董事	任期满离任	2025 年 09 月 05 日	换届
房喜	独立董事	任期满离任	2025 年 09 月 05 日	换届
牟国栋	独立董事	任期满离任	2025 年 09 月 05 日	换届
李秀平	董事	任期满离任	2025 年 09 月 05 日	换届
子荣超	董事	任期满离任	2025 年 09 月 05 日	换届
刘世基	总经济师	任期满离任	2025 年 09 月 05 日	换届
王琛	董事	被选举	2025 年 03 月 26 日	工作调动
	副董事长	被选举	2025 年 03 月 31 日	工作调动
	总经理	聘任	2025 年 01 月 06 日	工作调动
史鹏钊	董事	被选举	2025 年 03 月 26 日	工作调动
刘鹏	董事	被选举	2025 年 09 月 05 日	换届
杨国帅	董事	被选举	2025 年 09 月 05 日	换届
何文庆	职工董事	被选举	2025 年 08 月 18 日	换届
王成文	独立董事	被选举	2025 年 09 月 05 日	换届
董书宁	独立董事	被选举	2025 年 09 月 05 日	换届
齐保垒	独立董事	被选举	2025 年 09 月 05 日	换届
王学民	副总经理	聘任	2025 年 03 月 31 日	工作调动
苟科学	总工程师	聘任	2025 年 03 月 31 日	工作调动
杨佳强	财务总监	聘任	2025 年 01 月 17 日	工作调动
燕雄	总经济师	聘任	2025 年 09 月 05 日	换届

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 现任董事简历

(1) 王栋，1966 年 6 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1988 年 8 月至 2008 年 11 月，任职于秦岭发电厂；2008 年 11 月至 2015 年 6 月历任陕西金泰氯碱化工有限公司党委书记、副总经理、总经理；2015 年 6 月至 2022 年 12 月，任陕西能源赵石畔煤电有限公司党委书记、董事长（其中，2017 年 12 月至 2018 年 12 月兼任陕西能源电力运营有限公司董事长）；2018 年 6 月至 2022 年 6 月，任陕西投资集团有限公司董事；2022 年 6 月至今，任陕西投资集团有限公司党委委员；2019 年 5 月至 2025 年 1 月，任陕西能源投资股份有限公司总经理、副董事长；2019 年 5 月至 2025 年 3 月，任陕西能源投资股份有限公司党委副书记；2025 年 1 月至今，任陕西能源投资股份有限公司董事长；2025 年 3 月至今，任陕西能源投资股份有限公司党委书记。

(2) 王琛，1986 年 12 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，博士学位，先后毕业于中国人民大学经济学专业、杜伦大学金融与投资专业，利物浦大学商学专业（经济与金融方向），西安交通大学经济与金融学院能源经济与产业研究方向客座研究员。2014 年 2 月至 2022 年 11 月先后担任陕西西咸金融控股集团有限公司投资管理部投资专员、副经理、经理，公司投资总监、副总经理、董事，期间 2016 年 11 月至 2022 年 8 月兼任西咸新区风险投资有限公司董事长、总经理，2017 年 8 月至 2022 年 8 月兼任西咸新区金控资本资产管理有限公司董事长、总经理；2022 年 11 月至 2023 年 11 月任陕西西咸新区发展集团有限公司财务管理部（资金管理中心）部长；2023 年 11 月至 2024 年 12 月任陕西投资集团有限公司资本运营部主任；2024 年 10 月至 2025 年 1 月任陕西能源投资股份有限公司监事、监事会主席；2024 年 12 月至今，任大唐韩城第二发电有限公司副董事长；2025 年 1 月至今，任陕西能源投资股份有限公司党委副书记、总经理；2025 年 3 月至今，任陕西能源投资股份有限公司董事、副董事长；2025 年 6 月至今，任陕投（赣州）信丰能源发展集团有限公司董事长。

(3) 史鹏钊，1980 年 12 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2008 年 7 月至 2013 年 10 月，任职于西安曲江文化演出（集团）有限公司；2013 年 10 月至 2014 年 3 月，任职于西安曲江临潼旅游投资（集团）有限公司；2014 年 3 月至 2014 年 12 月，任职于西安城墙文化投资发展有限公司；2014 年 12 月至 2018 年 7 月，任西安曲江出版传媒投资集团有限责任公司副总经理；2018 年 7 月至 2019 年 12 月，任西安曲江新区党政办公室副主任；2019 年 12 月至 2024 年 2 月，任西安曲江新区党政办公室主任；2021 年 3 月至 2024 年 2 月，兼任西安曲江文旅产业园区筹备办公室副主任；2021 年 11 月至 2024 年 2 月，兼任西安白鹿原文旅发展（集团）有限公司副总经理、董事；2024 年 2 月至今，任陕西投资集团有限公司董事会秘书、党政办公室主任；2025 年 3 月至今，任陕西能源投资股份有限公司董事。

(4) 刘鹏，1983 年 4 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理研究生学历。2008 年 4 月至 2008 年 6 月，任职于神木县城管办；2008 年 6 月至 2015 年 12 月，任职于神木县国有资产运营公司；2015 年 12 月至 2020 年 4 月，任神木市城市建设投资有限公司副总经理；2020 年 4 月至 2025 年 5 月，任神木市城市建设投资集团有限公司总经理；2020 年 12 月至今，任神木市城市建设投资集团有限公司董事；2025 年 5 月至今，任神木市国有资本投资运营集团有限公司总经理，2025 年 6 月至今，任神木市国有资本投资运营集团有限公司董事（其中，2025 年 6 月分别兼任陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司董事、陕西陕煤曹家滩矿业有限公司董事、陕西煤亮子网络科技有限公司董事，2025 年 7 月兼任西安金麟投资有限公司法定代表人、执行董事兼总经理、财务负责人，2025 年 12 月兼任陕西小保当矿业有限公司董事，2026 年 1 月兼任陕西榆林能源集团煤炭运销有限公司董事，

2026 年 2 月兼任陕西榆林能源集团煤炭进出口有限公司董事)；2025 年 9 月至今，任陕西能源投资股份有限公司董事。

(5) 杨国帅，1984 年 5 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006 年 7 月至 2017 年 9 月，任职于中国工商银行广东省分行营业部；2017 年 10 月至 2021 年 6 月，任陕西金资基金管理有限公司综合计财部总经理、投决会委员；2021 年 6 月至 2025 年 4 月，任长安汇通私募基金管理有限公司党支部书记、副总经理、董事；2022 年 7 月至今，任陕西西安国资国企综合改革试验基金管理有限公司董事；2025 年 4 月至今，任长安汇通投资管理有限公司党委委员、副总经理兼长安汇通私募基金管理有限公司党支部书记、副总经理；2024 年 7 月至今，任西安大医集团股份有限公司董事；2025 年 9 月至今，任陕西能源投资股份有限公司董事；2025 年 10 月至今，任陕西秦创启原投资管理公司总经理。

(6) 何文庆，1967 年 5 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1985 年 10 月至 2009 年 10 月，在中国人民解放军某部服役，历任装备处长（兼技术八级工程师）、参谋长、副旅长等职务；2009 年 10 月至 2021 年 8 月历任陕西省纪委正处级纪检监察员、驻省国资委纪检监察组副组长；2021 年 9 月至今，任公司工会主席；2022 年 8 月至今，任公司职工董事。

(7) 王成文，1963 年 9 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授级高级工程师。2008 年 10 月至 2011 年 11 月，任国网黑龙江省电力公司党组成员、工会主席，2011 年 12 月至 2021 年 10 月，任国网陕西省电力公司党组成员、副总经理，2021 年 11 月至 2022 年 10 月退休，任国网陕西省电力公司三级顾问。2022 年 10 月至今，受聘为华北电力大学央企优才计划核心讲师，2023 年 7 月至今，受聘为西安交通大学电气工程学院兼职教授；2025 年 9 月至今，任陕西能源投资股份有限公司独立董事。

(8) 董书宁，1961 年 2 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究员，博士研究生学历。1994 年 1 月至 1996 年 1 月，任煤炭科学研究总院西安分院水文地质研究所副所长；1996 年 1 月至 1999 年 4 月，任煤炭科学研究总院西安分院罗克岩土工程公司经理；1999 年 4 月至 2006 年 9 月，任煤炭科学研究总院西安分院副院长；2006 年 9 月至 2013 年 9 月，任中煤科工集团西安研究院院长；2013 年 9 月至 2015 年 8 月，任中煤科工集团西安研究院有限公司董事长、总经理；2015 年 8 月至 2017 年 5 月，任中煤科工集团西安研究院有限公司（煤炭科学研究总院西安研究院）董事长（院长）、总经理；2017 年 5 月至 2017 年 8 月，任中煤科工集团西安研究院有限公司（煤炭科学研究总院西安研究院）党委书记、董事长（院长）、总经理；2017 年 8 月至 2020 年 8 月，任中煤科工集团西安研究院有限公司（煤炭科学研究总院西安研究院）党委书记、董事长（院长）；2020 年 8 月至 2023 年 10 月，任中国

煤炭科工集团有限公司科技委副主任、一级首席科学家、陕西省煤矿水害防治技术重点实验室主任；2023 年 10 月至今，任中国煤炭科工集团有限公司科技委副主任、一级首席科学家、中煤科工西安研究院（集团）有限公司科技委主任、煤矿灾害防控全国重点实验室副主任兼水害防治分实验室主任、陕西省煤矿水害防治技术重点实验室主任；2025 年 9 月至今，任陕西能源投资股份有限公司独立董事。

（9）齐保垒，1982 年 2 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2013 年 10 月至 2018 年 3 月，历任西安交通大学管理学院会计与财务系助理教授、副教授，2020 年 5 月至 2025 年 7 月，任西安交通大学智能会计与财务研究所所长；2021 年入选国家级青年人才，2024 年被评为财政部高端会计人才；2018 年 4 月至今，任西安交通大学管理学院会计与财务系教授、博士生导师；2025 年 7 月至今，任西安交通大学管理学院会计与财务系主任；2023 年 5 月至今，任江苏亚星锚链股份有限公司（股票代码：601890.SH）独立董事；2025 年 9 月至今，任陕西能源投资股份有限公司独立董事。

## 2. 现任高管简历

（1）王琛，请参见本节“现任董事简历”相关内容。

（2）徐子睿，1969 年 8 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 6 月至 1999 年 7 月，任职于陕西省经济体制改革委员会；1999 年 7 月至 2004 年 6 月，任职于陕西省经济贸易委员会；2004 年 6 月至 2006 年 11 月，任职于陕西省工业交通办公室；2006 年 11 月至 2008 年 11 月，任职于陕西省中小企业促进局；2008 年 11 月至 2019 年 4 月，任职于陕西证监局；2019 年 5 月至今，任陕西能源投资股份有限公司党委委员、副总经理、董事会秘书。

（3）张奇功，1973 年 2 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师职称。1997 年 7 月至 2005 年 9 月，任职于兖矿能源集团股份有限公司济宁二号煤矿；2007 年 6 月至 2008 年 7 月，任职于兖州市华东矿建工程有限公司神木汇森凉水井综采项目部；2008 年 7 月至 2016 年 9 月，先后任职于神木汇森凉水井矿业有限责任公司、陕西汇森煤业开发有限责任公司；2016 年 9 月至 2019 年 5 月，任陕西能源凉水井矿业有限责任公司党委书记、董事长；2019 年 5 月至 2020 年 10 月，任陕西能源投资股份有限公司副总经理，兼任陕西能源凉水井矿业有限责任公司党委书记、董事长；2020 年 10 月至 2024 年 8 月，任陕西能源投资股份有限公司副总经理；2024 年 8 月至今，任陕西能源投资股份有限公司党委委员、副总经理。

（4）王水利，1966 年 10 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学博士学位，正高级工程师职称。1989 年 6 月至 2004 年 10 月，先后任职于铜川矿务局下属焦坪煤矿、玉华煤

矿；2004年10月至2013年1月，历任陕西汇森煤业开发有限责任公司总工程师、副总经理，神木汇森凉水井矿业有限责任公司副总经理兼总工程师；2013年1月至2016年5月，任陕西投资集团有限公司安全监察室主任、陕西汇森煤业开发有限责任公司副总经理兼总工程师；2016年5月至2019年9月，历任陕西汇森煤业开发有限责任公司党委书记、副总经理；2019年5月至2022年8月，任陕西能源投资股份有限公司董事；2019年9月至2022年8月，任陕西能源投资股份有限公司煤业分公司总经理；2022年9月至2025年3月任陕西能源投资股份有限公司总工程师；2025年2月至今，任陕西省煤田地质集团有限公司董事；2025年3月至今，任陕西能源投资股份有限公司副总经理。

(5) 王学民，1971年5月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士，高级工程师职称。1993年8月至2009年6月，先后任职于西北电管局秦岭发电厂、陕西清水川发电有限公司；2009年6月至2011年4月，任职于华能陕西秦岭发电有限公司扩建处工程部副主任；2011年4月至2015年8月，先后任陕西清水川发电有限公司二期工程部主任、总工程师、副总经理；2015年8月至2016年12月，任陕西能源赵石畔煤电一体化项目公司副总经理；2016年12月至2024年2月，先后任陕西能源赵石畔煤电有限公司党委委员、副总经理、党委副书记、董事、总经理、法定代表人；2024年2月至今，任陕西能源赵石畔煤电有限公司党委书记、董事长；2025年3月至今，任陕西能源投资股份有限公司副总经理；2025年9月至今，任陕西陕能赵石畔发电有限公司执行董事兼总经理。

(6) 苟科学，1974年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工商管理硕士，工程师职称。1996年9月至2022年6月，先后任职于陕西铜川矿务局陈家山煤矿、陕西彬长大佛寺矿业有限公司、陕西彬长矿业集团安全稽查二处、陕西彬长文家坡矿业有限公司、陕西彬长矿业集团有限公司；2022年6月至2022年11月，任陕西能源投资股份有限公司煤业分公司副总经理；2022年11月至2024年2月，任陕西能源凉水井矿业有限责任公司党委副书记、总经理；2024年2月至2024年8月，任陕西能源凉水井矿业有限责任公司党委书记、董事长、总经理；2024年8月至今，任陕西能源凉水井矿业有限责任公司党委书记、董事长；2025年3月至今，任陕西能源投资股份有限公司总工程师。

(7) 安懿，1982年9月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，法学学士、管理学硕士。2004年7月至2018年1月，先后任职于陕西投资集团有限公司政策法规室、办公室；2018年1月至2021年8月，任陕西投资集团有限公司办公室高级主管；2021年8月至2024年3月，任陕西投资集团有限公司法规部副主任；2024年4月至今，任陕西能源投资股份有限公司总法律顾问兼首席合规官。

(8) 杨佳强，1969 年 12 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济学学士，高级会计师。1993 年 7 月至 2001 年 5 月任职于陕西电力建设总公司；2001 年 5 月至 2005 年 3 月任陕西星源电力有限责任公司财务部副经理；2005 年 3 月至 2014 年 7 月任陕西省投资集团（有限）公司财务管理部科员、主任科员；2014 年 7 月至 2021 年 8 月在陕西航空产业发展集团有限公司历任总会计师、党总支委员、党委委员、工会主席和财务总监，并兼任陕西航空产业资产管理有限公司董事长，其中 2017 年 11 月至 2018 年 12 月兼任陕西秦汉通用航空有限公司董事长；2021 年 8 月至 2024 年 12 月在陕西君成融资租赁有限公司历任党总支委员、财务总监、工会主席；2022 年 6 月至 2025 年 1 月兼任陕西直升机股份有限公司董事；2025 年 1 月至今，任陕西能源投资股份有限公司财务总监；2025 年 7 月至今，任陕投商洛合力扶贫开发有限公司董事；2025 年 11 月至今，任新疆皖能江布发电有限公司董事。

(9) 燕雄，1971 年 6 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1992 年 9 月至 1998 年 7 月在榆林天然气化工厂筹建处生产准备科工作；1998 年 7 月至 1998 年 11 月，任陕西榆林天然气化工有限责任公司转运站副站长；1998 年 11 月至 2007 年 9 月，任陕西榆林天然气化工有限责任公司转运站站长；2007 年 9 月至 2014 年 4 月，任陕西榆林天然气化工有限责任公司总经理助理兼西安办事处主任（部门正职待遇）；2014 年 4 月至 2020 年 3 月，任陕西榆林能源集团榆神煤电有限公司总经理助理，其中，2014 年 4 月兼任陕西银河投资集团有限公司董事，2014 年 6 月至 2020 年 12 月兼任陕西榆林能源集团榆神煤电有限公司西安办事处主任，2016 年 7 月至 2020 年 10 月兼任陕西银河发展（集团）有限公司董事、总经理，兼任陕西银河电力自动化股份有限公司董事长（法定代表人），2017 年 12 月至 2020 年 10 月兼任陕西银河电力自动化股份有限公司党支部书记；2020 年 3 月至 2025 年 9 月，任陕西榆林能源集团榆神煤电有限公司副总经理；2020 年 9 月至 2026 年 1 月兼任陕西榆能化学材料有限公司监事，2020 年 11 月至 2026 年 2 月兼任陕西银河榆林发电有限公司董事，2023 年 6 月至 2026 年 3 月兼任陕西榆林能源集团郭家滩矿业有限公司董事；2025 年 8 月兼任陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司副总经理；2025 年 9 月至今，任陕西能源投资股份有限公司党委委员，总经济师。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

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	在股东单位是否领取报酬津贴
王栋	陕西投资集团有限公司	党委委员	2022 年 06 月 01 日		是
史鹏钊	陕西投资集团有限公司	董事会秘书、党政办公室主任	2024 年 02 月 01 日		是

燕雄	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	副总经理	2025年08月01日		否
刘鹏	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	董事	2025年06月11日		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

## 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	在其他单位是否领取报酬津贴
王琛	陕投（赣州）信丰能源发展集团有限公司	董事长	2025年06月12日		否
王琛	大唐韩城第二发电有限公司	副董事长	2024年12月18日		否
刘鹏	神木市城市建设投资集团有限公司	董事	2020年12月01日		否
刘鹏	神木市城市建设投资集团有限公司	总经理	2020年04月01日	2025年5月1日	否
刘鹏	神木市国有资本投资运营集团有限公司	总经理	2025年05月01日		是
刘鹏	神木市国有资本投资运营集团有限公司	董事	2025年06月02日		是
刘鹏	西安金麟投资有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理、财务负责人	2025年07月18日		否
刘鹏	陕西榆林能源集团煤炭运销有限公司	董事	2026年01月23日		否
刘鹏	陕西榆林能源集团煤炭进出口有限公司	董事	2026年02月10日		否
刘鹏	陕西小保当矿业有限公司	董事	2025年12月01日		否
刘鹏	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	董事	2025年06月17日		否
刘鹏	陕西煤亮子网络科技有限公司	董事	2025年06月17日		否
杨国帅	长安汇通投资管理有限公司	党委委员、副总经理	2025年04月01日		否
杨国帅	长安汇通私募基金管理有限公司	党支部书记、副总经理	2025年04月01日		是
杨国帅	西安大医集团股份有限公司	董事	2024年07月01日		否
杨国帅	陕西西安国资国企综合改革试验基金管理有限责任公司	董事	2022年07月01日		否
杨国帅	陕西秦创启原投资管理公司	总经理	2025年10月01日		否
王成文	华北电力大学	央企优才计划核心讲师	2022年10月01日		否
王成文	西安交通大学	电气工程学院兼职教授	2023年07月01日		否

董书宁	中国煤炭科工集团有限公司	科技委副主任、一级首席科学家	2023 年 10 月 02 日		否
董书宁	中煤科工西安研究院（集团）有限公司	科技委主任、煤矿灾害防控国家重点实验室副主任兼水害防治分实验室主任、陕西省煤矿水害防治技术重点实验室主任	2023 年 10 月 02 日		是
齐保垒	西安交通大学	管理学院会计与财务系主任	2025 年 07 月 01 日		是
齐保垒	江苏亚星锚链股份有限公司	独立董事	2023 年 05 月 24 日		是
王水利	陕西省煤田地质集团有限公司	董事	2025 年 02 月 20 日		否
王学民	陕西能源赵石畔煤电有限公司	党委书记、董事长	2024 年 02 月 01 日		是
王学民	陕西陕能赵石畔发电有限公司	执行董事兼总经理	2025 年 09 月 05 日		否
苟科学	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	党委书记、董事长	2024 年 08 月 01 日		是
杨佳强	新疆皖能江布发电有限公司	董事	2025 年 11 月 28 日		否
杨佳强	陕投商洛合力扶贫开发有限公司	董事	2025 年 07 月 29 日		否
燕雄	陕西榆能化学材料有限公司	监事	2020 年 09 月 01 日	2026 年 01 月 21 日	否
燕雄	陕西银河榆林发电有限公司	董事	2020 年 11 月 01 日	2026 年 02 月 10 日	否
燕雄	陕西榆林能源集团榆神煤电有限公司	副总经理	2020 年 03 月 01 日	2025 年 09 月 15 日	否
燕雄	陕西榆林能源集团郭家滩矿业有限公司	董事	2023 年 06 月 01 日	2026 年 03 月 02 日	否

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

领取薪酬的内部董事及高级管理人员均由薪酬与考核委员会根据《本部经理层成员薪酬管理办法》《经理层成员经营业绩考核管理办法》确定薪酬，其中内部董事薪酬提交股东会审议，高级管理人员薪酬提交董事会审议。实际支付情况详见下方薪酬情况表。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵军	男	61	董事长	离任	0	是
王栋	男	59	董事长	现任	0	是
王琛	男	39	副董事长、总经理	现任	73.31	否
王建利	男	61	董事	离任	0	否
史鹏钊	男	45	董事	现任	0	是

刘鹏	男	42	董事	现任	0	否
杨国帅	男	41	董事	现任	0	是
子荣超	男	42	董事	现任	0	否
李秀平	男	45	董事	离任	0	是
何文庆	男	57	职工董事	现任	62.7	否
王成文	男	62	独立董事	现任	3.77	否
董书宁	男	64	独立董事	现任	3.77	否
齐保垒	男	43	独立董事	现任	3.77	否
牟国栋	男	68	独立董事	离任	8.23	否
刘黎	男	72	独立董事	离任	8.23	否
房喜	男	66	独立董事	离任	8.23	否
徐子睿	男	56	副总经理、董 事会秘书	现任	63.48	否
张奇功	男	52	副总经理	现任	63.12	否
王水利	男	59	副总经理	现任	61.95	否
安懿	女	43	总法律顾问兼 首席合规官	现任	61.33	否
杨佳强	男	56	财务总监	现任	61.12	否
燕雄	男	54	总经济师	现任	15.35	否
王学民	男	54	副总经理	现任	67.69	否
苟科学	男	51	总工程师	现任	63.38	否
刘世基	男	52	总经济师	离任	45.56	否
张正峰	男	51	副总经理	离任	16.10	否
刘千	女	56	财务总监	离任	0	否
合计	--	--	--	--	691.09	--

注 1：税前报酬总额为归属 2025 年度发放的税前薪酬，包括基本年薪、部分绩效年薪、奖金、津贴、补贴和企业缴纳的各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬（部分绩效年薪尚未发放，待考核后兑现，另行披露）。

注 2：2025 年度递延支付 2024 年时任董事及高级管理人员归属于 2024 年度的绩效薪酬 236.15 万元，其中何文庆 32.59 万元、徐子睿 32.59 万元、张奇功 32.59 万元、王水利 28.22 万元、安懿 21.15 万元、刘世基 28.22 万元、刘千 28.22 万元、张正峰 32.59 万元。

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	外部董事未在公司领取薪酬，独立董事领取独立董事津贴，内部董事及高级管理人员按照《经理层成员经营业绩考核管理办法》执行。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	外部董事未在公司领取薪酬，独立董事领取独立董事津贴，均不参加考核。内部董事及高级管理人员需按照《经理层成员经营业绩考核管理办法》考核，截至报告披露之日，尚未完成考核。
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	内部董事及高级管理人员 2025 年度部分薪酬实行递延支付，待考核完成后，另行披露。
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	报告期内无止付追索情况。

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王栋	13	13	0	0	0	否	4
王建利	3	3	0	0	0	否	0
王琛	9	9	0	0	0	否	3
史鹏钊	9	8	0	1	0	否	3
子荣超	8	3	5	0	0	否	3
李秀平	8	6	2	0	0	否	3
何文庆	13	13	0	0	0	否	4
牟国栋	8	2	6	0	0	否	3
刘黎	8	2	6	0	0	否	3
房喜	8	5	3	0	0	否	3
刘鹏	5	2	3	0	0	否	1
杨国帅	5	3	2	0	0	否	1
王成文	5	2	3	0	0	否	1
董书宁	5	2	3	0	0	否	1
齐保垒	5	3	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	第二届董事会战略委员会成员：王栋、王建利、子荣超、李秀平	5	2025 年 1 月 21 日	1. 审议《关于拟参与竞拍新疆鄯善县库木塔格四号露天矿井探矿权的议案》 2. 审议《关于推举第二届董事会战略委员会主任委员（召集人）的议案》	同意所有议案	无	无
	第二届董事会战略委员会成员：王栋（主任委员）、王琛、史鹏钊、子荣超、李秀平		2025 年 8 月 6 日	1. 审议《关于向中国证监会及银行间交易商协会申请注册发行公司债券及非金融企业债务融资工具的议案》	同意该议案	无	无
	第三届董事会战略委员会成员：王栋（主任委员）、王琛、史鹏钊、王成文、董书宁		2025 年 9 月 5 日	1. 审议《关于推举第三届董事会战略委员会主任委员（召集人）的议案》	同意该议案	无	无
			2025 年 10 月 27 日	1. 审议《关于投资陕西永陇矿区丈八煤矿项目的议案》	同意该议案	无	无
			2025 年 12 月 15 日	议案已履行暂缓披露程序	同意该议案	无	无
审计委员会	第二届董事会审计委员会成员：刘黎（主任委员）、李秀平、房喜	8	2025 年 1 月 17 日	1. 审议《关于聘任公司财务总监的议案》	同意该议案	无	无
			2025 年 3 月 24 日	1. 审议《关于 2024 年度审计报告的议案》 2. 审议《关于公司内部控制评价报告的议案》 3. 审议《关于公司 2024 年度审计工作报告及 2025 年度审计工作计划的议案》	同意所有议案	无	无

第三届董事会审计委员会成员：齐保垒（主任委员）、董书宁、杨国帅	2025 年 4 月 15 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于 2024 年年度报告及其摘要的议案》</li> <li>2. 审议《关于 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》</li> <li>3. 审议《关于预计公司 2025 年度日常关联交易的议案》</li> <li>4. 审议《关于向麟北煤业、能动科技提供财务资助暨关联交易的议案》</li> <li>5. 审议《关于公司内部控制评价报告的议案》</li> <li>6. 审议《关于陕西投资集团财务有限责任公司风险持续评估报告的议案》</li> <li>7. 审议《关于 2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》</li> <li>8. 审议《关于审议 2025 年第一季度报告的议案》</li> </ol>	同意所有议案	无	无
	2025 年 5 月 30 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于审议 2025 年一季度内部审计部门的工作报告的议案》</li> </ol>	同意该议案	无	无
	2025 年 8 月 18 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于 2025 年半年度报告及其摘要的议案》</li> <li>2. 审议《关于公司 2025 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告的议案》</li> <li>3. 审议《关于陕西投资集团财务有限责任公司风险持续评估报告的议案》</li> <li>4. 审议《关于 2025 年二季度内部审计工作情况报告的议案》</li> <li>5. 审议《关于公司 2025 年 1-6 月重大事项检查报告的议案》</li> </ol>	同意所有议案	无	无
	2025 年 9 月 5 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于聘任财务总监的议案》</li> <li>2. 审议《关于推举第三届董事会审计委员会主任委员（召集人）的议案》</li> </ol>	同意所有议案	无	无
	2025 年 10 月 27 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于 2025 年第三季度报告的议案》</li> <li>2. 审议《关于 2025 年三季度内部审计工作情况报告的议案》</li> </ol>	同意所有议案	无	无
	2025 年 11 月 24 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议《关于拟续聘会计师事务所的议案》</li> </ol>	同意该议案	无	无

薪酬与考核委员会	第二届董事会薪酬与考核委员会成员：牟国栋（主任委员）、子荣超、刘黎	4	2025 年 4 月 15 日	1. 审议《关于公司高级管理人员薪酬的议案》 2. 审议《关于公司董事薪酬的议案》	同意议案 1， 审议议案 2	无	无
	第三届董事会薪酬与考核委员会成员：董书宁（主任委员）、王成文、刘鹏		2025 年 9 月 5 日	1. 审议《关于推举第三届董事会薪酬与考核委员会主任委员（召集人）的议案》	同意该议案	无	无
			2025 年 11 月 24 日	1. 审议《关于购买董事、高级管理人员责任险的议案》	审议该议案	无	无
			2025 年 12 月 25 日	1. 审议《关于审议公司经理层成员 2024 年度经营业绩考核结果及年薪兑现标准的议案》	同意该议案	无	无
提名委员会	第二届董事会提名委员会成员：房喜（主任委员）、王建利、牟国栋	6	2025 年 1 月 3 日	1. 审议《关于聘任公司总经理的议案》 2. 审议《关于补选董事的议案》	同意所有议案	无	无
			2025 年 1 月 17 日	1. 审议《关于提名公司财务总监的议案》	同意该议案	无	无
	第二届董事会提名委员会成员：房喜（主任委员）、牟国栋		2025 年 3 月 10 日	1. 审议《关于补选董事的议案》 2. 审议《关于聘任副总经理的议案》	同意所有议案	无	无
			2025 年 3 月 31 日	1. 审议《关于聘任副总经理的议案》 2. 审议《关于聘任总工程师的议案》	同意所有议案	无	无
	第二届董事会提名委员会成员：房喜（主任委员）、史鹏钊、牟国栋		2025 年 8 月 18 日	1. 审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》 2. 审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》	同意所有议案	无	无
	第三届董事会提名委员会成员：王成文（主任委员）、齐保垒、史鹏钊		2025 年 9 月 5 日	1. 审议《关于聘任高级管理人员的议案》 2. 审议《关于推举第三届董事会提名委员会主任委员（召集人）的议案》	同意所有议案	无	无

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	63
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	11,556
报告期末在职工的数量合计（人）	11,619
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,619
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,106
销售人员	189
技术人员	1,543
财务人员	190
行政人员	1,591
合计	11,619
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	8
硕士研究生	363
本科	4,139
大专及以下	7,109
合计	11,619

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬管理实行总额管控，即管控公司及各权属子公司薪酬总额。薪酬基数的设定，坚持与行业对标，分类管理，注重公平；薪酬总额的分配，坚持与所属企业劳动效率和经济效益增长相适应的原则，不断完善薪酬分配体系；薪酬总额的管理，严格执行计划管理；薪酬总额的考核，实行考核激励的方式，充分发挥差异化薪酬政策管理的激励作用。

### 3、培训计划

公司密切关注员工的成长与进步，建立了较为完善的员工培训、培养机制，帮助员工实现全方位发展，营造良好的学习氛围，打造学习型企业。公司每年制定年度培训计划，根据不同层次、不同岗位类别定期组织开展行业政策、管理文化、前沿技术、专业技能、安全生产、党建等培训活动。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### （一）报告期内分红政策

报告期内，公司按照章程规定执行利润分配。公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2025 年修订）》《公司章程》等相关规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

#### （二）报告期内分红政策的执行情况

1. 2024 年度分红：公司以总股本 3,750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），派发现金红利总金额 1,350,000,000.00 元（含税）。利润分配方案经 2025 年 5 月 9 日召开的 2024 年度股东大会审议通过，并于 2025 年 6 月 26 日实施完毕。

具体情况详见公司于 2025 年 5 月 10 日、2025 年 6 月 18 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.10
分配预案的股本基数 (股)	3,750,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	1,537,500,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	1,537,500,000.00
可分配利润 (元)	3,832,349,013.27
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
<b>本次现金分红情况</b>	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
根据《公司章程》关于利润分配的相关规定, 结合公司往年的利润分配情况, 在考虑公司经营业绩与投资计划合理安排的基础上, 为积极回报公司股东, 与全体股东分享公司经营成果, 根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定, 公司制订了 2025 年度利润分配预案。具体如下: 截至 2025 年 12 月 31 日, 公司总股本 3,750,000,000 股。在提取法定盈余公积后, 拟向全体股东每 10 股派发现金红利 4.10 元 (含税), 拟派发现金红利总金额为 1,537,500,000.00 元 (含税)。不送红股, 不以资本公积转增股本, 公司剩余未分配利润结转至 2026 年度。本次利润分配后, 2025 年度公司派发现金红利总金额 1,537,500,000.00 元 (含税), 占公司 2025 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的 51.09%。	

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求, 结合公司实际情况, 建立以风险为导向的内部控制体系, 建立起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。内部控制制度的建立健全符合相关法律法规的规定和要求, 能够保障公司经营与发展的战略目标。公司制度建设按照规范化、制度化、常态化的要求开展。公司建立内部控制监督检查机制, 在内部控制日常监督和专项监督的基础上, 对内部控制进行年度评价, 评价过程中未发现与财务报告相关的内部控制重大缺陷, 也未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷。公司内部控制评价报告全面、客观、真实地反映了公司治理和内部控制的实际情况。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.54%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	92.38%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：财务报告重大缺陷的迹象包括，公司董事和高级管理人员的舞弊行为、公司重述以前公布的财务报表，更正由于舞弊或错误导致的重大错报、注册会计师发现的而未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和内控审计部对公司的内部控制监督无效；(2) 重要缺陷：财务报告重要缺陷的迹象包括，未依照会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；(3) 一般缺陷：一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	(1) 重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律法规；重大偏离预算；制度的系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形；(2) 重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他可能对投资者投资决策产生重要影响的情形；(3) 一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷：1) 资产：潜在错报 > 总资产的 0.5%。2) 收入：潜在错报 > 营业收入的 1%。3) 利润总额：潜在错报 > 利润总额的 5%。(2) 重要缺陷：1) 资产：总资产的 0.3% < 潜在错报 ≤ 总资产的 0.5%。2) 收入：营业收入的 0.5% < 潜在错报 ≤ 营业收入的 1%。3) 利润总额：利润总额的 3% < 潜在错报 ≤ 利润总额的 5% (3) 一般缺陷：1) 资产：潜在错报 ≤ 总资产的 0.3%。2) 收入：潜在错报 ≤ 营业收入的 0.5%。3) 利润总额：潜在错报 ≤ 利润总额的 3%。	(1) 重大缺陷：1) 资产：潜在损失 > 总资产的 0.5%。2) 收入：潜在损失 > 营业收入的 1%。3) 利润总额：潜在损失 > 利润总额的 5%。(2) 重要缺陷：1) 资产：总资产的 0.3% < 潜在损失 ≤ 总资产的 0.5%。2) 收入：营业收入的 0.5% < 潜在损失 ≤ 营业收入的 1%。3) 利润总额：利润总额的 3% < 潜在损失 ≤ 利润总额的 5% (3) 一般缺陷：1) 资产：潜在损失 ≤ 总资产的 0.3%。2) 收入：潜在损失 ≤ 营业收入的 0.5%。3) 利润总额：潜在损失 ≤ 利润总额的 3%。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		10
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	<a href="http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=25aef8d2-4535-4a72-8386-502cd45e270d&amp;XH=1735289039441031039488&amp;year=2024">http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=25aef8d2-4535-4a72-8386-502cd45e270d&amp;XH=1735289039441031039488&amp;year=2024</a>
2	陕西清水川能源股份有限公司	<a href="http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=938492f0-632f-4734-9f59-ce7c81b2af69&amp;XH=1704251338902027197440">http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=938492f0-632f-4734-9f59-ce7c81b2af69&amp;XH=1704251338902027197440</a>
3	陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	<a href="http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=fe2ee735-cc73-4562-857a-e84815e6fe3b&amp;year=2025">http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=fe2ee735-cc73-4562-857a-e84815e6fe3b&amp;year=2025</a>
4	陕西能源麟北发电有限公司	<a href="http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=159b9944-8850-4f28-8675-27f46bc1eb24&amp;year=2024">http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=159b9944-8850-4f28-8675-27f46bc1eb24&amp;year=2024</a>
5	陕西渭河发电有限公司	<a href="http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=6f1d8e8e-c0d8-4cd3-afe9-8128fd37eb90&amp;year=2024">http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=6f1d8e8e-c0d8-4cd3-afe9-8128fd37eb90&amp;year=2024</a>

6	陕能新疆能源开发有限公司（原华能新疆吉木萨尔发电有限公司）	<a href="https://www.eiacloud.com/gs/detail/10?id=60116wMQCn">https://www.eiacloud.com/gs/detail/10?id=60116wMQCn</a>
7	陕西商洛发电有限公司	<a href="http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index">http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index</a>
8	陕西麟北煤业开发有限责任公司	未纳入宝鸡市环境信息依法披露企业名单
9	陕西能源赵石畔煤电有限公司	<a href="http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=15c5da23-cc0f-45b4-8f28-1364318ee9a2&amp;XH=1704251339268027197440">http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=15c5da23-cc0f-45b4-8f28-1364318ee9a2&amp;XH=1704251339268027197440</a>
10	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	<a href="http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=258f90e3-f777-4765-a974-b00523d2607d&amp;year=2024">http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/enterprise-details?qyid=258f90e3-f777-4765-a974-b00523d2607d&amp;year=2024</a>

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力供应业的披露要求

报告期，公司全口径供电煤耗 299.45g/kWh。公司所属火电企业严格落实排污许可相关规定，自证守法、按证排污，二氧化硫、氮氧化物、烟尘 2025 年排放量分别为 3609.38 吨、5663.18 吨、669.53 吨。

上市公司发生环境事故的相关情况

无。

## 十六、社会责任情况

在股东与债权人权益保护方面，公司严格遵守法律法规，不断完善治理结构，规范运作，保持信息披露的透明、准确与及时，确保重大决策科学民主，以稳健的经营业绩和审慎的财务政策，切实保障投资者与债权人的合法权益。公司高度重视股东回报，自 2023 年上市以来已累计实施 4 次现金分红，派发现金红利总额达 42 亿元（含税），分红规模与比例均位居行业前列，占累计归属于母公司净利润的 52.25%，占首次公开发行股票募集资金总额的 58.33%，切实让投资者共享公司发展成果，增强了投资者获得感。同时，公司建立了完善的投资者保护机制，通过优化沟通渠道、加强权益宣导，持续提升投资者保护工作水平，促进资本市场资源优化配置与健康发展。

在职工权益保护方面，公司坚持以人为本，严格遵守劳动法规，保障职工薪酬福利，构建了完善的职业健康安全管理体系与多通道职业发展平台，积极开展技能培训，营造安全、平等、尊重、向上的工作环境，促进员工与企业共同成长。公司持续稳定和扩大就业，近年来积极履行稳岗促就业责任，新增员工 700 余人，为地方就业市场作出积极贡献。同时，公司依法缴纳各项税费 374,080.52 万元，报告期内累计实现利税总额显著，有力地支持了地方财政与社会事业发展。

在产业链伙伴权益保护方面，公司恪守公平诚信的商业准则，与供应商、客户及消费者建立长期稳定的合作关系。通过严格质量管理确保产品与服务安全可靠，优化采购流程保障公平竞争，以负责任的态度维护市场秩序与各相关方利益。公司高度重视供应链稳定与合作伙伴权益，严格执行合同约定，建

立常态化账款清欠机制，定期清理支付供应商款项，保障供应链资金流转顺畅，共同维护健康可持续的产业生态。

在环境保护与可持续发展方面，公司主动响应国家“双碳”目标要求，将绿色发展置于核心位置。持续加大在节能减排、循环经济领域的投入，大力推进煤炭清洁高效利用，加快发展新能源产业，强化生产过程中的污染防控与生态修复，致力于减少运营对环境的负面影响。公司持续增加环保投入，用于污染防治、节能改造及生态修复等项目，环保治理成效显著。在安全生产领域，公司系统构建风险防控体系，多次荣获安全生产荣誉，实现了安全、绿色、高效运营。

在公共关系与社会公益方面，公司积极融入地方发展，支持社区建设，在应急保供、民生服务中勇担重任。同时，依托专业优势，常态化开展乡村振兴、志愿服务等公益活动，回馈社会，传递温暖，努力成为受社会尊重的优秀企业。

未来，陕西能源将持续完善社会责任管理体系，以实际行动践行国企担当，为推动行业进步、服务经济社会发展与生态文明建设贡献更大力量。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2025 年，陕西能源深入贯彻落实中省关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的各项部署，持续扩大驻村工作队伍，锚定乡村全面振兴目标，统筹多方资源，全系统全年累计投入帮扶资金、消费帮扶及公益捐赠超 500 万元。以产业赋能、生态惠民、应急担当、公益暖心为抓手，为乡村振兴注入强劲动能。

一是产业赋能，筑牢增收根基。为白水县搭建产业合作渠道，引荐知名果业加工设备制造企业对接考察。清水川能源持续做强白水县史官镇苹果示范园，凉水井矿业精准帮扶神木市贺家川镇林麝养殖产业，有效带动农户稳定增收。电力运营驻村工作队扎实推进撂荒地开垦复耕、环境卫生整治及社区安全防护等工作，获村“两委”认可。二是惠民利民，打造宜居环境。通过购买苹果、豆腐、食用油等农产品开展消费帮扶，全力支持帮扶村镇农户增收。赵石畔煤电、陕能运销等多家权属企业常态化开展植树造林与生态修复；清水川能源组织“净美黄河滨”志愿活动；麟北煤业积极宣传环保理念，将生态保护融入乡村建设，助力打造天蓝、地绿、水清的宜居环境。三是改善设施，提升便民水平。支持帮扶村镇推进网格化平台建设、文体活动场地建设、路灯及便民设施改造，切实改善村民生产生活条件。四是公益暖心，传递组织关怀。“七一”前夕慰问帮扶村困难党员，新春期间开展“送温暖”慰问活动，将慰问品、慰问金送达困难群众家中，并创新推出“情系卡车司机”等特色志愿服务，彰显企业温度。五是应急担当，守护生命安全。面对突发火情，商洛发电、麟北煤业迅速出动专业力量扑救，全力守护村民生命财产安全。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	鉴于陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，本公司作为发行人的控股股东和实际控制人，承诺如下：一、保证发行人本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行的情形。二、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
	陕西投资集团有限公司	其他承诺	鉴于陕西能源投资股份有限公司拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，为维护公众投资者的利益，本公司作为发行人的控股股东和实际控制人，承诺如下：如因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	鉴于陕西能源投资股份有限公司（以下简称“本公司”）拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，为维护公众投资者的利益，本公司承诺如下：一、保证本公司本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行的情形。二、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中

	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	鉴于陕西能源投资股份有限公司（以下简称“本公司”）拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，为维护公众投资者的利益，本公司承诺：如因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
	陕西投资集团有限公司	股份限售承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份权属及锁定相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式直接或间接接受他人委托或委托他人持有股份。截至本函出具之日，本公司所持有的发行人股份不存在质押、冻结或其他权利限制情形。二、自发行人股票上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），本公司不转让或者委托他人管理本公司截至发行人股票上市之日直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本公司直接或间接持有的发行人股份发生变化的，仍遵守上述规定。三、本公司所持发行人股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后一个交易日）收盘价低于首次公开发行的发行价，本公司直接或间接持有发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。发行人上市后如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价按照有关规定相应调整。四、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。	2023 年 04 月 06 日	42 个月	正在履行中
	长安汇通有限责任公司	股份限售承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。公司股东长安汇通有限责任公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份权属及锁定相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式直接或间接接受他人委托或委托他人持有股份。截至本函出具之日，本公司所持有的发行人股份不存在质押、冻结或其他权利限制情形。二、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公	2023 年 04 月 06 日	36 个月	正在履行中

			<p>司截至发行人股票上市之日直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本公司直接或间接持有的发行人股份发生变化的，仍遵守上述规定。三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>			
	长安汇通有限责任公司	股份减持承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>公司股东长安汇通有限责任公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份持有及减持意向相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、在本公司所持发行人股份锁定期满、遵守相关规定且不违背本公司已做出的其他承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。</p> <p>二、所持发行人股票锁定期满后减持的，本公司承诺将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定。本公司的减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式，在减持前 3 个交易日予以公告，并按照中国证监会及深圳证券交易所的规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。本公司通过集中竞价交易首次减持的，在减持前 15 个交易日予以公告并预先披露减持计划，由深圳证券交易所备案。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
	陕西投资集团有限公司	股份减持承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份持有及减持意向相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司拟长期持有发行人股票。如果在本公司所持发行人股份锁定期满、遵守相关规定且不违背本公司已做出的其他承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。</p> <p>二、所持发行人股票锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行的发行价，减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式，在减持前 3 个交易日予以公告，并按照中国证监</p>	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中

			<p>会及深圳证券交易所的规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。通过集中竞价交易首次减持的，在减持前 15 个交易日予以公告并预先披露减持计划，由深圳证券交易所备案。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>			
	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	股份减持承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>公司股东陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份持有及减持意向相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、在本公司所持发行人股份锁定期满、遵守相关规定且不违背本公司已做出的其他承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。</p> <p>二、所持发行人股票锁定期满后减持的，本公司承诺将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定。本公司的减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式，在减持前 3 个交易日予以公告，并按照中国证监会及深圳证券交易所的规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。本公司通过集中竞价交易首次减持的，在减持前 15 个交易日予以公告并预先披露减持计划，由深圳证券交易所备案。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。公司股东陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本公司所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他企业与发行人之间的关联交易。</p> <p>二、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的股东地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。三、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。			
	陕西投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）作为发行人控股股东、实际控制人，对本公司（含本公司控制的除发行人之外的其他企业，下同）与发行人（含发行人控制的企业，下同）避免同业竞争相关事宜，特承诺如下：（一）发行人主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，为本公司下属煤电产业专业化运营平台，系本公司下属业务板块中唯一经营火力发电、煤炭生产和销售的主体。本公司承诺不从事火力发电、煤炭生产和销售业务。（二）水电公司主营业务为水电、光伏发电、风电的投资开发和运营，发行人主营的发电板块业务为火力发电，水电公司主营业务与发行人主营业务不存在同业竞争。（三）煤田地质集团主营业务为地质勘探、钻井工程等业务，发行人主营的煤炭板块业务为煤炭的生产和销售，煤田地质集团主营业务与发行人主营业务不存在同业竞争。为保障发行人的利益，若煤田地质集团拟将其持有的矿业权向本公司控制的其他企业进行转让，本公司承诺将优先转让给发行人。（四）小壕兔公司拟投资建设运营小壕兔煤电一体化项目。该项目正在协调推进所处区域规划环评、可行性研究报告及支持性文件编制等前期工作，尚未从事实质性生产经营活动，与发行人不存在同业竞争。为避免同业竞争，本公司承诺待该项目启动开工建设前将小壕兔公司 100%股权转让给发行人。二、基于以上确认，本公司就避免与发行人同业竞争相关事宜，进一步郑重承诺如下：（一）截至本承诺函出具之日，本公司没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何和发行人构成实质性竞争的业务及活动，亦不会以任何形式支持发行人以外的其他主体从事与发行人目前进行的业务构成实质性竞争的业务或活动。（二）本公司在作为发行人的控股股东、实际控制人期间，将采取合法及有效的措施，促使本公司不以任何形式直接或间接从事与发行人业务构成实质性竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。（三）本公司在作为发行人的控股股东、实际控制人期间，如本公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人构成实质性竞争的业务，将立即通知发行人，发行人拥有取得该业</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			<p>务的优先选择权。（四）本公司充分尊重发行人的独立法人地位，保证合法、合理地运用股东权利，不干预其采购、生产和销售等具体经营活动，不采取任何限制或影响发行人正常经营的行为。（五）本公司承诺，若违反本承诺，则本公司因违反本承诺的所得收入全部归发行人所有，并在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本公司违反上述承诺导致发行人受损失的，本公司将及时、足额地向发行人赔偿因此受到的全部损失。本公司以发行人当年及以后年度利润分配方案中本公司应享有的分红作为履行上述承诺的担保，且若本公司未履行上述承诺，则在履行承诺前，本公司直接或间接所持发行人的股份不得转让。（六）本承诺函自本公司签署之日起生效，且为不可撤销承诺，至本公司不再为发行人的控股股东、实际控制人或发行人发行上市后的股份终止在深圳证券交易所上市（以二者中较早者为准）时失效。</p>			
	陕西投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本企业所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司及本公司所控制的其他企业在报告期内与发行人发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，程序合规，价格公允，不存在损害发行人及其子公司权益的情形。二、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他企业与发行人之间的关联交易。三、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。四、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。五、上述承诺在公司存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为发行人的控股股东、实际控制人期间有效。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
	陕西投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。发行人控股股</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

	易、资金占用方面的承诺	东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对避免资金占用的相关事宜，特郑重承诺如下：一、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司直接或间接控制的企业（以下简称“本公司控制的企业”）不存在占用发行人资金的情况。二、自本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用发行人的资金，且将严格遵守法律、法规关于上市公司法人治理的相关规定，避免与发行人发生与正常生产经营无关的资金往来。三、若本公司违反本承诺函给发行人造成损失的，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。			
长安汇通有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。公司股东长安汇通有限责任公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本公司所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他企业与发行人之间的关联交易。二、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的股东地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。三、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
陕西能源投资股份有限公司	稳定股价承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，本公司对稳定股价相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司认可董事会、股东大会审议通过的《陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价的预案》（以下简称《稳定股价预案》）。二、如本公司本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的本公司的回购义务，本公司将严格按照《稳定股价预案》的要求，积极履行回购 A 股股票的义务。在履行回购义务的同时，本公司还将按照本公司股票上市	2021 年 11 月 30 日	36 个月	正在履行中

			<p>地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并遵守国有资产和行业监管等相关规定。三、如在《稳定股价预案》有效期内，本公司新聘任除独立董事以外的董事（以下简称“相关董事”）、高级管理人员，本公司将要求新聘任的相关董事、高级管理人员履行《稳定股价预案》规定的相关董事、高级管理人员义务，并要求其按同等标准履行本次发行上市时相关董事、高级管理人员已作出的其他承诺义务。本公司将要求新聘任的相关董事、高级管理人员在获得提名前书面同意履行前述承诺和义务。四、本公司将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。上述承诺为本公司的真实意思表示，本公司自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>			
陕西投资集团有限公司	稳定股价承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。为维护发行人本次发行上市后在二级市场股价的稳定，充分保护发行人股东特别是中小股东的权益，维护发行人形象，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对稳定股价相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司认可发行人董事会、股东大会审议通过的《陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价的预案》（以下简称《稳定股价预案》）。二、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的稳定股价条件，本公司将按照《稳定股价预案》的要求履行相关义务。同时，本公司还将按照发行人股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并遵守国有资产和行业监管等相关规定。三、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的发行人回购义务，本公司将就等回购事宜在股东大会中投赞成票。四、本公司将严格遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行各项相关义务。</p>	2021 年 11 月 30 日	36 个月	正在履行中	
王栋;徐子睿;张奇功;张正峰;刘千;刘世基;王水利	稳定股价承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，作为公司的高级管理人员，本人对稳定股价相关事宜，特郑重承诺如下：</p>	2023 年 04 月 06 日	36 个月	正在履行中	

			<p>一、本人认可发行人董事会、股东大会审议通过的《陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价的预案》（以下简称《稳定股价预案》）。</p> <p>二、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的高级管理人员的增持义务，本人将严格按照《稳定股价预案》的要求，积极履行增持发行人 A 股股票的义务。在履行增持义务的同时，本人还将按照发行人股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并遵守国有资产和行业监管等相关规定。</p> <p>三、本人将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>			
赵军;高瑞亭;何文庆;李秀平;王栋;王建利;	稳定股价承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，作为公司的董事，本人对稳定股价相关事宜，特郑重承诺如下：一、本人认可发行人董事会、股东大会审议通过的《陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价的预案》（以下简称《稳定股价预案》）。二、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的除独立董事以外的董事的增持义务，本人将严格按照《稳定股价预案》的要求，积极履行增持发行人 A 股股票的义务。在履行增持义务的同时，本人还将按照发行人股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并遵守国有资产和行业监管等相关规定。三、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的发行人回购义务，本人将就等回购事宜在董事会上投赞成票。四、本人将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	2023 年 04 月 06 日	36 个月	正在履行中	
赵军;房喜;高瑞亭;王水利;李秀平;刘黎;牟国栋;王栋;王建利	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，作为公司的董事，本人对招股说明书信息披露相关事宜，特郑重承诺如下：一、发行人招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书所载之内容的</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	

			<p>真实性、准确性、完整性承担法律责任。二、中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本人将督促发行人依法回购本次发行的全部股份，并就依法回购的相关决议投赞成票。三、若发行人招股说明书所载之内容存在虚假记载、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，本人将根据有权部门的最终认定或生效判决，依法赔偿投资者损失。四、如本人未能履行上述承诺，则本人将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。</p>			
	王栋；徐子睿；张奇功；张正峰；刘千；杨玉林	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>作为公司的高级管理人员，本人对填补回报措施得到切实履行相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>二、承诺对个人的职务消费行为进行约束。</p> <p>三、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>四、承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>五、承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>六、承诺本人将根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施。</p> <p>七、如本人未能履行上述承诺，则本人将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。</p>			
	赵军；房喜；高瑞亭；王水利；李秀平；刘黎；牟国栋；王栋；王建利；	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。作为公司的董事，本人对填补回报措施得到切实履行相关事宜，特郑重承诺如下：一、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。二、承诺对个人的职务消费行为进行约束。三、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。四、承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。五、承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			回报措施的执行情况相挂钩。六、承诺本人将根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施。七、如本人未能履行上述承诺，则本人将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。			
赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	其他承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，作为公司的董事，本人将严格履行就本次发行上市所作的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，对未履行承诺的约束措施相关事宜，特郑重承诺如下： 一、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：（一）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益；（三）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；（四）将违反承诺所得收益归属于发行人，因此给发行人或其投资者造成损失的，将依法对发行人或其投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：本人若从发行人处领取薪酬或津贴的，则同意发行人停止向本人发放薪酬或津贴，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给发行人或其投资者带来的损失。二、如因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：（一）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。三、本人已在作出的各项承诺中提出具体约束措施的，按照本人在该等承诺中承诺的约束措施履行。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	
赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	其他承诺	本公司全体董事已经认真审核了公司本次首次公开发行股票的申请文件，确认申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	

	赵军;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘千;刘世基;王栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	其他承诺	本公司除独立董事以外的董事、监事、高级管理人员承诺本人符合《中华人民共和国公司法（2018 修正）》规定的任职资格，不存在任何尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦未涉及任何刑事诉讼，未通过任何资产管理计划、信托计划或其他方式直接或间接持有（不含持股平台）陕西能源投资股份有限公司的任何权益。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
	房喜;刘黎;牟国栋	其他承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“陕能股份”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“深交所”）。根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关规定，本人作为公司的独立董事，关于任职资格相关事宜，特郑重承诺如下：一、本人具备上市公司运作相关的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深交所业务规则，具有五年以上法律、经济、管理、会计、财务或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验，参加相关培训并取得深交所认可的独立董事资格证书。二、本人符合《中华人民共和国公司法（2018 修正）》规定的任职资格。三、本人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的基本条件。四、本人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 8 号——独立董事备案》有关独立董事独立性规定。五、本人符合《中华人民共和国公务员法（2018 修订）》《关于规范中管干部辞去公职或者退（离）休后担任上市公司、基金管理公司独立董事、独立监事的通知》等法律法规的规定。六、本人不存在任何尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦未涉及任何刑事诉讼。七、本人未通过任何资产管理计划、信托计划或其他方式直接或间接持有陕能股份的任何权益。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
	赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	其他承诺	陕西能源投资股份有限公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺：本次向深圳证券交易所提交的上市申请文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
陕西能源投资股份有限公司		其他承诺	根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》，本公司就股东信息披露情况承诺如下：一、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。二、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。三、本公司不存在法律法规规定禁	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形。四、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形。五、本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。六、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。			
陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对招股说明书信息披露相关事宜，特郑重承诺如下：一、发行人招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书所载之内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。二、若中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本公司将督促发行人依法回购本次发行的全部股份，并就依法回购的相关决议投资赞成票。三、若发行人招股说明书所载之内容存在虚假记载、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，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，依法赔偿投资者损失。四、如本公司未能履行上述承诺，则本公司将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	
陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对发行人关于社会保险和住房公积金的相关事宜，特郑重承诺如下：一、如果发行人因在首次公开发行股票并上市之前未按中国有关法律、法规、规章的规定为员工缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门、监管机构要求补缴社会保险费和住房公积金或者被处罚的，本公司承诺对发行人因补缴社会保险费和住房公积金或者受到处罚而产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿，以保证发行人不会遭受损失。二、如本公司违反上述承诺，则发行人有权依据本承诺函扣留本公司从发行人获取的股票分红等收入，并用以承担本公司承诺承担的社会保险和住房公积金兜底责任和义务，并用以补偿发行人因此而遭受的损失。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	

	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>控股股东陕投集团对发行人瑕疵土地、房产的相关事宜承诺如下：“一、若因发行人或其相关控股子公司土地、房产权属瑕疵问题而导致发行人或其相关控股子公司承担任何法律责任或发生任何费用、税收、开支、索赔、处罚，或因不能正常生产经营而遭受任何损失，本公司将给予发行人足额补偿。二、若因发行人或其相关控股子公司租赁房产发生纠纷或争议而需停用或搬迁，造成发行人或其相关控股子公司承担任何法律责任或发生任何费用、税收、开支、索赔、处罚，或因不能正常生产经营而遭受任何损失，本公司将给予发行人足额补偿。三、若本公司违反上述承诺，则发行人有权依据本承诺函扣留本公司从发行人获取的股票分红等收入，并用以承担本公司承诺承担的瑕疵土地、房产兜底责任和义务，并用以补偿发行人因此而遭受的损失。”</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）将严格履行就本次发行上市所作的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，对未履行承诺的约束措施相关事宜，特郑重承诺如下：一、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：（一）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益；（三）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；（四）将违反承诺所得收益归属于发行人，因此给发行人或其投资者造成损失的，将依法对发行人或其投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：1. 将本公司应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给发行人或其投资者带来的损失；2. 若本公司在未完全履行承诺或赔偿完毕前进行股份减持，则需将减持所获资金交由发行人董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本公司承诺履行完毕或弥补完发行人或其投资者的损失为止。二、如因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：（一）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			按期履行的具体原因；（二）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。三、本公司已在作出的各项承诺中提出具体约束措施的，按照本公司在该等承诺中承诺的约束措施履行。			
陕西投资集团有限公司	其他承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本企业所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下：一、本公司及本公司所控制的其他企业在报告期内与发行人发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，程序合规，价格公允，不存在损害发行人及其子公司权益的情形。二、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他企业与发行人之间的关联交易。三、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。四、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。五、上述承诺在公司存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为发行人的控股股东、实际控制人期间有效。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	
陕西投资集团有限公司	其他承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对招股说明书信息披露相关事宜，特郑重承诺如下：一、发行人招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书所载之内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。二、若中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本公司将督促发行人依法回购本次发行的全部股份，并就依法回购的相关决议投赞成票。三、若	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	

			发行人招股说明书所载之内容存在虚假记载、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，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，依法赔偿投资者损失。 四、如本公司未能履行上述承诺，则本公司将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。			
陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，公司将严格履行就本次发行上市所作的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，对未履行承诺的约束措施相关事宜，特郑重承诺如下：一、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取以下措施：（一）及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（三）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；（四）将对相关责任人进行调减或停发薪酬或津贴、职务降级等形式处罚；同时，将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至履行相关承诺；（五）在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。二、如因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：（一）及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。三、发行人已在作出的各项承诺中提出具体约束措施的，按照发行人在该等承诺中承诺的约束措施执行。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	
陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	本公司按照规定制作首次公开发行股票申请文件的电子文件。本公司承诺：对于本次向贵会申报的电子版申请文件，与同时向贵会报送的书面申请文件完全一致，其中不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中	
承诺是否按时履行	是					

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

2025 年 09 月 05 日，公司设立全资子公司陕西陕能赵石畔发电有限公司。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	310.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱洪雄、卞薄海
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	朱洪雄 2 年、卞薄海 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制进行审计，内部控制审计费用为 38.50 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

公司报告期内不存在重大诉讼、仲裁事项

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（仲裁）	24,979.21	否	未结案	无重大影响	不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
陕西麟北煤业开发有限责任公司	其他	超定员组织生产，未严格执行井下劳动定员制度；有 19 名作业人员进入 1032101 综放工作面未随身携带标识卡；在 1032101 综放工作面采动影响区域内同时进行起底与回采作业。	其他	责令停产整顿 5 日，罚款 94 万元。	2025 年 10 月 11 日	《陕西能源投资股份有限公司关于控股子公司收到行政处罚决定书的公告》（公告编号：2025-067）
陕西麟北煤业开发有限责任公司	其他	103 盘区灾害治理巷掘进工作面通风系统不完善继续组织生产作业、	其他	责令煤矿停产整顿 1 日；加强机电监控设备维修人员业务培训，严格	2025 年 07 月 26 日	《陕西能源投资股份有限公司关于控股子公司收到行政处罚决定书并

		煤巷掘进风电闭锁装置不能正常使用、未如实记录培训情况等事实。		机电检修作业流程；处罚 145 万元。		复工复产的公告》（公告编号：2025-054）
--	--	--------------------------------	--	---------------------	--	-------------------------

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
陕西投资集团财务有限责任公司	同受陕投集团控制	1,000,000	0.20%-1.20%	399,603.10	7,375,233.34	7,556,235.71	218,600.73

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	

陕西投资集团财务有限责任公司	同受陕投集团控制	1,100,000	1.85%-2.9%	546,632	229,502	214,080	562,054
----------------	----------	-----------	------------	---------	---------	---------	---------

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
陕西投资集团财务有限责任公司	同受陕投集团控制	授信	1,100,000	562,054
陕西投资集团财务有限责任公司	同受陕投集团控制	开立电子承兑汇票	117,281.18	117,281.18

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

具体情况详见公司于 2025 年 4 月 18 日在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的《陕西能源投资股份有限公司关于向陕西麟北煤业开发有限责任公司、陕西陕能新动力科技有限公司提供财务资助暨关联交易的公告》（公告编号：2025-038）。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
新疆皖能江布发电有限公司	2023-08-24	177,033.30	2024-04-15	83,400.06	连带责任保证	不适用	不适用	最后一期债务履行期限届满之日起三年	否	是	
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				报告期内对外担保实际发生额合计(A2)							
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			177,033.30	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						83,400.06	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
陕西正元麟电环保产业有限公司		7,000.00	2022-12-01	4,000.00	连带责任保证			主债务履行届满日起两年	否	否	
陕西正元秦电环保产业有限公司		7,000.00	2022-11-25	4,000.00	连带责任保证			主债务履行届满日起两年	否	否	
陕西正元粉煤灰综合利用有限公司		3,000.00	2021-12-23	0.00	连带责任保证			主债务履行届满日起两年	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			17,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						8,000.00	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)							
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			194,033.30	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						91,400.06	
全部担保余额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											3.46%
其中:											

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	
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余额 (E)	8,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	8,000.00
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

### 1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额 (1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额 (2)	报告期末募集资金使用比例 (3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	首次公开发行	2023 年 04 月 10 日	720,000	683,455.86	10,532.5	690,062.73	100.97%	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	--	720,000	683,455.86	10,532.5	690,062.73	100.97%	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]587号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券、西部证券于2023年3月29日向社会公众公开发行普通股（A股）股票75,000.00万股，每股面值1元，每股发行价人民币9.60元。截至2023年4月4日止，本公司共募集资金7,200,000,000.00元，扣除发行费用（不含增值税）365,441,397.11元，募集资金净额6,834,558,602.89元。截至2025年12月31日，公司对募集资金投资项目累计投入6,900,627,321.16元，其中，公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金投资项目2,524,601,903.03元；补充流动资金和募集资金投资项目自2023年4月4日起至2025年12月31日止使用募集资金4,376,025,418.13元。募集资金存放利息收入扣除手续费净额66,068,718.27元，其中，已完成项目节余部分永久性补充流动资金60,348,279.99元。截至2025年12月31日，募集资金已使用完毕，相关账户已注销。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
1. 清水川能源电厂三期项目(2×1,000MW)	2023年04月10日	1. 清水川能源电厂三期项目(2×1,000MW)	生产建设	否	420,000	420,000		420,108.6	100.03%	#5 机组 2024 年 1 月 15 日 投产;#6 机组 于 2024 年 7 月 12 日 投产	77,064.54	107,724.74	是	否
2. 补充流动资金	2023年04月10日	2. 补充流动资金	补流	否	180,000	180,000		180,000	100.00%				不适用	否
3. 部分项目结项并将节余资金永久补充流动资金	2023年04月10日	部分项目结项并将节余资金永久补充流动资金	补流	否			2,038.67	6,034.83					不适用	否
承诺投资项目小计				--	600,000	600,000	2,038.67	606,143.43	--	--	77,064.54	107,724.74	--	--
超募资金投向														
1. 商洛电厂二期(2×660MW)机组项目	2023年04月10日	1. 商洛电厂二期2×660MW 机组项目	生产建设	否	83,455.86	83,455.86	8,493.83	83,919.3	100.56%	2026年12月31日			不适用	否
超募资金投向小计				--	83,455.86	83,455.86	8,493.83	83,919.3	--	--			--	--
合计				--	683,455.86	683,455.86	10,532.5	690,062.73	--	--	77,064.54	107,724.74	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司于 2025 年 10 月 27 日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目达到预定可使用状态时间的议案》，同意将“商洛电厂二期 2×660MW 机组项目”达到预定可使用状态的日期由 2025 年 12 月 31 日调整至 2026 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金 83,455.86 万元。公司于 2024 年 2 月 26 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于使用超募资金及自有资金向全资子公司增资投资建设陕投商洛电厂二期 2×660MW 项目的议案》，同意使用超募资金用于投资建设陕投商洛电厂二期 2×660MW 机组项目。截至 2025 年 12 月 31 日，超募资金已使用 83,919.30 万元（含利息），超募资金已使用完毕，存放超募资金账户已销户。
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2023 年 4 月 15 日召开了第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,524,601,903.03 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1. 公司于 2025 年 4 月 17 日召开了经第二届董事会第二十八次、第二届监事会第十七次会议审议通过，本报告期将陕西能源中信银行专户和商洛发电中信银行专户存放期间产生的利息结余 20,386,674.81 元，按照募集资金管理规定永久补充公司流动资金。 2. 募集资金累计结余金额 60,348,279.99 元为募集资金存放期间产生的利息，按照募集资金管理规定，结余募集资金已经永久性补充公司流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

会计师审查意见：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对陕西能源截至 2025 年 12 月 31 日止的《陕西能源投资股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）进行了鉴证工作，认为陕西能源截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告 在所有重大方面按照《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定编制。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1. 报告期内实施的 2024 年利润分配

2024 中期利润分配：公司以总股本 3,750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），派发现金红利总金额为 187,500,000 元。利润分配方案经 2024 年 12 月 26 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2025 年 1 月 22 日实施完毕。具体情况详见公司于 2025 年 1 月 16 日在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的公告。年度利润分配：公司以总股本 3,750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），派发现金红利总金额 1,350,000,000.00 元（含税）。利润分配方案经 2025 年 5 月 9 日召开的 2024 年度股东大会审议通过，并于 2025 年 6 月 26 日实施完毕。

具体情况详见公司于 2025 年 6 月 18 日在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

### 2. 董事会换届选举

2025 年 9 月 5 日召开了 2025 年第二次临时股东大会，选举产生公司第三届董事会非独立董事 5 名、独立董事 3 名，与公司 2025 年 8 月 18 日召开的职工代表大会选举产生的 1 名职工代表董事，共同组成公司第三届董事会。具体情况详见公司于 2025 年 8 月 20 日和 2025 年 9 月 6 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告。

### 3. 投资陕西永陇矿区丈八煤矿项目

公司控股子公司陕西麟北煤业开发有限责任公司拟以现金出资的方式投资陕西永陇矿区丈八煤矿项目。项目总投资 69.97 亿元（不含矿业权费用），其中资本金 21.23 亿元，占总投资的 30.34%。本次投资事项不构成关联交易，不构成重大资产重组。具体情况详见公司于 2025 年 10 月 29 日在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

#### 4. 续聘会计师事务所

公司 2025 年第三次临时股东会决议审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意续聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制的审计机构。具体情况详见公司于 2025 年 12 月 16 日在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,700,000,000	72.00%				200	200	2,700,000,200	72.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,700,000,000	72.00%						2,700,000,000	72.00%
3、其他内资持股						200	200	200	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股						200	200	200	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,050,000,000	28.00%				-200	-200	1,049,999,800	28.00%
1、人民币普通股	1,050,000,000	28.00%				-200	-200	1,049,999,800	28.00%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,750,000,000	100.00%						3,750,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西投资集团有限公司	2,400,000,000	0	0	2,400,000,000	首发前限售股，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月，自愿延长锁定期六个月，共 42 个月	2026 年 10 月 10 日
长安汇通有限责任公司	300,000,000	0	0	300,000,000	首发前限售股，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月	2026 年 4 月 15 日
李红	0	200		200	上市公司原监事离职后买入公司股票，锁定 6 个月	2026 年 3 月 5 日
合计	2,700,000,000	200	0	2,700,000,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、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

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	68,861	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	60,838	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0	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（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内增减变 动情况	持有有限售条件的股 份数量	持有无限售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西投资集团有 限公司	国有法人	64.31%	2,411,665,001	0	2,400,000,000	11,665,001	不适用	0
陕西榆林能源集 团汇森投资管理 有限公司	国有法人	9.48%	355,349,051	55,349,051	0	355,349,051	不适用	0
长安汇通集团有 限责任公司	国有法人	8.00%	300,000,000	0	300,000,000	0	不适用	0
中国农业银行股 份有限公司—南 方标普中国 A 股 大盘红利低波 50 交易型开放式指 数证券投资基金	其他	1.00%	37,402,521	37,402,521	0	37,402,521	不适用	0
香港中央结算有 限公司	境外法人	0.76%	28,324,567	13,681,632	0	28,324,567	不适用	0
中国农业银行股 份有限公司—中 证 500 交易型开 放式指数证券投 资基金	其他	0.30%	11,093,168	401,400	0	11,093,168	不适用	0
李润荣	境内自然人	0.29%	10,839,743	2,033,780	0	10,839,743	不适用	0
交通银行股份有 限公司—景顺长 城中证红利低波	其他	0.17%	6,516,900	6,516,900	0	6,516,900	不适用	0

动 100 交易型开放式指数证券投资基金								
国泰海通证券股份有限公司一天弘中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.15%	5,712,400	5,712,400	0	5,712,400	不适用	0
中粮期货有限公司	国有法人	0.12%	4,622,072	4,622,072	0	4,622,072	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三大股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	355,349,051	人民币普通股	355,349,051					
中国农业银行股份有限公司—南方标普中国 A 股大盘红利低波 50 交易型开放式指数证券投资基金	37,402,521	人民币普通股	37,402,521					
香港中央结算有限公司	28,324,567	人民币普通股	28,324,567					
陕西投资集团有限公司	11,665,001	人民币普通股	11,665,001					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	11,093,168	人民币普通股	11,093,168					
李润荣	10,839,743	人民币普通股	10,839,743					
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	6,516,900	人民币普通股	6,516,900					
国泰海通证券股份有限公司一天弘中	5,712,400	人民币普通股	5,712,400					

证红利低波动 100 交易型开放式指数 证券投资基金			
中粮期货有限公司		4,622,072	人民币普通股
杨瑞		4,429,191	人民币普通股
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，股东李润荣通过信用证券账户持有公司股票 10,066,880 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西投资集团有限公司	李元	2011年11月15日	91610000583547998F	一般项目：热力生产和供应；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；储能技术服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；煤炭及制品销售；地质勘查技术服务；基础地质勘查；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；创业投资（限投资未上市企业）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；水力发电；煤炭开采；矿产资源勘查（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，具体经营项目以审批结果为准）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东陕投集团通过直接和间接方式共同持有境内 A 股深市上市公司西部证券股份有限公司（股票代码 002673）股份 1,644,370,913.00 股，持股比例 36.79%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

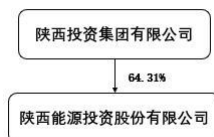
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西投资集团有限公司	李元	2011 年 11 月 15 日	91610000583547998F	一般项目：热力生产和供应；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；储能技术服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；煤炭及制品销售；地质勘查技术服务；基础地质勘查；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；创业投资（限投资未上市企业）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；水力发电；煤炭开采；矿产资源勘查（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，具体经营项目以审批结果为准）。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东陕投集团通过直接和间接方式共同持有境内 A 股深市上市公司西部证券股份有限公司（股票代码 002673）股份 1,644,370,913.00 股，持股比例 36.79%。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 17 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2026)1218 号
注册会计师姓名	朱洪雄、卞薄海

审计报告正文

陕西能源投资股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了陕西能源投资股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

2025 年度贵公司营业收入 2,295,800.57 万元。由于营业收入是贵公司的关键业绩指标，且营业收入确认存在固有的风险，我们将贵公司收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对营业收入确认，我们执行的主要审计程序如下：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）通过对管理层的访谈，了解贵公司主要经营业务相关信息和业务流程，重点了解经营业务的业务模式、关键合同条款和关键环节的原始资料；
- （3）执行穿行测试，检查上述内部控制运行的相关文件资料，证实对交易流程和相关控制的了解，并评价相关控制是否执行；
- （4）将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析销售收入的结构和变动原因是否合理；计算本期各板块的毛利率，与上期比较，检查变动原因，分析其是否合理；
- （5）采用抽样的方法，对报告期内各期记录的收入交易选取样本，检查了销售合同、销售发票、过磅单或货运单、结算确认单、期后回款情况等支持性证据；
- （6）采用抽样的方法，对客户就交易金额、应收账款余额等进行函证；
- （7）就资产负债表日前后记录的与营业收入相关的交易事项，选取样本，核对销售商品、提供服务的支持性文件，以评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （8）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## （二）固定资产及在建工程减值

### 1. 事项描述

2025年12月31日贵公司固定资产和在建工程账面价值合计为5,128,896.59万元，占资产总额比例为68.18%。根据减值测试结果，2025年12月31日贵公司计提的固定资产及在建工程减值准备余额合计为10,158.22万元。由于固定资产和在建工程账面价值相对财务报表的重要程度，同时资产减值测试涉及重大的管理层估计和判断，包括对未来生产能力的利用，以及适用折现率的估计等，这些估计和判断可能会受未来市场及经济环境变化的重大影响。因此我们将固定资产和在建工程减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对固定资产及在建工程减值，我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估与固定资产和在建工程减值相关的内部控制设计和运行有效性，以及管理层用于识别资产减值迹象的程序；

（2）结合监盘程序，选取样本对各类固定资产和在建工程实施现场勘查，以了解相关资产是否存在长期闲置、即将关停或退役等状况；

（3）评估贵公司采用的资产减值测试的方法是否适当，复核其评估过程及采用的关键假设和参数的合理性，以及了解和评价管理层利用估值专家的工作；

（4）针对在建工程结转固定资产的会计处理，我们检查了相关在建工程的概算、结算及暂估依据；

（5）结合期后事项检查，评估财务报表中关于固定资产和在建工程减值的会计政策、重大会计估计和判断、账面金额等相关信息的列报与披露是否充分、适当。

## 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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 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、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱洪雄  
（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：卞薄海

2026 年 4 月 17 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西能源投资股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	6,073,077,490.67	5,119,111,627.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,802,764.71	10,038,789.92
应收账款	2,465,628,373.78	2,392,593,117.27
应收款项融资	5,498,731.23	9,132,992.80
预付款项	268,063,727.93	351,346,359.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	159,645,710.67	189,039,740.60
其中：应收利息		
应收股利	77,426,110.00	138,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	416,168,372.68	546,746,008.50
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		238,694.66
其他流动资产	295,415,457.17	398,202,014.62
<b>流动资产合计</b>	<b>9,690,300,628.84</b>	<b>9,016,449,344.73</b>
<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	35,672,458.78	59,772,995.50
长期股权投资	2,523,915,802.79	2,391,490,706.80
其他权益工具投资	208,849,000.00	221,798,800.00
其他非流动金融资产		

投资性房地产	97,177,489.39	82,133,441.39
固定资产	41,236,790,208.28	37,569,691,335.38
在建工程	10,052,175,651.36	5,539,988,574.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,356,880,351.32	3,305,935,055.94
无形资产	8,284,793,127.61	8,442,608,652.85
其中：数据资源		
开发支出	1,670,486.85	
其中：数据资源		
商誉	196,337,759.86	196,337,759.86
长期待摊费用	23,647,135.52	15,945,965.55
递延所得税资产	651,530,708.18	575,121,684.97
其他非流动资产	871,215,903.07	798,056,577.74
非流动资产合计	65,540,656,083.01	59,198,881,550.18
资产总计	75,230,956,711.85	68,215,330,894.91
流动负债：		
短期借款	4,587,156,876.66	2,951,083,818.18
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	311,036,255.02	40,262,547.10
应付账款	6,526,941,796.44	5,549,900,567.72
预收款项	2,221,528.70	1,938,288.87
合同负债	230,767,064.29	166,715,553.31
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	266,572,124.79	230,150,439.12
应交税费	801,624,235.99	603,448,080.35
其他应付款	1,150,734,243.28	1,289,298,629.19
其中：应付利息		
应付股利		219,268,238.03
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,845,114,258.04	4,502,717,225.27
其他流动负债	26,352,370.44	24,808,721.58
流动负债合计	18,748,520,753.65	15,360,323,870.69
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	18,451,418,815.38	18,646,722,993.98
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,329,323,431.33	644,209,163.52
长期应付款	208,606,215.49	233,593,464.11
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,777,833,757.17	983,987,576.25
递延收益	161,973,245.42	159,236,542.20
递延所得税负债	345,876,238.64	213,740,292.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,275,031,703.43	20,881,490,032.69
负债合计	41,023,552,457.08	36,241,813,903.38
所有者权益：		
股本	3,750,000,000.00	3,750,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,102,332,051.50	14,113,196,171.83
减：库存股		
其他综合收益	130,128,357.69	141,744,282.73
专项储备	675,299,513.78	590,586,675.12
盈余公积	1,318,415,430.18	1,071,401,198.80
一般风险准备		
未分配利润	6,462,880,594.34	5,050,396,013.68
归属于母公司所有者权益合计	26,439,055,947.49	24,717,324,342.16
少数股东权益	7,768,348,307.28	7,256,192,649.37
所有者权益合计	34,207,404,254.77	31,973,516,991.53
负债和所有者权益总计	75,230,956,711.85	68,215,330,894.91

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：杨佳强

会计机构负责人：李青

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,264,999,185.11	319,092,209.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	886,099.72	1,669,412.16
其他应收款	31,350.41	138,040,158.68

其中：应收利息		
应收股利		138,000,000.00
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	3,204,739,488.84	63,769,333.29
其他流动资产	5,184,719,555.36	5,246,600,812.57
流动资产合计	10,655,375,679.44	5,769,171,926.40
非流动资产：		
债权投资		780,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		3,202,000,000.00
长期股权投资	15,223,439,487.62	13,556,974,628.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	140,409,608.98	122,621,703.23
固定资产	312,975,110.36	346,693,151.84
在建工程	249,056.61	159,364,573.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,115,249.78	13,848,682.53
无形资产	1,630,779.59	1,151,371,436.01
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,826,526.54	
递延所得税资产	4,503,387.69	5,481,546.49
其他非流动资产	316,246,082.18	306,879,032.30
非流动资产合计	16,016,395,289.35	19,645,234,754.24
资产总计	26,671,770,968.79	25,414,406,680.64
流动负债：		
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	8,618,390.71	16,177,820.30
预收款项	3,330,288.98	2,777,738.53
合同负债		
应付职工薪酬	13,265,871.07	12,299,071.59
应交税费	6,921,636.99	6,109,836.98

其他应付款	2,863,261,165.83	1,446,761,945.09
其中：应付利息		
应付股利		187,500,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	432,215,301.67	495,325,397.96
其他流动负债		
流动负债合计	3,327,612,655.25	1,979,451,810.45
非流动负债：		
长期借款	233,350,000.00	1,440,010,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,246,921.38	5,048,653.42
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	1,778,812.45	3,462,170.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	237,375,733.83	1,448,520,824.05
负债合计	3,564,988,389.08	3,427,972,634.50
所有者权益：		
股本	3,750,000,000.00	3,750,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,477,643,164.77	14,477,436,945.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,046,790,401.67	799,776,170.29
未分配利润	3,832,349,013.27	2,959,220,930.84
所有者权益合计	23,106,782,579.71	21,986,434,046.14
负债和所有者权益总计	26,671,770,968.79	25,414,406,680.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	22,958,005,692.81	23,156,361,763.37
其中：营业收入	22,958,005,692.81	23,156,361,763.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	17,477,971,824.17	18,029,270,069.01
其中：营业成本	14,515,142,922.56	15,059,560,105.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,068,692,896.71	1,004,073,139.96
销售费用	92,765,014.91	75,817,013.64
管理费用	1,174,552,458.17	1,099,694,253.24
研发费用	27,466,539.74	23,060,506.74
财务费用	599,351,992.08	767,065,049.84
其中：利息费用	602,464,020.28	761,573,328.54
利息收入	42,323,074.85	49,075,790.30
加：其他收益	22,206,403.08	28,421,214.04
投资收益（损失以“-”号填列）	324,567,385.37	259,308,074.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	308,327,385.37	259,308,074.80
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,563,911.16	-28,848,816.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,381,456.81	-27,329,131.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	65,587.31	-3,630.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,764,927,876.43	5,358,639,405.53
加：营业外收入	16,740,101.58	69,607,135.05
减：营业外支出	50,551,142.63	48,375,941.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,731,116,835.38	5,379,870,599.46
减：所得税费用	1,029,980,874.02	717,560,755.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,701,135,961.36	4,662,309,844.08
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,701,135,961.36	4,662,309,844.08
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	3,009,498,812.04	3,008,698,347.69
2. 少数股东损益	1,691,637,149.32	1,653,611,496.39
六、其他综合收益的税后净额	-13,496,575.48	30,932,582.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,615,925.04	28,224,582.94
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-11,615,925.04	28,224,582.94
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	-3,130,598.93	24,376,923.13
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-8,485,326.11	3,847,659.81
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,880,650.44	2,707,999.22
七、综合收益总额	4,687,639,385.88	4,693,242,426.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,997,882,887.00	3,036,922,930.63
归属于少数股东的综合收益总额	1,689,756,498.88	1,656,319,495.61
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.8	0.8
(二) 稀释每股收益	0.8	0.8

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

法定代表人：王栋

主管会计工作负责人：杨佳强

会计机构负责人：李青

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	5,395,431.20	5,000,752.31
减：营业成本	3,837,750.53	2,737,341.60
税金及附加	12,514,499.37	4,513,047.94
销售费用		
管理费用	118,586,644.53	116,711,621.55
研发费用		
财务费用	-213,373,800.98	-227,299,816.40

其中：利息费用	53,210,923.79	73,551,680.31
利息收入	268,263,442.68	310,943,254.03
加：其他收益	686,915.68	483,343.31
投资收益（损失以“-”号填列）	2,404,600,494.44	2,301,350,257.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	258,618,639.22	236,216,099.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,378.51	-9,028.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,416,519.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,493,522,888.42	2,410,163,129.81
加：营业外收入		
减：营业外支出	716,000.00	1,110,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,492,806,888.42	2,409,053,129.81
减：所得税费用	22,664,574.61	27,645,560.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,470,142,313.81	2,381,407,569.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,470,142,313.81	2,381,407,569.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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	2,470,142,313.81	2,381,407,569.02
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	25,764,169,981.06	25,854,630,748.28
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	102,724,774.50	75,476,947.92
收到其他与经营活动有关的现金	613,442,502.72	375,900,619.32
经营活动现金流入小计	26,480,337,258.28	26,306,008,315.52
购买商品、接受劳务支付的现金	9,288,997,787.85	10,473,299,703.88
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,631,425,551.78	3,348,732,893.15
支付的各项税费	3,740,805,203.14	3,495,971,094.30
支付其他与经营活动有关的现金	828,287,638.46	751,800,901.87
经营活动现金流出小计	17,489,516,181.23	18,069,804,593.20
经营活动产生的现金流量净额	8,990,821,077.05	8,236,203,722.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	244,400,000.00	42,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,995,807.14	4,763,491.32
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	1,700,000,000.00	80,780,000.00
投资活动现金流入小计	1,962,395,807.14	127,863,491.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,720,798,669.20	7,032,496,353.85
投资支付的现金		

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		35,600,409.06
支付其他与投资活动有关的现金	1,700,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	8,420,798,669.20	7,148,096,762.91
投资活动产生的现金流量净额	-6,458,402,862.06	-7,020,233,271.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	199,750,000.00	574,941,974.54
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	199,750,000.00	574,941,974.54
取得借款收到的现金	11,077,290,863.89	7,245,160,494.01
收到其他与筹资活动有关的现金	2,008,253,978.11	694,067,149.79
筹资活动现金流入小计	13,285,294,842.00	8,514,169,618.34
偿还债务支付的现金	9,902,292,119.39	6,288,704,661.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,703,837,858.74	3,422,775,117.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,500,086,992.45	1,321,329,857.18
支付其他与筹资活动有关的现金	1,840,542,183.29	812,241,137.20
筹资活动现金流出小计	15,446,672,161.42	10,523,720,915.54
筹资活动产生的现金流量净额	-2,161,377,319.42	-2,009,551,297.20
<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>	371,040,895.57	-793,580,846.47
加：期初现金及现金等价物余额	4,270,532,089.89	5,064,112,936.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,641,572,985.46	4,270,532,089.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	6,483,300.00	5,450,820.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,033,027.28	48,055,823.21
经营活动现金流入小计	57,516,327.28	53,506,643.21
购买商品、接受劳务支付的现金	25,026,937.63	17,671,122.19
支付给职工以及为职工支付的现金	73,242,149.18	76,144,199.07
支付的各项税费	99,513,713.69	36,889,562.32
支付其他与经营活动有关的现金	50,263,068.04	115,893,964.17
经营活动现金流出小计	248,045,868.54	246,598,847.75
经营活动产生的现金流量净额	-190,529,541.26	-193,092,204.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	6,050,000,000.00	5,770,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,643,437,899.72	2,412,583,564.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,284,674,914.07	412,920,070.87
投资活动现金流入小计	11,978,112,813.79	8,595,503,634.98

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,618,114.52	1,347,175,117.01
投资支付的现金	5,288,131,721.37	6,932,618,337.55
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	1,700,000,000.00	
投资活动现金流出小计	6,997,749,835.89	8,279,793,454.56
投资活动产生的现金流量净额	4,980,362,977.90	315,710,180.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,949,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,949,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,266,660,000.00	1,922,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,571,640,214.23	1,411,256,511.73
支付其他与筹资活动有关的现金	5,626,247.00	7,312,201.29
筹资活动现金流出小计	2,843,926,461.23	3,340,898,713.02
筹资活动产生的现金流量净额	-2,843,926,461.23	-1,391,898,713.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,945,906,975.41	-1,269,280,737.14
加：期初现金及现金等价物余额	319,092,209.70	1,588,372,946.84
六、期末现金及现金等价物余额	2,264,999,185.11	319,092,209.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,750,000,000.00				14,113,196,171.83		141,744,282.73	590,586,675.12	1,071,401,198.80		5,050,396,013.68		24,717,324,342.16	7,256,192,649.37	31,973,516,991.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,750,000,000.00				14,113,196,171.83		141,744,282.73	590,586,675.12	1,071,401,198.80		5,050,396,013.68		24,717,324,342.16	7,256,192,649.37	31,973,516,991.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-10,864,120.33		-11,615,925.04	84,712,838.66	247,014,231.38		1,412,484,580.66		1,721,731,605.33	512,155,657.91	2,233,887,263.24
（一）综合收益总额							-11,615,925.04				3,009,498,812.04		2,997,882,887.00	1,689,756,498.88	4,687,639,385.88
（二）所有者投入和减少资本					-6,112,926.58								-6,112,926.58	200,105,026.42	193,992,099.84
1. 所有者投入的普通股														200,703,690.00	200,703,690.00
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					-6,112,926.58								-6,112,926.58	-598,663.58	-6,711,590.16
（三）利润分配									247,014,231.38		-1,597,014,231.38		-1,350,000,000.00	-1,470,963,752.05	-2,820,963,752.05
1. 提取盈余公积									247,014,231.38		-247,014,231.38				

项目	2025 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	
	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
	优先股	永续债	其他											
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,350,000,000.00		-1,350,000,000.00	-1,470,963,752.05	-2,820,963,752.05
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								84,712,838.66				84,712,838.66	93,257,884.66	177,970,723.32
1. 本期提取								812,002,200.65				812,002,200.65	545,617,046.44	1,357,619,247.09
2. 本期使用								-				-727,289,361.99	-452,359,161.78	-1,179,648,523.77
（六）其他					-4,751,193.75							-4,751,193.75		-4,751,193.75
四、本期期末余额	3,750,000,000.00				14,102,332,051.50	130,128,357.69	675,299,513.78	1,318,415,430.18		6,462,880,594.34		26,439,055,947.49	7,768,348,307.28	34,207,404,254.77

上期金额

单位：元

项目	2024 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													
	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	3,750,000,000.00				14,074,210,139.09		113,519,699.79	616,733,873.81	833,260,441.90		3,817,338,422.89	23,205,062,577.48	6,381,757,431.76	29,586,820,009.24
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	3,750,000,000.00				14,074,210,139.09		113,519,699.79	616,733,873.81	833,260,441.90		3,817,338,422.89	23,205,062,577.48	6,381,757,431.76	29,586,820,009.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					38,986,032.74		28,224,582.94	-26,147,198.69	238,140,756.90		1,233,057,590.79	1,512,261,764.68	874,435,217.61	2,386,696,982.29
（一）综合收益总额							28,224,582.94				3,008,698,347.69	3,036,922,930.63	1,656,319,495.61	4,693,242,426.24
（二）所有者投入和减少资本					40,092,226.85							40,092,226.85	574,437,021.83	614,529,248.68
1. 所有者投入的普通股													577,476,816.93	577,476,816.93
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					40,092,226.85							40,092,226.85	-3,039,795.10	37,052,431.75
（三）利润分配									238,140,756.90		-1,775,640,756.90	-1,537,500,000.00	-1,355,632,937.60	-2,893,132,937.60
1. 提取盈余公积									238,140,756.90		-238,140,756.90			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,537,500,000.00	-1,537,500,000.00	-1,355,632,937.60	-2,893,132,937.60

项目	2024 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																
	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														
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	3,750,000,000.00				14,113,196,171.83		141,744,282.73	590,586,675.12	1,071,401,198.80		5,050,396,013.68		24,717,324,342.16	7,256,192,649.37		31,973,516,991.53	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,750,000,000.00				14,477,436,945.01				799,776,170.29	2,959,220,930.84		21,986,434,046.14
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	3,750,000,000.00				14,477,436,945.01				799,776,170.29	2,959,220,930.84		21,986,434,046.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					206,219.76				247,014,231.38	873,128,082.43		1,120,348,533.57
（一）综合收益总额										2,470,142,313.81		2,470,142,313.81
（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								247,014,231.38	-		-1,350,000,000.00		
1. 提取盈余公积								247,014,231.38	-247,014,231.38				
2. 对所有者(或股东)的分配									-	1,350,000,000.00	-1,350,000,000.00		
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他								206,219.76			206,219.76		
四、本期末余额	3,750,000,000.00							14,477,643,164.77			1,046,790,401.67	3,832,349,013.27	23,106,782,579.71

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	3,750,000,000.00				14,478,545,678.76				561,635,413.39	2,353,454,118.72		21,143,635,210.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,750,000,000.00				14,478,545,678.76				561,635,413.39	2,353,454,118.72		21,143,635,210.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,108,733.75				238,140,756.90	605,766,812.12		842,798,835.27
（一）综合收益总额										2,381,407,569.02		2,381,407,569.02
（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								238,140,756.90	-1,775,640,756.90		-1,537,500,000.00
1. 提取盈余公积								238,140,756.90	-238,140,756.90		
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,537,500,000.00		-1,537,500,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											-1,108,733.75
四、本期期末余额	3,750,000,000.00				14,477,436,945.01			799,776,170.29	2,959,220,930.84		21,986,434,046.14

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为陕西汇森煤业开发有限责任公司（简称“汇森煤业”），系由陕西省华秦投资集团有限公司、陕西秦龙电力股份有限公司共同出资组建。于 2003 年 9 月 3 日领取了陕西省工商行政管理局核发的工商登记注册号为 6100001020037 的企业法人营业执照。

2018 年 9 月 28 日，汇森煤业召开第二十六次股东会，同意将公司整体变更设立为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程，汇森煤业整体变更为陕西能源投资股份有限公司，注册资本为人民币 300,000.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2018 年 6 月 30 日止的净资产折股投入。截至 2018 年 6 月 30 日止，汇森煤业经审计后净资产共 1,133,509.29 万元，共折合为 300,000 万股，每股面值 1 元，股改前后各股东出资比例不变。本公司于 2019 年 9 月 24 日办理了工商登记手续，并领取了 91610000752139259D 号营业执照。

2023 年 4 月 4 日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕587 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）75,000.00 万股。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 375,000.00 万股。

本公司现持有统一社会信用代码为 91610000752139259D 的营业执照，注册资本为 375,000.00 万元，注册地址：陕西省榆林市高新技术产业园区沙河路 152 号盛高时代写字楼。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

公司属电力、热力生产和供应业（代码 D44）；公司煤炭生产销售业务属于煤炭开采和洗选业（代码 B06）。经营范围：对煤矿项目进行投资、建设和经营管理；对矿区铁路、公路及基础设施进行投资、建设和经营管理；煤炭洗选及加工；煤炭的销售与贸易；开展矿山机电产品、成套设备、仪器仪表的批发和零售；电力资源的开发、投资、运营和管理；电力生产及销售；电力（能源）综合利用研发、咨询、服务；电力系统、机务、电气设备的安装检修、试验、机械加工、技术服务；城市固体废物及生物质发电利用；热力生产及销售。（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）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### （一）具体会计政策和会计估计提示

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收款项坏账准备计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

1. 商誉减值准备的会计估计。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

2. 应收账款和其他应收款坏账准备计提。本公司根据判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款坏账准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提坏账准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值。

3. 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对估计售价及形成产品时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

4. 长期资产减值的估计。本公司在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：  
①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

5. 公司所采用的用于确定减值的相关假设，如预计未来现金流量现值时所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

6. 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本公司将对其进行适当调整。

7. 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

8. 递延所得税资产和递延所得税负债。本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，如果因税收政策的变化导致预期的适用税率发生变化，将及时调整计量递延所得税资产和递延所得税负债的适用税率。

9. 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

10. 弃置费用。本公司根据未来现金支出金额及时间作出的估算，估计有关矿井弃置费用及环境治理预计承担的义务，按可以反映当时市场货币时间价值的折现率折现，以使预计负债反映预计需要支付的债务的现值。由于上述因素的考虑属于本公司的判断和估计，实际发生的支出可能与预计负债存在差异。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	账面原值大于 1000 万元人民币
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单笔收回或转回金额原值大于 1000 万元人民币
重要的应收款项实际核销	单笔核销金额大于 1000 万元人民币
重要的在建工程项目	单个项目预算大于 2 亿元人民币
重要的应付账款、合同负债、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/合同负债/其他应付款且金额大于 2000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产 10%以上，且收入占合并营业收入的 10%以上
重要的联营、合营企业	单项长期股权投资账面价值占总长期股权投资账面价值 10%以上

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

##### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具

确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日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。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

(4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

(5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(6) 投资方与其他方的关系。

## 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

## 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- ① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②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。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(4) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(5) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

## 6. 金融工具减值

### (1) 减值准备确认方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据及应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

## （2）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （4）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### （5）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

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判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
低风险银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期确定预期信用损失率为零
商业承兑汇票和非低风险银行承兑票据组合	除上述低风险银行承兑汇票以外的商业承兑汇票和其他银行承兑汇票	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期确定预期信用损失

## 12、应收账款

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方款项	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，预期信用损失率为零
组合二	除上述以外的应收账款	按账龄与整个存续期的预期信用损失率计提

## 13、应收款项融资

本公司所持有的应收款项融资均为国有商业银行或大型上市股份制商业银行承兑的银行汇票，信用等级较高，预期信用损失率为零，不计提信用减值损失。

## 14、其他应收款

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方款项	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，预期信用损失率为零
组合二	低风险组合，单项判断预期信用风险较低的政府部门的押金、保证金等	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情况，预期信用损失计提比例为 1%
组合三	除上述以外的其他应收款	按账龄与整个存续期的预期信用损失率计提

## 15、合同资产

合同资产是指公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

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。

## 16、存货

### 1. 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

#### （1）存货类别

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

#### （2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司煤炭生产企业对原材料采用计划成本法核算，除此外存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

②包装物采用一次转销法进行摊销。

③其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产

经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前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。

## 17、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 18、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见附注“同一控制下和非同一控制下企业合并”的会计处理方法。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 19、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	45	5	2.11

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	0-5	20.00-1.90
机器设备	年限平均法	5-30	0-5	20.00-3.17
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	25.00-9.50
其中：野外生产车辆	年限平均法	4-6	0-5	25.00-15.83
管理用车辆	年限平均法	6-10	0-5	17.00-9.50
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	33.00-9.50
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	33.00-9.50
供热管网	年限平均法	20	0	5.00
其他（弃置费用）	年限平均法	可开采年限	0	--

## 21、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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

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。

## 22、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

## 23、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

#### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50/70	土地使用权证
软件	2/5/10	法律规定、合同约定或预计可使用年限
排污权	5	项目投产后，在排污权指标有效期内平均摊销
探矿权及采矿权	30	矿井投产后，依据《矿产资源开采登记管理办法》，大型煤矿按 30 年平均摊销
煤矿产能置换指标	30	矿井投产后，按煤矿产能置换指标有效期平均摊销

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### ②使用寿命不确定的无形资产

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。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

#### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 24、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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，确认商誉的减值损失。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

### 28、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 29、收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

煤炭生产与销售

电力生产与销售

热力生产与销售

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。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。

## 2. 收入确认的具体方法

### （1）煤炭生产与销售

根据与购货方签订的销售合同，在煤炭产品已发运并经购货方验收后，按照购销双方约定的结算方式及价格确认煤炭产品销售收入。

### （2）电力生产与销售

发电企业每月根据购售电双方共同确认的上网电量和电价确认电力产品销售收入。

### （3）热力供应

公司每月与客户共同对供热数量进行抄表核对，以客户共同签字确认的结算单确认收入。

## 30、政府补助

### 1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中

因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（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。

对于与联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 32、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### A. 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新状态下的绝对价值低于人民币 40,000.00 元的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### B. 使用权资产的会计政策。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### C. 租赁负债的会计政策。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### A. 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### B. 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### C. 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### (一) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### (二) 安全生产费、维简费

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

根据财政部、国家发展改革委、国家煤炭安全监察局及有关部门的规定，本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，产量法计提不足的，按平均年限法计提井巷工程折旧；维简费按照每吨 8 元使用，井巷工程折旧提足的，全部列入维简费使用）。根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）自 2022 年 12 月起煤炭生产企业计提标准如下：煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、冲击地压矿井吨煤 50 元，高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井，容易自燃煤层矿井吨煤 30 元，其他井工矿吨煤 15 元；电力生产与供应企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。

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。安全生产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。维简费和安全生产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。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 35、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	以当期缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15%、20%、25%
资源税	煤炭销售收入	10%、9.5%、7%
教育费附加	以当期缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	以当期缴纳的增值税计征	2%
房产税	租赁收入或房产原值一次性扣除 20%-30%后的余额	12%或 1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西能源投资股份有限公司	25%
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	15%
陕西麟北煤业开发有限责任公司	25%
陕西能源赵石畔煤电有限公司	15%
陕西能源赵石畔矿业运营有限责任公司	25%
陕西清水川能源股份有限公司	15%
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	25%
陕西商洛发电有限公司	15%
陕西商电丹源环保科技有限公司	20%
陕西能源煤炭运销有限责任公司	25%
陕西能源集团府谷煤炭运销有限责任公司	25%
陕西能源煤炭运销麟游有限公司	25%
陕西能源煤炭铁路运销有限公司	25%
陕西能源电力运营有限公司	25%
陕西君创智盈能源科技有限公司	15%

陕西能源售电有限责任公司	25%
陕能售电商洛高新有限公司	20%
陕投（赣州）信丰能源发展集团有限公司	25%
江西芳洲新能源科技有限公司	25%
赣州祥和新能源科技有限公司	25%
陕西秦龙电力股份有限公司	25%
陕西渭河发电有限公司	15%
陕西能源麟北发电有限公司	15%
陕西秦元热力股份有限公司	15%
陕能新疆能源开发有限公司	15%
陕西正元粉煤灰综合利用有限公司	25%
陕西正马物流有限公司	20%
陕西正元麟电环保产业有限公司	25%
陕西正元秦电环保产业有限公司	25%
陕西陕能新动力科技有限公司	15%
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	25%
陕投（庆阳）能源开发有限公司	25%
陕西陕能赵石畔发电有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）《附件3：营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第十九款第7项规定，本公司享受统借统还业务取得的利息收入免征增值税优惠。

根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告2023年第15号）规定，子公司陕西能源电力运营有限公司等享受企业招用脱贫人口就业扣减增值税优惠。

### 2. 企业所得税税收优惠

（1）根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）第二条及《财政部 税务总局 国家发展改革委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），子公司陕西清水川能源股份有限公司、陕西陕能新动力科技有限公司、陕能新疆能源开发有限公司、陕西商洛发电有限公司、陕西能源赵石畔煤电有限公司、陕西能源麟北发电有限公司、陕西能源凉水井矿业有限责任公司、陕西渭河发电有限公司、陕西秦元热力股份有限公司在报告期内均按西部大开发政策执行企业所得税15%的优惠税率。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条以及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），子公司陕西君创智盈能源科技有限公司按高新技术企业政策执行企业所得税15%的优惠税率。

（3）子公司陕能售电商洛高新有限公司、陕西正马物流有限公司、陕西商电丹源环保科技有限公司根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务

总局公告 2023 年第 12 号) 规定: “三、对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税政策, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。”

(4) 子公司赣州祥和新能源科技有限公司从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于执行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有关问题的通知》(财税〔2008〕48 号)、《财政部 税务总局 国家发展改革委工业和信息化部 环境保护部关于印发〈节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录(2017 年版)〉的通知》(财税〔2017〕71 号)、《财政部 税务总局 应急管理部关于印发〈安全生产专用设备企业所得税优惠目录(2018 年版)〉的通知》(财税〔2018〕84 号), 子公司符合政策的购置并实际使用的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备, 按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额; 当年应纳税额不足抵免的, 向以后年度结转, 结转期不超过 5 个纳税年度。

### 3. 城镇土地使用税

根据 1989 年 2 月 2 日《国家税务局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(〔1989〕国税地字第 13 号), 子公司陕西能源赵石畔煤电有限公司等发电企业厂区围墙外的灰场用地和铁路专用线用地享受免征土地使用税优惠政策。

### 4. 环境保护税

根据 2018 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国环境保护税法(2018 修正)》第十三条, 公司权属煤矿、电厂达到排放标准, 执行环境保护税减按 75% 或 50% 的优惠政策。

根据《中华人民共和国环境保护税法》第十二条第(四)款, 子公司陕西能源赵石畔煤电有限公司综合利用的固体废物, 符合国家和地方环境保护标准的, 免征环境保护税。

## 3、其他

### (1) 水利建设基金

本公司根据 2019 年 6 月 11 日《陕西省财政厅陕西省水利厅国家税务总局陕西省税务局 中国人民银行西安分行关于降低我省水利建设基金征收标准的通知》及 2021 年 5 月 21 日陕西省财政厅等四部门关于印发《陕西省水利建设基金筹集和使用管理实施细则》, 按照销售商品收入和提供劳务收入的 0.5% (其中自贸区和自创区的按 0.3%) 的标准缴纳水利建设基金。

### (2) 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 12 号 第二条自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 对增值税小规模纳税人、

小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		2,442.67
银行存款	2,551,161,056.62	389,498,633.48
其他货币资金	1,424,909,118.88	848,579,537.46
存放财务公司款项	2,097,007,315.17	3,881,031,013.74
合计	6,073,077,490.67	5,119,111,627.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日，存放于财务公司的货币资金总额为 2,186,007,315.17 元，其中，存放财务公司的银行存款为 2,097,007,315.17 元，存放财务公司的其他货币资金为 89,000,000.00 元。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	444,680,066.53	99,000,000.00
履约保函保证金	105,082,495.54	133,324,952.14
土地复垦基金	875,146,556.81	616,254,585.32
其他	6,595,386.33	
合计	1,431,504,505.21	848,579,537.46

截至 2025 年 12 月 31 日，除上述受限制货币资金外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,802,764.71	10,038,789.92
合计	6,802,764.71	10,038,789.92

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,871,479.50	100.00%	68,714.79	1.00%	6,802,764.71	10,140,191.84	100.00%	101,401.92	1.00%	10,038,789.92
其中：										
非低风险银行承兑票据组合	6,871,479.50	100.00%	68,714.79	1.00%	6,802,764.71	10,140,191.84	100.00%	101,401.92	1.00%	10,038,789.92
合计	6,871,479.50	100.00%	68,714.79	1.00%	6,802,764.71	10,140,191.84	100.00%	101,401.92	1.00%	10,038,789.92

按组合计提坏账准备：非低风险银行承兑票据组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非低风险银行承兑票据组合	6,871,479.50	68,714.79	1.00%
合计	6,871,479.50	68,714.79	

确定该组合依据的说明：除承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强的银行承兑汇票以外的其他银行承兑汇票。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非低风险银行承兑票据组合	101,401.92	-32,687.13				68,714.79
合计	101,401.92	-32,687.13				68,714.79

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

### (4) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,300,000.00
合计		6,300,000.00

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,510,836,408.88	2,432,894,808.51
1 至 2 年	48,639,335.88	57,841,137.45
2 至 3 年	35,906,306.45	47,510,876.39
3 年以上	86,375,036.03	51,349,114.53
3 至 4 年	34,924,634.49	3,601,101.75
4 至 5 年	3,067,739.15	94,422.24
5 年以上	48,382,662.39	47,653,590.54
合计	2,681,757,087.24	2,589,595,936.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	57,495,435.51	2.14%	54,076,730.72	94.05%	3,418,704.79	53,087,703.82	2.05%	49,986,862.18	94.16%	3,100,841.64
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,624,261,651.73	97.86%	162,051,982.74	6.18%	2,462,209,668.99	2,536,508,233.06	97.95%	147,015,957.43	5.80%	2,389,492,275.63
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	2,624,261,651.73	97.86%	162,051,982.74	6.18%	2,462,209,668.99	2,536,508,233.06	97.95%	147,015,957.43	5.80%	2,389,492,275.63
合计	2,681,757,087.24	100.00%	216,128,713.46	8.06%	2,465,628,373.78	2,589,595,936.88	100.00%	197,002,819.61	7.61%	2,392,593,117.27

按单项计提坏账准备：54,076,730.72

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商州区美恒创新科技建材有限公司	10,336,138.81	7,235,297.17	10,336,138.81	8,100,408.84	78.37%	涉诉，预计无法全额收回
宝塔石化集团财务有限公司	42,100,000.00	42,100,000.00	42,100,000.00	42,100,000.00	100.00%	涉诉，预计无法收回
陕西明旭混凝土有限公司			2,041,782.04	2,041,782.04	100.00%	预计无法收回
延安美恒旺达食品有限公司			2,365,949.65	1,182,974.83	50.00%	经营异常，预计无法全额收回
西安长德旅游开发有限公司	651,565.01	651,565.01	651,565.01	651,565.01	100.00%	预计无法收回
合计	53,087,703.82	49,986,862.18	57,495,435.51	54,076,730.72		

按组合计提坏账准备：162,051,982.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,510,482,908.88	125,524,145.47	5.00%
1-2 年	46,626,886.23	4,662,688.62	10.00%
2-3 年	28,862,163.01	8,658,648.90	30.00%
3-4 年	28,939,292.07	14,469,646.04	50.00%
4-5 年	3,067,739.15	2,454,191.32	80.00%
5 年以上	6,282,662.39	6,282,662.39	100.00%
合计	2,624,261,651.73	162,051,982.74	

确定该组合依据的说明：将低风险组合与合并范围内关联方款项以外的应收账款，按账龄与整个存续期的预期信用损失率计提。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

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	147,015,957.43		49,986,862.18	197,002,819.61
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	15,036,025.31		4,089,868.54	19,125,893.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2025 年 12 月 31 日余额	162,051,982.74		54,076,730.72	216,128,713.46
--------------------	----------------	--	---------------	----------------

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	49,986,862.18	4,089,868.54				54,076,730.72
按组合计提预期信用损失的应收账款	147,015,957.43	15,036,025.31				162,051,982.74
合计	197,002,819.61	19,125,893.85				216,128,713.46

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

**(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**

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网陕西省电力有限公司	1,073,287,054.34		1,073,287,054.34	40.02%	53,664,352.72
国家电网有限公司	649,285,776.71		649,285,776.71	24.21%	32,464,288.83
国家电网有限公司华北分部	305,347,803.58		305,347,803.58	11.39%	15,267,390.18
国网新疆电力有限公司	214,698,307.18		214,698,307.18	8.01%	10,734,915.37
宝塔石化集团财务有限公司	42,100,000.00		42,100,000.00	1.57%	42,100,000.00
合计	2,284,718,941.81		2,284,718,941.81	85.20%	154,230,947.10

**6、合同资产**

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,498,731.23	9,132,992.80
合计	5,498,731.23	9,132,992.80

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	5,498,731.23				5,498,731.23	9,132,992.80				9,132,992.80
其中：										
低风险组合	5,498,731.23				5,498,731.23	9,132,992.80				9,132,992.80
合计	5,498,731.23				5,498,731.23					9,132,992.80

按组合计提坏账准备：0

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	5,498,731.23	0.00	0.00%
合计	5,498,731.23	0.00	

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (5) 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

单位：元

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	221,392,451.02	
合计	221,392,451.02	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	77,426,110.00	138,000,000.00
其他应收款	82,219,600.67	51,039,740.60
合计	159,645,710.67	189,039,740.60

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
新疆皖能江布发电有限公司		138,000,000.00
陕西省水电开发集团股份有限公司	77,426,110.00	
合计	77,426,110.00	138,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	55,928,443.95	45,970,496.47
赔偿款	7,503,016.57	7,709,716.57
代垫社保款项	1,179,395.47	1,866,497.92
个人备用金	492,146.47	362,493.03
未收回房租	1,566,206.41	1,198,784.87
其他	29,424,005.75	7,333,796.25
合计	96,093,214.62	64,441,785.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,314,302.38	22,688,669.12

1 至 2 年	12,132,319.04	4,362,578.31
2 至 3 年	3,226,022.38	6,752,989.60
3 年以上	30,420,570.82	30,637,548.08
3 至 4 年	452,008.20	9,168,409.68
4 至 5 年	8,616,771.57	751,503.63
5 年以上	21,351,791.05	20,717,634.77
合计	96,093,214.62	64,441,785.11

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	8,003,016.57	8.33%	8,003,016.57	100.00%		8,209,716.57	12.74%	8,209,716.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	88,090,198.05	91.67%	5,870,597.38	6.66%	82,219,600.67	56,232,068.54	87.26%	5,192,327.94	9.23%	51,039,740.60
其中：										
低风险组合	36,985,013.00	38.49%	369,850.13	1.00%	36,615,162.87	26,311,100.00	40.83%	263,111.00	1.00%	26,047,989.00
按账龄组合计提坏账准备	51,105,185.05	53.18%	5,500,747.25	10.76%	45,604,437.80	29,920,968.54	46.43%	4,929,216.94	16.47%	24,991,751.60
合计	96,093,214.62	100.00%	13,873,613.95	14.44%	82,219,600.67	64,441,785.11	100.00%	13,402,044.51	20.80%	51,039,740.60

按单项计提坏账准备：8,003,016.57

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东华建仓储装备科技有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	涉诉，预计无法收回
山东安悦能源有限公司	7,202,032.60	7,202,032.60	7,195,332.60	7,195,332.60	100.00%	涉诉，预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	507,683.97	507,683.97	307,683.97	307,683.97	100.00%	涉诉，预计无法收回
合计	8,209,716.57	8,209,716.57	8,003,016.57	8,003,016.57		

按组合计提坏账准备：5,500,747.25

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	39,640,389.38	1,982,019.49	5.00%
1—2 年	5,821,219.04	582,121.90	10.00%
2—3 年	3,226,022.38	967,806.71	30.00%
3—4 年	452,008.20	226,004.10	50.00%
4—5 年	1,113,755.00	891,004.00	80.00%
5 年以上	851,791.05	851,791.05	100.00%
合计	51,105,185.05	5,500,747.25	

确定该组合依据的说明：按照其他应收款账龄划分。

按组合计提坏账准备：369,850.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信丰县自然资源局	6,271,100.00	62,711.00	1.00%
信丰县大塘埠镇长岗村集体股份经济合作社	40,000.00	400.00	1.00%
信丰县财政局	2,610,413.00	26,104.13	1.00%
商洛市自然资源局商州分局	8,063,500.00	80,635.00	1.00%
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	20,000,000.00	200,000.00	1.00%
合计	36,985,013.00	369,850.13	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	4,474,693.17		8,927,351.34	13,402,044.51
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-128,619.54		128,619.54	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	672,732.70		5,536.74	678,269.44
本期转回			-206,700.00	-206,700.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	5,018,806.33		8,854,807.62	13,873,613.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	8,209,716.57		206,700.00			8,003,016.57
低风险组合	263,111.00	106,739.13				369,850.13
按账龄组合计提坏账准备	4,929,216.94	571,530.31				5,500,747.25
合计	13,402,044.51	678,269.44	206,700.00			13,873,613.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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
山东安悦能源有限公司	6,700.00	清偿	现金收回	涉诉，预期无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	200,000.00	清偿	现金收回	涉诉，预期无法收回
合计	206,700.00			

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
麟游县土地收购储备中心	代垫款	24,382,493.68	1 年以内	25.37%	1,219,124.68
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	押金保证金	20,000,000.00	5 年以上	20.81%	200,000.00
商洛市自然资源局商州分局	押金保证金	8,063,500.00	1 年以内	8.39%	80,635.00
山东安悦能源有限公司	赔偿款	7,195,332.60	4-5 年	7.49%	7,195,332.60
信丰县自然资源局	押金保证金	6,271,100.00	1-2 年	6.53%	62,711.00
合计		65,912,426.28		68.59%	8,757,803.28

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用  不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	267,284,836.02	99.71%	350,237,650.82	99.68%
1 至 2 年	493,745.43	0.18%	868,311.89	0.25%
2 至 3 年	104,889.71	0.04%	240,004.19	0.07%
3 年以上	180,256.77	0.07%	392.11	0.00%
合计	268,063,727.93		351,346,359.01	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
华亭煤业集团有限责任公司	48,848,009.17	18.22	2025 年	暂未交货, 未结算
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司铜川分公司	32,092,116.07	11.97	2025 年	暂未交货, 未结算
中煤蒙陕能源销售有限公司榆林分公司	17,408,869.59	6.49	2025 年	暂未交货, 未结算
陕煤运销集团榆中销售有限公司	17,258,818.16	6.44	2025 年	暂未交货, 未结算
中国铁路西安局集团有限公司代收收款结算所	15,807,103.93	5.90	2025 年	未结算
合计	131,414,916.92	49.02		

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	414,986,655.67	39,377,638.77	375,609,016.90	578,759,729.85	41,081,438.69	537,678,291.16
库存商品	37,937,091.18		37,937,091.18	7,304,464.61		7,304,464.61
周转材料	2,622,264.60		2,622,264.60	387,192.49		387,192.49
合同履约成本				1,376,060.24		1,376,060.24
合计	455,546,011.45	39,377,638.77	416,168,372.68	587,827,447.19	41,081,438.69	546,746,008.50

### (2) 确认为存货的数据资源

适用 不适用

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	41,081,438.69	467,654.24		2,171,454.16		39,377,638.77
合计	41,081,438.69	467,654.24		2,171,454.16		39,377,638.77

### (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

存货期末余额无借款费用资本化情况。

### (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同	1,376,060.24		1,376,060.24		
其中：热力管网建造合同	1,376,060.24		1,376,060.24		
预期取得合同					
小计	1,376,060.24		1,376,060.24		
减：摊销期限超过一年的合同履约成本					
合计	1,376,060.24		1,376,060.24		

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁保证金		238,694.66
合计		238,694.66

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	292,833,911.02	261,477,571.19
预缴企业所得税	2,581,546.15	136,724,443.43
合计	295,415,457.17	398,202,014.62

### 14、债权投资

适用 不适用

### 15、其他债权投资

适用 不适用

### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
陕西投资集团财务有限责任公司	159,379,000.00	175,568,800.00		16,189,800.00	43,379,000.00		16,240,000.00	计划长期持有的权益工具投资
陕煤集团神南产业发展有限公司	49,470,000.00	46,230,000.00	3,240,000.00		20,995,200.55			计划长期持有的权益工具投资
合计	208,849,000.00	221,798,800.00	3,240,000.00	16,189,800.00	64,374,200.55		16,240,000.00	

本期存在终止确认

适用 不适用

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
陕西投资集团财务有限责任公司	16,240,000.00	86,838,400.00			计划长期持有的权益工具投资	
陕煤集团神南产业发展有限公司		21,699,900.55			计划长期持有的权益工具投资	
合计	16,240,000.00	108,538,300.55				

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	
租赁保证金	35,672,458.78		35,672,458.78	59,772,995.50		59,772,995.50	
合计	35,672,458.78		35,672,458.78	59,772,995.50		59,772,995.50	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

18、长期股权投资

单位：元

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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
大唐韩城第二发电有限责任公司	345,752,329.80				29,412,171.36		403.48				375,164,904.64
大唐宝鸡发电有限责任公司	283,437,963.77				3,722,374.70		-84,769.50				287,075,568.97
大唐宝鸡第二发电有限责任公司											
新疆皖能江布发电有限公司	808,819,168.02				225,484,093.16		290,585.78	90,160,000.00			944,433,846.96
陕西省水电开发集团股份有限公司	946,773,053.61				52,116,908.70	-3,298,735.48	-5,223,663.66	77,426,110.00			912,941,453.17
商洛市热力有限公司	6,708,191.60				-2,408,162.55						4,300,029.05
小计	2,391,490,706.80				308,327,385.37	-3,298,735.48	-5,017,443.90	167,586,110.00			2,523,915,802.79
合计	2,391,490,706.80				308,327,385.37	-3,298,735.48	-5,017,443.90	167,586,110.00			2,523,915,802.79

注：2017 年 12 月 21 日，陕西投资集团有限公司、陕西省华秦投资集团有限公司将其持有的大唐宝鸡第二发电有限责任公司、大唐宝鸡发电有限责任公司、大唐韩城第二发电有限责任公司等股权无偿划转至本公司，其中大唐宝鸡第二发电有限责任公司无偿划转时由于账面净资产为负数，股权价值已减计为零，截至本报告期末尚未恢复。

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

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	98,351,615.69			98,351,615.69
2. 本期增加金额	19,014,226.89			19,014,226.89
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,014,226.89			19,014,226.89
(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	117,365,842.58			117,365,842.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,218,174.30			16,218,174.30
2. 本期增加金额	3,970,178.89			3,970,178.89
(1) 计提或摊销	2,593,254.00			2,593,254.00
(2) 固定资产转入	1,376,924.89			1,376,924.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,188,353.19			20,188,353.19

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	97,177,489.39			97,177,489.39
2. 期初账面价值	82,133,441.39			82,133,441.39

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

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

适用 不适用

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

适用 不适用

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,231,258,401.26	37,554,432,559.07
固定资产清理	5,531,807.02	15,258,776.31
合计	41,236,790,208.28	37,569,691,335.38

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	供热管网	其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	21,051,797,942.10	31,544,382,414.44	780,266,906.49	537,933,378.31	119,601,274.17	722,336,136.27	1,042,068,375.18	55,798,386,426.96
2. 本期增加金额	1,911,155,849.43	4,560,235,040.15	78,393,898.98	45,630,828.96	4,119,265.20	11,658,057.59	613,671,347.78	7,224,864,288.09
(1) 购置	49,128,902.21	489,488,328.11	51,162,926.53	39,677,705.87	3,704,043.96		4,440,069.89	637,601,976.57
(2) 在建工程转入	1,862,026,947.22	1,430,952,145.47	27,230,972.45	5,953,123.09	415,221.24	11,658,057.59	3,814,764.07	3,342,051,231.13
(3) 企业合并增加								
(4) 使用权资产转入		2,639,794,566.57						2,639,794,566.57
(5) 其他							605,416,513.82	605,416,513.82
3. 本期减少金额	2,775,597.89	223,203,079.07	29,347,047.40	3,976,548.88	1,663,230.15		87,520,721.69	348,486,225.08
(1) 处置或报废	15,073,067.88	111,640,241.39	31,467,654.76	4,139,905.10	1,567,130.57		39,128,662.34	203,016,662.04
(2) 转入投资性房地产	19,014,226.89							19,014,226.89
(3) 转入在建工程	12,094,564.95						4,950,722.22	17,045,287.17
(4) 工程竣工决算调整	-43,406,261.83	111,562,837.68	-2,120,607.36	-163,356.22	96,099.58		42,939,567.22	108,908,279.07
(5) 其他减少							501,769.91	501,769.91
4. 期末余额	22,960,178,193.64	35,881,414,375.52	829,313,758.07	579,587,658.39	122,057,309.22	733,994,193.86	1,568,219,001.27	62,674,764,489.97
二、累计折旧								
1. 期初余额	5,095,098,648.14	11,769,910,985.62	347,496,481.99	416,404,599.78	89,555,829.13	254,593,329.14	196,304,308.75	18,169,364,182.55
2. 本期增加金额	832,731,466.58	2,329,549,934.45	67,534,888.55	60,284,955.18	7,905,878.05	38,528,888.37	28,796,260.00	3,365,332,271.18
(1) 计提	789,490,019.34	1,702,737,964.68	67,057,304.42	60,189,651.48	8,016,982.87	38,528,888.37	37,621,836.26	2,703,642,647.42

(2) 固定资产类别分类调整	43,241,447.24	-34,877,653.99	477,584.13	95,303.70	-111,104.82		-8,825,576.26	
(3) 使用权资产转入		661,689,623.76						661,689,623.76
3. 本期减少金额	18,119,140.12	104,640,998.46	27,346,307.94	4,030,714.30	1,345,954.59		37,289,415.74	192,772,531.15
(1) 处置或报废	5,594,939.68	104,640,998.46	27,346,307.94	4,030,714.30	1,345,954.59		34,316,172.65	177,275,087.62
(2) 转入投资性房地产	1,376,924.89							1,376,924.89
(3) 转入在建工程	11,147,275.55						2,778,257.04	13,925,532.59
(4) 其他减少							194,986.05	194,986.05
4. 期末余额	5,909,710,974.60	13,994,819,921.61	387,685,062.60	472,658,840.66	96,115,752.59	293,122,217.51	187,811,153.01	21,341,923,922.58
三、减值准备								
1. 期初余额	4,510,378.28	69,299,131.00		724,622.73	55,553.33			74,589,685.34
2. 本期增加金额	24,813,479.30	7,574,068.92	3,263,454.43	-357,012.15	-3,098.13		6,622,910.20	41,913,802.57
(1) 计提	24,813,479.30	13,601,043.02	3,263,454.43	45,036.50	1,980.36		188,808.96	41,913,802.57
(2) 固定资产类别分类调整		-6,026,974.10		-402,048.65	-5,078.49		6,434,101.24	
3. 本期减少金额	4,510,378.28	3,995,946.96	3,263,454.43	70,471.44	28,186.75		3,052,883.92	14,921,321.78
(1) 处置或报废	4,510,378.28	3,995,946.96	3,263,454.43	70,471.44	28,186.75		3,052,883.92	14,921,321.78
4. 期末余额	24,813,479.30	72,877,252.96		297,139.14	24,268.45		3,570,026.28	101,582,166.13
四、账面价值								
1. 期末账面价值	17,025,653,739.74	21,813,717,200.95	441,628,695.47	106,631,678.59	25,917,288.18	440,871,976.35	1,376,837,821.98	41,231,258,401.26
2. 期初账面价值	15,952,188,915.68	19,705,172,297.82	432,770,424.50	120,804,155.80	29,989,891.71	467,742,807.13	845,764,066.43	37,554,432,559.07

注：“工程竣工决算调整”主要系商洛发电、赵石畔煤电等公司根据工程竣工财务决算结果对原暂估入账资产进行调整。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	143,647,490.64	81,616,195.20	60,998,632.26	1,032,663.18	
电子设备	1,299,764.18	961,355.16	297,139.14	41,269.88	
办公设备	521,310.17	491,060.38	24,268.45	5,981.34	
其他	13,512,729.38	9,267,066.63	3,570,026.28	675,636.47	
合计	158,981,294.37	92,335,677.37	64,890,066.13	1,755,550.87	

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产及管理用房屋建筑物	1,173,631,990.51	相关手续正在办理中
合计	1,173,631,990.51	

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	2,728,414.65	13,036,283.71
运输工具	835,908.80	1,842,646.62
电子设备	25,643.18	
办公设备	39,320.86	
其他	1,902,519.53	379,845.98
合计	5,531,807.02	15,258,776.31

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,051,593,402.74	5,471,988,257.98
工程物资	582,248.62	68,000,316.22
合计	10,052,175,651.36	5,539,988,574.20

(1) 在建工程情况

单位：元

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
信丰电厂二期 (2×1000MW) 项目	3,424,202,299.43		3,424,202,299.43	1,111,553,491.51		1,111,553,491.51
商洛电厂二期项目	2,902,392,458.05		2,902,392,458.05	736,168,540.16		736,168,540.16
陕投延安 2×350MW 热 电联产工程	1,553,912,142.15		1,553,912,142.15	400,037,014.82		400,037,014.82
赵石畔煤矿项目	1,307,378,245.34		1,307,378,245.34	2,544,558,597.54		2,544,558,597.54
钱阳山煤矿项目	177,392,658.34		177,392,658.34	152,435,916.62		152,435,916.62
清水川能源技改工程项 目	148,571,773.40		148,571,773.40	119,487,064.31		119,487,064.31
凉水井矸石井下充填项 目	97,071,945.18		97,071,945.18	50,007,589.87		50,007,589.87
麟北煤业丈八矿井项目	94,152,790.16		94,152,790.16	68,763,255.41		68,763,255.41
陕投赵石畔电厂二期 2×1000MW 机组项目	87,079,669.58		87,079,669.58	65,318,818.50		65,318,818.50
清水川电厂三期项目	92,561,510.99		92,561,510.99	92,840,440.66		92,840,440.66
延安热电 2×25MW 背压 式热电联产项目				28,322,749.85		28,322,749.85
凉水井选煤厂智能化改 造项目				42,625,336.57		42,625,336.57
零星工程-汇总	166,877,910.12		166,877,910.12	59,869,442.16		59,869,442.16
合计	10,051,593,402.74		10,051,593,402.74	5,471,988,257.98		5,471,988,257.98

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
信丰电厂二期 (2×1000MW) 项目	7,921,580,000.00	1,111,553,491.51	2,312,648,807.92			3,424,202,299.43	47.40%	47.40%	36,130,089.19	27,111,297.05	2.13%	自筹、借款
商洛电厂二期 项目	5,508,380,000.00	736,168,540.16	2,166,223,917.89			2,902,392,458.05	59.43%	59.43%	19,090,404.69	14,722,866.30	2.12%	自筹、借款、 募集资金
陕投延安 2×350MW 热电 联产工程	3,499,200,000.00	400,037,014.82	1,153,902,737.95	27,610.62		1,553,912,142.15	52.54%	52.54%	14,801,765.10	12,781,044.96	2.11%	自筹、借款
赵石畔煤矿项 目	8,746,815,800.00	2,544,558,597.54	1,680,169,735.43	2,917,350,087.63		1,307,378,245.34	91.88%	91.88%	121,856,385.15	54,420,925.87	2.35%	自筹、借款
钱阳山煤矿项 目	9,789,626,800.00	152,435,916.62	24,956,741.72			177,392,658.34	3.06%	3.06%				自筹、借款
麟北煤业丈八 矿井项目	6,992,217,500.00	68,763,255.41	25,389,534.75			94,152,790.16	3.66%	3.66%				自筹
陕投赵石畔电 厂二期 2×1000MW 机 组项目	7,875,930,000.00	65,318,818.50	21,760,851.08			87,079,669.58	1.11%	1.11%	386,525.41			自筹
合计	50,333,750,100.00	5,078,835,634.56	7,385,052,326.74	2,917,377,698.25		9,546,510,263.05			192,265,169.54	109,036,134.18		

(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

(5) 工程物资

单位：元

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
工程用材料	126,496.20		126,496.20	29,143,236.57		29,143,236.57
尚未安装的设备	455,752.42		455,752.42	38,857,079.65		38,857,079.65
合计	582,248.62		582,248.62	68,000,316.22		68,000,316.22

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,487,148.72	4,251,645,344.55	28,484,142.73	28,518,143.38	4,348,134,779.38
2. 本期增加金额	5,535,088.80	186,255,013.13	9,592,738.66	1,593,619.81	202,976,460.40
(1) 租赁	5,883,972.36	186,255,013.13	9,243,855.10	1,593,619.81	202,976,460.40
其他增加	-348,883.56		348,883.56		
3. 本期减少金额	12,510,619.49	2,639,794,566.57	4,829,473.85		2,657,134,659.91
(1) 租赁到期	12,510,619.49	2,639,794,566.57	4,829,473.85		2,657,134,659.91
(2) 其他减少					
4. 期末余额	32,511,618.03	1,798,105,791.11	33,247,407.54	30,111,763.19	1,893,976,579.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,425,172.59	1,007,337,563.68	7,852,651.80	5,584,335.37	1,042,199,723.44
2. 本期增加金额	9,211,365.40	153,597,820.29	5,787,986.81	3,023,542.08	171,620,714.58
(1) 计提	9,320,391.55	153,597,820.29	5,678,960.66	3,023,542.08	171,620,714.58
(2) 其他增加	-109,026.15		109,026.15		
3. 本期减少金额	11,564,393.65	661,689,623.76	3,470,192.06		676,724,209.47
(1) 处置					
(2) 租赁到期	11,564,393.65	661,689,623.76	3,470,192.06		676,724,209.47
(3) 其他减少					
4. 期末余额	19,072,144.34	499,245,760.21	10,170,446.55	8,607,877.45	537,096,228.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,439,473.69	1,298,860,030.90	23,076,960.99	21,503,885.74	1,356,880,351.32
2. 期初账面价值	18,061,976.13	3,244,307,780.87	20,631,490.93	22,933,808.01	3,305,935,055.94

## (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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	探矿权及采矿权	产能置换指标	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,931,108,111.77	35,000.00		127,121,456.81	31,298,551.59	6,578,034,048.24	917,406,589.09	9,585,003,757.50
2. 本期增加金额	16,443,551.56			25,006,093.75				41,449,645.31
(1) 购置	16,443,551.56			24,504,323.84				40,947,875.40
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他原因增加				501,769.91				501,769.91
3. 本期减少金额	2,610,413.00			40,170.94				2,650,583.94
(1) 处置				40,170.94				40,170.94
(2) 其他原因减少	2,610,413.00							2,610,413.00
4. 期末余额	1,944,941,250.33	35,000.00		152,087,379.62	31,298,551.59	6,578,034,048.24	917,406,589.09	9,623,802,818.87
二、累计摊销								

1. 期初余额	229,241,561.41	35,000.00		95,933,084.93	19,522,138.00	716,034,743.32	81,628,576.99	1,142,395,104.65
2. 本期增加金额	38,568,673.31			19,943,066.69	951,138.00	121,809,049.44	15,382,830.11	196,654,757.55
(1) 计提	38,568,673.31			19,943,066.69	951,138.00	121,809,049.44	15,382,830.11	196,654,757.55
3. 本期减少金额				40,170.94				40,170.94
(1) 处置				40,170.94				40,170.94
4. 期末余额	267,810,234.72	35,000.00		115,835,980.68	20,473,276.00	837,843,792.76	97,011,407.10	1,339,009,691.26
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,677,131,015.61			36,251,398.94	10,825,275.59	5,740,190,255.48	820,395,181.99	8,284,793,127.61
2. 期初账面价值	1,701,866,550.36			31,188,371.88	11,776,413.59	5,861,999,304.92	835,778,012.10	8,442,608,652.85

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
渭河电厂渭城区正阳镇住宅、办公用地		土地性质为绿地，尚未变更
麟北煤业园子沟部分煤矿用地	2,175,544.25	因政府规划原因暂时无法办理
正元粉煤灰综合厂用地	12,269,072.63	收购项目，正在办理中
麟北煤业东翼瓦斯泵站建设项目土地	1,666,805.79	正在办理
信丰电厂铁路专线用地	7,131,076.97	2026年1月已办理产权证书
合计	23,242,499.64	

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
并购华能新疆吉木萨尔发电有限公司股权形成商誉	196,635,377.94					196,635,377.94
合计	196,635,377.94					196,635,377.94

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	295,212,656.27	81,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	4,291,944,220.39	2,870,083,818.18
合计	4,587,156,876.66	2,951,083,818.18

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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		
并购华能新疆吉木萨尔发电有限公司股权形成商誉	297,618.08					297,618.08
合计	297,618.08					297,618.08

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

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
子公司华能新疆吉木萨尔发电有限公司	固定资产、在建工程及无形资产	以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据	是

资产组或资产组组合发生变化

 适用  不适用

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

单位：万元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
资产组	390,713.54	610,197.00	0	5年	收入增长率、营业收入、净利润率基本保持稳定；折现率：10.55%。	收入增长率 0.00%、 折现率 10.55%	1. 收入增长率、净利润率：结合历史数据、未来市场情况的经营预测。2. 折现率：能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率。
合计	390,713.54	610,197.00					

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) 业绩承诺完成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

**28、长期待摊费用**

单位：元

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
煤矿天然气安装费	67,697.43		67,697.43		
外购煤进场路改造项目	274,254.83		113,484.71		160,770.12
黄土庙车站二路供电电源线路改造项目	233,734.43		82,494.61		151,239.82
铁路装车线作业环境改善工程	910,655.43		326,172.84		584,482.59
西安分公司装修费	13,208.55		13,208.55		
厂区亮化项目	648,284.44		338,235.36		310,049.08
装车站标准化作业场所建设项目	228,811.40		83,204.16		145,607.24
场区绿化喷淋系统建设项目	1,168,993.73		452,513.64		716,480.09
技术中心装修改造费	231,961.72		231,961.72		
泾合热力铁道管涵使用费	2,341,513.80		156,100.92		2,185,412.88
秦宫一路下穿货北环线铁路箱涵使用费	4,204,128.45		215,596.32		3,988,532.13
银行财务顾问费及银团贷款费	3,085,221.38		514,203.60		2,571,017.78
租入房屋装修支出		12,505,252.70	2,240,557.62		10,264,695.08
其他费用	2,537,499.96	992,559.42	961,210.67		2,568,848.71
合计	15,945,965.55	13,497,812.12	5,796,642.15		23,647,135.52

**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**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	114,183,360.49	17,127,504.07	115,671,124.03	17,350,668.60
内部交易未实现利润	787,028,042.22	132,458,781.97	918,928,269.95	139,682,098.88
可抵扣亏损	56,209,404.24	8,502,449.72	576,616,449.72	86,492,467.45
递延收益等税金差异	194,056,038.34	29,587,965.30	191,975,831.40	28,914,708.00
固定资产税金差异	46,495,954.41	8,291,846.02	31,678,490.33	5,999,111.44
融资租赁负债税金差异	543,379,289.80	87,884,883.93	573,143,946.00	85,971,591.91

异				
信用减值损失	216,099,801.44	37,282,336.95	209,969,398.75	35,413,303.87
应付职工薪酬税会差异	57,980,148.82	12,539,366.69	49,177,674.99	10,459,940.92
预计负债（弃置费用等）	1,777,833,757.17	301,289,188.16	983,987,576.25	147,598,136.45
经营租赁负债税会差异	42,514,532.19	9,101,808.29	51,961,305.68	10,606,016.20
预提费用	23,085,142.50	3,462,771.36	29,028,023.76	4,354,203.57
无形资产税会差异	26,678,704.80	4,001,805.72	15,196,251.18	2,279,437.68
合计	3,885,544,176.42	651,530,708.18	3,747,334,342.04	575,121,684.97

## （2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
其他权益工具投资公允价值变动	64,374,200.55	11,825,080.08	77,324,000.55	14,577,040.08
固定资产税会差异	178,491,044.69	40,230,518.01	136,463,032.47	20,469,454.87
资产评估增值	184,877,154.61	29,075,854.43	194,751,987.51	29,860,891.64
经营租赁使用权资产	68,480,794.17	10,871,311.60	55,714,332.88	10,864,445.80
固定资产（弃置费用）	1,382,020,323.38	234,682,903.79	797,557,253.73	119,633,588.05
融资租赁资产税会差异	106,364,360.83	19,190,570.73	122,232,581.36	18,334,872.19
合计	1,984,607,878.23	345,876,238.64	1,384,043,188.50	213,740,292.63

## （3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

 适用  不适用

## （4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	815,051,134.61	500,865,673.80
坏账准备	13,971,240.76	536,867.29
资产减值准备	36,692,100.00	
政府补助	2,836,901.37	
预提费用	6,086,841.06	
合计	874,638,217.80	501,402,541.09

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度		98,575,932.40	
2026 年度	283,607,776.87	131,595,665.76	
2027 年度	68,455,864.10	45,682,207.60	
2028 年度	85,576,385.61	83,562,990.55	
2029 年度	162,802,472.11	141,448,877.49	
2030 年度	214,608,635.92		
合计	815,051,134.61	500,865,673.80	

## 30、其他非流动资产

单位：元

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
代持探矿权价款	246,218,885.94		246,218,885.94	246,218,885.94		246,218,885.94
预付土地款	32,263,060.44		32,263,060.44	45,728,169.44		45,728,169.44
预付工程及设备款	118,274,589.63		118,274,589.63	237,335,526.01		237,335,526.01
基建期待抵扣进项税额	290,681,015.78		290,681,015.78	103,209,274.53		103,209,274.53
产能置换指标	161,890,451.21		161,890,451.21	161,890,451.01		161,890,451.01
其他	21,887,900.07		21,887,900.07	3,674,270.81		3,674,270.81
合计	871,215,903.07		871,215,903.07	798,056,577.74		798,056,577.74

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,431,504,505.21	1,431,504,505.21		复垦基金、履约保证金、其他保证金、银行承兑汇票保证金等	848,579,537.46	848,579,537.46		3 个月以上保证金存款、复垦基金等
应收票据	6,300,000.00	6,237,000.00		已贴现或背书未终止确认	9,490,191.84	9,395,289.92		已贴现或背书未终止确认
固定资产	168,411,212.04	168,411,212.04		融资租赁借款抵押	213,019,990.30	213,019,990.30		融资租赁借款抵押
应收账款	1,760,308,712.78	1,672,192,654.64		电费等收费权质押借款	1,822,065,261.36	1,730,961,998.29		电费等收费权质押借款
合计	3,366,524,430.03	3,278,345,371.89			2,893,154,980.96	2,801,956,815.97		

### 32、短期借款

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	241,602,310.49	
财务公司承兑汇票	69,433,944.53	40,262,547.10
合计	311,036,255.02	40,262,547.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,321,156,875.88	1,314,043,428.55
应付工程款	2,985,401,291.98	2,643,544,086.91
应付设备款	1,605,946,383.52	1,102,505,257.80
其他	614,437,245.06	489,807,794.46
合计	6,526,941,796.44	5,549,900,567.72

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	360,550,514.69	未达到付款条件
西北电力工程承包有限公司	332,869,030.48	未达到付款条件
重庆高速巨能建设集团有限公司	236,227,688.13	未达到付款条件
中煤第三建设(集团)有限责任公司三十六工程处	138,112,424.73	未达到付款条件

中煤西安设计工程有限责任公司	56,988,172.63	未达到付款条件
陕西建工安装集团有限公司	51,518,034.25	未达到付款条件
西北广宇建设工程有限公司	43,558,404.11	未达到付款条件
中北交通建设集团有限公司	36,670,124.41	未达到付款条件
山西约翰芬雷设计工程有限公司	29,600,523.10	未达到付款条件
中铁七局集团郑州工程有限公司	29,019,717.15	未达到付款条件
合计	1,315,114,633.68	

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		219,268,238.03
其他应付款	1,150,734,243.28	1,070,030,391.16
合计	1,150,734,243.28	1,289,298,629.19

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		219,268,238.03
合计		219,268,238.03

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

适用 不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	987,117,286.30	919,405,290.51
资产收购交易款	42,192,000.00	45,342,000.00
风险金	35,899,555.21	11,136,555.21
代收代付款	8,352,275.89	8,938,256.39

代扣代缴款	20,451,208.33	23,195,569.75
施工养老统筹	6,208,448.67	6,244,424.89
其他	50,513,468.88	55,768,294.41
合计	1,150,734,243.28	1,070,030,391.16

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆高速巨能建设集团有限公司	56,121,628.58	质保金未到期
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	55,458,125.26	质保金未到期
中煤第三建设（集团）有限责任公司三十六工程处	42,582,564.24	质保金未到期
陕西建业环保科技有限公司	42,192,000.00	未达到合同付款条件
大地工程开发（集团）有限公司天津分公司	30,868,485.05	质保金未到期
合计	227,222,803.13	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租等款项	2,221,528.70	1,938,288.87
合计	2,221,528.70	1,938,288.87

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

适用 不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	173,249,831.97	108,034,321.46
预收粉煤灰销售款	4,209,687.21	3,699,911.04
预收供热费	42,145,666.71	45,208,559.61
预收其他款项	11,161,878.40	9,772,761.20
合计	230,767,064.29	166,715,553.31

账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	225,570,895.33	3,293,250,902.93	3,254,027,625.57	264,794,172.69
二、离职后福利-设定提存计划	4,579,543.79	495,547,683.95	498,349,275.64	1,777,952.10
三、辞退福利		236,671.93	236,671.93	
合计	230,150,439.12	3,789,035,258.81	3,752,613,573.14	266,572,124.79

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	88,483,813.18	2,462,238,366.95	2,451,997,024.51	98,725,155.62
2、职工福利费		220,020,507.49	220,020,507.49	
3、社会保险费	43,302,890.46	278,153,078.86	253,126,875.16	68,329,094.16
其中：医疗保险费	43,234,662.06	258,068,888.19	233,082,137.35	68,221,412.90
工伤保险费	68,228.40	20,084,190.67	20,044,737.81	107,681.26
4、住房公积金	335,849.50	245,589,629.75	245,841,239.25	84,240.00
5、工会经费和职工教育经费	93,448,342.19	87,249,319.88	83,041,979.16	97,655,682.91
合计	225,570,895.33	3,293,250,902.93	3,254,027,625.57	264,794,172.69

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	627,960.85	320,319,100.02	320,689,388.49	257,672.38
2、失业保险费	40,407.33	13,900,940.47	13,911,517.18	29,830.62
3、企业年金缴费	3,911,175.61	161,327,643.46	163,748,369.97	1,490,449.10
合计	4,579,543.79	495,547,683.95	498,349,275.64	1,777,952.10

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	184,029,330.02	190,540,726.11
企业所得税	315,212,022.98	134,058,044.67
个人所得税	49,482,629.94	52,757,932.56

城市维护建设税	7,272,318.50	4,557,886.97
教育费附加	3,917,859.44	2,663,362.84
地方教育费附加	2,575,198.69	1,773,043.20
资源税	123,072,260.07	90,860,333.82
房产税	23,988,212.38	18,693,342.05
土地使用税	6,391,090.11	6,181,029.07
印花税	7,556,660.56	6,786,648.50
环境保护税	3,903,973.59	47,121,524.95
耕地占用税	55,060,066.07	26,421,560.35
其他税费	19,162,613.64	21,032,645.26
合计	801,624,235.99	603,448,080.35

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,688,502,177.14	4,026,187,917.99
一年内到期的长期应付款	50,579,638.86	59,317,282.21
一年内到期的租赁负债	106,032,442.04	417,212,025.07
合计	4,845,114,258.04	4,502,717,225.27

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	300,000.00	5,490,191.84
待转销项税额	26,052,370.44	19,318,529.74
合计	26,352,370.44	24,808,721.58

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,433,141,908.83	6,511,475,675.40
抵押借款		
保证借款	80,070,180.56	100,116,277.76
信用借款	16,626,708,903.13	16,061,318,958.81

减：一年内到期的长期借款	4,688,502,177.14	4,026,187,917.99
合计	18,451,418,815.38	18,646,722,993.98

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,640,094,595.96	1,186,974,718.80
减：未确认融资费用	204,738,722.59	125,553,530.21
减：一年内到期的租赁负债	106,032,442.04	417,212,025.07
合计	1,329,323,431.33	644,209,163.52

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	111,976,424.71	144,080,642.35
专项应付款	96,629,790.78	89,512,821.76
合计	208,606,215.49	233,593,464.11

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付塌陷补偿款	54,499,396.02	47,927,094.74
应付融资租赁借款	108,056,667.55	155,470,829.82
减：一年内到期的长期应付款	50,579,638.86	59,317,282.21
合计	111,976,424.71	144,080,642.35

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技创新专项资金		7,000,000.00		7,000,000.00	项目专项资金
“三供一业”维修改造资金	4,825,709.23	116,969.02		4,942,678.25	特定用途资金
旧灰场搬迁补偿	70,000,000.00			70,000,000.00	特定用途资金
房屋维修基金	14,687,112.53			14,687,112.53	特定用途资金
合计	89,512,821.76	7,116,969.02		96,629,790.78	

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	1,592,891,489.57	983,987,576.25	注
灰渣处置费用	184,942,267.60		
合计	1,777,833,757.17	983,987,576.25	

注：本公司按照企业会计准则和《陕西省矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金实施办法》提取并计量矿井弃置、复垦费用。

#### 51、递延收益

单位：元

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	58,097,737.10	7,174,375.00	13,967,468.94	51,304,643.16	
与收益相关政府补助	1,170,570.00	500,000.00	558,300.00	1,112,270.00	
管网建设费	99,968,235.10	26,823,648.21	17,235,551.05	109,556,332.26	
合计	159,236,542.20	34,498,023.21	31,761,319.99	161,973,245.42	--

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

单位：元

项目	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	3,750,000,000.00						3,750,000,000.00

其他说明：详见第六节

#### 54、其他权益工具

适用 不适用

#### 55、资本公积

单位：元

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）	13,532,292,099.38		6,112,926.58	13,526,179,172.80
其他资本公积	529,904,072.45		4,751,193.75	525,152,878.70
国有独享资本公积	51,000,000.00			51,000,000.00
合计	14,113,196,171.83		10,864,120.33	14,102,332,051.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：子公司秦龙电力少数股东增资以及子公司麟北煤业退还少数股东增资价款，导致资本公积减少 6,112,926.58 元；

注 2：公司及子公司相关联营企业其他所有者权益变动引起资本公积减少 4,751,193.75 元；

## 56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	141,744,282.73	-16,248,535.48			-2,751,960.00	-11,615,925.04	-1,880,650.44	130,128,357.69
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	93,789,155.67	-3,298,735.48				-3,130,598.93	-168,136.55	90,658,556.74
其他权益工具投资公允价值变动	47,955,127.06	-12,949,800.00			-2,751,960.00	-8,485,326.11	-1,712,513.89	39,469,800.95
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
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								

其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额								
其他综合收益合计	141,744,282.73	-16,248,535.48			-2,751,960.00	-11,615,925.04	-1,880,650.44	130,128,357.69

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	564,508,332.88	610,120,503.82	514,787,922.46	659,840,914.24
维简费	26,078,342.24	201,881,696.83	212,501,439.53	15,458,599.54
合计	590,586,675.12	812,002,200.65	727,289,361.99	675,299,513.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照国家规定提取的安全生产费及维简费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费和维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,071,401,198.80	247,014,231.38		1,318,415,430.18
合计	1,071,401,198.80	247,014,231.38		1,318,415,430.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,050,396,013.68	3,817,338,422.89
调整后期初未分配利润	5,050,396,013.68	3,817,338,422.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,009,498,812.04	3,008,698,347.69
减：提取法定盈余公积	247,014,231.38	238,140,756.90
应付普通股股利	1,350,000,000.00	1,537,500,000.00
期末未分配利润	6,462,880,594.34	5,050,396,013.68

注：2025年5月9日，公司2024年度股东大会审议通过2024年度利润分配预案，每10股派3.6元人民币现金（含税），派发现金红利总金额为1,350,000,000.00元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	22,838,462,969.84	14,416,460,559.72	23,002,637,639.79	14,942,514,106.30
其他业务	119,542,722.97	98,682,362.84	153,724,123.58	117,045,999.29
合计	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56	23,156,361,763.37	15,059,560,105.59

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56
其中：				
电力业务	16,386,469,463.93	11,290,765,664.90	16,386,469,463.93	11,290,765,664.90
煤炭业务	5,939,116,695.25	2,548,128,233.19	5,939,116,695.25	2,548,128,233.19
热力业务	512,876,810.66	577,566,661.63	512,876,810.66	577,566,661.63
其他业务	119,542,722.97	98,682,362.84	119,542,722.97	98,682,362.84
按经营地区分类	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56
其中：				
华北地区：煤炭	416,894,388.96	178,865,042.95	416,894,388.96	178,865,042.95
电力	2,930,437,505.31	2,019,158,748.07	2,930,437,505.31	2,019,158,748.07
其他	1,750,830.99	1,445,308.71	1,750,830.99	1,445,308.71
华东地区：煤炭	541,830,865.11	232,467,990.75	541,830,865.11	232,467,990.75
电力	1,492,297,593.39	1,028,237,502.07	1,492,297,593.39	1,028,237,502.07
西北地区：煤炭	4,712,087,223.66	2,021,681,524.04	4,712,087,223.66	2,021,681,524.04
电力	8,433,431,602.28	5,810,885,632.31	8,433,431,602.28	5,810,885,632.31
热力	512,876,810.66	577,566,661.63	512,876,810.66	577,566,661.63
其他	117,758,222.05	97,209,259.65	117,758,222.05	97,209,259.65
华中地区：煤炭	68,212,585.43	29,266,037.98	68,212,585.43	29,266,037.98
电力	3,529,932,951.63	2,432,228,971.43	3,529,932,951.63	2,432,228,971.43
其他	33,669.93	27,794.48	33,669.93	27,794.48
其他地区：煤炭	200,091,632.09	85,847,637.47	200,091,632.09	85,847,637.47
电力	369,811.32	254,811.02	369,811.32	254,811.02
市场或客户类型	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56
其中：				
电力业务	16,386,469,463.93	11,290,765,664.90	16,386,469,463.93	11,290,765,664.90
煤炭业务	5,939,116,695.25	2,548,128,233.19	5,939,116,695.25	2,548,128,233.19

热力业务	512,876,810.66	577,566,661.63	512,876,810.66	577,566,661.63
其他业务	119,542,722.97	98,682,362.84	119,542,722.97	98,682,362.84
按销售渠道分类	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56
其中:				
自主渠道	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56
合计	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56	22,958,005,692.81	14,515,142,922.56

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	79,356,066.34	58,638,007.34
教育费附加	46,548,905.46	33,715,262.18
资源税	689,147,119.83	637,424,974.05
房产税	79,827,875.44	81,642,763.44
土地使用税	23,223,390.17	23,327,254.88
车船使用税	197,166.82	336,026.82
印花税	23,551,885.89	24,528,460.52
地方教育费附加	28,611,108.16	22,476,111.20
环境保护税	15,870,079.41	71,524,690.01
耕地占用税	82,359,299.19	50,459,589.52
合计	1,068,692,896.71	1,004,073,139.96

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	717,833,730.29	679,248,768.67
折旧及摊销费用	109,507,774.33	114,758,598.85
税费及保险费	128,899,393.71	112,557,725.08
物业及租赁费	87,822,094.72	63,182,781.04
办公差旅交通费	35,486,585.81	32,081,391.59
聘请中介机构费	37,409,081.15	23,737,272.79
宣传招待费	12,865,515.43	13,705,961.80
文体及党建	6,531,059.46	7,960,986.83
会议费	2,256,014.29	2,967,680.56
劳保费	5,447,705.24	3,272,018.93
其他	30,493,503.74	46,221,067.10
合计	1,174,552,458.17	1,099,694,253.24

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,175,049.36	47,719,548.33
销售服务费	25,335,226.81	17,130,779.66
业务招待费	1,133,887.89	1,539,125.50
差旅费	2,267,575.73	1,882,310.43
车辆使用费	511,493.37	651,015.62
广告费	86,505.94	1,084,960.86
办公费	218,267.09	607,157.05
折旧费	835,237.87	342,690.22
其他	7,201,770.85	4,859,425.97
合计	92,765,014.91	75,817,013.64

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会议费		
专利申请代理及维护费	95,551.42	242,385.67
职工薪酬	20,081,988.06	14,371,606.85
委托外部研发费用	6,437,423.75	7,470,760.42
其他	851,576.51	975,753.80
合计	27,466,539.74	23,060,506.74

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	602,464,020.28	761,573,328.54
减：利息收入	42,323,074.85	49,075,790.30
汇兑损益		
银行手续费	3,787,493.89	3,583,522.68
其他	35,423,552.76	50,983,988.92
合计	599,351,992.08	767,065,049.84

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,297,175.75	25,373,394.31

个税手续费返还	1,956,734.76	2,022,346.56
增值税减免等	952,492.57	1,025,473.17
合计	22,206,403.08	28,421,214.04

### 68、净敞口套期收益

适用 不适用

### 69、公允价值变动收益

适用 不适用

### 70、投资收益

单位：元

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	308,327,385.37	259,308,074.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,240,000.00	
合计	324,567,385.37	259,308,074.80

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	32,687.13	-4,632.30
应收账款坏账损失	-19,125,893.85	-31,204,721.68
其他应收款坏账损失	-470,704.44	2,360,537.82
合计	-19,563,911.16	-28,848,816.16

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-467,654.24	-4,214,152.68
固定资产减值损失	-41,913,802.57	-23,114,978.41
合计	-42,381,456.81	-27,329,131.09

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	36,772.18	-3,630.42

在建工程处置利得或损失	2,281.22	
其他	26,533.91	
合计	65,587.31	-3,630.42

#### 74、营业外收入

单位：元

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
非流动资产报废收入	812,686.13	3,733,207.02	812,686.13
罚款收入	149,945.19	346,527.00	149,945.19
无法支付的应付款项核销	560,935.26	77,200.00	560,935.26
碳排放权配额	7,441,083.95	53,737,185.30	7,441,083.95
其他利得	7,775,451.05	11,713,015.73	7,775,451.05
合计	16,740,101.58	69,607,135.05	16,740,101.58

#### 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	4,606,917.41	7,926,480.00	4,606,917.41
非流动资产报废损失	7,572,143.70	233,963.65	7,572,143.70
赔偿金、滞纳金及罚款支出	22,814,573.61	39,696,541.61	22,814,573.61
碳排放权交易支出	14,385,726.06		
其他支出	1,171,781.85	518,955.86	1,171,781.85
合计	50,551,142.63	48,375,941.12	36,165,416.57

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	971,276,584.94	669,687,366.46
递延所得税费用	58,704,289.08	47,873,388.92
合计	1,029,980,874.02	717,560,755.38

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,731,116,835.38

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,432,779,208.85
子公司适用不同税率的影响	-533,264,129.02
调整以前期间所得税的影响	3,181,185.31
非应税收入的影响	-81,141,846.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,758,664.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	74,001,769.19
其他（研发费用加计扣除、安全环保节能专项设备抵免所得税、税率变化等）	30,666,021.60
所得税费用	1,029,980,874.02

## 77、其他综合收益

详见本节、七、57 其他综合收益

## 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	261,541,318.87	77,008,600.96
代收代付款	22,020,425.04	1,666,080.56
风险抵押金	5,334,000.00	15,624,048.00
活期存款利息	42,323,074.85	49,075,790.30
除税费返还外的其他政府补助收入	15,876,180.86	54,387,163.80
复垦基金解限	56,794,650.00	
预缴税款退回	127,091,912.33	23,662,220.75
股息红利差异化税款退回	17,041,968.53	21,316,596.43
碳排放配额交易款	7,887,549.00	69,094,156.42
其他	57,531,423.24	64,065,962.10
合计	613,442,502.72	375,900,619.32

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	17,041,968.53	8,479,084.04
押金及保证金	117,749,299.64	100,453,990.93
风险抵押金	5,134,300.00	29,231,715.00
管理费用（付现）	213,965,642.07	198,850,379.97
销售费用（付现）	36,754,727.68	27,147,618.04
备用金借支	2,448,296.81	3,348,124.02
环保及安全检查罚款	10,363,351.87	19,722,736.16

复垦基金上划	302,473,009.34	76,360,704.35
煤矿企业搬迁补偿费	103,319,185.74	265,575,766.31
捐赠支出	4,606,917.41	7,926,480.00
其他	14,430,939.37	14,704,303.05
合计	828,287,638.46	751,800,901.87

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回		80,780,000.00
矿权竞拍保证金退回	1,700,000,000.00	
合计	1,700,000,000.00	80,780,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付矿业权竞拍保证金	1,700,000,000.00	
定期存款		80,000,000.00
合计	1,700,000,000.00	80,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款	2,001,253,978.11	694,067,149.79
陕西省国资委科技创新专项资金	7,000,000.00	
合计	2,008,253,978.11	694,067,149.79

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	704,110,458.81	713,241,137.20
承兑汇票保证金	1,128,295,076.83	99,000,000.00
子公司麟北煤业退还少数股东增资价款	8,136,647.65	
合计	1,840,542,183.29	812,241,137.20

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,701,135,961.36	4,662,309,844.08
加：资产减值准备	42,381,456.81	27,329,131.09
信用减值损失	19,563,911.16	28,848,816.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,706,235,901.42	2,555,015,770.40
使用权资产折旧	171,620,714.58	242,468,372.64
无形资产摊销	196,654,757.55	175,251,575.05
长期待摊费用摊销	5,796,642.15	2,422,968.10
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）	-65,587.31	3,630.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,759,457.57	-3,499,243.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	637,887,573.04	804,570,956.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-324,567,385.37	-259,308,074.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,916,139.12	22,313,512.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	134,620,428.20	25,559,876.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	132,281,435.74	-95,745,064.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,626,974.88	-361,656,935.68
经营性应付项目的增加（减少	585,346,085.49	502,893,675.50

以“-”号填列)		
其他	84,712,838.66	-92,575,088.73
经营活动产生的现金流量净额	8,990,821,077.05	8,236,203,722.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	202,976,460.40	31,170,720.09
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,641,572,985.46	4,270,532,089.89
减: 现金的期初余额	4,270,532,089.89	5,064,112,936.36
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	371,040,895.57	-793,580,846.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,641,572,985.46	4,270,532,089.89
其中: 库存现金		2,442.67
可随时用于支付的银行存款	4,641,572,985.46	4,270,529,647.22
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,641,572,985.46	4,270,532,089.89

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	444,680,066.53	99,000,000.00	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	105,082,495.54	133,324,952.14	履约保函保证金

其他货币资金	875,146,556.81	616,254,585.32	土地复垦基金
银行存款	6,595,386.33		受限专用资金等
合计	1,431,504,505.21	848,579,537.46	

**(7) 其他重大活动说明**

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“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**

适用 不适用

**82、租赁**

**(1) 本公司作为承租方**

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

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	66,780,384.54	70,220,288.24
短期租赁费用	2,898,739.48	3,308,869.21
低价值资产租赁费用	175,029.50	539,743.73
本期与租赁相关的总现金流出	704,110,458.81	713,241,137.20

涉及售后租回交易的情况

适用 不适用

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

项目	租赁收入	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	9,875,535.07	
合计	9,875,535.07	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	10,009,572.61	
第二年	3,245,183.18	
第三年	1,123,260.00	
第四年	520,980.00	
第五年	520,980.00	
五年后未折现租赁收款额总额	390,735.00	

**(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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专利申请代理及维护费	95,551.42	242,385.67
职工薪酬	21,412,062.80	14,371,606.85
差旅费	9,128.86	
委托外部研发费用	6,729,761.02	7,470,760.42
其他	890,522.49	975,753.80
合计	29,137,026.59	23,060,506.74
其中：费用化研发支出	27,466,539.74	23,060,506.74
资本化研发支出	1,670,486.85	

**1、符合资本化条件的研发项目**

适用 不适用

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
面向虚拟电厂 A 驱动协同调度的智能换电站系统研发与应用		1,591,031.35				1,591,031.35
光储充微电网运行配置与策略优化研究及工程验证项目		37,366.63				37,366.63
充换电智慧管控平台项目		42,088.87				42,088.87
合计		1,670,486.85				1,670,486.85

## 2、重要外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

投资设立陕西陕能赵石畔发电有限公司

2024 年 12 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，同意设立全资子公司陕西陕能赵石畔发电有限公司，该公司于 2025 年 9 月 5 日完成工商注册登记手续。

### 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

单位：万元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	39,554.80	神木市	神木市	煤炭开采	53.00%		投资设立
陕西麟北煤业开发有限责任公司	167,348.80	麟游县	麟游县	煤炭开采	59.60%		投资设立
陕西能源赵石畔煤电有限公司	324,460.00	横山县	横山县	火力发电	60.00%		同一控制下的企业合并
陕西能源赵石畔矿业运营有限责任公司	2,000.00	榆林市	榆林市	煤矿运营	100.00%		投资设立
陕西清水川能源股份有限公司	411,275.43	府谷县	府谷县	煤电生产	66.00%		同一控制下的企业合并
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	1,000.00	府谷县	府谷县	矿业运营	100.00%		投资设立
陕西商洛发电有限公司	232,133.60	商洛市	商洛市	火力发电	100.00%		同一控制下的企业合并
陕西商电丹源环保科技有限公司	1,000.00	商洛市	商洛市	废物物综合利用		51.00%	非同一控制下的企业合并
陕西能源煤炭运销有限责任公司	1,000.00	西安市	西安市	煤炭销售	100.00%		投资设立
陕西能源集团府谷煤炭运销有限责任公司	500.00	府谷县	府谷县	煤炭销售		100.00%	同一控制下的企业合并
陕西能源煤炭运销麟游有限公司	500.00	麟游县	麟游县	煤炭销售		100.00%	投资设立
陕西能源煤炭铁路运销有限公司	10,000.00	神木市	神木市	煤炭销售	85.00%		非同一控制下的企业合并
陕西能源电力运营有限公司	10,000.00	西安市	西安市	电力检修维护	50.00%	50.00%	投资设立
陕西君创智盈能源科技有限公司	1,500.00	西安市	沔西新城	软件和信息技术服务		100.00%	投资设立
陕西能源售电有限责任公司	22,000.00	西安市	西安市	电力交易	100.00%		同一控制下的企业合并

公司							
陕能售电商洛高新有限公司	2,000.00	商洛市	商洛市	电力交易		100.00%	投资设立
陕西秦龙电力股份有限公司	81,325.21	西安市	西安市	电力开发	94.53%		同一控制下的企业合并
陕西渭河发电有限公司	90,000.00	咸阳市	咸阳市	火力发电		70.00%	同一控制下的企业合并
陕西能源麟北发电有限公司	60,000.00	麟游县	麟游县	火力发电		100.00%	同一控制下的企业合并
陕西秦元热力股份有限公司	12,000.00	咸阳市	咸阳市	蒸汽热力供应		51.00%	同一控制下的企业合并
陕能新疆能源开发有限公司	139,940.00	昌吉回族自治州	昌吉回族自治州	电力开发		70.00%	投资设立
陕西正元粉煤灰综合利用有限公司	500.00	西咸新区	西咸新区	固体废物综合利用		100.00%	其他
陕西正马物流有限公司	1,000.00	西咸新区	西咸新区	货物运输		51.00%	其他
陕西正元麟电环保产业有限公司	3,000.00	麟游县	麟游县	固体废物综合利用		100.00%	其他
陕西正元秦电环保产业有限公司	3,000.00	华阴市	华阴市	固体废物综合利用		100.00%	其他
陕西陕能新动力科技有限公司	5,000.00	西咸新区	西咸新区	新能源换电		51.00%	投资设立
陕西能源铜川益新储能科技有限公司	50,000.00	铜川市	铜川市	储能技术服务		100.00%	投资设立
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	80,000.00	延安安塞	延安安塞	火力发电		66.00%	非同一控制下的企业合并
陕投（赣州）信丰能源发展集团有限公司	200,000.00	赣州市	赣州市	电力开发	51.00%		非同一控制下的企业合并
江西芳洲新能源科技有限公司	200.00	赣州市	赣州市	电力开发		100.00%	非同一控制下的企业合并
赣州祥和新能源科技有限公司	100.00	赣州市	赣州市	电力生产		100.00%	非同一控制下的企业合并
全南县赣江新能源有限公司	5,000.00	赣州市	赣州市	电力生产		100.00%	非同一控制下的企业合并
龙南市赣江新能源有限公司	5,000.00	赣州市	赣州市	电力生产		100.00%	非同一控制下的企业合并
定南县赣江	5,000.00	赣州市	赣州市	电力生产		100.00%	非同一控制

新能源有限公司							下的企业合并
安远县赣江新能源有限公司	1,000.00	赣州市	赣州市	电力生产		51.00%	非同一控制下的企业合并
陕投（庆阳）能源开发有限公司	140,000.00	庆阳市	庆阳市	煤炭开采	100.00%		投资设立
陕西陕能赵石畔发电有限公司	157,600.00	榆林市	榆林市	电力生产	100.00%		投资设立

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	47.00%	874,629,843.59	906,318,773.31	1,442,130,420.98
陕西麟北煤业开发有限责任公司	40.40%	-7,088,597.84	32,319,040.00	885,498,155.50
陕西清水川能源股份有限公司	34.00%	360,510,078.93	363,726,032.17	2,030,905,955.56
陕西能源赵石畔煤电有限公司	40.00%	303,339,251.53		1,513,067,962.24
陕西渭河发电有限公司	30.00%	23,072,284.59		311,350,842.09
陕能新疆能源开发有限公司	30.00%	136,341,182.57	163,611,921.19	663,951,352.81

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

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	2,126,315,502.21	2,538,995,939.77	4,665,311,441.98	902,831,997.62	694,116,846.54	1,596,948,844.16
陕西麟北煤业开发有限责任公司	842,703,556.47	9,818,767,263.86	10,661,470,820.33	5,965,187,650.94	2,504,390,946.09	8,469,578,597.03
陕西清水川能源股份有限公司	2,150,108,350.62	14,124,534,358.05	16,274,642,708.67	6,589,051,030.49	3,712,338,867.66	10,301,389,898.15
陕西能源赵石畔煤电有限公司	990,241,420.02	12,959,247,473.70	13,949,488,893.72	3,181,943,682.60	6,939,875,305.52	10,121,818,988.12
陕西渭河发电有限公司	581,395,800.82	999,809,670.98	1,581,205,471.80	483,942,446.69	96,760,951.58	580,703,398.27
陕能新疆能源开发有限公司	355,320,118.89	3,972,163,613.60	4,327,483,732.49	928,953,289.44	1,185,359,267.07	2,114,312,556.51

上期数据

子公司名称	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
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	2,009,764,322.78	2,114,852,422.00	4,124,616,744.78	838,397,590.30	331,124,350.95	1,169,521,941.25
陕西麟北煤业开发有限责任公司	185,965,446.04	10,107,106,370.89	10,293,071,816.93	5,838,634,365.69	2,196,322,434.78	8,034,956,800.47
陕西清水川能源股份有限公司	2,205,145,475.32	14,665,872,317.43	16,871,017,792.75	3,904,664,496.31	6,852,671,807.66	10,757,336,303.97
陕西能源赵石畔煤电有限公司	964,339,161.30	11,540,345,084.50	12,504,684,245.80	3,634,899,822.81	5,891,320,148.86	9,526,219,971.67
陕西渭河发电有限公司	678,426,937.02	1,046,618,321.44	1,725,045,258.46	702,448,936.89	97,738,686.17	800,187,623.06
陕能新疆能源开发有限公司	442,498,053.58	4,106,349,011.41	4,548,847,064.99	660,452,739.11	1,582,617,591.66	2,243,070,330.77

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	4,586,677,555.48	1,860,914,560.84	1,860,914,560.84	1,964,161,742.06
陕西麟北煤业开发有限责任公司	2,037,689,102.83	-17,546,555.43	-17,546,555.43	42,505,592.28
陕西清水川能源股份有限公司	7,200,814,657.44	1,060,323,761.57	1,056,197,096.57	2,859,713,642.57
陕西能源赵石畔煤电有限公司	3,020,491,604.26	758,348,128.82	758,348,128.82	1,835,797,530.61
陕西渭河发电有限公司	1,851,514,368.09	76,907,615.30	76,907,615.30	314,941,098.40
陕能新疆能源开发有限公司	1,475,392,770.14	454,470,608.56	454,470,608.56	853,850,442.91

上期数据

子公司名称	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
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	4,595,792,991.47	1,928,337,815.55	1,928,337,815.55	2,380,422,941.53
陕西麟北煤业开发有限责任公司	2,189,774,909.78	89,923,190.64	89,923,190.64	839,334,831.91
陕西清水川能源股份有限公司	7,153,973,328.76	1,188,647,163.95	1,192,665,623.95	2,324,271,630.01
陕西能源赵石畔煤电有限公司	2,952,301,312.59	270,269,484.29	270,269,484.29	1,042,802,338.37
陕西渭河发电有限公司	2,176,329,740.10	63,486,146.53	63,486,146.53	377,442,399.51
陕能新疆能源开发有限公司	1,780,452,197.37	605,970,078.48	605,970,078.48	849,002,180.83

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
大唐宝鸡发电有限责任公司	宝鸡市	宝鸡市	发电	35.00%		权益法
大唐韩城第二发电有限责任公司	韩城市	韩城市	发电	40.00%		权益法
陕西省水电开发集团股份有限公司	西安市	西安市	水电		14.61%	权益法
新疆皖能江布发电有限公司	新疆昌吉回族自治州	新疆昌吉回族自治州	发电	46.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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

公司子公司陕西秦龙电力股份有限公司为陕西省水电开发集团股份有限公司第三大股东，其董事会成员 9 名，其中：陕西秦龙电力股份有限公司委派 1 名，对其具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	大唐宝鸡发电有限责任公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	陕西省水电开发集团股份有限公司	新疆皖能江布发电有限公司	大唐宝鸡发电有限责任公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	陕西省水电开发集团股份有限公司	新疆皖能江布发电有限公司
流动资产	2,970,992,039.27	1,023,875,420.51	2,712,571,167.09	562,578,466.39	3,168,431,878.15	1,105,026,447.53	2,601,529,005.55	726,715,452.31
非流动资产	2,564,848,625.12	1,989,275,902.71	16,731,543,142.88	3,793,208,132.12	2,730,219,235.07	2,241,104,905.13	14,007,252,586.38	3,890,715,313.21
资产合计	5,535,840,664.39	3,013,151,323.22	19,444,114,309.97	4,355,786,598.51	5,898,651,113.22	3,346,131,352.66	16,608,781,591.93	4,617,430,765.52
流动负债	3,577,255,888.24	1,297,701,436.97	3,016,407,795.53	664,378,737.42	1,791,007,727.32	1,666,434,728.15	2,579,526,205.02	999,817,655.96
非流动负债	1,138,368,864.81	777,537,624.65	10,052,357,895.65	2,118,812,273.50	3,297,820,632.26	815,315,800.00	7,467,613,670.85	2,371,584,889.68
负债合计	4,715,624,753.05	2,075,239,061.62	13,068,765,691.18	2,783,191,010.92	5,088,828,359.58	2,481,750,528.15	10,047,139,875.87	3,371,402,545.64
少数股东权益			180,882,345.98				163,785,533.87	
归属于母公司股东权益	820,215,911.34	937,912,261.60	6,194,466,272.81	1,572,595,587.59	809,822,753.64	864,380,824.51	6,397,856,182.19	1,246,028,219.88
按持股比例计算的净资产份额	287,075,568.97	375,164,904.64	904,930,994.40	723,393,970.29	283,437,963.77	345,752,329.80	934,643,616.09	573,172,981.14
调整事项			8,010,458.77	221,039,876.67			12,129,437.52	235,646,186.88
—商誉								
—内部交易未实现利润								

—其他			8,010,458.77	221,039,876.67			12,129,437.52	235,646,186.88
对联营企业权益投资的账面价值	287,075,568.97	375,164,904.64	912,941,453.17	944,433,846.96	283,437,963.77	345,752,329.80	946,773,053.61	808,819,168.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	1,466,590,078.24	2,501,750,218.99	1,127,688,611.46	1,531,398,973.94	1,864,421,246.58	3,237,867,173.01	1,061,525,134.87	1,802,350,285.48
净利润	10,635,356.28	73,530,428.40	365,382,028.87	490,182,811.22	30,995,158.92	-68,799,341.45	386,299,790.93	551,539,305.37
终止经营的净利润								
其他综合收益			287,679.34				-2,377,500.59	
综合收益总额	10,635,356.28	73,530,428.40	365,669,708.21	490,182,811.22	30,995,158.92	-68,799,341.45	383,922,290.34	551,539,305.37
本年度收到的来自联营企业的股利				228,160,000.00				42,320,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	4,300,029.05	6,708,191.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,914,617.45	-1,178,798.86
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
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	-4,914,617.45	-1,178,798.86

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
大唐宝鸡第二发电有限责任公司	664,020,812.54	-22,873,302.85	641,147,509.69

(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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	58,097,737.10	7,174,375.00		12,147,468.94	-1,820,000.00	51,304,643.16	与资产相关
递延收益	1,170,570.00	500,000.00		558,300.00		1,112,270.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的递延收益转入	12,147,468.94	4,039,230.51
与收益相关的递延收益转入	558,300.00	125,000.00
直接计入其他收益	6,591,406.81	21,209,163.80
合计	19,297,175.75	25,373,394.31

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会

采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行、陕投集团财务公司和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2025 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	6,871,479.50	68,714.79
应收账款	2,681,757,087.24	216,128,713.46
应收款项融资	5,498,731.23	
其他应收款	173,519,324.62	13,873,613.95
长期应收款（含一年内到期的款项）	35,672,458.78	
合计	2,903,319,081.37	230,071,042.20

本公司的主要客户为国家电网有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已取得外部银行及陕投集团财务公司授信合计 1,110.77 亿元；其中陕投

集团财务公司授信总额 110 亿元。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	2025 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	4,587,156,876.66			4,587,156,876.66
应付票据	311,036,255.02			311,036,255.02
应付账款	6,526,941,796.44			6,526,941,796.44
其他应付款	1,150,734,243.28			1,150,734,243.28
一年内到期的非流动负债	4,845,114,258.04			4,845,114,258.04
长期借款		9,719,694,753.89	8,731,724,061.49	18,451,418,815.38
长期应付款		101,890,461.71	106,715,753.78	208,606,215.49
租赁负债		812,935,909.82	516,387,521.51	1,329,323,431.33
合计	17,420,983,429.44	10,634,521,125.42	9,354,827,336.78	37,410,331,891.64

### 3. 市场风险

#### (1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换或其他的安排来降低利率风险。

①本年度本公司无利率互换安排。

②截至 2025 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 199.89 亿元。

③敏感性分析：

截至 2025 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的利息支出会增加或减少约 9,994.67 万元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

(2) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

2、套期

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现/背书	应收款项融资	221,392,451.02	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		221,392,451.02		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	贴现/背书	221,392,451.02	
合计		221,392,451.02	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	贴现	6,000,000.00	6,000,000.00
应收票据	背书	300,000.00	300,000.00
合计		6,300,000.00	6,300,000.00

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			5,498,731.23	5,498,731.23
权益工具投资			208,849,000.00	208,849,000.00

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

**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**

本公司第三层次公允价值项目主要依据聘请专业评估机构的咨询报告确认其公允价值。

**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

**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**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

**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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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
陕西投资集团有限公司	陕西西安	国有资本投资运营	1,000,000.00	64.31%	64.31%

本企业最终控制方是陕西投资集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

### 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十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安秦达物业管理有限责任公司	控股股东控制的企业
陕西天地建设有限公司	控股股东控制的企业
陕西清水川北晨电力科技有限公司	控股股东控制的企业
陕西省一三一煤田地质有限公司	控股股东控制的企业
陕西天地地质有限责任公司	控股股东控制的企业
陕西省煤田物探测绘有限公司	控股股东控制的企业
陕西省一八五煤田地质有限公司	控股股东控制的企业
陕西秦汉通用航空有限公司	控股股东控制的企业
陕西秦达房地产开发有限公司	控股股东控制的企业
陕西煤田地质勘查研究院有限公司	控股股东控制的企业
陕西煤田地质酒店管理有限公司	控股股东控制的企业
陕西投资集团创新技术研究院有限公司	控股股东控制的企业
陕西省一九四煤田地质有限公司	控股股东控制的企业
陕西大秦无人机技术应用有限公司	控股股东控制的企业
陕西工程科技高级技工学校	控股股东控制的企业
陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司	控股股东控制的企业
陕西省一八六煤田地质有限公司	控股股东控制的企业
陕西金泰化学神木电石有限公司	控股股东控制的企业
陕投府谷清洁能源开发有限公司	控股股东控制的企业
陕西省水电开发集团股份有限公司	控股股东控制的企业
陕西煤田地质项目管理咨询有限公司	控股股东控制的企业
陕西金泰恒业物业管理有限公司	控股股东控制的企业
陕投关中新能源有限公司	控股股东控制的企业
陕投澄城新能源有限公司	控股股东控制的企业

西安秦达物业管理有限责任公司信丰分公司	控股股东控制的企业
陕西金信餐饮管理有限公司	控股股东控制的企业
浪卡子县大有新能源开发有限公司	控股股东控制的企业
陕西金米木耳产业投资开发有限公司	控股股东控制的企业
西安人民大厦有限公司朱雀中路酒店管理分公司	控股股东控制的企业
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	控股股东控制的企业
西安秦达物业管理有限责任公司榆林分公司	控股股东控制的企业
陕西煤田地质酒店管理有限公司渭南分公司	控股股东控制的企业
陕西金信物业管理发展有限公司	控股股东控制的企业
陕西投资集团华山招标有限公司	控股股东控制的企业
陕西省汉中市瑞达石油化工有限责任公司	控股股东控制的企业
陕西长安华科发展股份有限公司	控股股东控制的企业
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	控股股东控制的企业
陕西煤田地质工程科技有限公司	控股股东控制的企业
陕西金泰氯碱化工有限公司	控股股东控制的企业
西安君能清洁能源有限公司	控股股东控制的企业
陕投麦盖提新能源有限公司	控股股东控制的企业
黄龙县龙庆新能源科技有限公司	控股股东控制的企业
陕西投资远大建筑工业有限公司	控股股东控制的企业
黄龙县耀庆新能源科技有限公司	控股股东控制的企业
陕能榆林清洁能源开发有限公司	控股股东控制的企业
陕西岚河水电开发有限责任公司	控股股东控制的企业
陕西陕投康养投资运营有限公司	控股股东控制的企业
陕西华山创业有限公司	控股股东控制的企业
西安人民大厦有限公司环城西路酒店管理分公司	控股股东控制的企业
陕西煤田地质实业发展有限责任公司	控股股东控制的企业
陕西投资集团有限公司	控股股东控制的企业
秦创原科技创新投资集团股份有限公司	控股股东控制的企业
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的企业
西安寰宇卫星测控与数据应用有限公司	控股股东控制的企业
陕西城市投资运营集团有限公司	控股股东控制的企业
陕西金泰化学神木氯碱有限公司	控股股东控制的企业
陕西投资新兴产业发展有限公司	控股股东控制的企业
陕西君盛资产运营有限公司	控股股东控制的企业
陕西省水电开发集团股份有限公司二郎坝分公司	控股股东控制的企业
陕西省水电开发集团股份有限公司略阳分公司	控股股东控制的企业
陕西金信实业发展有限公司西安酒店管理分公司	控股股东控制的企业
陕西水电佛坪抽水蓄能有限公司	控股股东控制的企业
新疆陕投新能源有限公司	控股股东控制的企业
陕西自然博物馆	控股股东控制的企业
陕西省水电开发集团股份有限公司滴水岩分公司	控股股东控制的企业
宝鸡国源安华新能源开发有限公司	控股股东控制的企业
陕投商洛清洁能源有限公司	控股股东控制的企业
陕西新眉清洁能源有限公司	控股股东控制的企业
蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	控股股东控制的企业
陕西君成融资租赁有限公司	控股股东控制的企业
陕西投资集团财务有限责任公司	控股股东控制的企业
神木市君能清洁能源有限公司	控股股东控制的企业
永寿县君能新能源有限公司	控股股东控制的企业
榆林协合生态新能源有限公司	控股股东控制的企业
陕西投资集团国际物流有限公司	控股股东控制的企业
陕西航洋新材料有限公司	控股股东控制的企业
商洛市热力有限公司	联营企业
新疆皖能江布发电有限公司	联营企业
秦创原发展股份有限公司	其他关联方
陕西宝麟铁路有限责任公司	其他关联方

陕西生态产业有限公司	其他关联方
------------	-------

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安秦达物业管理有限责任公司	物业服务	97,885,741.04	230,000,000.00	否	101,792,315.43
陕西清水川北晨电力科技有限公司	物业服务	49,222,053.56		否	33,099,552.22
陕西秦汉通用航空有限公司	应急救援服务	5,636,792.50		否	4,222,641.52
陕西煤田地质酒店管理有限公司	物业服务	3,532,437.76		否	3,748,692.31
陕西煤田地质勘查研究院有限公司	技术服务	3,495,575.23		否	
陕西投资集团创新技术研究院有限公司	咨询服务	2,421,804.50		否	3,554,083.39
陕西大秦无人机技术应用有限公司	技术服务	1,797,320.45		否	1,767,186.51
陕西工程科技高级技工学校	培训服务	1,725,297.00		否	3,240,726.00
陕西金泰化学神木电石有限公司	用电补偿费	8,915,308.41		否	
陕投府谷清洁能源开发有限公司	绿色电力证书	865,313.21		否	
陕西金泰恒业物业管理有限公司	物业服务	466,584.88		否	489,821.20
陕西投资集团华山招标有限公司	中介费	444,212.53		否	141,823.28
陕投关中新能源有限公司	绿色电力证书	400,211.32		否	
陕投澄城新能源有限公司	绿色电力证书	245,711.32		否	18,867.92
西安秦达物业管理有限责任公司信丰分公司	物业服务	212,899.91		否	
陕西金信餐饮管理有限公司	物业服务	175,180.07		否	
浪卡子县大有新能源开发有限公司	绿色电力证书	36,158.49		否	
西安人民大厦有限公司朱雀中路酒店管理分公司	住宿及服务	33,915.69		否	
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	住宿及服务、用电补偿费	180,443.84		否	15,060.18
西安秦达物业管理有限责任公司榆林分公司	物业服务	9,065.53		否	
陕西煤田地质酒店管理有限公司渭南分公司	住宿及服务	2,098.10	否		
陕西金信物业管理发展有限公司	物业服务	1,548.67	否		
陕西天地建设有限公司	工程服务	77,096,430.97	260,000,000.00	否	24,899,165.89
陕西省一三一煤田地质有限公司	工程服务	20,718,196.93		否	22,914,889.98
陕西天地地质有限责任公司	工程服务	17,191,503.56		否	15,366,823.98
陕西省煤田物探测绘有限公司	工程服务	16,631,195.82		否	10,049,473.07
陕西省一八五煤田地质有限公司	工程服务	6,286,803.27		否	14,246,629.93

陕西秦达房地产开发有限公司	工程服务	4,355,693.36	30,000,000.00	否	4,784,503.11
陕西省一九四煤田地质有限公司	工程服务	1,912,641.51		否	551,886.79
陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司	工程服务	1,609,292.45		否	
陕西省一八六煤田地质有限公司	工程服务	1,337,614.68		否	
陕西煤田地质项目管理咨询有限公司	工程服务	537,735.85		否	325,471.70
陕西生态产业有限公司	工程服务	433,962.26		否	
陕西投资集团国际物流有限公司	物资采购	2,336,075.22		否	
陕西航洋新材料有限公司	物资采购	110,494.69		否	
陕西金米木耳产业投资开发有限公司	物资采购	26,735.80		否	
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	培训服务			否	8,360.37
陕西长安华科发展股份有限公司	工程服务			否	4,245.28
陕西煤田地质工程科技有限公司	化验费			否	26,415.09
陕西省汉中市瑞达石油化工有限公司	物资采购			否	1,818,755.24
陕西宝麟铁路有限责任公司	铁路延占费及劳务费	32,013,019.84	—		

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西金泰氯碱化工有限公司	检修服务、煤炭销售	62,302,919.55	105,517,236.36
商洛市热力有限公司	热力销售	15,767,781.85	16,598,366.98
新疆皖能江布发电有限公司	检修服务	12,462,223.81	834,905.66
西安君能清洁能源有限公司	检修服务、房屋租金	2,560,693.70	3,116,688.98
陕西金泰化学神木电石有限公司	检修服务、煤炭销售	3,237,859.10	6,318,552.29
新疆陕投新能源有限公司	检修服务	2,980,427.04	125,983.96
陕西省水电开发集团股份有限公司	房屋租金、住宿及服务费		2,880,640.58
陕投麦盖提新能源有限公司	检修服务	2,176,272.34	—
神木市君能清洁能源有限公司	检修服务	1,978,443.40	—
陕西投资集团创新技术研究院有限公司	技术服务	1,155,660.38	103,690.10
西安秦达物业管理有限责任公司	办灶费、住宿费		965,748.47
永寿县君能新能源有限公司	检修服务	679,245.27	
黄龙县龙庆新能源科技有限公司	检修服务	631,729.88	826,533.34
陕西岚河水电开发有限责任公司	检修服务	521,420.08	277,419.86
陕西投资集团有限公司	技术服务、住宿费	428,856.73	970.30
黄龙县耀庆新能源科技有限公司	检修服务	396,603.75	618,500.00
蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	检修服务	338,867.92	33,018.87
浪卡子县大有新能源开发有限公司	检修服务	232,075.47	275,471.70
陕投府谷清洁能源开发有限公司	检修服务	223,584.91	
陕西金泰恒业物业管理有限公司	电力销售		117,000.00

陕西宝麟铁路有限责任公司	煤炭销售	143,144.31	
陕西投资远大建筑工业有限公司	综合服务	112,417.41	1,244,497.48
陕西金信物业管理发展有限公司	售电增值服务	103,775.77	
陕能榆林清洁能源开发有限公司	检修服务	94,245.28	
陕西水电佛坪抽水蓄能有限公司	检修服务	82,075.47	1,332.67
陕投关中新能源有限公司	检修服务	76,509.43	
陕西自然博物馆	检修服务	72,212.38	61,150.44
陕西金信餐饮管理有限公司	检修服务	58,761.06	145,883.94
陕西陕投康养投资运营有限公司	房屋租赁		58,538.76
宝鸡国源安华新能源开发有限公司	办灶费	48,113.21	28,773.58
陕西秦达房地产开发有限公司	办灶费		32,097.56
陕西金泰化学神木氯碱有限公司	检修服务	41,534.58	7,946.71
陕西华山创业有限公司	办灶费	26,924.76	46,264.21
西安人民大厦有限公司环城西路酒店管理分公司	住宿及服务费	25,398.23	
陕西煤田地质实业发展有限责任公司	住宿及服务费	25,000.15	9,912.91
陕西金泰恒业房地产有限公司	检修服务	11,345.55	49,354.46
西安寰宇卫星测控与数据应用有限公司	售电增值服务	11,069.33	
陕西城市投资运营集团有限公司	住宿及服务费	7,504.96	
陕投澄城新能源有限公司	住宿及服务费	4,150.94	
陕西省一三一煤田地质有限公司	住宿及服务费	2,301.88	
陕西投资新兴产业发展有限公司	检修服务	990.10	
陕西君盛资产运营有限公司	住宿及服务费	884.96	
陕西清水川北晨电力科技有限公司	住宿及服务费		13,274.34
陕西省水电开发集团股份有限公司二郎坝分公司	综合服务		95,968.85
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	检修服务	161,150.43	161,150.45
陕投商洛清洁能源有限公司	检修服务		253,773.58
陕西省水电开发集团股份有限公司略阳分公司	检修服务		47,150.00
陕西金信实业发展有限公司西安酒店管理分公司	检修服务		56,799.41
陕西新眉清洁能源有限公司	检修服务		24,031.32
陕西省水电开发集团股份有限公司滴水岩分公司	检修服务	84,245.28	128,203.57
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	检修服务、住宿及服务费		122,123.91

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司销售商品、提供劳务的关联方交易金额为外购煤炭销售业务采用净额法确认收入的金额。本期销售关联单位陕西金泰化学神木电石有限公司、陕西金泰化学神木氯碱有限公司、陕西宝麟铁路有限责任公司的煤炭销售交易额分别为 409,046,024.06 元、5,914,149.93 元、27,690,872.75 元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西省水电开发集团股份有限公司	房产租赁	2,937,209.92	2,796,663.16
西安君能清洁能源有限公司	房产租赁	1,336,999.97	1,309,714.32
西安秦达物业管理有限责任公司	房产租赁	910,923.77	843,361.47
陕西金泰恒业物业管理有限公司	房产租赁	195,000.00	117,000.00
陕西陕投康养投资运营有限公司	房产租赁	58,538.78	
陕西秦达房地产开发有限公司	房产租赁	42,796.75	
合计		5,481,469.19	5,066,738.95

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陕西华山创业有限公司	房屋租赁					2,082,382.00	3,166,323.99	220,947.79	80,469.70	1,915,054.76	7,180,265.98
陕西君成融资租赁有限公司	机器设备					624,920,922.34	652,570,500.21	57,760,397.44	68,626,726.45	184,827,966.50	
陕西天地地质有限公司	机器设备	22,568.81									
陕西君盛资产运营有限公司	汽车租赁	8,849.56	31,504.43			7,640,300.00	6,123,039.07	766,900.48	611,243.19	9,588,412.58	9,478,345.98
陕西秦达房地产开发有限公司	房屋租赁	40,000.00	34,285.71			3,101,358.60	3,101,358.58	99,028.38	118,497.49	2,046,291.88	
陕西省水电开发集团股份有限公司	房屋租赁					1,406,918.40	465,600.00	60,781.29	98,064.85		296,088.02
西安秦达物业管理有限责任公司	房屋租赁					392,000.00		2,856.31		735,969.30	
陕西金泰恒业物业管理有限公司	场地租赁					48,000.00	29,066.67	22,128.64	6,618.94		
合计		71,418.37	65,790.14			639,591,881.34	665,455,888.52	58,933,040.33	69,541,620.62	199,113,695.02	16,954,699.98

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
新疆皖能江布发电有限公司	834,000,649.25	2024年04月15日	2038年04月30日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
陕西投资集团财务有限责任公司	178,000,000.00	2025年11月25日	2026年11月24日	
陕西投资集团财务有限责任公司	149,000,000.00	2025年12月15日	2026年11月24日	
陕西投资集团财务有限责任公司	140,619,436.57	2025年04月29日	2026年04月28日	
陕西投资集团财务有限责任公司	59,380,563.43	2025年05月19日	2026年04月28日	
陕西投资集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2025年11月11日	2025年11月28日	
陕西投资集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2025年12月09日	2025年12月30日	
陕西投资集团财务有限责任公司	14,000,000.00	2025年08月15日	2026年08月12日	
陕西投资集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2025年09月05日	2026年09月04日	
陕西投资集团财务有限责任公司	140,000,000.00	2025年07月03日	2026年07月02日	
陕西投资集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2025年01月01日	2025年07月09日	
陕西投资集团财务有限责任公司	98,000,000.00	2025年09月26日	2028年09月22日	
陕西投资集团财务有限责任公司	68,000,000.00	2025年10月27日	2028年09月22日	
陕西投资集团财务有限责任公司	7,000,000.00	2025年10月30日	2028年09月22日	
陕西投资集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2025年01月09日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	82,800,000.00	2025年01月22日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2025年03月04日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	16,000,000.00	2025年03月27日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	38,400,000.00	2025年07月22日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	145,000,000.00	2025年08月15日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	110,000,000.00	2025年09月11日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	81,520,000.00	2025年09月29日	2042年04月25日	
陕西投资集团财务有限责任公司	519,300,000.00	2025年04月29日	2028年04月28日	
<b>拆出</b>				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当年计提发放基本年薪	6,910,697.68	5,878,561.05
当年计提但未考核兑现薪酬	3,699,700.00	4,137,680.68
合计	10,610,397.68	10,016,241.73

(8) 其他关联交易

利息收入

关联方	本期发生额	上期发生额
陕西投资集团财务有限责任公司	30,227,979.21	22,636,728.38
合计	30,227,979.21	22,636,728.38

向关联方拆入资金利息

关联方	2025 年度	2024 年度
陕西投资集团财务有限责任公司	138,098,451.62	122,359,338.31
陕西君成融资租赁有限公司	7,406,318.69	9,260,460.41
合计	145,504,770.31	131,619,798.72

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
银行存款	陕西投资集团财务有限责任公司	2,097,007,315.17		3,881,031,013.74	
其他货币资金	陕西投资集团财务有限责任公司	89,000,000.00		115,000,000.00	
应收票据	陕西金泰化学神木电石有限公司	206,722.00	2,067.22	4,800,000.00	48,000.00
应收票据	陕西金泰化学神木氯碱有限公司			122,169.48	1,221.69
应收款项融资	陕西金泰化学神木电石有限公司	453,078.00		300,000.00	
应收款项融资	陕西金泰化学神木氯碱有限公司			1,000,000.00	
应收账款	黄龙县龙庆新能源科技有限公司	202,500.00	10,125.00	144,195.34	7,209.77

应收账款	黄龙县耀庆新能源科技有限公司	165,999.99	8,300.00	655,610.00	32,780.50
应收账款	陕能榆林清洁能源开发有限公司	99,900.00	4,995.00		
应收账款	陕投麦盖提新能源有限公司	1,974,182.01	98,709.10		
应收账款	陕投商洛清洁能源有限公司			269,000.00	13,450.00
应收账款	陕西金泰化学神木电石有限公司	36,638,293.73	1,831,914.69	243,380.00	12,169.00
应收账款	陕西金泰化学神木氯碱有限公司	4,866,486.07	243,324.30		
应收账款	陕西金泰氯碱化工有限公司	19,845,866.87	992,293.34	5,473,217.52	461,420.05
应收账款	陕西金信餐饮管理有限公司			81,136.08	4,056.80
应收账款	陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店			9,900.00	495.00
应收账款	陕西金信物业管理发展有限公司	4,302.59	215.13		
应收账款	陕西岚河水电开发有限责任公司	4,860.00	243.00		
应收账款	陕西煤田地质实业发展有限责任公司	17,867.52	893.38	10,507.68	525.38
应收账款	陕西水电佛坪抽水蓄能有限公司	87,000.00	4,350.00		
应收账款	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	612,500.00	30,625.00		
应收账款	陕西投资远大建筑工业有限公司	2,046,885.89	321,988.67	2,068,886.00	140,933.92
应收账款	陕西自然博物馆	81,600.00	4,080.00		
应收账款	商洛市热力有限公司	235,587.34	11,779.37	2,512,646.95	125,632.35
应收账款	神木市君能清洁能源有限公司	2,097,150.00	104,857.50		
应收账款	西安君能清洁能源有限公司	959,518.33	47,975.92	174,501.25	8,725.06
应收账款	西安秦达物业管理有限责任公司	6,699.00	334.95		
应收账款	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	75,875.00	3,793.75	75,875.00	3,793.75
应收账款	新疆陕投新能源有限公司	3,029,585.99	151,479.30		
应收账款	新疆皖能江布发电有限公司	4,036,783.06	201,839.15		
应收账款	永寿县君能新能源有限公司	719,999.99	36,000.00		
应收账款	榆林协合生态新能源有限公司			638,120.00	191,436.00
预付款项	陕西君盛资产运营有限公司			50,000.00	
预付款项	陕西秦达房地产			41,020.00	

	开发有限公司				
预付款项	陕西投资集团财务有限责任公司	859,328.54			
预付款项	陕西投资集团创新技术研究院有限公司			251,886.79	
预付款项	陕西投资集团华山招标有限公司	66,935.01			
预付款项	西安秦达物业管理有限责任公司	12,791.54		497,587.60	
预付款项	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	5,490.00		5,490.00	
预付款项	陕西宝麟铁路有限责任公司	2,074,953.78			
应收股利	陕西省水电开发集团股份有限公司	77,426,110.00			
应收股利	新疆皖能江布发电有限公司			138,000,000.00	
其他应收款	陕西金泰化学神木电石有限公司	730,098.59	100,450.36	646,748.59	41,334.43
其他应收款	陕西金泰化学神木氯碱有限公司	50,000.00	25,000.00	50,000.00	15,000.00
其他应收款	陕西君盛资产运营有限公司	411,127.87	114,056.39	295,000.00	128,000.00
其他应收款	陕西岚河水电开发有限责任公司	4,714.20	471.42	4,714.20	235.71
其他应收款	陕西秦达房地产开发有限公司	73,000.00	21,900.00	73,000.00	7,300.00
其他应收款	陕西省煤田物探测绘有限公司			94,215.66	28,264.70
其他应收款	陕西省水电开发集团股份有限公司滴水岩分公司			2,904.00	145.20
其他应收款	陕西投资集团华山招标有限公司	960,000.00	48,000.00	130,000.00	6,500.00
其他应收款	西安人民大厦有限公司索菲特酒店			4,174.00	417.40
其他应收款	新疆皖能江布发电有限公司			88,500.00	4,425.00
一年内到期的非流动资产	陕西君成融资租赁有限公司			238,694.66	
长期应收款	陕西君成融资租赁有限公司	35,647,458.78		59,747,995.50	
长期应收款	陕西君盛资产运营有限公司	25,000.00		25,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	陕西投资集团财务有限责任公司	581,372,585.23	465,326,791.67

应付账款	陕西天地建设有限公司	66,415,501.91	64,549,452.55
应付账款	陕西省一三一煤田地质有限公司	26,454,326.42	14,576,087.64
应付账款	西安秦达物业管理有限责任公司	16,087,391.78	18,081,265.49
应付账款	陕西金泰化学神木电石有限公司	10,074,298.50	11,181,441.88
应付账款	陕西天地地质有限责任公司	9,244,712.92	8,028,508.50
应付账款	陕西清水川北晨电力科技有限公司	7,402,270.90	5,364,398.18
应付账款	陕西省煤田物探测绘有限公司	6,792,756.08	1,933,946.29
应付账款	陕西煤田地质勘查研究院有限公司	4,119,792.45	186,792.45
应付账款	陕西宝麟铁路有限责任公司	3,841,097.72	
应付账款	陕西华山创业有限公司	3,491,321.25	1,408,939.05
应付账款	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	2,912,841.52	3,934,311.01
应付账款	陕西省一八五煤田地质有限公司	2,097,612.08	13,763,042.31
应付账款	陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司	1,535,265.00	
应付账款	陕西省一八六煤田地质有限公司	1,414,260.00	
应付账款	陕西秦达房地产开发有限公司	1,278,956.98	2,970,283.02
应付账款	陕西秦汉通用航空有限公司	933,962.32	2,240,339.64
应付账款	陕投府谷清洁能源开发有限公司	917,232.00	
应付账款	陕西投资集团国际物流有限公司	840,382.00	
应付账款	陕西煤田地质酒店管理有限责任公司	801,421.10	913,263.02
应付账款	陕西省一九四煤田地质有限公司	681,509.43	585,000.00
应付账款	陕西大秦无人机技术应用有限公司	474,717.41	1,499,400.00
应付账款	陕西生态产业有限公司	460,000.00	
应付账款	陕投关中新能源有限公司	424,224.00	
应付账款	陕西煤田地质项目管理咨询有限公司	360,000.00	
应付账款	陕西工程科技高级技工学校	127,436.00	1,511,754.00
应付账款	陕西航洋新材料有限公司	112,373.10	
应付账款	陕西君盛资产运营有限公司	112,000.00	
应付账款	陕投澄城新能源有限公司	63,488.00	20,000.00
应付账款	浪卡子县大有新能源开发有限公司	38,328.00	
应付账款	新疆皖能江布发电有限公司	17,053.33	
应付账款	陕西金泰恒业物业管理有限公司	3,384.88	
应付账款	陕西金信物业管理发展有限公司	1,548.67	

应付账款	陕西君成融资租赁有限公司		3,408,234.45
应付账款	陕西省水电开发集团股份有限公司		38,861.76
应付账款	陕西煤田地质工程科技有限公司		26,415.09
预收款项	西安秦达物业管理有限责任公司	358,472.47	358,472.48
预收款项	陕西金泰恒业物业管理有限公司		39,000.00
合同负债	陕西投资集团有限公司	8,869,802.98	5,399,519.39
合同负债	陕西宝麟铁路有限责任公司	637,330.17	
合同负债	陕西新眉清洁能源有限公司	210,099.68	210,099.68
合同负债	陕西金泰恒业房地产有限公司	111,266.10	122,725.10
合同负债	陕西投资新兴产业发展有限公司	50,000.00	
合同负债	陕西华山创业有限公司	47,879.15	53,273.15
合同负债	陕西金泰化学神木电石有限公司		2,703,587.99
其他流动负债	陕西宝麟铁路有限责任公司	82,852.92	
其他流动负债	陕西投资集团有限公司	79,245.28	
其他流动负债	陕西新眉清洁能源有限公司	27,312.96	
应付股利	陕西投资集团有限公司		120,583,250.05
其他应付款	陕西省一三一煤田地质有限公司	13,077,414.26	13,859,311.15
其他应付款	陕西天地建设有限公司	8,892,018.87	3,945,330.75
其他应付款	陕西华山创业有限公司	7,021,286.95	10,272,895.86
其他应付款	陕西省煤田物探测绘有限公司	4,005,679.95	3,581,274.52
其他应付款	陕西宝麟铁路有限责任公司	2,000,000.00	
其他应付款	陕西省一八五煤田地质有限公司	1,660,001.39	6,750.38
其他应付款	西安秦达物业管理有限责任公司	1,452,855.34	2,108,736.39
其他应付款	陕西新眉清洁能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	陕西天地地质有限责任公司	970,575.39	454,027.14
其他应付款	陕西清水川北晨电力科技有限公司	753,049.25	35,172.44
其他应付款	陕西秦达房地产开发有限公司	488,000.00	240.00
其他应付款	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	276,700.00	78,206.76
其他应付款	陕西大秦无人机技术应用有限公司	234,047.87	234,047.87
其他应付款	陕西煤田地质酒店管理有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	陕西省一九四煤田地质有限公司	189,000.00	
其他应付款	陕西省一三九煤田地质水文地质有限公司	170,585.00	7,350.00

其他应付款	陕西投资远大建筑工业有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	陕西省一八六煤田地质有限公司	88,340.00	44,600.00
其他应付款	陕西煤田地质项目管理咨询有限公司	34,500.00	34,500.00
其他应付款	陕西金泰恒业物业管理有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	陕西煤田地质勘查研究院有限公司	17,000.00	
其他应付款	陕西航洋新材料有限公司	12,485.90	
一年内到期的非流动负债	陕西投资集团财务有限责任公司	868,215,708.38	1,123,321,012.55
一年内到期的非流动负债	陕西君成融资租赁有限公司	129,658,551.81	434,121,535.86
一年内到期的非流动负债	陕西君盛资产运营有限公司	6,581,143.03	4,148,561.51
一年内到期的非流动负债	陕西秦达房地产开发有限公司	2,097,154.26	1,850,410.59
一年内到期的非流动负债	陕西华山创业有限公司	1,944,626.70	5,098,455.71
一年内到期的非流动负债	陕西省水电开发集团股份有限公司	430,079.53	1,229,969.61
一年内到期的非流动负债	西安秦达物业管理有限责任公司信丰分公司	335,693.62	
一年内到期的非流动负债	陕西金泰恒业物业管理有限公司	26,605.32	35,482.37
长期借款	陕西投资集团财务有限责任公司	4,175,011,250.00	3,882,070,000.00
长期应付款	陕西君成融资租赁有限公司	66,748,352.41	108,021,188.83
租赁负债	陕西君成融资租赁有限公司	1,306,590,574.83	622,031,866.35
租赁负债	陕西君盛资产运营有限公司	14,774,915.74	12,626,639.87
租赁负债	陕西华山创业有限公司	4,703,731.60	5,002,996.13
租赁负债	陕西金泰恒业物业管理有限公司	205,598.24	240,557.92
租赁负债	西安秦达物业管理有限责任公司信丰分公司	56,229.34	
租赁负债	陕西省水电开发集团股份有限公司		837,282.54
租赁负债	陕西秦达房地产开发有限公司		1,055,578.75

## 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

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 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

拟分配每 10 股派息数（元）	4.1
拟分配每 10 股分红股（股）	
拟分配每 10 股转增数（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	
利润分配方案	本公司董事会于 2026 年 4 月 17 日对利润分配作出决议，同意公司在提取法定盈余公积后，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.1 元（含税），拟派发现金红利总金额为 1,537,500,000.00 元（含税）。不送红股，不以资本公积转增股本，公司剩余未分配利润结转至 2026 年度。

### 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

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司主营业务为火力发电、煤炭生产和销售、热力生产与供应。公司以内部组织结构、经营业务为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	电力业务	煤炭业务	供热业务	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	16,395,608,157.98	6,894,136,283.11	516,384,496.43	242,704,590.95	1,090,827,835.66	22,958,005,692.81
其中：对外交易收入	16,386,469,463.93	5,939,116,695.25	512,876,810.66	119,542,722.97		22,958,005,692.81
分部间交易收入	9,138,694.05	955,019,587.86	3,507,685.77	123,161,867.98	1,090,827,835.66	
二. 营业成本	11,715,139,626.11	3,145,576,041.13	585,600,017.77	189,088,171.93	1,120,260,934.38	14,515,142,922.56
其中：对外交易成本	11,290,765,664.90	2,548,128,233.19	577,566,661.63	98,682,362.84		14,515,142,922.56
三. 对联营和合营企业的投资收益			-2,408,162.55	310,735,547.92		308,327,385.37
四. 信用减值损失	-7,125,635.77	5,880,546.42	-993,603.10	-11,093,532.11	6,231,686.60	-19,563,911.16
五. 资产减值损失	-732,248.03	-4,957,108.78		-36,692,100.00		-42,381,456.81
六. 利润总额（亏损）	3,141,800,233.22	2,324,963,086.40	-101,731,264.62	336,506,723.24	-29,578,057.15	5,731,116,835.38
七. 所得税费用	544,716,272.89	444,053,143.77	8,854,475.32	27,323,433.06	-5,033,548.98	1,029,980,874.02
八. 净利润（亏损）	2,597,083,960.33	1,880,909,942.63	-110,585,739.94	309,183,290.18	-24,544,508.17	4,701,135,961.36
九. 资产总额	54,351,064,466.78	17,861,497,960.45	671,250,183.71	15,098,129,212.54	12,750,985,111.63	75,230,956,711.85
十. 负债总额	36,791,935,455.89	12,396,146,225.08	381,797,972.65	5,025,477,779.00	13,571,804,975.54	41,023,552,457.08

(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

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		138,000,000.00
其他应收款	31,350.41	40,158.68
合计	31,350.41	138,040,158.68

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
新疆皖能江布发电有限公司		138,000,000.00
合计		138,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人备用金	17,392.00	17,392.00
押金保证金	60,000.00	60,000.00
代垫社保款项		
其他	9,316.22	6,745.98
减：坏账准备	55,357.81	43,979.30
合计	31,350.41	40,158.68

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,316.22	11,745.98
1 至 2 年	5,000.00	15,000.00
2 至 3 年	15,000.00	15,000.00
3 年以上	57,392.00	42,392.00
3 至 4 年	15,000.00	
4 至 5 年		25,000.00
5 年以上	42,392.00	17,392.00
合计	86,708.22	84,137.98

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	86,708.22	100.00%	55,357.81	63.84%	31,350.41	84,137.98	100.00%	43,979.30	52.27%	40,158.68
其中：										
账龄组合	86,708.22	100.00%	55,357.81	63.84%	31,350.41	84,137.98	100.00%	43,979.30	52.27%	40,158.68
合计	86,708.22	100.00%	55,357.81	63.84%	31,350.41	84,137.98	100.00%	43,979.30	52.27%	40,158.68

按组合计提坏账准备：55,357.81

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,316.22	465.81	5.00%
1—2 年	5,000.00	500.00	10.00%
2—3 年	15,000.00	4,500.00	30.00%
3—4 年	15,000.00	7,500.00	50.00%
4—5 年			80.00%
5 年以上	42,392.00	42,392.00	100.00%
合计	86,708.22	55,357.81	

确定该组合依据的说明：按照其他应收款账龄划分

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	43,979.30			43,979.30
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	11,378.51			11,378.51
2025 年 12 月 31 日余额	55,357.81			55,357.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按账龄组合计提坏账准备	43,979.30	11,378.51				55,357.81
合计	43,979.30	11,378.51				55,357.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西君盛资产运营有限公司	押金保证金	60,000.00	1-5 年	69.20%	37,500.00
袁泉	备用金	13,000.00	5 年以上	14.99%	13,000.00
陕西高速公路电子收费有限公司	预存过路费	9,316.22	1 年以内	10.74%	465.81
李东	备用金	4,392.00	5 年以上	5.07%	4,392.00
合计		86,708.22		100.00%	55,357.81

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

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	13,616,765,167.05		13,616,765,167.05	12,118,965,167.05		12,118,965,167.05
对联营、合营企业投资	1,606,674,320.57		1,606,674,320.57	1,438,009,461.59		1,438,009,461.59
合计	15,223,439,487.62		15,223,439,487.62	13,556,974,628.64		13,556,974,628.64

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
陕西能源凉水井矿业有 限责任公司	209,640,455.43						209,640,455.43	
陕西麟北煤业开发有限 责任公司	1,061,431,915.00						1,061,431,915.00	
陕西能源煤炭铁路运销 有限公司	85,779,200.00						85,779,200.00	
陕西能源赵石畔矿业运 营有限责任公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
陕西能源煤炭运销有限 责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
陕西清水川能源股份有 限公司	3,249,484,462.04						3,249,484,462.04	
陕西秦龙电力股份有限 公司	2,695,762,832.51						2,695,762,832.51	
陕西商洛发电有限公司	2,034,541,470.00						2,034,541,470.00	
陕西能源赵石畔煤电有 限公司	1,966,607,890.90						1,966,607,890.90	
陕西能源售电有限责任 公司	215,402,165.24						215,402,165.24	
陕西能源电力运营有限 公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
陕西能源冯家塔矿业运 营有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
陕投（赣州）信丰能源 发展集团有限公司	510,314,775.93						510,314,775.93	
陕西陕能赵石畔发电有 限公司			97,800,000.00				97,800,000.00	
陕投（庆阳）能源开发 有限公司			1,400,000,000.00				1,400,000,000.00	
合计	12,118,965,167.05		1,497,800,000.00				13,616,765,167.05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
大唐韩城第二发电有限责任公司	345,752,329.80				29,412,171.36		403.48				375,164,904.64	
大唐宝鸡发电有限责任公司	283,437,963.77				3,722,374.70		-84,769.50				287,075,568.97	
陕西宝鸡第二发电有限责任公司												
新疆皖能江布发电有限公司	808,819,168.02				225,484,093.16		290,585.78	90,160,000.00			944,433,846.96	
小计	1,438,009,461.59				258,618,639.22		206,219.76	90,160,000.00			1,606,674,320.57	
合计	1,438,009,461.59				258,618,639.22		206,219.76	90,160,000.00			1,606,674,320.57	

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	5,395,431.20	3,837,750.53	5,000,752.31	2,737,341.60
合计	5,395,431.20	3,837,750.53	5,000,752.31	2,737,341.60

营业收入、营业成本的分解信息：

适用 不适用

与履约义务相关的信息：

适用 不适用

5、投资收益

单位：元

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	2,145,981,855.22	2,065,134,157.67
权益法核算的长期股权投资收益	258,618,639.22	236,216,099.77
合计	2,404,600,494.44	2,301,350,257.44

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-6,693,870.26	
计入当期损益的政府补助（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）	19,297,175.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	206,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,665,857.42	
减：所得税影响额	1,354,290.97	

少数股东权益影响额（税后）	-693,417.83	
合计	-516,725.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.82%	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.82%	0.80	0.80

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

陕西能源投资股份有限公司

2026 年 4 月 21 日

