

本报告依据中国资产评估准则编制

安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换
涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产
及负债的市场价值
资产评估报告

北方亚事评报字[2025]第 01-0698 号



北方亚事资产评估有限责任公司
NORTH ASIA ASSETS ASSESSMENT CO., LTD

二〇二五年五月二十三日

中国资产评估协会
资产评估业务报告备案回执

报告编码:	4711020080202501341
合同编号:	KHN[2025]第 1458 号
报告类型:	法定评估业务资产评估报告
报告文号:	北方亚事评报字[2025]第 01-0698 号
报告名称:	安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债的市场价值资产评估报告
评估结论:	369,771,060.07 元
评估报告日:	2025 年 05 月 23 日
评估机构名称:	北方亚事资产评估有限责任公司
签名人员:	张小玲 (资产评估师) 会员编号: 36020013 李涛 (资产评估师) 会员编号: 36000131
 (可扫描二维码查询备案业务信息)	

说明: 报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案, 不作为协会对该报告认证、认可的依据, 也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

备案回执生成日期: 2025-06-04

目 录

声 明	1
资产评估报告摘要	3
资产评估报告正文	5
一、 委托人、产权持有人和委托人以外的其他评估报告使用人.....	5
二、 评估目的	31
三、 评估对象和评估范围	31
四、 价值类型	33
五、 评估基准日	34
六、 评估依据	34
七、 评估方法	38
八、 评估程序实施过程 and 情况	48
九、 评估假设	50
十、 评估结论	52
十一、 特别事项说明	53
十二、 资产评估报告使用限制说明	59
十三、 资产评估报告日	60
十四、 资产评估专业人员签名和资产评估机构印章	61
资产评估报告附件	62

声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象涉及的资产清单由委托人、产权持有人申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的

要求。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换 涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产 及负债的市场价值 资产评估报告摘要

北方亚事评报字[2025]第 01-0698 号

北方亚事资产评估有限责任公司接受贵公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，采用资产基础法评估，按照必要的评估程序，对安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债在 2024 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估报告摘要如下：

一、评估目的：本次评估目的是安源煤业集团股份有限公司因资产置换，为此对安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考。

二、评估对象：安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债市场价值。

三、评估范围：安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债。包括流动资产、长期股权投资、投资性房地产、固定资产、使用权资产、无形资产、递延所得税资产、流动负债和非流动负债。

四、评估基准日：2024 年 12 月 31 日

五、价值类型：市场价值

六、评估方法：资产基础法

七、评估结论：本资产评估报告采用资产基础法进行评估，具体评估结论如下：

截至评估基准日 2024 年 12 月 31 日，在持续经营条件下，安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及置出的煤炭业务母公司口径相关资产账面价值 433,920.20 万元，评估值 146,892.23 万元，评估减值 287,027.97 万元，减值率 66.15%。负债账面价值 110,422.13 万元，评估值 109,915.13 万元，减值 507.00 万元，减值率 0.46%。净资产账面价值 323,498.07 万元，评估值 36,977.10 万元，评估减值 286,520.97 万元，减值率 88.57%。

安源煤业集团股份有限公司模拟合并口径相关拟置出的资产账面价值 577,682.08 万元，负债账面价值 559,567.81 万元，归属于母公司净资产账面价值 29,158.09 万元，安源煤业集团股份有限公司拟置出的煤炭业务相关净资产评估值 36,977.10 万元，与合并资产负债表归母口径账面净资产 29,158.09 万元相比，增值 7,819.01 万元，增值率 26.82%。

评估结论详见评估明细表。

八、评估结论使用有效期：本评估结论使用有效期为自评估基准日起 1 年，即从 2024 年 12 月 31 日至 2025 年 12 月 30 日止的期限内有效，超过 1 年有效期需重新进行评估。

九、对评估结论产生影响的特别事项：在使用本评估结论时，提请评估报告使用人关注评估报告正文中的评估假设和限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响，并在使用本评估报告时给予充分考虑。

十、资产评估报告日：本评估报告日为二〇二五年五月二十三日。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当认真阅读评估报告正文。

安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换 涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产 及负债的市场价值 资产评估报告正文

北方亚事评报字[2025]第 01-0698 号

安源煤业集团股份有限公司：

北方亚事资产评估有限责任公司接受贵公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，采用资产基础法评估，按照必要的评估程序，对安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债在 2024 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

一、委托人、产权持有人和委托人以外的其他评估报告使用人

本次评估的委托人为安源煤业集团股份有限公司，产权持有人为安源煤业集团股份有限公司，其他评估报告使用人为经济行为相关方以及法律法规规定的其他评估报告使用人。

(一) 委托人简介

1. 营业执照信息

企业名称：安源煤业集团股份有限公司（以下简称：“安源股份或安源煤业”）

统一社会信用代码：913603007165007488

住所：萍乡市安源区昭萍东路 3 号

法定代表人：熊腊元

注册资本：98,995.9882 万元人民币

企业类型：股份有限公司（上市、国有控股）

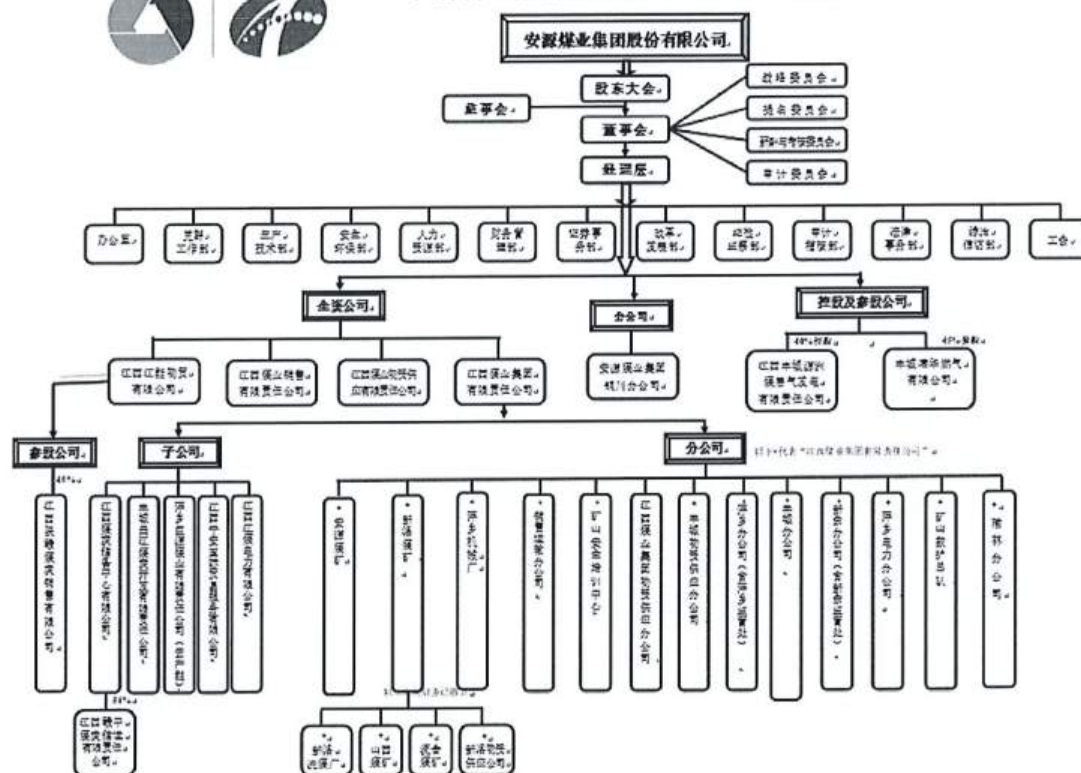
成立日期：1999 年 12 月 30 日

经营范围：许可项目：煤炭开采，非煤矿山矿产资源开采，道路货物运输（不含危险货物），发电业务、输电业务、供（配）电业务，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：非金属矿及制品销售，金属矿石销售，矿物洗选加工，紧急救援服务，煤炭及制品销售，货物进出口，国内贸易代理，进出口代理，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），通用设备修理，非居住房地产租赁，住房租赁，专用设备修理，自然科学研究和试验发展，信息技术咨询服务，新兴能源技术研发，劳务服务（不含劳务派遣），技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训），工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外），机械设备租赁，特种作业人员安全技术培训，电力设施器材销售（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）

2. 公司组织结构图、机构设置

根据《安源煤业集团股份有限公司章程》，股东大会由全体股东组成，是公司的权力机构。公司设立董事会，公司董事长是公司的法定代表人，公司总经理由董事会聘任或者解聘，并对董事会负责，具体主持公司的生产经营管理工作。公司还设监事会，依法行使监督检查的职权。公司设立的部门有办公室、党委工作部、生产技术部、安全环保部、人力资源部、财务管理部、证券事务部、改革发展部、纪检监察部、审计稽核部、法律事务部、综治信访部、工会办公室等，经营管理结构详见下图：

安源煤业集团股份有限公司组织架构图



3. 公司概况

安源股份经江西省人民政府赣股[1999]16号《股份有限公司批准证书》批准，由萍矿集团、西安交大、江煤机械、鹰潭东方、分宜特种和萍乡裕华六家企业于1999年12月30日按发起设立方式组建的股份有限公司。公司原名为“安源实业股份有限公司”，原是以煤炭采掘销售、浮法玻璃生产、玻璃深加工及客车制造为主业的上市公司。2012年，公司完成重大资产置换、发行股份购买资产，以及完善法人治理结构后，变更为煤炭采掘专业公司，同时更名为“安源煤业集团股份有限公司”。

2000年5月27日,《江西省人民政府批转省体改委关于省属国资公司工业总公司改组意见报告的通知》批准撤销省煤炭工业厅,组建江西省煤炭集团公司。2001年6月23日,江西省政府出具《关于同意省煤炭公司组建方案的批复》(赣府字[2001]138号),批准了江煤集团(筹)《江西省煤炭集团公司组建方案》(赣煤办[2000]351号),同意将原省煤炭工业厅所属的萍矿集团等22家全资或控股

企业划转为江煤集团的全资或控股企业。2001 年 11 月 15 日，江煤集团取得由江西省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。至此，公司的实际控制人变为江煤集团。

2002 年 4 月 13 日，安源股份召开 2001 年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》等议案。

2002 年 6 月 16 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江西安源实业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2002]40 号）核准，安源股份向社会首次公开发行人民币普通股股票（A 股）80,000,000 股，发行价格为 5.99 元/股。本次公开发行后，公司总股本增至 220,000,000 股。

2002 年 6 月 17 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江西安源实业股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2002]40 号）核准，安源实业股份有限公司在上交所和深圳证券交易所交易系统，采用向二级市场投资者定价配售的方式，首次公开发行人民币普通股股票（A 股）8,000 万股，发行价格为 5.99 元/股，每股面值 1.00 元，实际募集资金净额 46,044.68 万元。此次发行完成后，公司的总股本为 22,000 万股，注册资本为 22,000 万元。

2002 年 6 月 25 日，广东恒信德律会计师事务所有限公司出具《验资报告》（[2002]恒德赣验字 014 号），验证截至 2002 年 6 月 17 日，公司已经收到社会公众股股东认缴的新增注册资本 8,000 万元，社会公众股股东均以货币出资。本次公开发行后，公司实收资本为 220,000,000 元，总股本增加至 220,000,000 股。

2006 年 6 月 26 日，安源股份通过了修订后的公司章程，首次向社会公众发行普通股 8000 万股，公司注册资本从 14,000 万元修改为 22,000 万元，公司总股本为 220,000,000 股。

2002 年 6 月 26 日，安源股份完成了本次首次公开发行股份并上市的工商变更登记。

2002 年 7 月 2 日，安源股份在上交所上市交易，股票简称为“安源股份”，股票代码为“600397”。

2004 年 4 月，江西省国资委作为江西省人民政府直属机构正式挂牌成立。2004 年 5 月，江煤集团划归江西省国资委监管，江西省人民政府授权江西省国资委代

表省政府履行出资人职责。公司的实际控制人变为江西省国资委。

2004 年 12 月 30 日，江西省人民政府向江西省国资委出具《关于同意萍乡矿业集团有限责任公司与杭州锦江集团有限公司合作的批复》（赣府字[2004]92 号），原则同意萍矿集团与锦江集团、上海康润的合作协议，具体合作协议由江西省国资委负责审批。

2005 年 1 月 9 日，萍矿集团、锦江集团和上海康润三方签署了《合资经营协议书》，约定合资成立新锦源投资有限公司。其中，萍矿集团以其持有安源股份 61.3894% 股权（对应 135,056,688 股）及其附属企业萍乡矿业集团建筑安装总公司出资 4.05 亿元，占新锦源 45% 的股权；锦江集团以 3.51 亿元现金出资占新锦源 39% 的股权；上海康润以 1.44 亿元现金出资；占新锦源 16% 的股权。

2005 年 2 月 7 日，国务院国资委向江西省国资委出具《关于安源实业股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》（国资产权[2005]166 号），同意萍矿集团对新锦源出资的安源股份 135,056,688 股国有法人股变更为新锦源持有，股份性质属非国有股。

2005 年 2 月 10 日，江西省国资委向江煤集团出具《关于对萍乡矿业集团有限责任公司与杭州锦江集团有限公司合作协议有关问题的批复》（赣国资产权字[2005]9 号），批复同意萍矿集团与锦江集团、上海康润的合作协议及其补充协议，同意萍矿集团、锦江集团和上海康润三方签署的《合资经营协议书》及《资产出资作价协议书》。

2005 年 4 月 28 日，萍矿集团和新锦源签署《股权投资协议》，鉴于萍矿集团和锦江集团及其关联企业上海康润签订的合资经营协议业经江西省人民政府赣府字[2004]92 号文和国务院国资委国资产权[2005]166 号文件批准，合资的新锦源投资有限公司已于 2005 年 4 月 27 日在萍乡市工商局注册成立，萍矿集团持有的安源股份 61.3894% 股权（对应 135,056,688 股）已经投入新锦源，即萍矿集团持有的安源股份股权全部转由新锦源持有，特订立如下协议：萍矿集团将所持安源股份 61.3894% 股权投资给新锦源，股权作价 49,836.72 万元。

2005 年 6 月 30 日，中国证监会向新锦源出具《关于同意新锦源投资有限公司全文披露〈安源实业股份有限公司要约收购报告书〉的意见》（证监公司字[2005]45

号），意见为其对新锦源收购报告书和要约收购报告书以及要约收购安源股份股票无异议。

2005 年 8 月 16 日，安源实业召开 2005 年第一次临时股东大会，审议通过了本次股权转让事宜，审议通过修订公司章程事宜。

2005 年 9 月 6 日，江西省企业上市工作领导小组办公室向安源股份出具《关于安源实业股份有限公司股权变更的批复》（赣上市办[2005]18 号），同意萍矿集团所持公司的 135,056,688 股国有法人股全部变更为新锦源持有。

2006 年 7 月 27 日，公司召开 2006 年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，审议并通过了《安源实业股份有限公司股权分置改革方案暨资本公积金转增股本的议案》。以当时的流通股股份总额 80,000,000 股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日（2006 年 8 月 28 日）记在册的全体流通股股东每 10 股定向转增 6.154 股的股份，共计股份 49,232,000 股。上述资本公积金转增股本方案于 2006 年 7 月 24 日获江西省国资委《关于安源实业股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（赣国资产权字[2006]199 号）[]批准。对价安排执行后，非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。

2006 年 8 月 30 日，安源股份实施了股权分置改革方案。公司股权分置改革方案涉及以资本公积金转增股本，扩大了公司总股本，股改实施后安源股份流通股股本扩大为 129,232,000 股，总股本由 220,000,000 股扩大为 269,232,000 股。

2007 年 7 月 22 日，公司召开 2007 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于股东变更的议案》。鉴于新锦源于 2007 年 3 月 26 日注销，同意其股东萍矿集团承继新锦源持有的安源股份股权 64,658,950 股，在公司总股本的 24.01%；鉴于景泰房地产已与萍矿集团国外分公司等 5 家企业整合，组建中鼎国际，并于 2007 年 5 月 22 日办理了工商注销手续，同意中鼎国际承继景泰房地产原持有的安源股份股权 353,094 股，占公司总股本的 0.1312%；转让完成后，公司股权结构为：丰城矿务局持有 70,400,000 股，占公司股本总额的 26.1485%；萍矿集团持有 64,656,688 股，占公司股本总额的 24.012785%；西安交大持有 3,530,936 股，占公司股本总额的 1.3115%；江煤投资持有 706,188 股，占公司股本总额的 0.2623%；鹰潭东方持有 353,094 股，占公司股本总额的 0.1312%；中鼎国际持有 353,094 股，

占公司股本总额的 0.1312%。以上变更需上报江西省国资委批复同意后办理股权过户。

2007 年 8 月 3 日，安源股份完成了本次股权过户手续。

2007 年 9 月 3 日，因限售期满，西安交大、鹰潭东方持有公司的限售流通股全部解除限售。

2008 年 3 月 20 日，广东恒德信律师事务所有限公司出具了《验资报告》（恒德赣验字[2008]第 008 号），验证截至 2007 年 12 月 31 日，公司已将资本公积 4,923.2 万元转增流通股股东股本。

江煤集团决定将其全资子公司丰城矿务局、萍矿集团、销运公司、中鼎国际分别持有的公司股份通过行政划转方式直接持有（其中丰城矿务局划转股份数 70,400,000 股、萍矿集团划转股份数 64,656,688 股、销运公司划转股份数 706,188 股、中鼎国际划转股份数 353,094 股股份，合计划转股份总数 136,115,970 股，占公司总股本的 50.56%）。2010 年 10 月 13 日，就上述股份无偿划转事宜，江煤集团与丰城矿务局、萍矿集团、销运公司、中鼎国际共同签署了《上市公司国有股份无偿划转协议书》。

前述无偿划转事宜获国务院国资委《关于安源实业股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》（国资产权[2010]278 号）、中国证监会《关于核准江西省煤炭集团公司公告安源实业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2010]1740 号）同意，并于 2010 年 12 月 24 日完成相关股权过户手续。

2010 年 8 月，公司启动了重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组。为改善上市公司财务状况，公司控股股东江煤集团决定通过将其控制的优质煤炭资产注入上市公司，同时置出上市公司现有玻璃、客车资产及业务，将安源股份打造成为煤炭主业发展平台，以提高上市公司盈利能力，实现可持续发展。重组交易的方案为：

A. 重大资产置换。安源股份将其持有的安源玻璃 100%股权、安源客车 68.18%股权、拥有的截至 2010 年 7 月 31 日应收安源客车债权、应收安源玻璃债权与江煤集团持有的江西煤业 50.08%股权中的等值部分进行置换。

B. 发行股份购买资产。安源股份以发行股份的方式购买江煤集团持有的江西煤业 50.08%股权与安源股份资产置换后的差额部分以及中宏矿业、华融资产、信达资产持有的江西煤业合计 49.92%的股权。

2010 年 9 月 28 日，广东恒信德律资产评估公司出具《安源实业股份有限公司拟置换资产评估报告书》（HDDPZ2010000121 号），截至 2010 年 7 月 31 日，安源股份拟置出资产（安源玻璃、安源客车以及安源股份应收安源玻璃和客车的债权）评估值 76,069.01 万元。

2010 年 12 月 29 日，北京天健兴业资产评估有限公司出具了《安源实业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易所涉及的江西煤业集团有限责任公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》（天兴评报字[2010]第 485 号），截至评估基准日 2010 年 7 月 31 日，本次交易拟购买资产江西煤业 100% 股权评估价值为 370,245.92 万元。

2010 年 9 月 30 日，上海众华沪银会计师事务所有限责任公司出具了《审计报告》（沪众会字[2010]第 3901 号），截至 2010 年 7 月 31 日，江西煤业合并口径的净资产为 533,021.11 万元。

2011 年 1 月 11 日，江西省国资委向江煤集团出具《关于核准安源实业股份有限公司重大资产重组涉及资产评估结果的批复》（赣国资产权字[2011]12 号），同意上述《安源实业股份有限公司拟置换资产评估报告书》（HDDPZ2010000121 号）以及《安源实业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易所涉及的江西煤业集团有限责任公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》（天兴评报字[2010]第 485 号）。

2011 年 1 月 11 日，安源股份与江煤集团、中弘矿业、华融资产和信达资产签订了附生效条件的《关于资产置换及发行股份购买资产协议》，拟购买资产江西煤业 100% 的股权以《资产评估报告书》（天兴评报字[2010]第 485 号）的评估结果为依据，扣除截至 2010 年 7 月 31 日累计未分配利润 316,320,516.43 元后，最终作价 3,386,138,683.57 元。以 2010 年 7 月 31 日为基准日拟置出资产（安源玻璃、安源客车、部分债权）评估值 760,690,097.47 元，确定拟置出资产交易作价为 760,690,097.47 元。

2011年1月30日，江西省国资委向江煤集团出具《关于同意安源实业股份有限公司重大资产重组方案的批复》（赣国资产权字[2011]37号），根据该批复，原则同意江煤集团上报的《江西省煤炭集团公司对安源实业股份有限公司实施重大资产重组方案》。

2011年12月21日，中国证监会向安源股份出具了《关于核准安源实业股份有限公司重大资产重组及向江西省煤炭集团公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]2052号），同意安源股份本次重大资产重组及向江煤集团发行80,412,446股股份，向中弘矿业发行133,674,169股股份、向华融资产发行8,515,462股股份，向信达资产发行3,145,864股股份购买相关资产。

2012年1月10日，安源股份与江煤集团、中弘矿业、信达资产、华融资产分别就股权转让事宜签署了《股权转让合同》。

2012年1月31日，大华会计师事务所出具《验资报告》（大华验字[2012]004号），验证截至2012年1月20日，安源股份变更后注册资本和股本均为494,979,941股。

2012年2月2日，本次非公开发行购买资产涉及的新增股份在中国登记结算有限责任公司上海分公司登记完成。重大资产重组实施后，公司总股本由269,232,000股扩大为494,979,941股，其中无限售条件股份为269,232,000股，有限售条件股份为225,747,941股。

2012年2月16日，安源股份召开2012年第一次临时股东大会，因公司实施重大资产重组，同意公司股本总数变更为494,979,941股。

2012年7月17日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，将原名称：安源实业股份有限公司（英文名称：ANYUAN INDUSTRIAL CO., LTD.）变更为：安源煤业集团股份有限公司（英文名称：ANYUAN COAL INDUSTRY GROUP CO., LTD.）

2013年4月25日，公司召开2012年度股东大会，审议并通过了《关于2012年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司以2012年12月31日总股本494,979,941股为基数，向全体股东以资本公积转增股本，每10股转增10股，共转增股本494,979,941股。完成此次转增后，本公司总股本变为989,959,882股，

资本公积余额为 2,228,183,835.58 元。股权登记日为 2013 年 5 月 16 日。完成此次转增后，本公司总股本变为 989,959,882 股，资本公积余额为 2,228,183,835.58 元。

2013 年 6 月 10 日，国富浩华会计师事务所出具《验资报告》（国浩验字[2013]812A0001 号），验证截至 2013 年 5 月 20 日，公司变更后的注册资本（股本）为 989,959,882 元。

2013 年 7 月 22 日，公司完成了本次资本公积转增股本的工商变更登记。

2015 年 4 月 30 日，公司控股股东江能集团通过上交所大宗交易系统出售所持安源煤业股份共计 4900 万股，本次减持后，江能集团持有安源煤业股份 384,056,832 股，占总股本的 38.80%，仍为安源煤业控股股东。本次减持后，安源煤业实际控制人仍为江西省国资委。

2016 年 1 月 5 日，公司控股股东江能集团通过上交所大宗交易系统购入安源煤业股份共计 542.9258 万股，本次增持后，江能集团持有安源煤业股份 389,486,090 股，占安源煤业总股本的 39.34%，仍为安源煤业控股股东。本次增持后，安源煤业实际控制人仍为江西省国资委。

4. 截止 2024 年 12 月 31 日安源煤业集团股份有限公司的排名前十股东持股比例如下：

序号	股东（发起人）	股份类型	持股数量(股)	持股比例(%)
1	江西省能源集团有限公司	流通 A 股	389,486,090	39.34
2	徐开东	流通 A 股	10,087,800	1.02
3	吴宝珍	流通 A 股	9,300,000	0.94
4	中国银行股份有限公司－招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	流通 A 股	9,086,975	0.92
5	广州泰宁养老院有限公司	流通 A 股	5,476,720	0.55
6	中国工商银行股份有限公司－国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	流通 A 股	5,129,200	0.52
7	王忠香	流通 A 股	5,100,000	0.52
8	中国国际金融股份有限公司	流通 A 股	4,508,702	0.46
9	吕莲	流通 A 股	3,800,000	0.38
10	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	流通 A 股	3,153,015	0.32

5. 分公司基本情况

安源股份共有 1 家分公司，具体详见下表：

编号	分公司名称	统一社会信用代码	成立日期	所在城市	经营范围
1	安源煤业集团股份有限公司铜川分公司	91610204MAB258M24N	2023-01-04	铜川市	一般项目：信息技术咨询服务；劳务服务（不含劳务派遣）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。许可项目：煤炭开采

6. 子公司基本情况

安源股份共有 5 家控股子公司、1 家参股子公司(丰城港华燃气有限公司)，具体详见下表：

编号	被投资单位名称	投资日期	投资比例	注册资本(万元)
1	江西煤业销售有限责任公司	2012 年	100.00%	5,000 万元
2	江西煤业物资供应有限责任公司	2012 年	100.00%	5,000 万元
3	江西江能物贸有限公司	2016 年	100.00%	60,000 万元
4	江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	2016 年	40.00%	1,000 万元
5	丰城港华燃气有限公司	2016 年	45.00%	8,800.00 万元
6	江西煤业集团有限责任公司	2008 年	100.00%	278,796.6181 万元

1) 产权持有人：江西煤业销售有限责任公司

企业名称：江西煤业销售有限责任公司

住 所：南昌市北京东路 23 号煤炭大院右侧办公楼

法定代表人：刘杰

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：91360000598874692N

营业期限：2012 年 07 月 09 日 至 2042 年 07 月 08 日

注册资本：5000 万元

经营范围：矿产品销售；对各类行业的投资（期货、证券、金融、保险除外）；国内贸易；对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进出口业务除外）；仓储服务（涉及化学危险品及其他批准文件的仓储除外）；房屋租赁；科学研究、信息和技术咨询服务。（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）

截止 2024 年 12 月 31 日江西煤业销售有限责任公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	安源煤业集团股份有限公司	100.00%	5000 万元	2012-07-09

2) 产权持有人：江西煤业物资供应有限责任公司

企业名称：江西煤业物资供应有限责任公司

住 所：江西省南昌市西湖区丁公路 745 号

法定代表人：熊小平

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：913600005988745455

营业期限：2012 年 07 月 09 日 至 2042 年 07 月 08 日

注册资本：5000 万元

经营范围：矿产品销售；国内贸易；仓储服务（涉及化学危险品及其他批准文件的仓储除外）；对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进出口业务持外）；货运代理；设备维修及租赁，煤炭批发；信息咨询服务。（以上项目国家有专项许可的凭证经营）

截止 2024 年 12 月 31 日江西煤业物资供应有限责任公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	安源煤业集团股份有限公司	100.00%	5000 万元	2012-07-09

3) 产权持有人：江西江能物贸有限公司

企业名称：江西江能物贸有限公司

住 所：南昌市北京东路 23 号煤炭大院右侧办公楼

法定代表人：徐勇

企业类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：91360108MA35JJX53C

营业期限：2016 年 07 月 06 日 至 无固定期限

注册资本：60,000 万元

经营范围：煤炭选洗及加工，煤炭及制品批发、零售，木、竹及其制品经营、加工，矿产品销售，国内贸易，自营和代理各类商品技术的进出口业务，仓储服务（危险品除外），装卸搬运，货物运输代理，商务咨询服务，会议及展览服务，供应链管理，软件开发、销售；技术开发、转让，化肥销售（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）

截止 2024 年 12 月 31 日江西江能物贸有限公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	安源煤业集团股份有限公司	100.00%	60,000 万元	2016-07-06

4) 产权持有人：江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司

企业名称：江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司

住 所：江西省丰城市曲江镇

法定代表人：甘涛

企业类型：其他有限责任公司

统一社会信用代码：913609817814850628

营业期限：2005 年 12 月 05 日 至 2056 年 04 月 05 日

注册资本：1,000 万元

经营范围：煤层气发电及能源综合利用。

截止 2024 年 12 月 31 日江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	安源煤业集团股份有限公司	40.00%	400 万元	2005-12-05
2	李波	30.00%	300 万元	2012-03-05
3	福建清河斋投资发展有限公司	30.00%	300 万元	2013-12-23

5) 产权持有人：丰城港华燃气有限公司

企业名称：丰城港华燃气有限公司

住 所：江西省丰城市上塘镇

法定代表人：张杰

企业类型：有限责任公司（中外合资）

统一社会信用代码：9136098166746898XW

营业期限：2007 年 10 月 25 日 至 2057 年 10 月 24 日

注册资本：8,800 万元

经营范围：许可项目：燃气经营，燃气燃烧器具安装、维修，发电业务、输电业务、供（配）电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效

期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：热力生产和供应，集中式快速充电站，合同能源管理，厨具卫具及日用杂品批发，厨具卫具及日用杂品零售，家用电器销售，互联网销售（除销售需要许可的商品），农副产品销售，食品销售（仅销售预包装食品），家居用品销售，电气信号设备装置制造，机械电气设备销售，智能家庭消费设备销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。

截止 2024 年 12 月 31 日丰城港华燃气有限公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	安源煤业集团股份有限公司	45.00%	3,960 万元	2016-07-07
2	香港中华煤气（丰城）有限公司	44.00%	3,872 万元	2009-10-25
3	深圳市港燃盈投资有限公司	11.00%	968 万元	2009-10-25

6) 产权持有人：江西煤业集团有限责任公司

(1) 营业执照信息

企业名称：江西煤业集团有限责任公司（简称“江西煤业”）

住 所：江西省南昌市西湖区九洲大街 1022 号朝阳梅园 1 号楼

法定代表人：熊腊元

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：913600006834742630

营业期限：2008 年 12 月 29 日至 2028 年 12 月 23 日

注册资本：278,796.6181 万元

经营范围：许可项目：煤炭开采，非煤矿山矿产资源开采，特种设备制造，建设工程设计，供电业务，建设工程施工，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验，发电业务、输电业务、供（配）电业务，道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：进出口代理，货物进出口，招投标代理服务，金属加工机械制造，铸造机械制造，矿山机械制造，通用设备制造（不含特种设备制造），煤炭及制品销售，非金属

矿及制品销售，金属矿石销售，成品油批发（不含危险化学品），通用设备修理，专用设备修理，工业工程设计服务，机械设备租赁，国内贸易代理，国内货物运输代理，道路货物运输站经营，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），仓储设备租赁服务，非居住房地产租赁，住房租赁，装卸搬运，信息技术咨询服务，热力生产和供应，住宅水电安装维护服务，发电技术服务，电工仪器仪表销售，仪器仪表销售，电力设施器材销售，节能管理服务，电力行业高效节能技术研发，紧急救援服务，特种作业人员安全技术培训，建筑工程用机械制造，机械设备销售，配电开关控制设备销售，冶金专用设备销售，智能输配电及控制设备销售，泵及真空设备销售，电子专用设备销售，金属切割及焊接设备销售，网络设备销售，信息安全设备销售，特种设备销售，办公设备销售，专用设备制造（不含许可类专业设备制造），电气设备销售，电子元器件与机电组件设备制造，通讯设备销售，轴承销售，金属丝绳及其制品销售，金属链条及其他金属制品销售，橡胶制品销售，五金产品零售，矿山机械销售，有色金属合金销售，电池销售，阀门和旋塞销售，合成材料销售，紧固件销售，工业自动控制系统装置销售，密封件销售，电力电子元器件销售，照明器具销售，润滑油销售，金属工具销售，成品油仓储（不含危险化学品），电线、电缆经营，特种劳动防护用品销售，建筑材料销售，机械零件、零部件销售，化工产品销售（不含许可类化工产品），制冷、空调设备销售，金属材料销售（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）

(2) 截止 2024 年 12 月 31 日江西煤业集团有限责任公司股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	安源煤业集团股份有限公司	100.00%	278,796.6181 万元	2008-12-29

(3) 分公司基本情况

江西煤业共有 13 家分公司，具体详见下表：

编号	分公司名称	统一社会信用代码	成立日期	所在城市	经营范围
1	江西煤业集团有限责任公司 矿山救护总队	913605000544 219947	2012-09-24	新余市	矿山救援与培训；设备修理（以上项目涉及前置许可和国家有专项规定的除外）
2	江西煤业集团有限责任公司 安源煤矿	913603006960 53388A	2009-10-14	萍乡市	煤炭开采，煤炭洗选，道路普通货物运输。
3	江西煤业集团有限责任公司 新洛煤矿	913609816960 524229	2009-10-14	宜春市	矿产品销售

4	江西煤业集团有限责任公司萍乡机械厂	91360300696053054R	2009-10-14	萍乡市	矿山机械、建筑机械、通用机械、环保机械、模具的制造、销售、维修、安装，电器修理，机电设备安装，道路普通货物运输。（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）
5	江西煤业集团有限责任公司萍乡电力分公司	91360300696053302F	2009-10-14	萍乡市	许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；一般项目：热力生产和供应，发电技术服务，电工仪器仪表销售，电力设施器材销售，节能管理服务，电力行业高效节能技术研发，仪器仪表销售，信息技术咨询服务
6	江西煤业集团有限责任公司丰城物资供应分公司	913609816960526098	2009-10-14	宜春市	矿产品销售
7	江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	913601036960519993	2009-10-12	南昌市	矿产品销售；对各类行业的投资（期货、证券、金融、保险除外）；国内贸易（涉及许可证、资质证或其他批准文件经营的项目除外）；对外贸易经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；仓储服务（涉及化学危险品及其它批准文件的仓储除外）；房屋租赁（凭资质证经营）；科学研究、信息和技术咨询服务（以上项目国家有专项规定的除外）
8	江西煤业集团有限责任公司物资供应分公司	91360103696055308H	2009-10-12	南昌市	一般项目：煤炭及制品销售，国内贸易代理，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），成品油仓储（不含危险化学品），仓储设备租赁服务，非居住房地产租赁，住房租赁，信息技术咨询服务，招投标代理服务，电工仪器仪表销售，仪器仪表销售，电力设施器材销售，机械设备销售，配电开关控制设备销售，冶金专用设备销售，智能输配电及控制设备销售，泵及真空设备销售，电子专用设备销售，金属切割及焊接设备销售，信息安全设备销售，特种设备销售，电气设备销售，电子元器件与机电组件设备销售，通讯设备销售，非金属矿及制品销售，轴承销售，金属丝绳及其制品销售，金属链条及其他金属制品销售，橡胶制品销售，矿山机械销售，有色金属合金销售，电池销售，阀门和旋塞销售，五金产品零售，合成材料销售，紧固件销售，金属材料销售，工业自动控制系统装置销售，密封件销售，电力电子元器件销售，照明器具销售，润滑油销售，金属工具销售，电线、电缆经营，特种劳动防护用品销售，建筑材料销售，机械零件、零部件销售，化工产品销售（不含许可类化工产品），专用设备修理，机械设备租赁，道路货物运输站经营，办公设备销售，制冷、空调设备销售，成品油批发（不含危险化学品）
9	江西煤业集团有限责任公司榆林分公司	91610822MA70GMC419	2023-06-07	榆林市	一般项目：信息技术咨询服务；劳务服务（不含劳务派遣）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。许可项目：煤炭开采；建设工程施工
10	江西煤业集团有限责任公司矿山安全培训中心	91360981MABYWTUR3Y	2022-10-11	宜春市	许可项目：住宿服务，餐饮服务；一般项目：特种作业人员安全技术培训，安全咨询服务
11	江西煤业集团有限责任公司萍乡分公司	91360300696053177T	2009-10-10	萍乡市	煤炭开采，煤炭经营、对外贸易经营，对矿业的投资，矿产品销售，国内贸易及生产、加工，

					设备维修及租赁、房屋租赁。
12	江西煤业集团有限责任公司丰城分公司	91360981693746824T	2009-09-23	宜春市	一般项目：煤炭及制品销售，对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进出口业务除外）；矿产品销售；国内贸易及生产、加工；仓储服务；货运代理；设备维修及租赁、房屋租赁；科学研究、信息和技术咨询服务；特种作业人员安全技术培训
13	江西煤业集团有限责任公司新余分公司	91360500693746955P	2009-09-24	新余市	对矿业的投资；矿产品销售；机电产品销售

(5) 子公司基本情况

江西煤业共有 4 家子公司，1 家孙公司，具体详见下表：

编号	被投资单位名称	投资日期	投资比例	注册资本(万元)
1	萍乡巨源煤业有限责任公司	2003 年	80.00%	7,500 万元
2	江西煤炭储备中心有限公司	2012-2018	100.00%	77,533 万元
2-1	江西赣中煤炭储运有限责任公司	2012 年 7 月	51.00%	3,000 万元
3	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	2015 年	100.00%	25,578.7 万元
4	江西江煤电力有限公司	2022 年	100.00%	1,000 万元

1) 产权持有人：萍乡巨源煤业有限责任公司

企业名称：萍乡巨源煤业有限责任公司

住 所：江西省萍乡市湘东区萍乡湘东区湘东镇巨源杉坡里

法定代表人：赖磊星

企业类型：有限责任公司（国有控股）

统一社会信用代码：91360300754206945R

营业期限：2003 年 04 月 30 日至 2033 年 04 月 29 日

注册资本：7,500 万元

经营范围：原煤开采，洗精煤，洗煤，矿粉、矸石砖及矿山机械加工、煤矿安全生产技术咨询服务。（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）

截止 2024 年 12 月 31 日萍乡巨源煤业有限责任公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	江西煤业集团有限责任公司	80.00%	6,000.00 万元	2003-04-30
2	江西赣能股份有限公司	20.00%	1,500.00 万元	2003-04-30

2) 产权持有人：江西煤炭储备中心有限公司

企业名称：江西煤炭储备中心有限公司

住 所：江西省九江市濂溪区新港镇

法定代表人：鄢东华

企业类型：有限责任公司（国有独资）

统一社会信用代码：91360402558478644K

营业期限：2010 年 07 月 29 日 至 2030 年 07 月 29 日

注册资本：77,533 万元

经营范围：许可项目：港口经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：煤炭及制品销售，非居住房地产租赁，国内船舶代理，国内货物运输代理，金属矿石销售，润滑油销售，食品销售（仅销售预包装食品），食用农产品零售，日用百货销售，机械设备租赁，石油制品销售（不含危险化学品），木材销售，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），以自有资金从事投资活动（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）。

截止 2024 年 12 月 31 日江西煤炭储备中心有限公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	江西煤业集团有限责任公司	100.00%	77,533 万元	2010-07-29

3) 产权持有人：丰城曲江煤炭开发有限责任公司

企业名称：丰城曲江煤炭开发有限责任公司

住 所：江西省丰城市曲江镇

法定代表人：孔宝根

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：91360981741956966C

营业期限：1997 年 04 月 03 日 至 2060 年 12 月 31 日

注册资本：25,578.73 万元

经营范围：煤炭采掘销售、煤炭精选加工、煤田勘探、煤层气开发利用、建材。（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）

截止 2024 年 12 月 31 日丰城曲江煤炭开发有限责任公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	江西煤业集团有限责任公司	100.00%	25,578.73 万元	1997-04-03

4) 产权持有人：江西江煤电力有限公司

企业名称：江西江煤电力有限公司

住 所：江西省宜春市丰城市上塘镇建设大道东路 101 号

法定代表人：唐庆祥

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：91360981MA39RFA4R

营业期限：2020 年 11 月 23 日 至 无固定期限

注册资本：1,000 万元

经营范围：许可项目：建筑智能化系统设计，城市配送运输服务（不含危险货物），发电业务、输电业务、供（配）电业务，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：建筑装饰材料销售，金属制品销售，国内贸易代理，矿物洗选加工，煤炭及制品销售，货物进出口，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目），承接总公司工程建设业务（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）

截止 2024 年 12 月 31 日江西江煤电力有限公司的股权结构如下：

序号	股东	持股比例	注册资本	注册时间
1	江西煤业集团有限责任公司	100.00%	1,000 万元	2020-11-23

7. 安源股份近年度财务状况见下表：

安源煤业集团股份有限公司模拟合并资产负债表

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	84,582.20	59,833.58
应收票据	97,094.39	35,457.65
应收账款	88,495.82	38,791.31
应收款项融资	10,049.63	8,251.74
预付款项	7,996.19	2,251.58
其他应收款	8,803.36	10,951.59
存货	6,527.73	5,142.66
其他流动资产	12,871.62	792.16
流动资产合计	316,420.95	161,472.26
非流动资产：	-	-
长期应收款	1,447.04	1,279.48
长期股权投资	12,171.03	11,789.90
投资性房地产	-	8,619.38
固定资产	393,438.37	345,112.29
在建工程	14,392.23	3,991.90
使用权资产	308.06	1,695.60
无形资产	47,020.17	39,282.17
长期待摊费用	1,112.68	913.42
递延所得税资产	3,381.29	3,525.68
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	473,270.88	416,209.82
资产总计	789,691.82	577,682.08
流动负债：	-	-
短期借款	385,023.32	308,804.18
应付票据	78,385.84	43,411.00
应付账款	29,777.95	21,189.41
预收款项	-	-
合同负债	2,455.56	1,897.05
应付职工薪酬	7,871.53	8,215.00
应交税费	4,600.69	2,347.43
其他应付款	59,957.94	32,855.72
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	21,886.22	19,224.48
其他流动负债	59,329.77	22,158.59
流动负债合计	649,288.81	460,102.88
非流动负债：	-	-
长期借款	12,452.77	9,594.95
租赁负债	30.20	1,346.57

长期应付款	73,900.29	69,227.82
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	1,950.58	1,178.50
递延收益	16,209.99	15,664.78
递延所得税负债	-	2,452.31
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	104,543.83	99,464.94
负债合计	753,832.65	559,567.81
股东权益：	-	-
归属于母公司股东权益合计	46,728.82	29,158.09
少数股东权益	(10,869.65)	(11,043.82)
股东权益合计	35,859.17	18,114.27
负债和股东权益总计	789,691.82	577,682.08

安源煤业集团股份有限公司模拟合并利润表

单位：万元

项 目	2023 年度	2024 年度
一、营业总收入	687,080.31	540,433.13
其中：营业收入	687,080.31	540,433.13
二、营业总成本	698,450.12	567,875.70
其中：营业成本	646,852.32	521,505.56
税金及附加	5,830.94	4,621.94
销售费用	4,200.10	4,373.13
管理费用	20,461.59	20,752.94
研发费用	0.00	0.00
财务费用	21,105.17	16,622.12
其中：利息费用	22,551.84	18,487.84
利息收入	2,021.04	2,053.41
加：其他收益	1,728.91	962.23
投资收益（损失以“—”号填列）	1,000.99	556.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	844.06	528.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	-373.14
信用减值损失（损失以“—”号填列）	831.02	-1,816.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-281.92	-78.56
资产处置收益（损失以“—”号填列）	268.99	4,780.56
三、营业利润（亏损以“—”号	-7,821.81	-23,411.29

填列)		
加：营业外收入	775.95	457.84
减：营业外支出	2,870.35	3,008.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,916.22	-25,962.32
减：所得税费用	1,598.68	1,380.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,514.89	-27,342.75

安源煤业集团股份有限公司模拟资产负债表

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,606.41	28.97
应收票据	50.00	900.00
应收账款	590.52	2,094.64
预付款项	42.43	3.35
其他应收款	1,778.11	615.86
存货	314.22	172.72
流动资产合计	9,381.68	3,815.55
非流动资产：	-	-
长期股权投资	419,306.36	419,234.39
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	8,619.38
固定资产	566.18	67.26
无形资产	-	87.44
使用权资产	253.62	1,668.76
开发支出	-	-
递延所得税资产	0.77	427.41
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	420,126.93	430,104.65
资产总计	429,508.61	433,920.20
流动负债：	-	-
短期借款	76,395.44	66,076.14
应付账款	243.55	1,342.37
预收款项	-	-
合同负债	-	-
应付职工薪酬	895.54	1,024.50
应交税费	175.84	165.40
其他应付款	40,054.41	36,279.45
一年内到期的非流动负债	272.24	328.39
其他流动负债	50.00	900.00
流动负债合计	118,087.03	106,116.25

非流动负债：	-	-
租赁负债	-	1,346.57
长期应付款	507.00	507.00
递延所得税负债	-	2,452.31
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	507.00	4,305.88
负债合计	118,594.03	110,422.13
股东权益：	-	-
股东权益合计	310,914.58	323,498.07
负债和股东权益总计	429,508.61	433,920.20

安源煤业集团股份有限公司模拟利润表

单位：万元

项 目	2023 年度	2024 年度
一、营业收入	16,926.48	13,615.87
减：营业成本	13,993.73	10,771.77
税金及附加	117.10	112.25
销售费用	-	-
管理费用	957.65	1,196.74
研发费用	-	-
财务费用	732.01	384.32
其中：利息费用	697.88	391.34
利息收入	38.12	33.32
加：其他收益	3.05	6.53
投资收益（损失以“-”号填列）	233.77	288.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	233.77	288.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	(373.14)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3.09	(21.41)
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,365.90	1,050.80
加：营业外收入	0.81	2.67
减：营业外支出	176.37	177.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,190.33	875.91
减：所得税费用	78.09	147.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,112.24	728.75
五、其他综合收益的税后净额	-	6,385.22
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	6,385.22
7.其他	-	6,385.22
六、综合收益总额	1,112.24	7,113.97

以上财务数据经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具中兴华专字（2025）第 020208 号《安源煤业集团股份有限公司拟置出资产专项审计报告》。

8. 公司执行的会计政策

1) 会计期间：会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；

2) 记账本位币：以人民币为记账本位币；

3) 会计制度：执行国家颁布的企业会计准则及其补充规定；

4) 记账基础和计价原则：以会计核算以权责发生制为记账基础。产权持有人对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量；

5) 固定资产及折旧：

公司矿井建筑物按原煤实际产量计提折旧，计提金额为 6 元/吨，矿井建筑物净残值率为零。

使用专项储备支出形成的固定资产，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。

其他固定资产折旧采用直线法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。具体各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	10—40	3	2.425—9.700
动力设备	直线法	5—20	3	4.850—19.400
传导设备	直线法	10—28	3	3.464—9.700
机械设备	直线法	5—15	3	6.467—19.400
运输设备	直线法	5—12	3	8.083—19.400
电力专用设备	直线法	10—35	3	2.771—9.700
工具、电子及其他设备	直线法	5—15	3	6.467—19.400
港务设备	直线法	40—50	3	1.940—2.425
铁路专用线	直线法	40—50	3	1.940—2.425

6) 无形资产计价及摊销政策：无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

土地使用权按国家主管部门批准使用年限平均摊销。

采矿权按国家主管部门许可开采年限平均摊销。

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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

7) 收入确认原则：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户

在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

各业务类型收入确认和计量具体政策：

本公司的煤炭、焦炭、机械产品、矿山物资、辅助材料及其它商品的销售收入在商品控制权已转移给客户，并经客户验收完毕，且收到客户出具的结算通知单后予以确认；

本公司电力销售收入在向电力公司输送电力时段内确认，并根据供电量及与有关各电力公司确定的适用电价计算；

本公司的铁路、储运、煤矿托管服务以及其他服务收入在劳务完成时确认。

9. 公司现行税率及有关优惠政策

公司主要的应纳税项列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税	3%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
资源税	应税煤炭销售额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2021〕40号）之规定，本公司所属子公司江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司享受增值税100%即征即退政策。

（二）委托人与产权持有人之间的关系

委托人和产权持有人均为安源煤业集团股份有限公司。

（三）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

其他评估报告使用人包括：经济行为相关方以及法律法规规定的其他评估报告使用人。

二、评估目的

本次评估目的是安源煤业集团股份有限公司因资产置换，为此对安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考。

三、评估对象和评估范围

（一）评估对象

评估对象是安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债的市场价值。

（二）评估范围

评估范围为安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债。其母公司账面资产总额 433,920.20 万元，负债 110,422.13 万元。具体包括：流动资产 3,815.55 万元、非流动资产 430,104.65 万元、流动负债 106,116.25 万元、非流动负债 4,305.88 万元。

评估范围涉及的资产、负债的账面价值详见下表：

金额单位：人民币万元

项 目		账面价值
		A
流动资产	1	3,815.55
非流动资产	2	430,104.65
其中：长期股权投资	3	419,234.39
投资性房地产	4	8,619.38
固定资产	5	67.26
在建工程	6	0.00
油气资产	7	0.00
无形资产	8	87.44
其中：土地使用权	9	0.00
其他非流动资产	10	2,096.18
资产总计	11	433,920.20
流动负债	12	106,116.25
非流动负债	13	4,305.88
负债总计	14	110,422.13

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。评估基准日，评估范围内的资产、负债账面价值已经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了并出具中兴华专字（2025）第 020208 号《安源煤业集团股份有限公司拟置出资产专项审计报告》。

（三）实物资产的分布及特点

纳入评估范围的实物资产包括存货、投资性房地产、房屋建筑物、机器设备、在建工程。实物资产的类型及特点如下：

1. 存货-原材料

原材料为槽钢、角钢和各种后续生产用原料，共计 538 项，账面原值 1,727,221.24 元，未计提跌价准备，账面净值 1,727,221.24 元，均存放在铜川分公司仓库，保管状态良好。

2. 投资性房地产

纳入评估范围的投资性房地产共计 20 项，账面价值 86,193,816.00 元，为位于海淀区五路居裕泽园 7 号楼的公寓，面积 1,278.69 m²，大部分处于出租状态。

3. 机器设备类资产

机器设备类资产包括机器设备、电子设备，主要分布在办公区。

机器设备共计 3 项，账面原值 1,320,571.67 元，账面净值 637,747.49 元，未计提减值准备；主要为视频会议系统、煤矿安全风险监测预警系统、网络设备。至评估基准日，机器设备使用、维护、保养正常。

电子设备共 1 项，账面原值 37,313.85 元，账面净值 34,900.89 元，未计提减值准备；为电海尔空调，至评估基准日，设备正常使用，且运行良好。

(四)企业申报的账面记录及账面未记录的无形资产状况

1. 企业申报的纳入评估范围的无形资产为其他无形资产，“数字安煤”项目计算机软件，账面价值 874,369.95 元。

2. 账面未记录的无形资产

产权持有人本次评估未申报账外无形资产。

(五)企业申报的表外资产的类型、数量

截止本次评估基准日，无账面未记录的资产。

(六)引用其他机构出具的报告结论所涉及的资产

本评估报告中引用中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴华专字(2025)第 020208 号《安源煤业集团股份有限公司拟置出资产专项审计报告》、北方亚事资产评估有限责任公司采矿权报告(北方亚事矿评报字[2025]第 014 号，曲江煤矿；北方亚事矿评报字[2025]第 015 号，安源煤矿；北方亚事矿评报字[2025]第 016 号，新洛山西煤矿；北方亚事矿评报字[2025]第 017 号，新洛流舍煤矿)。

四、价值类型

根据评估目的实现的要求，结合评估对象自身的功能、使用方式和利用状态等条件的制约，本次评估价值类型选用市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫压制的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

本次评估基准日由委托人确定为 2024 年 12 月 31 日。评估基准日是确认资产、评估价格的基准时间，本项目所选取的评估基准日为一特定会计期间的终止时点，能够全面反映评估对象整体情况，该评估基准日由委托人确定。

六、评估依据

(一) 经济行为依据

1. 《安源煤业集团股份有限公司关于筹划重大资产置换暨关联交易的提示性公告》（公告编号 2025-015）
2. 《安源煤业集团股份有限公司会议纪要（2025）16 号》；
3. 《资产评估委托合同》。

(二) 法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）；
2. 《中华人民共和国企业国有资产法》（2008 年 10 月 28 日第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过）；
3. 《中华人民共和国公司法》（2023 年 12 月 29 日第十四届全国人民代表大会常务委员会第七次会议第二次修订）；
4. 《中华人民共和国证券法》（2019 年 12 月 28 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议修订）；
5. 《中华人民共和国民法典》（2020 年 5 月 28 日第十三届全国人民代表大会第三次会议通过）；
6. 《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第 86 号发布，财政部令第 97 号修改）；
7. 《中华人民共和国土地管理法》（2019 年 8 月 26 日第十三届全国人民代表

大会常务委员会第十二次会议修正)；

8. 《中华人民共和国土地管理法实施条例》（中华人民共和国国务院令第 73 号发布，1991 年 2 月 1 日起施行；中华人民共和国国务院令第 743 号第 3 次修订，2021 年 9 月 1 日施行）；

9. 《中华人民共和国城市房地产管理法》（2019 年 8 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十二次会议修正）；

10. 《企业国有资产监督管理暂行条例》（国务院令第 378 号，国务院令第 709 号修订）；

11. 《国有资产评估管理办法》（国务院令第 91 号，中华人民共和国国务院令第 732 号 2020 年 11 月 29 日修改）；

12. 《国有资产评估管理若干问题的规定》（财政部第 14 号令）；

13. 《国有资产评估管理办法施行细则》（国资办发[1992]36 号）；

14. 《企业国有资产评估管理暂行办法》（国务院国有资产监督管理委员会令第 12 号）；

15. 《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》（国资委产权[2006]274 号）；

16. 《上市公司国有股权监督管理办法》（国资委、证监会、财政部令第 36 号）；

17. 《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》（国资产权[2009]941 号）；

18. 《关于印发〈企业国有资产评估项目备案工作指引〉的通知》（国资发产权[2013]64 号）；

19. 《财政部关于印发〈国有资产评估项目备案管理办法〉的通知》（财企[2001]802 号）；

20. 《企业国有资产交易监督管理办法》（国资委、财政部 32 号令）；

21. 《关于促进企业国有产权流转有关事项的通知》（国资发产权[2014]95 号）；

22. 《上市公司重大资产重组管理办法》（2023 年 2 月 17 日中国证券监督管理委员会第 2 次委务会议修订）；

23. 《中华人民共和国企业所得税法》（2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议第二次修正）；

24. 《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2007年12月6日中华人民共和国国务院令 第512号公布，2019年4月23日中华人民共和国国务院令 第714号修订）；

25. 《中华人民共和国增值税暂行条例》（1993年12月13日中华人民共和国国务院令 第134号公布，2017年11月19日中华人民共和国国务院令 第691号第2次修订）；

26. 《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部、国家税务总局令 第50号，2016年2月6日中华人民共和国国务院令 第666号第3次修订）；

27. 《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）；

28. 《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019年第39号）；

29. 《关于企业国有资产交易流转有关事项的通知》（国务院国资委国资发产权规〔2022〕39号）；

30. 其他相关法律、法规、通知文件等。

（三）评估准则依据

1. 《资产评估基本准则》（财资[2017]43号）；
2. 《资产评估职业道德准则》（中评协[2017]30号）；
3. 《资产评估执业准则—资产评估委托合同》（中评协[2017]33号）；
4. 《资产评估执业准则—资产评估程序》（中评协[2018]36号）；
5. 《资产评估执业准则—资产评估报告》（中评协[2018]35号）；
6. 《资产评估执业准则—资产评估档案》（中评协[2018]37号）；
7. 《资产评估执业准则—资产评估方法》（中评协[2019]35号）；
8. 《资产评估执业准则—机器设备》（中评协[2017]39号）；
9. 《资产评估执业准则—不动产》（中评协[2017]38号）；
10. 《资产评估执业准则—无形资产》（中评协[2017]37号）；
11. 《资产评估执业准则——知识产权》中评协〔2023〕14号；

12. 《企业国有资产评估报告指南》（中评协[2017]42号）；
13. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46号）；
14. 《资产评估价值类型指导意见》（中评协[2017]47号）；
15. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）；
16. 《资产评估准则术语 2020》（中评协[2020]31号）；
17. 《资产评估执业准则—利用专家工作及相关报告》（中评协[2017]35号）；
18. 中华人民共和国国家标准 GB/T 50291-2015《房地产估价规范》；
19. 《资产评估专家指引第8号—资产评估中的核查验证》（中评协[2019]39号）。

（四）权属依据

1. 国有土地使用证；
2. 房屋所有权证；
3. 不动产权证；
4. 机动车行驶证；
5. 其他有关产权证明。

（五）取价依据

1. 全国银行间同业拆借中心受权公布的最新贷款市场报价利率（LPR）
2. 中国人民银行外汇管理局公布的基准日汇率中间价；
3. 《机电产品报价手册》中国机械工业出版社；
4. 网上汽车价格信息资料；
5. 设备网上可予查询的价格信息资料；
6. 江西省建筑工程预算定额、安装工程费用定额、装饰工程费用定额、市政工程费用定额；
7. 建设部颁发的《房屋完损等级评定标准》；
8. 中国土地市场网公布的近期土地成交结果；
9. 产权持有人及其管理层提供的评估基准日会计报表、账册与凭证以及资产评估申报表；
10. 产权持有人历史年度财务报表、审计报告；

11. 产权持有人主要产品目前及未来年度市场预测相关资料；
12. 产权持有人管理层提供的未来收入、成本和费用预测表；
13. 产权持有人管理层提供的在手合同、订单及目标客户信息资料；
14. 资产评估师现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料。

(六) 其他参考依据

1. 2024 年度数据摘自中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴华专字(2025)第 020208 号《安源煤业集团股份有限公司拟置出资产专项审计报告》无保留意见审计报告；
2. 同花顺 iFinD 系统有关金融数据及资本市场信息资料；
3. 评估专业人员现场勘查记录资料；
4. 产权持有人提供的《资产评估申报表》；
5. 《资产评估常用方法与参数手册》(机械工业出版社)；
6. 《机动车强制报废标准规定》(商务部、发改委、公安部、环境保护部令 2012 年第 12 号)；
7. 国家宏观经济、行业、区域市场及企业统计分析资料；
8. 其他资料。

七、评估方法

(一) 评估方法概述

依据资产评估准则的规定，企业价值评估可以采用收益法、市场法、资产基础法三种方法。

收益法指将企业预期收益资本化或折现，以确定评估对象价值的评估方法。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

市场法是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。

资产基础法是指以产权持有人评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

（二）评估方法的选择

依据《资产评估执业准则—企业价值》，“执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析收益法、市场法、成本法（资产基础法）三种基本方法的适用性，选择评估方法。”。

资产基础法的基本思路是按现行条件重建或重置被评估资产，潜在的投资者在决定投资某项资产时，所愿意支付的价格不会超过购建该项资产的现行购建成本。本评估业务能满足成本法（资产基础法）评估所需的条件，即被评估资产处于继续使用状态或被假定处于继续使用状态，具备可利用的历史经营资料。采用成本法（资产基础法）可以满足本次评估的价值类型的要求。

收益法是从资产的预期获利能力的角度评价资产，能完整体现企业的整体价值，其评估结论通常具有较好的可靠性和说服力。由于企业近几年处于亏损状态，而且企业目前正处于资产重组过程中，未来的经营情况与净利润和现金流状况具有很大的不确定性，无法合理预测未来收益，经营风险也难以量化。基于以上原因，本次评估未采用收益法。

市场法是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。由于无法搜集到适量的、与被评估对象在企业规模、经营模式、业务结构、资产状况、企业所处的经营阶段、经营风险、财务风险等方面具备可比性的上市公司与公司交易案例，以及将其与评估对象对比分析所需要的相关资料，不具备采用市场法进行评估的操作条件，本次评估未采用市场法。

综上分析，本次评估确定采用资产基础法进行评估。

（三）资产基础法的简介

资产基础法是指以产权持有人评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

1. 流动资产评估说明

流动资产包括货币资金、应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款、存货，评估人员根据各项资产的具体情况，采取了相应的现场清查办法和评估方法，现将其简述如下：

(1) 货币资金

企业货币资金为银行存款。

评估人员查阅了相关会计记录及对账单，并对其期末余额进行了函证，查阅银行对账单与银行存款余额调节表，根据回函情况查明未达账项属于正常，经调节后银行存款余额相符。对人民币账户以核实后的账面值确认为评估值，对外币账户，在核实原币金额的基础上，按评估基准日汇率计算确认评估值。

(2) 应收票据

评估人员首先进行总账、明细账、会计报表及评估明细表的核对。其次，监盘库存票据，核对应收票据登记簿的有关内容。对于商业承兑汇票，评估人员查询了债务人的经营状况、资信状况，核实无误后，最终应收票据以账面值作为评估值。

(3) 应收账款

对应收账款，核对明细账与总账、报表、评估明细表余额是否相符，根据评估明细表查阅款项金额、发生时间、业务内容等账务记录，分析账龄。对金额较大或金额异常的款项进行函证，对没有回函的款项实施替代程序（取得期后收回的款项的有关凭证或业务发生时的相关凭证），对关联单位应收账款进行相互核对，以证实应收账款的真实性、完整性，核实结果账、表、单金额相符。

评估人员在对上述应收账款核实无误的基础上，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析欠款数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，采用个别认定和账龄分析的方法估计风险损失，对关联企业的往来款项等有充分理由相信全部能收回的，评估风险损失为0；对有确凿证据表明款项不能收回或实施催款手段后账龄超长的，评估风险损失为100%；对于预计不能全额收回但又没有确凿证据证明不能收回或不能全额收回的款项，在逐笔分析业务内容的基础上，参考企业计算坏账准备的方法，以账龄分析分别确定一定比例的风险损失，按账面余额扣除风险损失确定评估值。对企业计提的坏账准备评估为零。

(4) 预付账款

评估人员首先进行总账、明细账、会计报表及清查评估明细表的核对。如评

估人员现场核实日，该预付账款的货物已经交付，或服务已经提供，评估人员检查存货、固定资产等资产及预付账款明细账，核实无误后，以账面值作为评估值。如评估人员现场核实日，该预付账款的货物还未交付，或服务还未提供，评估人员通过函证，检查原始凭证，查询债务人的经营状况、资信状况，进行账龄分析等程序，综合分析判断，以该预付账款可收回货物、获得服务、或收回货币资金等可以形成相应资产和权益的金额的估计值作为评估值。

（5）其他应收款

对其他应收款，核对明细账与总账、报表、评估明细表余额是否相符，根据评估明细表查阅款项金额、发生时间、业务内容等账务记录，分析账龄。对金额较大或金额异常的款项进行函证，对没有回函的款项实施替代程序（取得期后收回的款项的有关凭证或业务发生时的相关凭证），对关联单位其他应收款进行相互核对，以证实其他应收款的真实性、完整性，核实结果账、表、单金额相符。

评估人员在对上述其他应收款核实无误的基础上，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析欠款数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，采用个别认定和账龄分析的方法估计风险损失，对关联企业的往来款项等有充分理由相信全部能收回的，评估风险损失为0；对有确凿证据表明款项不能收回或实施催款手段后账龄超长的，评估风险损失为100%；对于预计不能全额收回但又没有确凿证据证明不能收回或不能全额收回的款项，在逐笔分析业务内容的基础上，参考企业计算坏账准备的方法，以账龄分析分别确定一定比例的风险损失，按账面余额扣除风险损失确定评估值。对企业计提的坏账准备评估为零。

（6）存货-原材料

评估人员通过现场查看仓储保管情况，了解仓库保管制度及定期盘点制度，抽查盘点实际库存等方法验证其账面数量的真实性和存货质量及周转情况。

在核实账、表、实物数量相符的基础上，评估人员根据调查情况和企业提供的资料分析其账面值的构成及购进时间。由于存货流动快，原材料在库时间很短，尚未使用的原材料大多数都是近期采购，资产评估专业人员在核查其成本构成与核算情况后，对于库存时间短、流动性强、市场价格变化不大的原材料，以核实

后的账面价值为评估值；对于库存时间长、流动性差、市场价格变化大的原材料按评估基准日有效的公开市场价格并加上合理的运杂费及损耗后计算评估值。

2. 非流动资产评估说明

非流动资产为长期股权投资、投资性房地产、固定资产、使用权资产、无形资产、递延所得税资产。

(1) 长期股权投资

依据长期股权投资明细账，收集有关的投资协议和被投资单位的企业法人营业执照、验资报告、公司章程、评估基准日财务报表等资料，并与资产评估申报表所列内容进行核对。评估人员向企业了解长期股权投资的核算方法和被投资单位的经营状况，重点关注对被投资单位的实际控制权情况，并根据对被投资单位的实际控制权情况，采用以下评估方法：

①对拥有控制权且被投资单位正常经营的长期股权投资，以及投资金额大的长期股权投资，采用在同一评估基准日对被投资单位进行整体评估，以被投资单位整体评估后的净资产乘以持股比例确定长期股权投资的评估值。

②对参股且被投资单位仍在正常经营的长期股权投资，按权益法评估，以评估基准日被投资单位资产负债表中载明的净资产账面值乘以持股比例确认评估值。

③对非正常经营的长期股权投资，根据产权持有人提供的资料及评估人员的调查结果，综合分析确定评估值。

在确定长期股权投资评估值时，评估师没有考虑具有控制权和缺乏控制权等因素产生的溢价和折价。

(2) 投资性房地产

1) 评估方法简介

房地产评估一般采用的基本方法有：市场法、收益法、成本法、假设开发法等，评估人员应根据不同情况选用相应的方法进行评估。

①对同一评估对象宜选用两种以上的评估方法进行评估；

②有条件选用市场法进行评估的，应以市场法为主要的评估方法；

③收益性房地产的评估，应选用收益法作为其中的一种评估方法；

④具有投资开发或再开发潜力的房地产的评估，应选用假设开发法作为其中的一种评估方法；

⑤在无市场依据或市场依据不充分而不宜采用市场法、收益法、假设开发法进行评估的情况下，可采用成本法作为主要的评估方法。

2) 本次评估方法和技术路径

根据《资产评估执业准则——不动产》第四章第十六条，执行不动产评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析市场法、收益法和成本法三种资产评估基本方法以及假设开发法、基准地价修正法等衍生方法的适用性，选择评估方法。

本次评估对投资性房地产采用市场法和收益法进行评估。

采用市场法和收益法的理由：

a. 适合采用的评估方法理由：委估对象为住宅公寓类房地产，周边有大量的类似物业的交易和出租案例，该两种方法能客观的反映评估对象的市场价值。

b. 不适合采用的评估方法理由：成本法无法真实反映委估对象的市场价值。同时，委估对象为已建成住宅公寓类地产，未来没有重新开发的计划，故不适合采用假设开发法。

3) 市场法

市场法是指在求取待估房地产价格时，将待估房地产与在接近评估基准日时期内已经成交的类似房地产实例加以比较，依照这些已经成交的房地产价格，参照该房地产的交易情况、期日、区域以及个别因素等多项因素的修正，而得出待估房地产价格的一种估价方法。

市场法的基本计算公式为：

待估房地产的评估值=交易案例房地产成交价格×交易情况修正系数×交易日期修正系数×区位因素修正系数×个别因素修正系数

4) 收益法

收益法是预计估价对象未来的正常净收益，选用适当的资本化率将其折现到估价时点后累加，以此估算估价对象的客观合理价格或价值的方法，其基本公式为：

$$V=A/(r-g)[1-((1+g)/(1+r))^n]$$

V: 估价对象收益价格

A: 年净收益

r: 资本化率

g: 年净收益增长率

n: 未来可获收益的年限

因房屋建筑物评估值中已包含对应土地的价值, 故不再对土地进行重复评估。

(3) 固定资产

本次评估固定资产包括机器设备和电子设备, 根据评估目的、各类设备的特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件, 采用成本法评估。

成本法是用现时条件下重新购置或建造一个全新状态的被评估资产所需的全部成本, 减去被评估资产已经发生的实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值, 得到的差额作为被评估资产的评估值的一种资产评估方法。采用重置成本法确定评估值也可首先估算被评估资产与其全新状态相比有几成新, 即求出成新率, 然后用全部成本与成新率相乘, 得到的乘积作为评估值。

计算公式: 评估值=重置全价×成新率

A. 重置全价的确定

重置全价=设备购置价+运杂费+安装工程费+基础费+前期及其他费用+资金成本-可抵扣的增值税

a. 设备购置价

对于国产设备: 主要设备通过向生产厂家或国外设备代理公司咨询评估基准日市场价格, 通用设备主要依据《2024 机电产品报价手册》和网上查询价等价格资料, 以及参考近期同类设备的合同价格确定; 对于国外设备主要通过向代理商咨询基准日市场价格, 对少数未能查询到购置价的设备, 比较同年代, 同类型设备功能、产能, 采取价格变动率推算确定购置价。

b. 运杂费

由设备生产厂家承担运杂费, 设备送至购置单位使用地点的不计运杂费。

运杂费由购买方负责承担的设备, 比照合同内容测算运杂费率; 或根据《资

产评估常用数据与参数手册》划分。

运杂费=含税购置价×运杂费率

若企业获得可以抵扣的运杂费发票，运杂费按抵扣后考虑，设备运输费用增值税率为9%。

c. 安装调试费

根据被评估设备辅助材料消耗、安装基础情况、安装的难易程度，参照《资产评估常用数据与参数手册》相关设备安装费率以含税设备购置价为基础予以测算确认，无需安装设备不与考虑。

d. 基础费

根据被评估设备情况，参照《资产评估常用数据与参数手册》相关设备基础费率，以含税设备购置价为基础予以测算确认。

对于已在房屋建筑物中考虑了基础费的，不再单独计算基础费。

e. 前期及其他费用

前期及其他费用包括建设单位管理费、勘察设计费、工程建设监理费、招投标管理费、建设项目前期工作咨询费等。

f. 资金成本

资金成本系在正常建设工期内建设工程所占用资金的筹资成本，即贷款利息，采用评估基准日中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心于2024年12月公布的贷款市场报价利率，经查询2024年12月贷款市场报价利率（LPR）为：1年期LPR为3.10%，5年期以上LPR为3.60%。本次考虑建设资金在建设期间均匀投入，资金成本按下式确定：

资金成本=（设备购置价+运杂费+安装调试费+基础费+含税前期及其他费用）
×贷款利率×合理工期×1/2

合理工期，根据产权持有人现有规模的相应投资项目所需的合理工期确定。

凡无法询价的设备，用设备出厂价格指数表，将环比价格指数转换成定基价格指数，得到“指数调整价”确定其重置成本。

B. 成新率的确定

参照设备的经济寿命年限，并通过现场勘察设备现状及查阅有关设备运行，

修理及设备管理档案资料，以及向工程技术人员、操作人员了解设备技术状况、实际负荷情况、故障情况、大修理情况、技术改造情况、维修保养情况等，在对设备各组成部分进行勘察的基础上，同时考虑设备的已使用年限等因素，综合确定设备的尚可使用年限，然后按以下公式确定成新率。

$$\text{成新率} = \text{尚可使用年限} / (\text{尚可使用年限} + \text{已使用年限}) \times 100\%$$

直接按二手市场价评估的设备，不再考虑成新率。

C. 评估值的确定

$$\text{评估值} = \text{重置全价} \times \text{综合成新率} \times \text{数量}$$

(4) 使用权资产

评估人员调查了解了相关租赁标的物，查询了有关租赁合同，对租赁期限、剩余租期、租金水平、尚未支付的租赁付款额等进行了核实，对是否具有购买选择权、续租权及提前终止权进行了了解。经核实，使用权资产账面初始成本计量准确，折旧计提合理。本次对于使用权资产以核实后的账面值确定评估值。

(5) 无形资产

本次评估的其他无形资产为“数字安煤”项目计算机软件。

评估人员根据提供的清查评估明细表，对会计报表、会计账簿和记账凭证进行了核查，并履行了必要的评估程序，核实结果与申报资料基本一致。本次评估的其他无形资产为计算机软件，对该类无形资产的价值，采用市场法评估。即按评估基准日相同性能、品牌的软件市场购置价确定评估值。

(6) 递延所得税资产

评估人员调查了解了递延所得税资产发生的原因，核实了评估基准日确认递延所得税资产的记账凭证，对会计报表、会计账簿和记账凭证进行了核查，核实结果与申报一致，本次以核实后的账面值确认评估值。

3. 流动负债评估说明

评估范围涉及的流动负债包括短期借款、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债。

(1) 短期借款

评估人员对企业的短期借款逐笔核对了借款合同，了解各项借款的借款金额、

利率、还款方式和还款期限，均正确无误，企业按月计提利息，并能及时偿还本金和利息。评估人员重点核对了借款的真实性、完整性，同时向贷款银行进行函证，核实评估基准日尚欠的本金余额。短期借款在确认利息已支付或预提的基础上，以核实后账面值确认评估值。

（2）应付账款

评估人员根据公司提供的资产评估明细表，对会计报表、会计账簿和记账凭证进行了核查，查阅了相关单据、合同、协议，抽查分析了款项的账龄、金额、经济内容，并对大额应付账款进行了函证，经核实该负债内容真实有效，为实际应承担的债务，以核实后的账面值作为评估值。

（3）应付职工薪酬

评估人员根据公司提供的资产评估明细表，对会计报表、会计账簿和记账凭证进行了核查，按照企业规定对应付职工薪酬各明细项进行核实和抽查复算，检查各项的计提、发放情况。经核查，财务处理正确，合乎公司规定的各项相应政策，以核实后账面值确认评估值。

（4）应交税费

评估人员根据提供的清查评估明细表，对会计报表、会计账簿和记账凭证进行了核查，查阅了审计的调整分录；并履行了必要的评估程序，对其真实性进行了核实，核实结果与申报资料基本一致。在抽查了应交税费的计提和上缴凭证，确认应交税费的计提和上缴基本符合有关规定后，以核实后企业未来应实际承担的债务确定为评估值。

（5）其他应付款

评估人员根据公司提供的资产评估明细表，对会计报表、会计账簿和记账凭证进行了核查，查阅了相关单据、合同、协议，抽查分析了款项的账龄、金额、经济内容，并对大额其他应付款进行了函证，经核实该负债内容真实有效，为实际应承担的债务，以核实后的账面值作为评估值。

（6）一年内到期的非流动负债

评估人员查阅了相关单据、租赁合同及会计凭证，确认各款项真实存在、金额无误，未发现无需支付的款项的有关证据，以核实后的账面值作为评估值。

(7) 其他流动负债

评估人员查阅了相关单据、及会计凭证，确认款项真实存在、金额无误，销项税额税率适当、计算正确，以核实后的账面值作为评估值。

4. 非流动负债评估说明

评估范围所涉及的非流动负债为租赁负债、长期应付款、递延所得税负债。

(1) 租赁负债

评估人员核查了相关的合同、付款凭证等确认租赁事项。通过核查租赁资产名称、合同起始日、合同到期日、尚未支付的租赁付款额和相关的折现率等，确认账面计量准确，负债金额属实，按照核实后的账面值评估。

(2) 长期应付款

评估人员在核实账务的基础上采用函证或查验原始入账凭证、合同、协议等相关资料的方法，核查报表数、总账数和明细账合计数是否相符、长期应付款的内容是否符合企业会计准则的规定、资金流水记录等，确定债务的存在和计量的准确性。按照核实后的账面值评估。

(3) 递延所得税负债

评估人员调查了解了递延所得税负债发生的原因，核实了评估基准日确认递延所得税负债的原始记账凭证，查阅了会计报表、会计账簿和记账凭证进行了核查，核实结果与申报一致，本次以核实后的账面值确认评估值。

八、评估程序实施过程和情况

评估人员对评估对象涉及的资产和负债实施了评估。主要评估程序实施过程和情况如下：

(一) 前期准备、接受委托

首先了解本次评估业务的委托人、产权持有人和委托人以外的其他资产评估报告使用人、评估目的、评估对象和评估范围、价值类型、评估基准日、资产评估报告使用范围、资产评估报告提交期限及方式、评估服务费及支付方式以及委托人、其他相关当事人与资产评估机构及其资产评估专业人员工作配合和协助等

需要明确的重要事项，在明确业务基本事项以及对专业能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价后与委托人签订资产评估委托合同。在听取产权持有人有关人员对企业经营情况、资产情况的历史和现状作出的介绍后，根据资产评估业务具体情况编制资产评估计划，组建资产评估业务组。

（二）现场调查、收集资料

资产评估专业人员结合产权持有人提供的资产清单，业务进程，未来规划等，评估人员于 2025 年 4 月 14 日进驻现场，通过询问、核对、勘察、检查等方式对评估对象及其所涉及的资产、资源、市场情况进行调查。根据资产评估业务具体情况收集资产评估业务需要的资料，并对所收集利用的资产评估资料通过观察、询问、书面审查、函证、实地调查、查询、复核等方式进行核查验证。通过对评估对象现场调查及收集的评估资料了解评估对象现状，关注评估对象及其所涉及资产的法律权属。项目组于 2025 年 5 月 10 日结束现场工作。

（三）整理资料

资产评估专业人员根据资产评估业务具体情况开展独立的市场调研，收集相关的信息资料，对收集的评估资料进行必要筛选、分析、归纳和整理，形成评定估算和编制资产评估报告的依据。并根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况。

（四）评定估算

资产评估专业人员针对各类资产的具体情况，根据所采用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成测算结果。经对形成的测算结果综合分析后形成初步评估结论，编制初步资产评估报告。

（五）内部审核及报告出具

资产评估专业人员对形成的评定估算结果进行综合分析，形成评估结论，编制资产评估报告初稿。根据法律、行政法规、资产评估执业准则和本资产评估机构内部质量控制制度，对资产评估报告初稿进行内部审核。在不影响对评估结论进行独立判断的前提下，与委托人或者委托人同意的其他相关当事人就资产评估报告的有关内容进行必要的沟通后，向委托人出具并提交正式资产评估报告。

(六) 评估档案归档

按照资产评估准则的要求对工作底稿、资产评估报告及其他相关资料进行整理，形成资产评估档案。

九、评估假设

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着的影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便资产评估师对资产进行价值判断，充分支持我们所得出的评估结论。本次评估是建立在以下前提和假设条件下的：

(一) 基本假设

1. 企业持续经营假设

企业持续经营假设是假定产权持有人的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评估资产现有用途不变并原地持续使用。

2. 交易假设

交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

3. 公开市场假设

公开市场假设是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等做出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

(二) 一般假设

1. 资产按现有用途使用假设

资产按现有用途使用假设是对资产拟进入市场条件以及资产在这样的市场条件下的资产使用用途状态的一种假定。首先假定被评估范围内资产正处于使用状态，其次假定按目前的用途和使用方式还将继续使用下去，没有考虑资产用途转换或者最佳利用条件。

2. 假设国家宏观经济形势及现行的有关法律、法规、政策，无重大变化；本次交易双方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

3. 本次评估测算的各项参数取值不考虑通货膨胀因素的影响。

4. 假设公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。

5. 假设产权持有人所在的行业保持稳定发展态势，行业政策、管理制度及相关规定无重大变化。

6. 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规。

7. 假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

8. 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

9. 假设有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

10. 假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

（三）特殊假设

1. 本次评估以本资产评估报告所列明的特定评估目的为前提。

2. 本次评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的国内有效价格为依据。

3. 本次评估假设委托人及产权持有人提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整。

4. 评估范围仅以委托人及产权持有人提供的评估申报表为准，未考虑委托人及产权持有人提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

5. 企业在未来经营期内经营范围、方式不发生重大变化。

6. 本次评估没有考虑产权持有人及其资产将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对其评估结论的影响。

根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

根据国家有关资产评估的规定，我们本着独立、公正和客观的原则及执行了必要的评估程序，在本报告所述之评估目的、评估假设与限制条件下，得到安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债于评估基准日的市场价值评估结论。

(一) 相关评估结果情况

截至评估基准日 2024 年 12 月 31 日，在持续经营条件下，安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及置出的煤炭业务母公司口径相关资产账面价值 433,920.20 万元，评估值 146,892.23 万元，评估减值 287,027.97 万元，减值率 66.15%。负债账面价值 110,422.13 万元，评估值 109,915.13 万元，减值 507.00 万元，减值率 0.46%。净资产账面价值 323,498.07 万元，评估值 36,977.10 万元，评估减值 286,520.97 万元，减值率 88.57%。

安源煤业集团股份有限公司模拟合并口径相关置出资产账面价值 577,682.08 万元，负债账面价值 559,567.81 万元，归属于母公司净资产账面价值 29,158.09 万元，安源煤业集团股份有限公司置出的煤炭业务相关净资产评估值 36,977.10 万元，与合并资产负债表归母口径账面净资产 29,158.09 万元相比，增值 7,819.01 万元，增值率 26.82%。

各项资产负债评估情况如下表：

煤炭业务相关资产及负债资产基础法评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

项 目		账面价值	评估价值	增减值	增（减）值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	1	3,815.55	3,813.05	-2.50	-0.07
非流动资产	2	430,104.65	143,079.18	-287,025.47	-66.73
其中：长期股权投资	3	419,234.39	132,205.74	-287,028.65	-68.46
投资性房地产	4	8,619.38	8,619.38	0.00	0.00
固定资产	5	67.26	65.03	-2.23	-3.32
在建工程	6	0.00	0.00	0.00	
油气资产	7	0.00	0.00	0.00	
无形资产	8	87.44	92.85	5.41	6.19

其中：土地使用权	9	0.00	0.00	0.00	
其他非流动资产	10	2,096.18	2,096.18	0.00	0.00
资产总计	11	433,920.20	146,892.23	-287,027.97	-66.15
流动负债	12	106,116.25	106,116.25	0.00	0.00
非流动负债	13	4,305.88	3,798.88	-507.00	-11.77
负债总计	14	110,422.13	109,915.13	-507.00	-0.46
净资产	15	323,498.07	36,977.10	-286,520.97	-88.57

评估结论详见评估明细表。

(二) 评估结论与账面价值比较变动情况及原因

运用资产基础法进行评估后，各项资产评估结果与原始账面值变动原因分析如下：

(1) 长期股权投资减值 2,870,286,495.53 元，减值率 68.46%，被评估单位长期股权投资账面价值为成本计量，未核算被投资单位的亏损，资产基础法按被投资单位净值进行评估，故从母公司单体报表中账面价值出现减值。

(2) 设备类资产

1. 机器设备

评估原值减值 3,447.67 元，减值率 0.26%，账面设备更新改造费用单独成项，评估时合并进入设备并根据实际设备状况进行评估，导致评估原值减值。评估净值减值 19,828.49 元，减值率 3.11%，主要原因为企业折旧年限与经济耐用年限不同造成。

3. 电子设备

电子设备评估原值减值 522.85 元，减值率 1.40%，主要原因是：由于技术进步、更新换代较快，市场价格逐年呈下降趋势。评估净值减值 2,524.89 元，减值率 7.23%，主要原因为企业折旧年限与经济耐用年限不同造成。

十一、特别事项说明

评估报告使用人在使用本评估报告时，应关注以下特别事项对评估结论可能产生的影响，并在依据本报告自行决策、实施经济行为时给予充分考虑。

（一）权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

至评估基准日，产权持有人承诺产权归其所有，不存在权属纠纷，若因产权引起的法律纠纷由产权持有人承担。

（二）委托人未提供的其他关键资料说明

无

（三）评估基准日存在的未决事项、法律纠纷等不确定因素

截至 2024 年 12 月 31 日，安源煤业及其子公司尚未完结（含已经判决但尚未执行完毕）的诉讼共计 15 宗，其中 14 宗为原告，涉案金额 47,636.46 万元；1 宗作为被告，涉案金额约 776.51 万元，尚未判决。具体情况如下：

序号	原告	被告	标的金额（万元）
1	江西煤业销售有限责任公司	萍乡市亿鑫工贸有限公司、萍乡市永朝贸易有限公司、黄秀军、任卉	4848.8
2	江西煤炭储备中心有限公司	大连恒达动力石油化工有限公司、景德镇景禹新能源开发有限公司、景德镇大成房地产开发有限公司、崇礼县新兴矿业有限责任公司、浮梁县龙鑫土石方开发有限公司、景德镇中南投资集团有限公司、张黎祖	13079
3	江煤销售公司	浙江中源供应链管理有限公司、余键、黄彩娣、浙江中源能源集团有限公司、宁波市舜发国际物流有限公司、大丰市海港电力燃料有限公司、大丰市元一矿业有限责任公司	1985

4	江煤销售公司	天津市缘申诚煤炭有限公司、 包头海顺房地产开发有限公司	12527.7
5	江煤销运分公司	江西创丰实业有限公司	964.2
6	江煤销售公司	丰城市纳海煤炭贸易有限公 司、崔明亮及曾卫国	4767.33
7	江煤销售公司	新余市盛杰工贸有限公司、新 余市铁鑫贸易有限公司、廖江闽及 沈小铭	1537.35
8	江煤销运分公司	九江鑫宏石化有限公司、陈箭	304.94
9	江煤销售公司	天津世联矿产品销售有限公 司	1894.38
10	江煤销售公司	江西宜禾能源有限公司	4331.5
11	江西煤业集团有限责 任公司销售运输分公司	成渝钒钛科技有限公司	368
12	江西煤业销售有限责 任公司	平潭华荣兰炭国际贸易有限 公司	724.1
13	江西煤业销售有限责 任公司	龚英铜、胡仕东、李年根、福 建万 融七星国际贸易有限公司	178.62
14	江西江煤电力有限公 司	丰城市上塘镇人民政府、姜毅 虬	125.54
15	武汉合康动力技术有 限公司	安源客车制造有限公司、萍乡 安源旅游客车制造有限公司、安源 煤业集团股份有限公司、江西省能 源集团有限公司、江西中煤科技集 团有限责任公司、高通盛融财富投 资集团有限公司	776.51

（四）重要的利用专家工作及相关报告情况

本评估报告中引用中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴华专字(2025)第 020208 号《安源煤业集团股份有限公司拟置出资产专项审计报告》、北方亚事资产评估有限责任公司采矿权报告(北方亚事矿评报字[2025]第 014 号,曲江煤矿;北方亚事矿评报字[2025]第 015 号,安源煤矿;北方亚事矿评报字[2025]第 016 号,新洛山西煤矿;北方亚事矿评报字[2025]第 017 号,新洛流舍煤矿)。

（五）重大期后事项

2025 年 1 月 1 日,江能集团与江钨控股签署了《江能集团与江钨控股关于安源煤业集团股份有限公司的股份无偿划转协议》;2025 年 4 月 2 日,公司收到江钨控股发来的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》,本次国有股份无偿划转已完成过户登记手续。江能集团不再持有公司股份,江钨控股持有公司 389,486,090 股股份(占公司总股本的 39.34%)。公司控股股东由江能集团变更为江钨控股,公司实际控制人未发生变更,仍为江西省国资委。该事项系上市公司控股股东发生变化,对本次拟置出资产的评估结果无实质影响。

（六）评估程序受限的有关情况、评估机构采取的弥补措施及对评估结论影响的说明

无

（七）担保、租赁及其或有负债（或有资产）等事项的性质、金额及与评估对象的关系

1. 根据安源煤业提供的《房屋租赁合同》确定使用权资产坐落于西湖区九洲大街 1022 号;房屋不动产权证号为赣(2018)南昌市不动产权第 0090790 号。租赁期限为伍年,即自 2024 年 10 月 1 日起至 2029 年 9 月 30 日止。月租金人民币为:叁拾伍万陆仟肆佰元整(¥356,400.00 元)。

2. 根据子公司江西煤业安培中心提供的《资产租赁协议》和《资产租赁变更协议》,确定使用权资产坐落于丰城市上塘镇上塘村委会;土地证号为赣(2017)丰城市不动产权第 0013786 号(面积为 28,145.9 m²)和丰土国用(2003)字第 41578868 号(面积为 13,760.00 m²);房屋资产共 13 处。租赁期限为伍年,即自

2021年1月1日至2025年12月31日。月租金人民币为:贰拾捌万捌仟柒佰肆拾柒元叁角伍分(¥288,747.35元)。

评估师通过现场调查,除上述披露事项以外,亦未发现其他相关事项。但基于资产评估师核查手段的局限性,以及担保、或有负债(资产)等形成的隐蔽性,评估机构不能对上述事项是否完整发表确定性意见。

(八) 本次资产评估对应的经济行为中,可能对评估结论产生重大影响的瑕疵情形

此次资产评估对应的经济行为中,我们未发现可能对评估结论产生重大影响的瑕疵事项。

(九) 其他需要说明的事项

1. 本资产评估报告中,所有以万元为金额单位的表格或者文字表述,如存在总计数与各分项数值之和出现尾差,均为四舍五入原因造成。

2. 本次评估的评估对象为安源煤业集团股份有限公司拟重大资产置换涉及置出煤炭业务相关资产及负债价值,未考虑具有控制权的溢价、缺乏控制权的折价的影响。

3. 拟置出资产抵押、质押:

截至2024年12月31日,上市公司拟置出资产不存在抵押、质押的情况。

截至2024年12月31日,安源煤业及其子公司作为担保人的对外担保共计40起。

序号	担保人	被担保人	债权人	担保种类	担保起始日	担保到期日	合同规定的担保期间	借款金额(万元)	已还款金额(万元)	担保余额(万元)	备注
1	安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	中国银行丰城支行	连带责任保证	2024-12-6	2025-12-5	1年	3,900.00	0.00	3900.00	
2	安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	北京银行南昌红角洲支行	连带责任保证	2024-3-20	2025-3-19	1年	5,000.00	0.00	5000.00	
3	安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	北京银行南昌红角洲支行	连带责任保证	2024-4-9	2025-4-8	1年	2,000.00	0.00	2000.00	
4	安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	北京银行南昌红角洲支行	连带责任保证	2024-4-16	2025-4-15	1年	5,000.00	0.00	5000.00	
5	安源煤业集团股份有限公司	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	中航国际融资租赁有限公司	连带责任保证	2020-1-8	2025-1-8	5年	20,000.00	18915.71	1084.29	
6	安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团销售运输分公司	北京银行南昌红角洲支行	连带责任保证	2024-7-19	2025-7-18	1年	5,000.00	0.00	5000.00	
7	安源煤业集团股份有限公司	江西煤业集团销售运输分公司	中国银行南昌东湖支行	连带责任保证	2024-7-31	2025-7-30	1年	9,000.00	0.00	9000.00	

8	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团销 售运输分公司	中国银行南昌 东湖支行	连带责 任保证	2024- 11-15	2025- 5-15	1 年	2,160.00	0.00	2160.00	
9	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团销 售运输分公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 5-16	2025- 5-14	1 年	5,000.00	0.00	5000.00	联合 担保
10	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团销 售运输分公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2025- 5-16	2025- 6-6	1.5 年	13,526.00	0.00	13526.00	联合 担保
11	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	工商银行萍乡 安源支行	连带责 任保证	2024- 1-12	2025- 1-11	1 年	3,900.00	0.00	3900.00	
12	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	工商银行萍乡 安源支行	连带责 任保证	2024- 7-31	2025- 7-30	1 年	5,000.00	0.00	5000.00	
13	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	工商银行萍乡 安源支行	连带责 任保证	2024- 8-20	2025- 8-18	1 年	4,800.00	0.00	4800.00	
14	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	工商银行萍乡 安源支行	连带责 任保证	2024- 8-23	2025- 8-22	1 年	2,300.00	0.00	2300.00	
15	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	农业银行南昌 分行	连带责 任保证	2024- 7-23	2025- 7-22	1 年	6,400.00	0.00	6400.00	
16	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	农业银行南昌 分行	连带责 任保证	2024- 11-22	2025- 11-21	1 年	7,550.00	0.00	7550.00	
17	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	中国银行南昌 东湖支行	连带责 任保证	2024- 12-13	2025- 12-12	1 年	6,000.00	0.00	6000.00	
18	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	远东国际租赁 有限公司	连带责 任保证	2023- 6-16	2026- 6-16	3 年	5,000.00	2342.96	2657.04	
19	安源煤业集团 股份有限公司	江西煤业集团有 限责任公司	中航国际融资 租赁有限公司	连带责 任保证	2023- 12-27	2027- 12-27	4 年	3,000.00	701.38	2298.62	
20	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	浦发银行南昌 分行	连带责 任保证	2024- 1-15	2025- 1-14	1 年	5,000.00	0.00	5000.00	
21	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	浦发银行南昌 分行	连带责 任保证	2024- 11-15	2025- 5-14	0.5 年	1,661.55	0.00	1661.55	
22	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	渤海银行南昌 分行	连带责 任保证	2024- 7-16	2025- 7-15	1 年	5,000.00	0.00	5000.00	
23	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	九江银行青云 支行	连带责 任保证	2024- 8-23	2025- 8-15	1 年	2,000.00	0.00	2000.00	
24	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	九江银行青云 支行	连带责 任保证	2024- 9-14	2025- 3-14	0.5 年	1,400.00	0.00	1400.00	
25	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	九江银行青云 支行	连带责 任保证	2024- 11-25	2025- 11-25	1 年	2,000.00	0.00	2000.00	
26	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	北京银行南昌 红角洲支行	连带责 任保证	2024- 10-24	2025- 10-14	1 年	10,000.00	0.00	10000.00	
27	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 10-25	2025- 10-22	1 年	10,000.00	0.00	10000.00	
28	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 10-29	2025- 10-28	1 年	10,000.00	0.00	10000.00	
29	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 11-5	2025- 11-3	1 年	10,000.00	0.00	10000.00	
30	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 11-6	2025- 11-6	1 年	9,600.00	0.00	9600.00	
31	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 12-10	2025- 12-9	1 年	10,000.00	0.00	10000.00	
32	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 3-26	2025- 3-20	1 年	700.00	0.00	700.00	
33	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	江西银行南昌 铁路支行	连带责 任保证	2024- 6-6	2025- 5-22	1 年	300.00	0.00	300.00	
34	安源煤业集团 股份有限公司	江西江能物贸有 限公司	兴业银行南昌 分行	连带责 任保证	2024- 6-12	2025- 4-29	1.5 年	7,685.42	0.00	7685.42	
35	江西煤业集团 有限责任公司	江西煤炭储备中 心有限公司	九江银行十里 支行	连带责 任保证	2024- 3-27	2025- 3-26	1 年	5,800.00	0.00	5800.00	
36	江西煤业集团 有限责任公司	江西煤炭储备中 心有限公司	九江农商行柴 桑支行	连带责 任保证	2024- 4-28	2025- 4-25	1 年	2,000.00	0.00	2000.00	
37	江西煤业集团 有限责任公司	江西煤炭储备中 心有限公司	九江农商行柴 桑支行	连带责 任保证	2024- 4-29	2025- 4-26	1 年	4,800.00	0.00	4800.00	
38	江西煤业集团 有限责任公司	江西煤炭储备中 心有限公司	农业发展银行 九江市庐峰支 行	连带责 任保证	2024- 9-6	2025- 9-5	1 年	11,000.00	0.00	11000.00	

39	江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	农业发展银行九江市庐峰支行	连带责任保证	2023-5-30	2028-3-15	5 年	6,962.53	733.27	6229.26	
40	江西煤业集团有限责任公司	江西煤炭储备中心有限公司	农业银行九江分行	连带责任保证	2015-4-16	2025-10-10	10.5 年	16,400.00	15110.00	1290.00	

5. 本报告含有若干附件，附件构成本报告重要组成部分，与报告正文具有同等法律效力。

6. 本评估结论中应交税费的评估值是根据核实后的账面值确定的。应交税费应以税务机关的税务清算为准

评估报告使用人在使用本资产评估报告时，应当充分关注前述特别事项对评估结论的影响。

十二、资产评估报告使用限制说明

(一) 本资产评估报告仅限于为本报告所列明的评估目的和经济行为的用途使用。

(二) 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和本资产评估报告载明的使用范围使用本资产评估报告的，本评估机构及资产评估师不承担责任。

(三) 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为本报告的使用人。

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

(五) 如本评估业务涉及国有资产，并按相关规定需履行国有资产管理部备案、核准程序的，本评估报告需经国有资产监督管理部门（或授权单位）备案后方可正式使用，且评估结论仅适用于本报告所示经济行为。

(六) 本资产评估报告包含若干附件及评估明细表，所有附件及评估明细表亦构成本报告的重要组成部分，但应与本报告正文同时使用才有效。对被用于使用范围以外的用途，如被出示给非资产评估报告使用人或是通过其他途径掌握本报

告的非资产评估报告使用人，本评估机构及资产评估师不对此承担任何义务或责任，不因本报告而提供进一步的咨询，亦不提供证词、出席法庭或其他法律诉讼过程中的聆讯，并保留向非资产评估报告使用人追究由此造成损失的权利。

(七)本资产评估报告内容的解释权属本评估机构，除国家法律、法规有明确的特殊规定外，其他任何单位、部门均无权解释；评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者披露于公开媒体，需经本评估机构审阅相关内容后，并征得本评估机构、签字评估师书面同意。法律、法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

(八)本评估报告所揭示的评估结论仅对本业务对应的经济行为有效，资产评估结论使用有效期为自评估基准日起一年，即评估基准日2024年12月31日至2025年12月30日止。超过一年，需重新进行资产评估。

十三、资产评估报告日

资产评估报告日为资产评估专业人员评估结论形成的日期，本资产评估报告日为二〇二五年五月二十三日。

十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章

北方亚事资产评估有限责任公司

(盖章)



资产评估师:

签名并盖章



资产评估师:

签名并盖章



二〇二五年五月二十三日

资产评估报告附件

- (一) 与评估目的相对应的经济行为文件；
- (二) 《安源煤业集团股份有限公司拟置出资产专项审计报告》；
- (三) 委托人和产权持有人法人营业执照；
- (四) 委托人和产权持有人的承诺函；
- (五) 签名资产评估师的承诺函；
- (六) 单位会员电子证书或者资格证明文件；
- (七) 资产评估机构法人营业执照副本；
- (八) 负责该评估业务的资产评估师资格证明文件；
- (九) 资产评估委托合同；
- (十) 资产评估明细表。

附件一

与评估目的相对应的经济行为文件

安源煤业集团股份有限公司文件

会议纪要（2025）16 号

安源煤业 2025 年第 7 次总经理办公会议纪要

2025 年 3 月 31 日，安源煤业党委副书记、总经理金江涛主持召开安源煤业总经理办公会，研究公司创收提奖、生态修复等事宜。现将会议议决事项纪要如下。

三、审议聘请中介机构对安源煤业权益价值开展审计评估事宜

会议对聘请中介机构对安源煤业权益价值开展审计评估进行了研究。经表决，会议同意采用公开询比价方式聘请评估机构对安源煤业权益价值进行评估，评估费用控制在 100 万元以内，如无人中选，则采用公开招标方式聘请，招标价控制在 150 万元以内；同意采用单一来源选聘中兴华会计师事务所（特殊普通合

伙)为审计机构,审计费用控制在22万元以内。

主送: 公司各部门。

抄送: 公司高管、董秘、副总师。

安源煤业集团股份有限公司办公室

2025年4月7日印发

附件二

《安源煤业集团股份有限公司拟置出资 产专项审计报告》

安源煤业集团股份有限公司
拟置出资产专项审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 拟置出资产专项模拟合并资产负债表
2. 拟置出资产专项模拟合并利润表
3. 拟置出资产专项模拟母公司资产负债表
4. 拟置出资产专项模拟母公司利润表
5. 拟置出资产专项模拟财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华专字（2025）第 020208 号

安源煤业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安源煤业集团股份有限公司（以下简称“安源煤业集团”）拟置出资产按模拟财务报表附注二所述的编制基础编制的模拟财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日的模拟合并及母公司资产负债表，2023 年度、2024 年度的模拟合并及母公司利润表以及相关模拟财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照财务报表附注二所述的编制基础编制。

二、形成审计意见的基础

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

三、强调事项—编制基础

我们提醒报表使用者关注模拟财务报表附注二对编制基础的说明。模拟财务报表仅供安源煤业集团资产重组之用，不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、管理层和治理层对模拟财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制模拟财务报表，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。



在编制模拟财务报表时，管理层负责评估安源煤业集团的持续经营能力，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安源煤业集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安源煤业集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对模拟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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的模拟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。

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

（3）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。

（4）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，就可能导致对安源煤业集团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安源煤业集团不能持续经营。

（5）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。

（6）就安源煤业集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



中国·北京

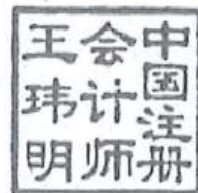
中国注册会计师：
（项目合伙人）

孙尚



中国注册会计师：

王玮明



2025 年 5 月 22 日

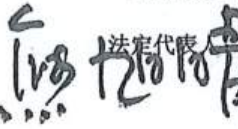
模拟合并资产负债表

编制单位：安源煤业集团股份有限公司

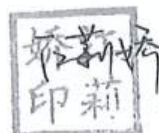
金额单位：人民币元

项 目	注释	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	598,335,803.43	845,821,985.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	354,576,453.41	970,943,929.44
应收账款	五、3	387,913,096.04	884,958,179.53
应收款项融资	五、4	82,517,394.78	100,496,277.34
预付款项	五、5	22,515,755.46	79,961,932.01
其他应收款	五、6	109,515,943.26	88,033,630.35
存货	五、7	51,426,589.05	65,277,290.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	7,921,608.45	128,716,231.51
流动资产合计		1,614,722,643.88	3,164,209,456.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、9	12,794,810.31	14,470,406.44
长期股权投资	五、10	117,898,964.13	121,710,289.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	86,193,816.00	
固定资产	五、12	3,451,122,884.57	3,934,383,743.01
在建工程	五、13	39,918,955.85	143,922,347.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、14	16,956,001.66	3,080,619.87
无形资产	五、15	392,821,727.62	470,201,681.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、16	9,134,226.65	11,126,790.62
递延所得税资产	五、17	35,256,816.24	33,812,876.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,162,098,203.03	4,732,708,755.07
资产总计		5,776,820,846.91	7,896,918,211.43

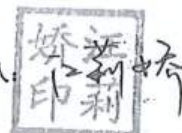
(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)


 法定代表人：熊旭


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

模拟合并资产负债表（续）

编制单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、18	3,088,041,804.84	3,850,233,247.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、19	434,110,017.26	783,858,356.96
应付账款	五、20	211,894,138.96	297,779,465.50
预收款项			
合同负债	五、21	18,970,518.71	24,555,600.56
应付职工薪酬	五、22	82,150,006.61	78,715,290.01
应交税费	五、23	23,474,345.93	46,006,876.72
其他应付款	五、24	328,557,224.37	599,579,405.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、25	192,244,843.08	218,862,203.64
其他流动负债	五、26	221,585,853.51	593,297,700.74
流动负债合计		4,601,028,753.27	6,492,888,147.49
非流动负债：			
长期借款	五、27	95,949,475.57	124,527,739.64
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、28	13,465,709.61	301,954.57
长期应付款	五、29	692,278,239.90	739,002,859.80
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、30	11,785,029.21	19,505,839.13
递延收益	五、31	156,647,806.40	162,099,926.49
递延所得税负债	五、17	24,523,125.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计		994,649,385.72	1,045,438,319.63
负债合计		5,595,678,138.99	7,538,326,467.12
股东权益：			
归属于母公司股东权益合计		291,580,922.57	467,288,224.55
少数股东权益		-110,438,214.65	-108,696,480.24
股东权益合计		181,142,707.92	358,591,744.31
负债和股东权益总计		5,776,820,846.91	7,896,918,211.43

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

熊旭
3E01030303919

主管会计工作负责人

潘莉
印

会计机构负责人

潘莉
印

模拟合并利润表

编制单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2024年度	2023年度
一、营业总收入		5,404,331,256.52	6,870,803,100.69
其中：营业收入	五、32	5,404,331,256.52	6,870,803,100.69
二、营业总成本		5,678,756,976.42	6,984,501,219.20
其中：营业成本	五、32	5,215,055,626.80	6,468,523,183.38
税金及附加	五、33	46,219,417.23	58,309,435.94
销售费用	五、34	43,731,322.46	42,001,022.27
管理费用	五、35	207,529,376.40	204,615,919.71
研发费用			
财务费用	五、36	166,221,233.53	211,051,657.90
其中：利息费用		184,878,448.31	225,516,370.06
利息收入		20,534,070.47	20,210,363.57
加：其他收益	五、37	9,622,265.64	17,289,086.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	5,569,256.32	10,009,912.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,281,265.33	8,440,591.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、39	-3,731,384.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-18,167,340.24	8,310,219.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-785,636.59	-2,819,166.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42	47,805,623.04	2,689,020.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-234,112,935.73	-78,218,144.36
加：营业外收入	五、43	4,576,439.25	7,759,515.66
减：营业外支出	五、44	30,088,725.57	28,703,543.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-259,623,222.05	-99,162,171.96
减：所得税费用	五、45	13,804,247.78	15,985,759.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-273,427,469.83	-115,148,931.10
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-273,427,469.83	-115,148,931.10
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-272,661,689.12	-113,797,844.11
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-765,780.71	-1,351,086.99
六、其他综合收益的税后净额		63,852,177.43	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		63,852,177.43	
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		63,852,177.43	
（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		63,852,177.43	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-209,575,292.40	-115,148,931.10
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-208,809,511.69	-113,797,844.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-765,780.71	-1,351,086.99

（本财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

熊旭
3601030303019

娇莉
印莉

娇莉
印莉

模拟资产负债表

编制单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		289,714.59	66,064,088.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,000,000.00	500,000.00
应收账款		20,946,449.03	5,905,173.38
应收款项融资			
预付款项		33,514.00	424,340.00
其他应收款		6,158,627.04	17,781,062.59
存货		1,727,221.24	3,142,176.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		38,155,525.90	93,816,840.80
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,192,343,881.18	4,193,063,642.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		86,193,816.00	
固定资产		672,648.38	5,661,758.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		874,369.95	
使用权资产		16,687,647.57	2,536,151.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,274,144.38	7,719.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,301,046,507.46	4,201,269,271.68
资产总计		4,339,202,033.36	4,295,086,112.48

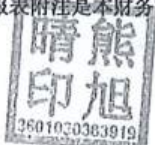
(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

熊旭明



熊莉

熊莉

(承上页)

模拟资产负债表（续）

编制单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

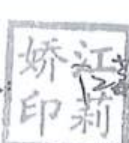
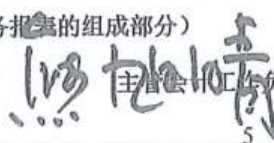
项 目	注释	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款		660,761,352.78	763,954,361.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,423,686.93	2,435,539.51
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		10,245,021.32	8,955,385.26
应交税费		1,654,035.13	1,758,429.88
其他应付款		362,794,480.29	400,544,134.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,283,877.35	2,722,414.30
其他流动负债		9,000,000.00	500,000.00
流动负债合计		1,061,162,453.80	1,180,870,264.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,465,709.61	
长期应付款		5,070,000.00	5,070,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		24,523,125.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,058,834.64	5,070,000.00
负债合计		1,104,221,288.44	1,185,940,264.88
股东权益：			
股东权益合计		3,234,980,744.92	3,109,145,847.60
负债和股东权益总计		4,339,202,033.36	4,295,086,112.48

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

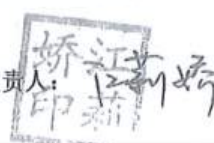
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





模拟利润表

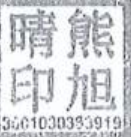
编制单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2024年度	2023年度
一、营业收入		136,158,704.86	169,264,781.08
减：营业成本		107,717,655.98	139,937,343.00
税金及附加		1,122,506.60	1,170,958.93
销售费用			
管理费用		11,967,398.84	9,576,545.93
研发费用			
财务费用		3,843,180.18	7,320,104.58
其中：利息费用		3,913,409.66	6,978,763.80
利息收入		333,159.93	381,188.03
加：其他收益		65,274.06	30,548.57
投资收益（损失以“-”号填列）		2,880,239.11	2,337,713.02
其中：对联营企业和合营企业的投资		2,880,239.11	2,337,713.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认			
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		-3,731,384.00	
列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-214,107.55	30,879.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,507,984.88	13,658,969.59
加：营业外收入		26,726.78	8,050.00
减：营业外支出		1,775,572.21	1,763,700.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,759,139.45	11,903,319.59
减：所得税费用		1,471,602.65	780,891.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,287,536.80	11,122,428.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填			
列）			
（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		63,852,177.43	
（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		63,852,177.43	
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		63,852,177.43	
六、综合收益总额		71,139,714.23	11,122,428.36

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

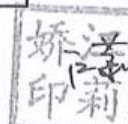
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



熊旭

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产 2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

安源煤业集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经江西省人民政府赣股[1999]16号《批准证书》批准,由萍乡矿业集团有限责任公司、西安交通大学、江西省煤矿机械厂、江西鹰潭东方铜材有限责任公司、分宜特种电机厂和萍乡裕华大企业总公司等六家企业于1999年12月30日按发起设立方式组建的股份有限公司,公司成立之初股本总额为14,000万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]40号文件批准,公司于2002年6月17日向社会公众发行了人民币普通股8,000万股,并于2002年7月2日在上海证券交易所正式挂牌上市,公司股票代码为600397。

公司法定代表人为熊腊元,统一社会信用代码为913603007165007488。注册资本和实收资本均为人民币989,959,882元。公司的营业期限:1999年12月30日至2060年9月7日。公司注册地址为江西省萍乡市昭萍东路3号,公司总部地址为江西省南昌市西湖区九洲大街1022号。

2、公司实际从事的主要经营活动

公司从事的主要经营活动:煤炭开采,煤炭及制品销售,物资贸易,码头转运、瓦斯发电、机械加工、燃气供应、煤矿托管服务等。

二、模拟财务报表的编制基础

1、公司控股股东江西钨业控股集团有限公司拟将其控股子公司江西江钨控股发展有限公司持有的赣州金环磁选科技装备股份有限公司57%股份与公司所持有的煤炭业务相关资产及负债进行置换,拟置入资产与拟置出资产交易价格的差额由一方另以现金等方式补足。

公司拟以全资子公司江西煤业集团有限责任公司(以下简称“江西煤业”)对公司现有煤炭业务相关资产及负债进行内部整合(以下简称“本次整合”),本次整合标的为公司所持有的煤炭业务相关的资产、负债、业务和人员。具体包括除母公司货币资金62,947,246.24元、短期借款115,128,256.94元和应交税费2,514,172.39元,以及对江西煤业的股权投资保留外,公司其他资产及对应负债将以划转方式注入江西煤业,相关的煤炭业务、人员与资产及负债同步转移至江西煤业。经上述整合后,公司将所持有的对江西煤业的全部股权与公司控股股东进行上述置换。本次置出资产假设于2024年12月31日置出,本公司最终保留资产包括母公司截至2024年12月31日的货币资金62,947,246.24元、短期借款115,128,256.94元和应交税费2,514,172.39元。

2、除下述事项外,本公司编制模拟财务报表时采用的会计政策符合企业会计准则的相关规定,并以持续经营为编制基础。本模拟财务报表真实、完整的反映了本公司2023年12月31日、2024年12月31日的模拟合并及母公司财务状况,以及2023年度、2024年度的模拟合并及母公司经营成果。

(1) 模拟财务报表所涉及的重大资产重组尚未履行的决策程序及批准程序能够得到批准、核准或同意。

(2) 本模拟财务报表采用本附注中所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

(3) 本模拟财务报表未考虑本次重组中未来可能产生的交易成本、中介费用和税项等影响。

(4) 基于模拟财务报表的特殊编制目的，本模拟财务报表不包括现金流量表和股东权益变动表。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事煤炭开采，煤炭及制品销售，物资贸易，码头转运、瓦斯发电、机械加工、燃气供应、煤矿托管服务等经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本模拟财务报表按照企业会计准则和财务报表附注二所述的编制基础编制，真实、完整的反映了本公司 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日的模拟合并及母公司财务状况，以及 2023 年度、2024 年度的模拟合并及母公司经营成果等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14 “长期股权投资”或本附注三、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、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，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的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,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,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。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

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,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：银行承兑汇票、商业承兑汇票、账龄组合、保证金类组合等，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
保证金类组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金类款项。

⑤长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
保证金类组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金类款项。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出的计价方法

原材料采用计划成本核算，采购入库时按计划价列，计划成本与实际采购成本的差额列材料成本差异，生产领用、发出时按计划价计入成本，月末计算分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。库存商品以实际成本计量，库存煤炭商品发出领用按加权平均法结转成本，库存其他商品发出领用按月末一次加权平均法结转成本。

(3) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

13、持有待售和终止经营

(1) 持有待售的非流动资产和处置组

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。

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（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计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投

资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润

外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

公司矿井建筑物按原煤实际产量计提折旧，计提金额为 6 元/吨，矿井建筑物净残值率为零。

使用专项储备支出形成的固定资产，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。

其他固定资产折旧采用直线法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。具体各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	直线法	10—40	3	2.425-9.700

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
动力设备	直线法	5—20	3	4.850-19.400
传导设备	直线法	10—28	3	3.464-9.700
机械设备	直线法	5—15	3	6.467-19.400
运输设备	直线法	5—12	3	8.083-19.400
电力专用设备	直线法	10—35	3	2.771-9.700
工具、电子及其他设备	直线法	5—15	3	6.467-19.400
港务设备	直线法	40-50	3	1.940-2.425
铁路专用线	直线法	40-50	3	1.940-2.425

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20 “长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20 “长期资产减值”。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

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。

19、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

土地使用权按国家主管部门批准使用年限平均摊销。

采矿权按国家主管部门许可开采年限平均摊销。

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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计

的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

当期损益（辞退福利）。

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

24、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

25、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

各业务类型收入确认和计量具体政策：

本公司的煤炭、焦炭、机械产品、矿山物资、辅助材料及其它商品的销售收入在商品控制权已转移给客户，并经客户验收完毕，且收到客户出具的结算通知单后予以确认；

本公司电力销售收入在向电力公司输送电力时段内确认，并根据供电量及与有关各电力公司确定的适用电价计算；

本公司的铁路、储运、煤矿托管服务以及其他服务收入在劳务完成时确认。

26、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

29、租赁

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面

价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司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。

30、重要性标准确定方法和选择依据

涉及重要性判断标准的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项应收款项坏账准备收回或转回金额大于 500 万元
重要的应收账款核销情况	单项应收款项核销金额大于 100 万元
其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项其他应收款坏账准备收回或转回金额大于 500 万元
重要的其他应收款核销情况	单项其他应收款项核销金额大于 100 万元
重要的在建工程	期末余额 300 万元以上的项目
重要的非全资子公司	非全资子公司少数股东权益占合并少数股东权益的比例大于等于 10%
重要的联营企业	联营企业长期股权投资占合并长期股权投资的比例大于等于 10%

31、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号),“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。应将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。		相关企业会计准则解释的施行对公司财务报表无重大影响。
2	财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号),“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”相关内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。		相关企业会计准则解释的施行对公司财务报表无重大影响。
3	财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》(财会〔2024〕24 号),“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量的会计处理”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”相关内容自印发之日起施行。		相关企业会计准则解释的施行对公司财务报表无重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税	3%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
资源税	应税煤炭销售额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2021〕40号)之规定,本公司所属子公司江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司享受增值税100%即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
库存现金		
银行存款	304,207,671.57	280,284,973.57
其他货币资金	294,128,131.86	565,537,012.03
合计	598,335,803.43	845,821,985.60
其中：存放在境外的款项总额		

注：所有权受到限制的资产

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	224,165,155.16	475,791,193.98
矿山治理保证金	69,952,381.03	82,128,976.95
其他保证金存款	10,595.67	7,616,841.10
合计	294,128,131.86	565,537,012.03

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	354,576,453.41	970,943,929.44
商业承兑汇票		
小计	354,576,453.41	970,943,929.44
减：坏账准备		
合计	354,576,453.41	970,943,929.44

(2) 期末已质押的应收票据情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	24,969,595.21	167,366,340.00
商业承兑汇票		
合计	24,969,595.21	167,366,340.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额	
	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	251,498,639.15	664,250,553.29
商业承兑汇票		
合计	251,498,639.15	664,250,553.29

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	354,576,453.41	100.00			354,576,453.41
其中：银行承兑汇票	354,576,453.41	100.00			354,576,453.41
商业承兑汇票					
合计	354,576,453.41	100.00			354,576,453.41

(续)

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	970,943,929.44	100.00			970,943,929.44
其中：银行承兑汇票	970,943,929.44	100.00			970,943,929.44
商业承兑汇票					
合计	970,943,929.44	100.00			970,943,929.44

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	389,859,345.53	852,004,689.08
1 至 2 年	48,575.27	5,641,305.01
2 至 3 年	1,965,039.33	10,129,159.11
3 至 4 年	200,000.00	3,875,762.86
4 至 5 年	1,170,830.75	541,101.10
5 年以上	335,147,197.93	343,209,651.40
小计	728,390,988.81	1,215,401,668.56

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

账龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
减：坏账准备	340,477,892.77	330,443,489.03
合计	387,913,096.04	884,958,179.53

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	332,297,979.25	45.62	332,297,979.25	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	396,093,009.56	54.38	8,179,913.52	2.07	387,913,096.04
其中：账龄组合	396,093,009.56	54.38	8,179,913.52	2.07	387,913,096.04
合计	728,390,988.81	100.00	340,477,892.77	46.74	387,913,096.04

(续)

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	340,355,207.14	28.00	314,390,588.30	92.37	25,964,618.84
按组合计提坏账准备的应收账款	875,046,461.42	72.00	16,052,900.73	1.83	858,993,560.69
其中：账龄组合	875,046,461.42	72.00	16,052,900.73	1.83	858,993,560.69
合计	1,215,401,668.56	100.00	330,443,489.03	27.19	884,958,179.53

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2024 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
大连恒达动力石油化工有限公司	129,823,094.20	129,823,094.20	100.00	涉诉
天津物资招商有限公司	73,626,879.02	73,626,879.02	100.00	涉诉
江西创丰实业有限公司	53,375,110.42	53,375,110.42	100.00	涉诉
萍乡市亿鑫工贸有限公司	30,428,947.82	30,428,947.82	100.00	涉诉
浙江中源供应链管理有限公司	17,058,223.15	17,058,223.15	100.00	涉诉
新余市铁鑫贸易有限公司	12,713,074.80	12,713,074.80	100.00	涉诉
平潭华荣兰炭国际贸易有限公司	7,241,043.02	7,241,043.02	100.00	涉诉

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

应收账款（按单位）	2024 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
山西煤炭运销集团朔州右玉有限公司	4,480,400.00	4,480,400.00	100.00	涉诉
成渝钒钛科技有限公司	2,440,956.40	2,440,956.40	100.00	涉诉
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	1,110,250.42	1,110,250.42	100.00	时间长单项认定
合计	332,297,979.25	332,297,979.25	——	——

（续）

应收账款（按单位）	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
大连恒达动力石油化工有限公司	129,823,094.20	103,858,475.36	80.00	涉诉
天津物资招商有限公司	73,626,879.02	73,626,879.02	100.00	涉诉
江西创丰实业有限公司	53,375,110.42	53,375,110.42	100.00	涉诉
萍乡市亿鑫工贸有限公司	30,428,947.82	30,428,947.82	100.00	涉诉
浙江中源供应链管理有限公司	17,200,675.15	17,200,675.15	100.00	涉诉
新余市铁鑫贸易有限公司	12,713,074.80	12,713,074.80	100.00	涉诉
中国有色金属进出口江西有限公司	7,760,775.89	7,760,775.89	100.00	涉诉
平潭华荣兰炭国际贸易有限公司	7,241,043.02	7,241,043.02	100.00	涉诉
山西煤炭运销集团朔州右玉有限公司	4,480,400.00	4,480,400.00	100.00	涉诉
成渝钒钛科技有限公司	2,594,956.40	2,594,956.40	100.00	涉诉
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	1,110,250.42	1,110,250.42	100.00	时间长单项认定
合计	340,355,207.14	314,390,588.30	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	389,859,345.53	3,898,593.60	1%
1 至 2 年	48,575.27	2,428.77	5%
2 至 3 年	1,965,039.33	393,007.87	20%
3 至 4 年	200,000.00	100,000.00	50%
4 至 5 年	1,170,830.75	936,664.60	80%

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	2,849,218.68	2,849,218.68	100%
合计	396,093,009.56	8,179,913.52	

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	852,004,689.08	8,519,797.06	1%
1 至 2 年	5,641,305.01	282,065.25	5%
2 至 3 年	10,129,159.11	2,025,831.82	20%
3 至 4 年	3,875,762.86	1,937,881.45	50%
4 至 5 年	541,101.10	432,880.89	80%
5 年以上	2,854,444.26	2,854,444.26	100%
合计	875,046,461.42	16,052,900.73	

(3) 坏账准备的情况

①2024 年度

类别	2023 年 12 月 31 日	本期变动金额			2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	314,390,588.30	25,964,618.84	296,452.00	7,760,775.89	332,297,979.25
账龄组合	16,052,900.73	-7,872,987.21			8,179,913.52
合计	330,443,489.03	18,091,631.63	296,452.00	7,760,775.89	340,477,892.77

②2023 年度

类别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额			2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	375,069,261.72		6,330,864.65	54,347,808.77	314,390,588.30
账龄组合	13,814,219.02	4,821,766.89		2,583,085.18	16,052,900.73
合计	388,883,480.74	4,821,766.89	6,330,864.65	56,930,893.95	330,443,489.03

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天津物资招商有限公司	6,049,169.41	银行存款
合 计	6,049,169.41	—

(4) 实际核销的应收账款情况

①2024 年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,760,775.89

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国有色金属进出口江西有限公司	货款	7,760,775.89	无法收回	董事会决议	否
合计	——	7,760,775.89	——	——	——

②2023 年度

项目	核销金额
实际核销的应收账款	56,930,893.95

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
冀中能源张矿集团怀来煤炭销售有限公司	煤炭款	13,686,564.01	已注销	董事会决议	否
萍乡焦化有限责任公司	煤炭款及电费	39,994,674.12	已注销	董事会决议	是
江西省贵溪火力发电厂	煤炭款	1,800,715.77	已注销	董事会决议	否
合计	——	55,481,953.90	——	——	——

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

①2024 年 12 月 31 日

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新余钢铁股份有限公司	148,790,257.69	20.43	1,487,902.59
大连恒达动力石油化工有限公司	129,823,094.20	17.82	129,823,094.20
丰城新高焦化有限公司	102,489,705.34	14.07	1,024,897.05
天津物资招商有限公司	73,626,879.02	10.11	73,626,879.02
江西创丰实业有限公司	53,375,110.42	7.33	53,375,110.42
合计	508,105,046.67	69.76	259,337,883.28

②2023 年 12 月 31 日

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丰城新高焦化有限公司	427,908,448.50	35.21	4,279,084.49
新余钢铁股份有限公司	228,425,476.66	18.79	2,284,254.76
大连恒达动力石油化工有限公司	129,823,094.20	10.68	103,858,475.36
方大特钢科技股份有限公司	97,098,080.89	7.99	970,980.81
天津物资招商有限公司	73,626,879.02	6.06	73,626,879.02
合计	956,881,979.27	78.73	185,019,674.44

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产合计情况

①2024 年 12 月 31 日

债务人名称	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新余钢铁股份有限公司	148,790,257.69	20.43	1,487,902.59
大连恒达动力石油化工有限公司	129,823,094.20	17.82	129,823,094.20
丰城新高焦化有限公司	102,489,705.34	14.07	1,024,897.05
天津物资招商有限公司	73,626,879.02	10.11	73,626,879.02
江西创丰实业有限公司	53,375,110.42	7.33	53,375,110.42
合计	508,105,046.67	69.76	259,337,883.28

②2023 年 12 月 31 日

债务人名称	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丰城新高焦化有限公司	427,908,448.50	35.21	4,279,084.49
新余钢铁股份有限公司	228,425,476.66	18.79	2,284,254.76
大连恒达动力石油化工有限公司	129,823,094.20	10.68	103,858,475.36
方大特钢科技股份有限公司	97,098,080.89	7.99	970,980.81
天津物资招商有限公司	73,626,879.02	6.06	73,626,879.02
合计	956,881,979.27	78.73	185,019,674.44

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应收票据	82,517,394.78	100,496,277.34
合计	82,517,394.78	100,496,277.34

(2) 期末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

项目	期末终止确认金额	
	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	689,338,808.22	573,611,362.92
合计	689,338,808.22	573,611,362.92

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,430,639.46	99.62	79,470,876.47	99.38
1 至 2 年			79,000.20	0.10
2 至 3 年			29,398.25	0.04
3 年以上	85,116.00	0.38	382,657.09	0.48
合计	22,515,755.46	100.00	79,961,932.01	100.00

(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	2024 年 12 月 31 日	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
中国铁路集团有限公司	8,305,047.77	36.89
江西宏宇能源发展有限公司	4,156,005.04	18.46
河南神火国贸有限公司	2,652,745.28	11.78
江苏大屯煤炭贸易有限公司	1,848,215.80	8.21
淮南矿业(集团)有限责任公司	1,417,128.41	6.29
合计	18,379,142.30	81.63

(续)

单位名称	2023 年 12 月 31 日	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
中国铁路南昌局集团有限公司	19,258,121.10	24.08
淮南矿业(集团)有限责任公司	14,473,228.60	18.10

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

单位名称	2023 年 12 月 31 日	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
江西宏宇能源发展有限公司	11,943,961.08	14.94
河南永锦能源有限公司	9,646,261.43	12.06
河南神火国贸有限公司	6,854,382.26	8.57
合计	62,175,954.47	77.75

6、其他应收款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	109,515,943.26	88,033,630.35
合计	109,515,943.26	88,033,630.35

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	52,640,163.06	56,098,602.74
1 至 2 年	39,658,479.41	8,402,727.12
2 至 3 年	442,899.41	1,940,423.44
3 至 4 年	1,714,436.59	13,207,490.87
4 至 5 年	12,369,373.62	4,917,713.32
5 年以上	136,344,607.55	137,307,235.09
小计	243,169,959.64	221,874,192.58
减：坏账准备	133,654,016.38	133,840,562.23
合计	109,515,943.26	88,033,630.35

②按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
押金、保证金	85,292,268.68	73,889,570.13
与职工相关（不含备用金）	2,876,437.97	1,961,613.18
涉诉款项	113,094,240.56	113,107,291.09
投资集团内关联方	7,913,116.75	13,954,168.08
其他往来款	33,993,895.68	18,961,550.10
小计	243,169,959.64	221,874,192.58
减：坏账准备	133,654,016.38	133,840,562.23

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

合计	109,515,943.26	88,033,630.35
----	----------------	---------------

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 12 月 31 日	51,434,650.27		82,405,911.96	133,840,562.23
2023 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在 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	618,589.41			618,589.41
本期转回			246,428.80	246,428.80
本期转销			-246,428.80	-246,428.80
本期核销	805,135.26			805,135.26
其他变动				
2024 年 12 月 31 日	51,248,104.42		82,405,911.96	133,654,016.38

(续)

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)	
2022 年 12 月 31 日	69,641,983.12		120,341,394.46	189,983,377.58
2022 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在 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	665,503.38			665,503.38

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

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）	
本期转回	6,937,614.04		529,011.03	7,466,625.07
本期转销				
本期核销	11,935,222.19		37,406,471.47	49,341,693.66
其他变动				
2023 年 12 月 31 日	51,434,650.27		82,405,911.96	133,840,562.23

④坏账准备的情况

1) 2024 年度

类别	2023 年 12 月 31 日	本期变动金额			2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	133,840,562.23	618,589.41	246,428.80	558,706.46	133,654,016.38
合计	133,840,562.23	618,589.41	246,428.80	558,706.46	133,654,016.38

2) 2023 年度

类别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额			2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	189,983,377.58	665,503.38	7,466,625.07	49,341,693.66	133,840,562.23
合计	189,983,377.58	665,503.38	7,466,625.07	49,341,693.66	133,840,562.23

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
天津缘申诚煤炭有限公司	6,937,614.04	银行存款
合 计	6,937,614.04	——

⑤本期实际核销的其他应收款情况

①2024 年度

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	805,135.26

②2023 年度

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	49,341,693.66

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
新余浩翔实业有限公司	涉诉款	21,223,115.00	已注销	董事会决议	否
江西江锂科技有限公司	涉诉款	16,125,856.47	已破产	董事会决议	否
江西丰龙矿业有限责任公司	往来款	11,606,678.22	已破产	董事会决议	否
合计	——	48,955,649.69	——	——	——

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2024 年 12 月 31 日	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
丰城市纳海煤炭贸易有限公司	涉诉款	49,607,955.47	5 年以上	20.40	49,607,955.47
包头市恒祥煤炭经销有限责任公司	涉诉款	32,364,649.64	5 年以上	13.31	32,364,649.64
府谷能源投资集团沙沟岔矿业有限公司	保证金	30,000,000.00	1-2 年	12.34	
中国铁路南昌局集团有限公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内, 1-2 年	6.17	
丰城市财政局	保证金	11,816,611.36	4-5 年	4.86	
合计	——	138,789,216.47	——	57.08	81,972,605.11

(续)

单位名称	款项性质	2023 年 12 月 31 日	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
丰城市纳海煤炭贸易有限公司	涉诉款	49,607,955.47	5 年以上	22.36	49,607,955.47
包头市恒祥煤炭经销有限责任公司	涉诉款	32,364,649.64	5 年以上	14.59	32,364,649.64
府谷能源投资集团沙沟岔矿业有限公司	保证金	30,000,000.00	1 年以内	13.52	
中国铁路南昌局集团有限公司	往来款	12,230,000.00	1 年以内	5.51	122,300.00

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

单位名称	款项性质	2023 年 12 月 31 日	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
丰城市财政局	保证金	11,816,611.36	3-4 年	5.33	
合计	—	136,019,216.47	—	61.31	82,094,905.11

7、存货

(1) 存货分类

项目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	21,526,258.19	1,219,605.94	20,306,652.25
在产品	3,884,908.63	3,509,809.03	375,099.60
库存商品	36,813,044.69	6,068,207.49	30,744,837.20
合计	62,224,211.51	10,797,622.46	51,426,589.05

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	47,149,824.87	1,230,108.66	45,919,716.21
在产品	4,150,616.18	3,970,563.33	180,052.85
库存商品	25,557,543.24	6,380,021.72	19,177,521.52
合计	76,857,984.29	11,580,693.71	65,277,290.58

(2) 存货跌价准备

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2024 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,230,108.66	-4,604.06		5,898.66		1,219,605.94
在产品	3,970,563.33	8,669.56		469,423.86		3,509,809.03
库存商品	6,380,021.72	379,624.38		691,438.61		6,068,207.49
合计	11,580,693.71	383,689.88		1,166,761.13		10,797,622.46

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,213,752.37	15,541.80		15,999,185.51		1,230,108.66

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,968,469.39	1,002,093.94				3,970,563.33
库存商品	5,181,139.54	1,198,882.18				6,380,021.72
合计	25,363,361.30	2,216,517.92		15,999,185.51		11,580,693.71

8、其他流动资产

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
于下一年度可抵扣之增值税	6,982,468.06	7,210,687.48
预交企业所得税	934,288.87	8,463,854.23
预交附加税	4,851.52	1,462.47
应收政府奖补款项		113,040,227.33
合计	7,921,608.45	128,716,231.51

9、长期应收款

项目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
融资租赁款	12,794,810.31		12,794,810.31	14,470,406.44		14,470,406.44
其中：未实现融资收益	505,189.69		505,189.69	1,129,593.56		1,129,593.56
合计	12,794,810.31		12,794,810.31	14,470,406.44		14,470,406.44

注：截至 2024 年 12 月 31 日，应收租赁保证金 13,300,000.00 元，未实现融资收益 505,189.69 元；2024 年度确认融资利息-1,221,677.83 元；

截至 2023 年 12 月 31 日，应收租赁保证金 15,600,000.00 元，未实现融资收益 1,129,593.56 元；2023 年度确认融资利息-1,044,528.14 元。

10、长期股权投资

被投资单位	2023 年 12 月 31 日	本期增减变动						2024 年 12 月 31 日	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									
丰城港华燃气有限公司	70,189,572.19			2,880,239.11			3,600,000.00		69,469,811.30
江西陕赣煤炭销售有限公司	51,520,717.07			2,401,026.22			5,492,590.46		48,429,152.83
小计	121,710,289.26			5,281,265.33			9,092,590.46		117,898,964.13
合计	121,710,289.26			5,281,265.33			9,092,590.46		117,898,964.13

(续)

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	本期增减变动						2023 年 12 月 31 日	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									
丰城港华燃气有限公司	71,451,859.17			2,337,713.02			3,600,000.00		70,189,572.19
江西陕赣煤炭销售有限公司	48,822,765.72			6,102,878.28			3,404,926.93		51,520,717.07
小计	120,274,624.89			8,440,591.30			7,004,926.93		121,710,289.26
合计	120,274,624.89			8,440,591.30			7,004,926.93		121,710,289.26

11、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、2023 年 12 月 31 日		
二、本期变动	86,193,816.00	86,193,816.00
加：外购		
固定资产转入	89,925,200.00	89,925,200.00
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动	-3,731,384.00	-3,731,384.00
三、2024 年 12 月 31 日	86,193,816.00	86,193,816.00

(2) 房地产转换情况

经公司董事会批准，本公司原自用房产改为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用公允价值计量，转换日其公允价值人民币 89,925,200.00 元超过其原账面价值人民币 4,788,963.43 元之间的差额 85,136,236.57 元计入其他综合收益。在转换日后至本期末公允价值变动损益产生-3,731,384.00 元。

12、固定资产

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
固定资产	3,451,122,884.57	3,934,383,743.01
固定资产清理		
合计	3,451,122,884.57	3,934,383,743.01

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋建筑物	动力设备	传导设备	机械设备	运输设备	电力专用设备	工具、电子及其他设备	港务设备	铁路专用线	合计
一、账面原值										
1、2023 年 12 月 31 日	3,353,398,081.63	252,335,608.42	78,113,770.42	891,524,923.26	75,726,810.44	81,355,155.55	790,499,051.12	282,693,822.03	217,245,103.03	6,022,892,325.90
2、本期增加金额	92,955,185.04	8,222,095.61	903,003.29	58,085,773.07	2,833,249.59	6,246,172.90	67,291,660.37		5,420,274.89	241,957,414.76
(1) 购置	4,374,831.94	11,734.51	12,391.93	270,771.17	1,094,504.30	2,063,565.05	1,413,215.53			9,241,014.43
(2) 在建工程转入	88,580,353.10	8,210,361.10	890,611.36	57,815,001.90	1,738,745.29	4,182,607.85	65,878,444.84		5,420,274.89	232,716,400.33
3、本期减少金额	550,866,342.73	66,980,321.19	4,735,226.13	228,199,026.38	6,566,723.89	5,647,050.11	105,778,396.63			968,773,087.06
(1) 处置或报废	540,848,589.06	66,980,321.19	4,735,226.13	228,199,026.38	6,566,723.89	5,647,050.11	105,778,396.63			958,755,333.39
(2) 转入投资性房地 产	10,017,753.67									10,017,753.67
4、2024 年 12 月 31 日	2,895,486,923.94	193,577,382.84	74,281,547.58	721,411,669.95	71,993,336.14	81,954,278.34	752,012,314.86	282,693,822.03	222,665,377.92	5,296,076,653.60
二、累计折旧										
1、2023 年 12 月 31 日	560,447,443.62	176,257,094.76	46,148,514.26	540,276,453.23	47,225,858.09	43,500,907.30	475,552,647.78	37,899,423.81	29,648,243.22	1,956,956,586.07
2、本期增加金额	36,718,732.52	7,957,323.53	2,348,877.61	41,639,615.20	3,850,060.42	2,900,553.75	39,781,595.41	5,495,664.72	4,237,439.69	144,929,862.85
(1) 计提	36,718,732.52	7,957,323.53	2,348,877.61	41,639,615.20	3,850,060.42	2,900,553.75	39,781,595.41	5,495,664.72	4,237,439.69	144,929,862.85
3、本期减少金额	72,724,796.63	52,685,222.43	2,285,146.99	155,355,033.59	5,859,030.59	1,817,901.13	74,400,037.19			365,127,168.55
(1) 处置或报废	67,496,006.39	52,685,222.43	2,285,146.99	155,355,033.59	5,859,030.59	1,817,901.13	74,400,037.19			359,898,378.31

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	房屋建筑物	动力设备	传导设备	机械设备	运输设备	电力专用设备	工具、电子及 其他设备	港务设备	铁路专用线	合计
(2) 转入投资性房地 产	5,228,790.24									5,228,790.24
4、2024 年 12 月 31 日	524,441,379.51	131,529,195.86	46,212,244.88	426,561,034.84	45,216,887.92	44,583,559.92	440,934,206.00	43,395,088.53	33,885,682.91	1,736,759,280.37
三、减值准备										
1、2023 年 12 月 31 日	2,855,361.65	19,514,908.05	1,661,635.38	70,719,289.48	956,153.92	8,421,956.75	27,422,691.59			131,551,996.82
2、本期增加金额				401,946.71						401,946.71
(1) 计提				401,946.71						401,946.71
3、本期减少金额	332,897.82	3,277,319.86	1,660,597.38	13,657,461.83	41,472.45		4,789,705.53			23,759,454.87
(1) 处置或报废	332,897.82	3,277,319.86	1,660,597.38	13,657,461.83	41,472.45		4,789,705.53			23,759,454.87
4、2024 年 12 月 31 日	2,522,463.83	16,237,588.19	1,038.00	57,463,774.36	914,681.47	8,421,956.75	22,632,986.06			108,194,488.66
四、账面价值										
1、2024 年 12 月 31 日	2,368,523,080.60	45,810,598.79	28,068,264.70	237,386,860.75	25,861,766.75	28,948,761.67	288,445,122.80	239,298,733.50	188,779,695.01	3,451,122,884.57
2、2023 年 12 月 31 日	2,790,095,276.36	56,563,605.61	30,303,620.78	280,529,180.55	27,544,798.43	29,432,291.50	287,523,711.75	244,794,398.22	187,596,859.81	3,934,383,743.01

(续)

项目	房屋建筑物	动力设备	传导设备	机械设备	运输设备	电力专用设备	工具、电子及其他设备	港务设备	铁路专用线	合计
一、账面原值										
1、2022 年 12 月 31 日	3,292,268,209.72	247,223,774.21	76,314,998.57	881,382,491.46	79,868,447.54	76,301,662.63	747,266,832.71	282,693,822.03	217,245,103.03	5,900,565,341.90
2、本期增加金额	71,852,374.88	6,186,039.58	1,798,771.85	13,843,210.69	5,148,796.39	5,490,340.76	55,097,840.87			159,417,375.02
(1) 购置	6,217,021.94			144,694.69	429,161.46		5,324,278.40			12,115,156.49
(2) 在建工程转入	65,635,352.94	6,186,039.58	1,798,771.85	13,698,516.00	4,719,634.93	5,490,340.76	49,773,562.47			147,302,218.53
3、本期减少金额	10,722,502.97	1,074,205.37		3,700,778.89	9,290,433.49	436,847.84	11,865,622.46			37,090,391.02
(1) 处置或报废	10,722,502.97	1,074,205.37		3,700,778.89	9,290,433.49	436,847.84	11,865,622.46			37,090,391.02
4、2023 年 12 月 31 日	3,353,398,081.63	252,335,608.42	78,113,770.42	891,524,923.26	75,726,810.44	81,355,155.55	790,499,051.12	282,693,822.03	217,245,103.03	6,022,892,325.90
二、累计折旧										
1、2022 年 12 月 31 日	527,455,645.77	169,091,883.17	43,105,539.63	499,953,326.63	52,033,117.88	41,184,655.88	445,208,757.33	32,403,759.09	25,437,091.86	1,835,873,777.24
2、本期增加金额	36,947,057.45	8,066,032.44	3,042,974.63	41,602,017.10	4,054,791.02	2,697,540.31	37,156,703.18	5,495,664.72	4,211,151.36	143,273,932.21
(1) 计提	36,947,057.45	8,066,032.44	3,042,974.63	41,602,017.10	4,054,791.02	2,697,540.31	37,156,703.18	5,495,664.72	4,211,151.36	143,273,932.21
3、本期减少金额	3,955,259.60	900,820.85		1,278,890.50	8,862,050.81	381,288.89	6,812,812.73			22,191,123.38
(1) 处置或报废	3,955,259.60	900,820.85		1,278,890.50	8,862,050.81	381,288.89	6,812,812.73			22,191,123.38
4、2023 年 12 月 31 日	560,447,443.62	176,257,094.76	46,148,514.26	540,276,453.23	47,225,858.09	43,500,907.30	475,552,647.78	37,899,423.81	29,648,243.22	1,956,956,586.07
三、减值准备										
1、2022 年 12 月 31 日	6,145,473.80	19,517,104.95	1,661,635.38	72,855,965.47	956,153.92	8,421,956.75	29,006,255.91			138,564,546.18
2、本期增加金额	602,648.97									602,648.97

项目	房屋建筑物	动力设备	传导设备	机械设备	运输设备	电力专用设备	工具、电子及其他设备	港务设备	铁路专用线	合计
(1) 计提	602,648.97									602,648.97
3、本期减少金额	3,892,761.12	2,196.90		2,136,675.99			1,583,564.32			7,615,198.33
(1) 处置或报废	3,892,761.12	2,196.90		2,136,675.99			1,583,564.32			7,615,198.33
4、2023 年 12 月 31 日	2,855,361.65	19,514,908.05	1,661,635.38	70,719,289.48	956,153.92	8,421,956.75	27,422,691.59			131,551,996.82
四、账面价值										
1、2023 年 12 月 31 日	2,790,095,276.36	56,563,605.61	30,303,620.78	280,529,180.55	27,544,798.43	29,432,291.50	287,523,711.75	244,794,398.22	187,596,859.81	3,934,383,743.01
2、2022 年 12 月 31 日	2,758,667,090.15	58,614,786.09	31,547,823.56	308,573,199.36	26,879,175.74	26,695,050.00	273,051,819.47	250,290,062.94	191,808,011.17	3,926,127,018.48

②未办妥产权证书的固定资产情况

1) 2024 年 12 月 31 日

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丰城曲江煤炭开发有限责任公司房屋	8,844,687.96	正在办理中

2) 2023 年 12 月 31 日

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丰城曲江煤炭开发有限责任公司房屋	9,261,203.16	正在办理中

13、在建工程

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
在建工程	39,918,955.85	143,866,367.19
工程物资		55,980.34
合计	39,918,955.85	143,922,347.53

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江储中心改扩建项目				76,231,970.89		76,231,970.89
环境治理及生态恢复项目	16,467,131.42		16,467,131.42	33,202,757.08		33,202,757.08
曲江矿山环境治理工程	23,376,574.43		23,376,574.43	23,376,574.43		23,376,574.43
白源三水平工程	8,060,312.21	8,060,312.21		8,060,312.21	8,060,312.21	
巨源矿山地质环境保护及恢复治理				4,988,619.75		4,988,619.75
安源煤矿工程				3,551,345.69		3,551,345.69
其他工程	75,250.00		75,250.00	2,515,099.35		2,515,099.35
合计	47,979,268.06	8,060,312.21	39,918,955.85	151,926,679.40	8,060,312.21	143,866,367.19

②重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2023 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2024 年 12 月 31 日
江储中心改扩建项目	147,195,700.00	76,231,970.89	25,909,372.01	102,141,342.90		
环境治理及生态恢复项目		33,202,757.08	5,629,321.47		22,364,947.13	16,467,131.42
曲江矿山环境治理工程		23,376,574.43				23,376,574.43
白源三水平工程		8,060,312.21				8,060,312.21
巨源矿山地质环境保护及恢复治理		4,988,619.75	2,550,458.72		7,539,078.47	
安源煤矿工程		3,551,345.69	49,160,305.27	52,711,650.96		
其他工程		2,515,099.35	75,423,557.12	77,863,406.47		75,250.00

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目名称	预算数	2023 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2024 年 12 月 31 日
合计	147,195,700.00	151,926,679.40	158,673,014.59	232,716,400.33	29,904,025.60	47,979,268.06

(续)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
江储中心改扩建项目	69.39%	已完工				自筹
环境治理及生态恢复 项目		待验收				自筹
曲江矿山环境治理工 程		待验收				自筹
白源三水平工程		待验收				借款及自筹
巨源矿山地质环境保 护及恢复治理		已完工				自筹
安源煤矿工程		已完工				自筹
其他工程						自筹
合计						

(续)

项目名称	预算数	2022 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	2023 年 12 月 31 日
江储中心改扩建项目	147,195,700.00	3,860,985.01	72,370,985.88			76,231,970.89
环境治理及生态恢复 项目		32,915,628.36	287,128.72			33,202,757.08
曲江矿山环境治理工 程		23,376,574.43				23,376,574.43
白源三水平工程		8,060,312.21				8,060,312.21
巨源矿山地质环境保 护及恢复治理		4,988,619.75				4,988,619.75
安源煤矿工程		2,628,318.57	64,824,504.38	43,220,817.94	20,680,659.32	3,551,345.69
其他工程		12,659,585.19	93,936,914.75	104,081,400.59		2,515,099.35
合计	147,195,700.00	88,490,023.52	231,419,533.73	147,302,218.53	20,680,659.32	151,926,679.40

(续)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
江储中心改扩建项目						自筹
环境治理及生态恢复 项目						自筹
曲江矿山环境治理工 程						自筹
白源三水平工程						借款及自 筹
巨源矿山地质环境保 护及恢复治理						自筹
安源煤矿工程						自筹
其他工程						自筹
合计						

(2) 工程物资

项目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				55,980.34		55,980.34
合计				55,980.34		55,980.34

14、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、2023 年 12 月 31 日	14,029,596.51	14,029,596.51
2、本年增加金额	17,565,944.82	17,565,944.82
(1) 新增租赁	17,565,944.82	17,565,944.82
3、本年减少金额	12,668,425.20	12,668,425.20
(1) 处置	12,668,425.20	12,668,425.20
4、2024 年 12 月 31 日	18,927,116.13	18,927,116.13
二、累计折旧		
1、2023 年 12 月 31 日	10,948,976.64	10,948,976.64
2、本年增加金额	3,690,563.03	3,690,563.03

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	房屋建筑物	合计
(1) 计提	3,690,563.03	3,690,563.03
3、本年减少金额	12,668,425.20	12,668,425.20
(1) 处置	12,668,425.20	12,668,425.20
4、2024 年 12 月 31 日	1,971,114.47	1,971,114.47
三、减值准备		
1、2023 年 12 月 31 日		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2024 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1、2024 年 12 月 31 日	16,956,001.66	16,956,001.66
2、2023 年 12 月 31 日	3,080,619.87	3,080,619.87

(续)

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、2022 年 12 月 31 日	14,029,596.51	14,029,596.51
2、本年增加金额		
(1) 新增租赁		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2023 年 12 月 31 日	14,029,596.51	14,029,596.51
二、累计折旧		
1、2022 年 12 月 31 日	7,298,495.64	7,298,495.64
2、本年增加金额	3,650,481.00	3,650,481.00
(1) 计提	3,650,481.00	3,650,481.00
3、本年减少金额		

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	房屋建筑物	合计
(1) 处置		
4、2023 年 12 月 31 日	10,948,976.64	10,948,976.64
三、减值准备		
1、2022 年 12 月 31 日		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2023 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1、2023 年 12 月 31 日	3,080,619.87	3,080,619.87
2、2022 年 12 月 31 日	6,731,100.87	6,731,100.87

15、无形资产

项目	采矿权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1、2023 年 12 月 31 日	410,027,359.00	449,370,553.36	3,153,506.86	862,551,419.22
2、本期增加金额			1,238,769.92	1,238,769.92
(1) 购置			1,238,769.92	1,238,769.92
3、本期减少金额	86,670,259.00	28,552,100.00		115,222,359.00
(1) 处置	86,670,259.00	28,552,100.00		115,222,359.00
4、2024 年 12 月 31 日	323,357,100.00	420,818,453.36	4,392,276.78	748,567,830.14
二、累计摊销				
1、2023 年 12 月 31 日	267,376,337.73	121,819,892.69	3,153,506.86	392,349,737.28
2、本期增加金额	11,424,030.72	9,202,398.82	69,676.33	20,696,105.87
(1) 计提	11,424,030.72	9,202,398.82	69,676.33	20,696,105.87
3、本期减少金额	48,008,024.78	9,291,715.85		57,299,740.63
(1) 处置	48,008,024.78	9,291,715.85		57,299,740.63
4、2024 年 12 月 31 日	230,792,343.67	121,730,575.66	3,223,183.19	355,746,102.52
三、减值准备				
1、2023 年 12 月 31 日				

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	采矿权	土地使用权	软件	合计
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2024 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1、2024 年 12 月 31 日	92,564,756.33	299,087,877.70	1,169,093.59	392,821,727.62
2、2023 年 12 月 31 日	142,651,021.27	327,550,660.67		470,201,681.94

(续)

项目	采矿权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1、2022 年 12 月 31 日	410,027,359.00	449,370,553.36	16,472,526.86	875,870,439.22
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额			13,319,020.00	13,319,020.00
(1) 处置			13,319,020.00	13,319,020.00
4、2023 年 12 月 31 日	410,027,359.00	449,370,553.36	3,153,506.86	862,551,419.22
二、累计摊销				
1、2022 年 12 月 31 日	254,033,330.13	112,509,845.57	5,807,810.74	372,350,986.44
2、本期增加金额	13,343,007.60	9,310,047.12	9,500.08	22,662,554.80
(1) 计提	13,343,007.60	9,310,047.12	9,500.08	22,662,554.80
3、本期减少金额			2,663,803.96	2,663,803.96
(1) 处置			2,663,803.96	2,663,803.96
4、2023 年 12 月 31 日	267,376,337.73	121,819,892.69	3,153,506.86	392,349,737.28
三、减值准备				
1、2022 年 12 月 31 日			10,655,216.04	10,655,216.04
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额			10,655,216.04	10,655,216.04
(1) 处置			10,655,216.04	10,655,216.04
4、2023 年 12 月 31 日				
四、账面价值				

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	采矿权	土地使用权	软件	合计
1、2023 年 12 月 31 日	142,651,021.27	327,550,660.67		470,201,681.94
2、2022 年 12 月 31 日	155,994,028.87	336,860,707.79	9,500.08	492,864,236.74

16、长期待摊费用

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2024 年 12 月 31 日
倒碴场土地	821,666.99		144,999.96		676,667.03
装修费	4,399,364.02	277,010.93	1,945,294.22		2,731,080.73
经营租赁 土地费用	5,740,386.67		150,097.32		5,590,289.35
其他	165,372.94		29,183.40		136,189.54
合计	11,126,790.62	277,010.93	2,269,574.90		9,134,226.65

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2023 年 12 月 31 日
倒碴场土地	966,666.95		144,999.96		821,666.99
装修费	4,866,470.35	1,440,110.48	1,907,216.81		4,399,364.02
经营租赁 土地费用	5,890,483.99		150,097.32		5,740,386.67
其他	194,556.34		29,183.40		165,372.94
合计	11,918,177.63	1,440,110.48	2,231,497.49		11,126,790.62

17、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明细

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	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	15,641,838.68	3,910,459.70	25,514,845.05	6,378,711.26
已作应纳税所得额调 增的尚待发放应付 职工薪酬	38,971,571.48	9,742,892.88	38,509,509.06	9,627,377.30
已作应纳税所得额调 增的专项储备	15,472,060.61	3,868,015.15	16,192,110.94	4,048,027.73
专项储备形成固定资 产累计折旧差异	17,862,430.15	4,465,607.54	18,000,845.50	4,500,211.37
递延收益	35,406,292.84	8,851,573.21	36,318,957.40	9,079,739.35

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	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
预计负债相关资产	923,484.06	230,871.02	715,237.55	178,809.39
租赁负债	16,749,586.96	4,187,396.74		
合计	141,027,264.78	35,256,816.24	135,251,505.50	33,812,876.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	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
投资性房地产公允价值变动	81,404,852.57	20,351,213.14		
使用权资产	16,687,647.57	4,171,911.89		
合计	98,092,500.14	24,523,125.03		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	585,542,493.80	589,962,208.95
可抵扣亏损	781,331,770.69	612,944,869.85
合计	1,366,874,264.49	1,202,907,078.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	备注
2024 年度		141,975,003.27	
2025 年度	217,855,945.39	217,855,945.39	
2026 年度	18,553,494.33	18,553,494.33	
2027 年度	70,824,019.93	70,824,019.93	
2028 年度	163,736,406.93	163,736,406.93	
2029 年度	310,361,904.11		
合计	781,331,770.69	612,944,869.85	

18、短期借款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
保证借款	2,361,295,740.96	2,198,632,000.44
信用借款	674,746,063.88	614,829,400.02
商业承兑汇票贴现		400,000,000.00
银行承兑汇票贴现	32,000,000.00	173,771,847.10
信用证贴现	20,000,000.00	463,000,000.00
合计	3,088,041,804.84	3,850,233,247.56

19、应付票据

种类	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	434,110,017.26	783,858,356.96
合计	434,110,017.26	783,858,356.96

20、应付账款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
关联方	22,539,142.74	50,144,260.60
非关联方	189,354,996.22	247,635,204.90
合计	211,894,138.96	297,779,465.50

21、合同负债

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
合同负债	18,970,518.71	24,555,600.56
合计	18,970,518.71	24,555,600.56

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	76,998,942.48	815,314,421.45	811,890,681.17	80,422,682.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,716,347.53	91,111,553.00	91,100,576.68	1,727,323.85
三、辞退福利		1,870,440.55	1,870,440.55	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	78,715,290.01	908,296,415.00	904,861,698.40	82,150,006.61

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	95,650,256.71	930,754,006.91	949,405,321.14	76,998,942.48
二、离职后福利-设定提存计划	9,497,861.50	97,729,257.07	105,510,771.04	1,716,347.53
三、辞退福利		859,999.50	859,999.50	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	105,148,118.21	1,029,343,263.48	1,055,776,091.68	78,715,290.01

(2) 短期薪酬列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,702,813.77	665,207,042.09	664,993,950.84	64,915,905.02
2、职工福利费		20,180,833.14	20,180,833.14	
3、社会保险费	1,122,287.46	49,447,952.51	49,415,553.43	1,154,686.54
其中：医疗保险费	1,055,481.95	36,216,299.02	36,188,178.88	1,083,602.09
工伤保险费	64,683.66	12,986,935.60	12,982,656.66	68,962.60
生育保险费	2,121.85	244,717.89	244,717.89	2,121.85
4、住房公积金	1,532,113.08	57,818,258.78	57,883,968.48	1,466,403.38
5、工会经费和职工教育经费	9,641,728.17	22,660,334.93	19,416,375.28	12,885,687.82
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	76,998,942.48	815,314,421.45	811,890,681.17	80,422,682.76

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	59,263,844.06	759,917,563.56	754,478,593.85	64,702,813.77
2、职工福利费	6,122.00	19,939,053.78	19,945,175.78	
3、社会保险费	2,449,958.02	49,917,233.09	51,244,903.65	1,122,287.46
其中：医疗保险费	2,414,145.58	37,887,897.56	39,246,561.19	1,055,481.95
工伤保险费	28,391.93	11,716,993.54	11,680,701.81	64,683.66
生育保险费	7,420.51	312,341.99	317,640.65	2,121.85
4、住房公积金	24,513,934.02	64,268,802.10	87,250,623.04	1,532,113.08
5、工会经费和职工教育经费	9,416,398.61	36,711,354.38	36,486,024.82	9,641,728.17
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	95,650,256.71	930,754,006.91	949,405,321.14	76,998,942.48

(3) 设定提存计划列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	272,216.08	87,007,456.92	87,005,711.84	273,961.16
2、失业保险费	29,381.45	2,819,130.34	2,772,465.84	76,045.95

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
3、企业年金缴费	1,414,750.00	1,284,965.74	1,322,399.00	1,377,316.74
合计	1,716,347.53	91,111,553.00	91,100,576.68	1,727,323.85

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	9,475,384.67	93,605,239.35	102,808,407.94	272,216.08
2、失业保险费	22,476.83	2,709,267.72	2,702,363.10	29,381.45
3、企业年金缴费		1,414,750.00		1,414,750.00
合计	9,497,861.50	97,729,257.07	105,510,771.04	1,716,347.53

23、应交税费

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
企业所得税	929,275.47	1,516,766.29
增值税	7,481,946.00	25,916,603.09
资源税	1,149,726.18	2,090,690.16
土地使用税	918,638.67	962,132.73
房产税	1,012,335.45	949,881.83
城市维护建设税	390,685.61	1,695,153.47
教育费附加	4,729,516.12	5,694,026.00
矿产资源补偿费	883,909.94	883,914.07
印花税	1,245,080.67	1,549,081.31
代扣代缴个人所得税	4,237,243.99	3,977,733.70
其他	495,987.83	770,894.07
合计	23,474,345.93	46,006,876.72

24、其他应付款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	328,557,224.37	599,579,405.80
合计	328,557,224.37	599,579,405.80

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
关联方	134,470,617.46	438,721,449.30
非关联方	194,086,606.91	160,857,956.50
合计	328,557,224.37	599,579,405.80

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2024 年 12 月 31 日	未偿还或未结转的原因
萍乡矿业集团有限责任公司	79,610,426.43	工程借款
陕西汉中恒业志绅实业有限公司	30,000,000.00	质保金
江西省煤炭工业物资供应有限公司	11,389,693.80	往来款
九江市城发鼎盛建筑材料有限公司	9,397,248.32	质保金
江西江能煤矿管理有限公司	6,000,000.00	质保金
合计	136,397,368.55	——

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日	未偿还或未结转的原因
江西省能源集团有限公司	214,937,738.21	经营借款
萍乡矿业集团有限责任公司	79,610,426.43	工程借款
江西丰矿集团有限公司	11,742,312.78	尚未支付
九江市城发鼎盛建筑材料有限公司	10,000,000.00	质保金
南昌江鼎置业有限责任公司	9,651,560.00	尚未支付
合计	325,942,037.42	——

25、一年内到期的非流动负债

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	54,440,693.66	76,211,378.68
一年内到期的长期应付款	134,229,820.55	139,640,834.47
一年内到期的租赁负债	3,574,328.87	3,009,990.49
合计	192,244,843.08	218,862,203.64

26、其他流动负债

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
待转销项税	2,087,214.36	2,818,994.55
已背书未到期银行承兑汇票	219,498,639.15	590,478,706.19
合计	221,585,853.51	593,297,700.74

27、长期借款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
保证借款	150,390,169.23	200,739,118.32
减：一年内到期的长期借款	54,440,693.66	76,211,378.68
合计	95,949,475.57	124,527,739.64

28、租赁负债

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
租赁应付款	18,929,526.15	3,395,873.58
减：未确认融资费用	1,889,487.67	83,928.52
小计	17,040,038.48	3,311,945.06
减：一年内到期的租赁负债	3,574,328.87	3,009,990.49
合计	13,465,709.61	301,954.57

29、长期应付款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
长期应付款	687,206,295.08	733,929,280.25
专项应付款	5,071,944.82	5,073,579.55
合计	692,278,239.90	739,002,859.80

(1) 长期应付款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应付融资性售后回租租金	687,206,295.08	733,929,280.25
合计	687,206,295.08	733,929,280.25

注：截至 2024 年 12 月 31 日，应付租赁最低付款额 938,591,605.78 元，未确认融资费用 117,155,490.15 元，其中：一年内到期的租金 134,229,820.55 元；2024 年度确认融资利息 57,410,457.03 元；

截至 2023 年 12 月 31 日，应付租赁最低付款额 1,031,694,506.69 元，未确认融资费用 158,124,391.97 元，其中：一年内到期的租金 139,640,834.47 元；2023 年度确认融资利息 58,271,024.97 元。

(2) 专项应付款

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日	形成原因
2016 年化解过剩产能专项奖补资金	1,627.39	2.48	920.00	709.87	政府补助

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日	形成原因
2017 年化解过剩产能专项奖补资金	1,952.16	2.79	720.00	1,234.95	政府补助
2023 年煤矿安全生产中央预算补助资金	5,070,000.00			5,070,000.00	政府补助
合计	5,073,579.55	5.27	1,640.00	5,071,944.82	

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日	形成原因
煤矿技改补助资金-利息收入	463,221.41		463,221.41		
2016 年化解过剩产能专项奖补资金	313,565.34	3,236,422.22	3,548,360.17	1,627.39	政府补助
2017 年化解过剩产能专项奖补资金	132,580.15	2,897,986.03	3,028,614.02	1,952.16	政府补助
2023 年煤矿安全生产中央预算补助资金		11,320,000.00	6,250,000.00	5,070,000.00	政府补助
合计	909,366.90	17,454,408.25	13,290,195.60	5,073,579.55	

30、预计负债

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	形成原因
预提复垦费用	11,785,029.21	19,505,839.13	预提复垦费用
合计	11,785,029.21	19,505,839.13	

31、递延收益

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
政府补助	162,099,926.49		5,452,120.09	156,647,806.40
合计	162,099,926.49		5,452,120.09	156,647,806.40

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
政府补助	167,262,174.38	305,000.00	5,467,247.89	162,099,926.49
合计	167,262,174.38	305,000.00	5,467,247.89	162,099,926.49

注：对于实际使用各年度拨补的安全技术改造补助等财政资金形成固定资产转入的递延收益，按照相关资产折旧年限逐年转入损益(其他收益)。

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,274,035,602.67	5,194,708,083.72	6,748,860,079.68	6,438,927,375.18
其他业务	130,295,653.85	20,347,543.08	121,943,021.01	29,595,808.20
合计	5,404,331,256.52	5,215,055,626.80	6,870,803,100.69	6,468,523,183.38

(2) 收入及成本分解信息

按行业分类	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
煤炭工业	1,516,005,426.15	1,521,501,556.34	1,870,277,055.92	1,651,129,107.43
煤炭及物资流通	3,758,030,176.52	3,673,206,527.38	4,878,583,023.76	4,787,798,267.75
合计	5,274,035,602.67	5,194,708,083.72	6,748,860,079.68	6,438,927,375.18

(续)

按产品分类	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
煤炭收入	1,093,708,060.38	1,151,815,907.02	1,323,738,349.83	1,153,713,424.37
煤炭及焦炭贸易	3,746,649,333.51	3,663,148,768.29	4,874,629,533.62	4,784,922,878.48
仓储码头转运	224,267,304.21	198,861,227.37	379,227,423.78	346,961,576.14
矿山物资销售	11,021,493.45	8,639,695.86	3,609,437.05	2,843,209.92
煤层气发电收入	4,845,589.15	5,177,746.02	3,214,175.15	5,226,373.16
机修产品	359,349.56	1,418,063.23	344,053.09	32,179.35
煤矿托管业务	193,184,472.41	165,646,675.93	164,097,107.16	145,227,733.76
合计	5,274,035,602.67	5,194,708,083.72	6,748,860,079.68	6,438,927,375.18

(续)

按地区分类	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
江西省内	4,923,728,069.66	4,873,709,071.89	6,235,153,631.81	5,951,865,965.85
江西省外	350,307,533.01	320,999,011.83	513,706,447.87	487,061,409.33
合计	5,274,035,602.67	5,194,708,083.72	6,748,860,079.68	6,438,927,375.18

33、税金及附加

项目	2024 年度	2023 年度
环境保护税	695,567.80	1,064,879.52
城市维护建设税	6,329,155.16	9,391,405.57
教育费附加	3,390,081.92	4,638,880.67
地方教育费附加	2,113,668.87	3,086,887.13
印花税	5,150,216.57	5,177,250.68
房产税	3,540,599.30	5,281,429.36
土地使用税	2,756,802.57	2,653,099.29
车船使用税	233,692.90	31,625.58
资源税	21,732,951.79	26,701,080.52
其他税	276,680.35	282,897.62
合计	46,219,417.23	58,309,435.94

34、销售费用

项目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	35,920,847.28	33,737,307.43
运输费	60,756.67	61,570.38
业务费	1,866,878.63	1,862,680.88
差旅费	1,072,171.06	995,120.48
办公费	293,948.36	451,466.16
修理费	1,559,049.48	1,085,255.74
材料	339,772.08	149,029.99
水电费	59,099.95	49,413.35
折旧费	303,060.77	382,384.82
装卸费		209,834.86
会务费		17,851.23
咨询费	79,300.00	93,723.77
租赁费		58,300.00
其他	2,176,438.18	2,847,083.18
合计	43,731,322.46	42,001,022.27

35、管理费用

项目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	160,149,464.85	153,597,902.52
折旧费	9,732,589.76	9,826,343.45
修理费	442,376.10	824,949.36
无形资产摊销	11,279,182.61	11,243,957.68
长期待摊费用摊销	578,840.53	612,287.28
材料及低值易耗品摊销	1,031,800.76	1,073,831.53
业务招待费	4,193,140.40	3,663,628.05
差旅费	2,973,286.82	2,841,027.02
办公费	2,736,786.87	3,894,961.28
会议费	21,339.72	87,682.35
水电费	1,727,163.40	1,857,343.04
租赁费	195,236.31	263,398.28
诉讼费	114,443.11	63,413.68
排污费	8,796.00	17,592.00
保险费	6,410.46	2,318.94
中介机构服务费	2,593,430.60	2,871,993.67
警卫消防费	38,327.11	37,804.36
绿化费	577,044.86	573,526.84
汽车费	1,260,029.73	1,589,295.43
交通费	462.88	361.74
咨询费	555,690.88	247,850.50
其他	7,313,532.64	9,424,450.71
合计	207,529,376.40	204,615,919.71

36、财务费用

项目	2024 年度	2023 年度
利息支出	184,878,448.31	225,518,370.06
其中：租赁负债利息费用	224,205.44	270,303.58
减：利息收入	20,534,070.47	20,210,363.57
利息净支出	164,344,377.84	205,308,006.49
汇兑损失		
减：汇兑收益	6,496.94	11,435.74

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2024 年度	2023 年度
汇兑净损失	-6,496.94	-11,435.74
银行手续费	1,883,352.63	5,755,087.15
合计	166,221,233.53	211,051,657.90

37、其他收益

项目	2024 年度	2023 年度
增值税返还	602,533.49	295,191.17
安全生产补贴		5,330,000.00
税收优惠政府扶持发展资金	224,399.30	3,096,519.54
递延收益摊销	5,452,120.09	5,467,247.89
水土保持治理经费		160,667.83
稳岗补贴	1,222,581.03	1,499,223.64
个税手续费返还	612,973.20	138,462.24
其他税费返还	1,507,658.53	1,301,776.18
合计	9,622,265.64	17,289,088.49

38、投资收益

项目	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	5,281,265.33	8,440,591.30
债务重组收益	346,424.61	412,365.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-58,433.62	1,156,956.34
合计	5,569,256.32	10,009,912.72

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2024 年度	2023 年度
按公允价值计量的投资性房地产	-3,731,384.00	
合计	-3,731,384.00	

40、信用减值损失

项目	2024 年度	2023 年度
应收账款坏账损失	-17,795,179.63	1,509,097.76
其他应收款坏账损失	-372,160.61	6,801,121.69
合计	-18,167,340.24	8,310,219.45

41、资产减值损失

项目	2024 年度	2023 年度
存货跌价损失	-383,689.88	-2,216,517.92

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2024 年度	2023 年度
固定资产减值损失	-401,946.71	-602,648.97
合计	-785,636.59	-2,819,166.89

42、资产处置收益

项目	2024 年度	2023 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程而产生的处置利得或损失	8,957,264.88	2,689,920.38
处置尚庄煤矿资产组而产生的处置利得或损失	38,848,358.16	
合计	47,805,623.04	2,689,920.38

43、营业外收入

项目	2024 年度	2023 年度
非流动资产毁损报废利得	771,835.67	95,074.54
罚款净收入	724,302.35	649,007.87
无需支付的款项	2,327,937.84	503,973.93
其他	754,363.39	6,511,459.32
合计	4,578,439.25	7,759,515.66

44、营业外支出

项目	2024 年度	2023 年度
非流动资产毁损报废损失	440,227.54	669,212.23
去产能煤矿停产损失	4,385,791.12	4,459,980.05
罚款及赔偿金	15,006,473.29	13,437,545.11
其他	10,256,233.62	10,136,805.87
合计	30,088,725.57	28,703,543.26

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2024 年度	2023 年度
当期所得税费用	12,110,193.79	13,602,943.66
递延所得税费用	1,694,053.99	2,383,815.48
合计	13,804,247.78	15,986,759.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024 年度	2023 年度
利润总额	-259,623,222.05	-99,162,171.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-64,905,805.51	-24,790,542.99

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

项目	2024 年度	2023 年度
子公司适用不同税率的影响	-16,646.91	-597,186.02
调整以前期间所得税的影响	-520,230.46	3,193,827.14
非应税收入的影响	-18,416.00	-111,887.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,165,462.41	5,416,475.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,385,662.99	-6,674,283.51
本年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	76,485,547.24	39,550,356.76
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	13,804,247.78	15,986,759.14

46、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024 年 12 月 31 日		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	294,128,131.86	294,128,131.86	保证金	受限
应收票据	24,969,595.21	24,969,595.21	质押票据	受限
固定资产	1,499,380,834.54	1,175,168,399.40	抵押资产	受限
合计	1,818,478,561.61	1,494,266,126.47		

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	565,537,012.03	565,537,012.03	保证金	受限
应收票据	167,366,340.00	167,366,340.00	质押票据	受限
固定资产	1,493,471,773.69	1,213,619,794.61	抵押资产	受限
合计	2,226,375,125.72	1,946,523,146.64		

47、政府补助

项目	2024 年度	列报项目	计入当期损益的金额
增值税返还	602,533.49	其他收益	602,533.49
税收优惠政府扶持发展资金	224,399.30	其他收益	224,399.30
递延收益摊销	5,452,120.09	其他收益	5,452,120.09
稳岗补贴	1,222,581.03	其他收益	1,222,581.03
其他税费返还	1,507,658.53	其他收益	1,507,658.53
合计	9,009,292.44		9,009,292.44

(续)

项目	2023 年度	列报项目	计入当期损益的金额
增值税返还	295,191.17	其他收益	295,191.17
安全生产补贴	5,330,000.00	其他收益	5,330,000.00
税收优惠政府扶持发展资金	3,096,519.54	其他收益	3,096,519.54
递延收益摊销	5,467,247.89	其他收益	5,467,247.89
水土保持治理经费	160,667.83	其他收益	160,667.83
稳岗补贴	1,499,223.64	其他收益	1,499,223.64
其他税费返还	1,301,776.18	其他收益	1,301,776.18
合计	17,150,626.25		17,150,626.25

48、租赁

(1) 本公司作为承租人

项目	2024 年度	2023 年度
租赁负债利息费用	224,205.44	270,303.58
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	195,236.31	321,698.28
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	4,062,056.84	4,124,883.00
售后租回交易产生的相关损益		

(2) 本公司作为出租人

①与经营租赁有关的信息

项目	2024 年度	2023 年度
租赁收入	3,990,467.74	
与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入		

六、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

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	
江西煤业集团有限责任公司	278796.6181 万元	江西	江西南昌	煤炭开采,煤炭经营,煤矿托管,业务,对外投资等	100%		同一控制下企业合并
江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	1000 万元	江西	江西丰城	煤层气发电及能源综合利用	40%		同一控制下企业合并
江西江能物贸有限公司	60000 万元	江西	江西南昌	煤炭选洗及加工; 煤炭及制品批发、零售等	100%		设立
江西煤业销售有限公司	5000 万元	江西	江西南昌	矿产品销售等	100%		设立
江西煤业物资供应有限责任公司	5000 万元	江西	江西南昌	矿产品销售等	100%		设立
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	25578.73 万元	江西	江西丰城	煤炭采掘销售		100%	同一控制下企业合并
江西煤炭储备中心有限公司	77533 万元	江西	江西九江	港口经营、煤炭批发、零售,国际贸易,以自有资金对外投资等		100%	设立
萍乡巨源煤业有限公司	7500 万元	江西	江西萍乡	煤炭开采、销售、洗选加工		80%	非同一控制下企业合并
江西赣中煤炭储运有限责任公司	3000 万元	江西	江西丰城	煤炭销售; 燃料油等销售		51%	非同一控制下企业合并
江西江煤电力有限公司	1000 万元	江西	江西丰城	发电业务、输电业务、供(配)电业务、输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验		100%	设立

注: 根据江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司章程约定, 公司设立董事会, 成员由 6 人组成。安源煤业集团股份有限公司派出董事三人。董事会会议实行一人一票表决权 and 按出席会议的董事人数少数服从多数记名表决制度。当赞成票与反对票相同时, 董事长可以行使双票权, 即董事长有权作出最后决定。本公司派出董事三人, 且其中一人担任董事长, 本公司对江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司具有控制权。

2、其他原因的合并范围变动

2024 年度，江西萍安国际贸易服务有限公司已注销完成，不再纳入公司合并财务报表范围。

2023 年度，江西省煤炭交易中心有限公司强制清算申请已被法院裁定受理，并指定清算组成员和负责人，其相关活动的决策权移交破产管理人，本公司对其已丧失控制权，不再将其纳入合并财务报表范围；江西景能煤层气发电有限公司已注销完成，不再纳入公司合并财务报表范围。

3、子公司少数股东持有的权益

(1) 重要的非全资子公司

①2024 年度

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
江西赣中煤炭储运有限责任公司	49%	609,034.37		-30,667,710.52
萍乡巨源煤业有限公司	20%	-489,374.03		-88,627,842.84
江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	60%	-885,441.05		8,857,338.71

②2023 年度

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
江西赣中煤炭储运有限责任公司	49%	571,600.70		-31,276,744.89
萍乡巨源煤业有限公司	20%	61,622.09		-87,106,607.52
江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	60%	-1,984,309.78		9,686,872.17

(2) 子公司的重要财务信息

子公司名称	2024 年 12 月 31 日				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
江西赣中煤炭储运有限责任公司	66,099,863.75	32,259,055.76	98,358,919.51	162,600,351.89	
萍乡巨源煤业有限公司	4,041,425.07		4,041,425.07	445,037,179.26	2,143,460.00

子公司名称	2024 年 12 月 31 日				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	2,575,083.37	16,576,185.98	19,151,269.35	4,389,038.20	
					4,389,038.20

(续)

子公司名称	2023 年 12 月 31 日				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
江西赣中煤炭储运有限责任公司	106,367,446.49	31,025,484.14	137,392,930.63	202,877,290.30	
萍乡巨源煤业有限公司	4,110,689.41	4,988,619.75	9,099,309.16	442,488,886.74	2,143,460.00
江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	1,896,296.93	18,296,163.27	20,192,460.20	4,043,411.11	
					4,043,411.11

(续)

子公司名称	2024 年度			2023 年度		
	营业收入	净利润	经营活动现金流量	营业收入	净利润	经营活动现金流量
江西赣中煤炭储运有限责任公司	743,860,013.15	1,242,927.29	1,242,927.29	687,181,060.29	1,166,532.04	-42,327,389.88
萍乡巨源煤业有限公司		-2,446,870.14	-2,446,870.14		308,110.46	5,408.09
江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司	5,339,708.41	-1,475,735.09	-1,475,735.09	3,214,175.15	-3,307,182.97	-865,473.15

4、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	
丰城港华燃气有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	燃气生产和销售	45.00		权益法
江西陕赣煤炭销售有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	煤炭及制品销售, 国内贸易代理, 普通货物仓储服务	45.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度		2023 年 12 月 31 日/2023 年度	
	丰城港华燃气有限公司	江西陕赣煤炭销售有限公司	丰城港华燃气有限公司	江西陕赣煤炭销售有限公司
流动资产	13,436,911.19	630,842,930.58	22,925,997.97	756,145,631.99
非流动资产	200,179,447.25	861,746.93	206,569,160.87	1,175,979.77
资产合计	213,616,358.44	631,704,677.51	229,495,158.84	757,321,611.76
流动负债	56,496,784.06	524,084,337.85	69,663,226.59	642,399,855.11
非流动负债				431,274.24
负债合计	56,496,784.06	524,084,337.85	69,663,226.59	642,831,129.35
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	157,119,574.38	107,620,339.66	159,831,932.25	114,490,482.41
按持股比例计算的净资产份额	70,703,808.47	48,429,152.83	71,924,369.51	51,520,717.07
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-1,233,997.17		-1,734,797.32	

项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度		2023 年 12 月 31 日/2023 年度	
	丰城港华燃气 有限公司	江西陕赣煤炭销 售有限公司	丰城港华燃气 有限公司	江西陕赣煤炭销 售有限公司
对联营企业权益投资的账面 价值	69,469,811.30	48,429,152.83	70,189,572.19	51,520,717.07
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	317,531,857.57	3,619,423,218.11	306,365,102.35	3,230,431,417.53
净利润	6,400,531.36	5,335,613.82	5,194,917.81	13,561,951.74
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,400,531.36	5,335,613.82	5,194,917.81	13,561,951.74
本期收到的来自联营企业的 股利	3,600,000.00	5,492,590.46	3,600,000.00	3,404,926.93

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门制定审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户进行信用监控及应收账款账龄管理，及时关注重点客户应收款项的变动情况，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险等。

本公司主要面临利率风险，利率风险，指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动

而发生波动的风险。利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的银行短期借款均为浮动利率。于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,747.25 万元(2023 年 12 月 31 日:2,602.51 万元)。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以 1 年内到期为主。

非衍生金融负债到期期限分析：

项目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	3,203,170,061.78			3,203,170,061.78
应付票据	434,110,017.26			434,110,017.26
应付账款	211,894,138.96			211,894,138.96
其他应付款	328,557,224.37			328,557,224.37
一年内到期的非流动负债	192,244,843.08			192,244,843.08
长期借款		95,949,475.57		95,949,475.57
长期应付款		465,515,598.68	221,690,696.40	687,206,295.08
合计	4,369,976,285.45	561,465,074.25	221,690,696.40	5,153,132,056.10

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	3,850,233,247.56			3,850,233,247.56
应付票据	783,858,356.96			783,858,356.96
应付账款	297,779,465.50			297,779,465.50
其他应付款	599,579,405.80			599,579,405.80
一年内到期的非流动负债	218,862,203.64			218,862,203.64
长期借款		124,527,739.64		124,527,739.64
长期应付款		401,282,601.29	332,646,678.96	733,929,280.25
合计	5,750,312,679.46	525,810,340.93	332,646,678.96	6,608,769,699.35

八、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

项目	2024 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物			86,193,816.00	86,193,816.00
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额			86,193,816.00	86,193,816.00

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

无。

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

无。

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

公司持有的投资性房地产公允价值根据评估报告的评估值确定。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
江西省能源集团有限公司	南昌	煤炭开采、洗选、焦化和综合利用，电力生产、供应、输变电，电气设备维修服务，化工、建材、汽车、机械的制造、加工、维修服务，房地产开发，工业和民用建筑施工、安装、监理，建筑物装修，国内国际贸易，矿	600,000.00 万元	39.34	39.34

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
		山事故救援及救护培训, 物业服务, 系统内产权交易经纪业务, 科学研究, 技术信息咨询服务。			

注: 本公司的最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

详见附注六、1、企业集团的构成。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、4 在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西省投资集团有限公司	本公司母公司的母公司
丰城新高焦化有限公司	同一最终控股股东
贵州赣林矿业有限公司	同一最终控股股东
贵州赣兴煤业有限公司	同一最终控股股东
江煤贵州矿业集团有限责任公司	同一最终控股股东
江煤贵州矿业集团供销有限公司	同一最终控股股东
江投国华信丰发电有限责任公司	同一最终控股股东
江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	同一最终控股股东
江西大光山煤业有限公司	同一最终控股股东
江西丰矿集团有限公司	同一最终控股股东
江西赣能股份有限公司	同一最终控股股东
江西赣控经贸有限公司	同一最终控股股东
江西江能煤矿管理有限公司	同一最终控股股东
江西乐矿能源集团有限公司	同一最终控股股东
江西省华赣环境集团有限公司	同一最终控股股东
江西省天然气集团有限公司	同一最终控股股东
江西省中赣投勘察设计有限公司	同一最终控股股东
江西省煤炭工业物资供应有限公司	同一最终控股股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西省能源集团物业管理有限公司	同一最终控股股东
江西同济建设项目管理股份有限公司	同一最终控股股东
江西新余矿业有限责任公司	同一最终控股股东
南昌江鼎置业有限责任公司	同一最终控股股东
萍乡矿业集团工程有限公司	同一最终控股股东
萍乡矿业集团经贸有限公司	同一最终控股股东
萍乡矿业集团有限责任公司	同一最终控股股东
中鼎国际工程有限责任公司	同一最终控股股东
中鼎国际建设集团有限公司	同一最终控股股东

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2024 年度	2023 年度
丰城新高焦化有限公司	采购焦炭	1,384,920,569.87	1,653,658,740.52
萍乡矿业集团经贸有限公司	采购材料		98,318.27
萍乡城市综合服务有限公司	采购材料		729,099.00
江西省天然气集团有限公司	采购材料	398,230.09	318,584.07
江西新洛煤电有限责任公司	采购电力		18,246,251.56
南昌江鼎置业有限责任公司	接受服务（资产租赁费）	3,770,422.01	3,785,394.65
萍乡矿业集团有限责任公司	接受服务（资产租赁费）		117,872.60
江西省能源集团物业管理有限公司	接受服务	2,318,500.17	3,317,570.69
江西省中赣投勘察设计有限公司	接受服务	789,301.89	54,339.62
萍乡矿业集团有限责任公司	接受服务	264,368.77	358,146.74
江西乐矿能源集团有限公司	接受服务	4,410,990.56	4,108,867.92
江西省华赣环境集团有限公司	接受服务	2,346,116.35	
中鼎国际工程有限责任公司	接受建筑安装服务	9,936,674.12	43,470,368.32
江西江能煤矿管理有限公司	接受建筑安装服务	90,827,536.26	98,824,635.73
萍乡矿业集团工程有限公司	接受建筑安装服务	366,300.00	254,587.16
江西乐矿能源集团有限公司	接受建筑安装服务		88,517.34

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2024 年度	2023 年度
丰城新高焦化有限公司	销售煤炭	1,455,199,026.97	1,957,338,760.82
江西赣能股份有限公司	销售煤炭	33,540,351.23	89,716,148.55
江投国华信丰发电有限责任公司	销售煤炭	32,442,354.93	
江西赣控经贸有限公司	销售煤炭		1,092,112.65
江西江能煤矿管理有限公司	销售材料	113,979.69	125,917.50
江煤贵州矿业集团供销有限公司	销售材料		40,770.13
江西乐矿能源集团有限公司	销售材料	479,454.45	558,661.75
江西丰矿集团有限公司	转供电	446,256.76	432,881.52
萍乡矿业集团有限责任公司	转供电	390,070.81	319,856.04
中鼎国际工程有限责任公司	转供电	18,907.08	15,274.31
江西丰矿集团有限公司	提供服务	92,452.83	355,881.56
江西赣能股份有限公司	提供服务	75,809,638.63	70,587,837.17
江西省能源集团有限公司	提供服务	11,458,679.28	11,590,943.42
江西省能源集团物业管理有限公司	提供服务	47,222.64	987,455.66
萍乡矿业集团有限责任公司	提供服务	81,503.94	40,509.43
江西新鸣煤业有限责任公司	提供服务		263,894.35
江西省天然气集团有限公司	提供服务	173,584.89	233,962.27
江西省华赣环境集团有限公司	提供服务		37,735.84
江西花鼓山煤业有限公司	提供服务		80,000.00
中鼎国际建设集团有限公司	提供服务	267,002.32	
江西新余矿业有限责任公司	提供服务	933,781.67	

③关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2024 年度	2023 年度
江西省能源集团有限公司	江西煤业集团有限责任公司尚庄煤矿全部资产及负债转让	197,216,235.84	
江西省能源集团有限公司	江西煤业集团有限责任公司尚庄煤矿债权转让	429,295,627.98	

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

1) 2024 年 12 月 31 日

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	3,900.00	2024-12-6	2025-12-5	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	5,000.00	2024-3-20	2025-3-19	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	2,000.00	2024-4-9	2025-4-8	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	5,000.00	2024-4-16	2025-4-15	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,084.29	2020-1-8	2025-1-8	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	5,000.00	2024-7-19	2025-7-18	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	9,000.00	2024-7-31	2025-7-30	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,160.00	2024-11-15	2025-5-15	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	5,000.00	2024-5-16	2025-5-14	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	885.50	2024-7-12	2025-1-12	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,337.70	2024-7-22	2025-1-22	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,688.75	2024-7-30	2025-1-29	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	801.15	2024-8-13	2025-2-13	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,383.15	2024-8-23	2025-2-23	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,379.00	2024-9-12	2025-3-12	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,041.95	2024-9-24	2025-3-24	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	524.65	2024-10-17	2025-4-17	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	794.15	2024-10-17	2025-4-17	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	986.55	2024-10-28	2025-4-28	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,703.45	2024-12-6	2025-6-6	否
江西煤业集团有限责任公司	3,900.00	2024-1-12	2025-1-11	否
江西煤业集团有限责任公司	5,000.00	2024-7-31	2025-7-30	否
江西煤业集团有限责任公司	4,800.00	2024-8-20	2025-8-18	否
江西煤业集团有限责任公司	2,300.00	2024-8-23	2025-8-22	否
江西煤业集团有限责任公司	6,400.00	2024-7-23	2025-7-22	否
江西煤业集团有限责任公司	7,550.00	2024-11-22	2025-11-21	否
江西煤业集团有限责任公司	6,000.00	2024-12-13	2025-12-12	否
江西煤业集团有限责任公司	420.79	2023-6-16	2025-3-16	否
江西煤业集团有限责任公司	428.50	2023-6-16	2025-6-16	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西煤业集团有限责任公司	437.61	2023-6-16	2025-9-16	否
江西煤业集团有限责任公司	447.22	2023-6-16	2025-12-16	否
江西煤业集团有限责任公司	456.82	2023-6-16	2026-3-16	否
江西煤业集团有限责任公司	466.10	2023-6-16	2026-6-16	否
江西煤业集团有限责任公司	180.21	2023-12-27	2025-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司	182.20	2023-12-27	2025-6-27	否
江西煤业集团有限责任公司	184.21	2023-12-27	2025-9-27	否
江西煤业集团有限责任公司	186.24	2023-12-27	2025-12-27	否
江西煤业集团有限责任公司	188.29	2023-12-27	2026-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司	190.37	2023-12-27	2026-6-27	否
江西煤业集团有限责任公司	192.47	2023-12-27	2026-9-27	否
江西煤业集团有限责任公司	194.59	2023-12-27	2026-12-27	否
江西煤业集团有限责任公司	196.73	2023-12-27	2027-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司	198.90	2023-12-27	2027-6-27	否
江西煤业集团有限责任公司	201.10	2023-12-27	2027-9-27	否
江西煤业集团有限责任公司	203.31	2023-12-27	2027-12-27	否
江西江能物贸有限公司	5,000.00	2024-1-15	2025-1-14	否
江西江能物贸有限公司	1,661.55	2024-11-15	2025-5-14	否
江西江能物贸有限公司	5,000.00	2024-7-16	2025-7-15	否
江西江能物贸有限公司	2,000.00	2024-8-23	2025-8-15	否
江西江能物贸有限公司	1,400.00	2024-9-14	2025-3-14	否
江西江能物贸有限公司	2,000.00	2024-11-25	2025-11-25	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2024-10-24	2025-10-14	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2024-10-25	2025-10-22	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2024-10-29	2025-10-28	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2024-11-5	2025-11-3	否
江西江能物贸有限公司	9,600.00	2024-11-6	2025-11-6	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2024-12-10	2025-12-9	否
江西江能物贸有限公司	700.00	2024-3-26	2025-3-20	否
江西江能物贸有限公司	300.00	2024-6-6	2025-5-22	否
江西江能物贸有限公司	322.00	2024-7-17	2025-1-17	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西江能物贸有限公司	2,519.77	2024-7-23	2025-1-23	否
江西江能物贸有限公司	420.76	2024-7-26	2025-1-26	否
江西江能物贸有限公司	140.00	2024-7-29	2025-1-30	否
江西江能物贸有限公司	532.00	2024-8-8	2025-2-8	否
江西江能物贸有限公司	455.00	2024-8-13	2025-2-13	否
江西江能物贸有限公司	495.89	2024-8-20	2025-2-20	否
江西江能物贸有限公司	1,400.00	2024-9-25	2025-3-25	否
江西江能物贸有限公司	1,400.00	2024-10-29	2025-4-29	否
江西煤炭储备中心有限公司	5,800.00	2024-3-27	2025-3-26	否
江西煤炭储备中心有限公司	2,000.00	2024-4-28	2025-4-25	否
江西煤炭储备中心有限公司	4,800.00	2024-4-29	2025-4-26	否
江西煤炭储备中心有限公司	11,000.00	2024-9-6	2025-9-5	否
江西煤炭储备中心有限公司	6,229.26	2023-5-30	2028-3-15	否
江西煤炭储备中心有限公司	1,290.00	2015-4-16	2025-10-10	否

2) 2023 年 12 月 31 日

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	4,200.00	2023-12-5	2024-12-4	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	5,000.00	2023-4-3	2024-3-27	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	2,000.00	2023-4-12	2024-4-12	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	5,000.00	2023-4-17	2024-4-17	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	543.97	2019-12-30	2024-3-30	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	551.11	2019-12-30	2024-6-30	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	558.34	2019-12-30	2024-9-30	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	542.15	2019-12-30	2024-12-30	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,073.84	2020-1-8	2024-1-8	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,087.94	2020-1-8	2024-4-8	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,102.21	2020-1-8	2024-7-8	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,116.68	2020-1-8	2024-10-8	否
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	1,084.29	2020-1-8	2025-1-8	否
江西煤业集团有限责任公司丰城分公司	2,900.00	2023-10-30	2024-10-29	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	9,000.00	2023-8-3	2024-8-3	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	398.40	2023-9-14	2024-3-14	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	508.79	2023-10-10	2024-4-10	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,200.00	2023-10-24	2024-4-24	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	3,120.00	2023-12-20	2024-6-20	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	5,000.00	2023-5-19	2024-5-15	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	524.98	2023-7-14	2024-1-14	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	753.90	2023-7-20	2024-1-20	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,102.50	2023-7-27	2024-1-27	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	708.05	2023-8-9	2024-2-9	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,682.45	2023-8-29	2024-2-29	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,290.80	2023-9-21	2024-3-21	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	861.35	2023-9-27	2024-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	1,556.37	2023-10-12	2024-4-12	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	592.90	2023-10-23	2024-4-23	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	479.15	2023-10-27	2024-4-27	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	713.30	2023-11-20	2024-5-20	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	700.00	2023-11-24	2024-5-24	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2,282.00	2023-11-27	2024-5-27	否
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	496.65	2023-12-12	2024-6-12	否
江西煤业集团有限责任公司	3,100.00	2023-1-13	2024-1-12	否
江西煤业集团有限责任公司	8,000.00	2023-3-15	2024-3-14	否
江西煤业集团有限责任公司	5,000.00	2023-6-16	2024-6-15	否
江西煤业集团有限责任公司	800.00	2023-6-28	2024-1-12	否
江西煤业集团有限责任公司	4,700.00	2023-7-19	2024-7-18	否
江西煤业集团有限责任公司	4,800.00	2023-8-16	2024-8-15	否
江西煤业集团有限责任公司	2,300.00	2023-8-29	2024-8-28	否
江西煤业集团有限责任公司	6,000.00	2023-12-21	2024-12-20	否
江西煤业集团有限责任公司	386.69	2023-6-16	2024-3-16	否
江西煤业集团有限责任公司	393.92	2023-6-16	2024-6-16	否
江西煤业集团有限责任公司	402.28	2023-6-16	2024-9-16	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西煤业集团有限责任公司	411.54	2023-6-16	2024-12-16	否
江西煤业集团有限责任公司	420.79	2023-6-16	2025-3-16	否
江西煤业集团有限责任公司	428.50	2023-6-16	2025-6-16	否
江西煤业集团有限责任公司	437.61	2023-6-16	2025-9-16	否
江西煤业集团有限责任公司	447.22	2023-6-16	2025-12-16	否
江西煤业集团有限责任公司	456.82	2023-6-16	2026-3-16	否
江西煤业集团有限责任公司	466.10	2023-6-16	2026-6-16	否
江西煤业集团有限责任公司	172.46	2023-12-27	2024-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司	174.38	2023-12-27	2024-6-27	否
江西煤业集团有限责任公司	176.30	2023-12-27	2024-9-27	否
江西煤业集团有限责任公司	178.24	2023-12-27	2024-12-27	否
江西煤业集团有限责任公司	180.21	2023-12-27	2025-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司	182.20	2023-12-27	2025-6-27	否
江西煤业集团有限责任公司	184.21	2023-12-27	2025-9-27	否
江西煤业集团有限责任公司	186.24	2023-12-27	2025-12-27	否
江西煤业集团有限责任公司	188.29	2023-12-27	2026-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司	190.37	2023-12-27	2026-6-27	否
江西煤业集团有限责任公司	192.47	2023-12-27	2026-9-27	否
江西煤业集团有限责任公司	194.59	2023-12-27	2026-12-27	否
江西煤业集团有限责任公司	196.73	2023-12-27	2027-3-27	否
江西煤业集团有限责任公司	198.90	2023-12-27	2027-6-27	否
江西煤业集团有限责任公司	201.10	2023-12-27	2027-9-27	否
江西煤业集团有限责任公司	203.31	2023-12-27	2027-12-27	否
江西江能物贸有限公司	2,000.00	2023-8-4	2024-8-3	否
江西江能物贸有限公司	2,000.00	2023-11-1	2024-11-1	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2023-10-11	2024-10-10	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2023-10-17	2024-10-15	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2023-10-18	2024-10-17	否
江西江能物贸有限公司	10,000.00	2023-10-23	2024-10-22	否
江西江能物贸有限公司	9,800.00	2023-10-26	2024-10-25	否
江西江能物贸有限公司	1,000.00	2023-3-28	2024-3-25	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江西江能物贸有限公司	1,000.00	2023-3-30	2024-3-22	否
江西江能物贸有限公司	334.42	2023-4-13	2024-4-7	否
江西江能物贸有限公司	1,000.00	2023-5-6	2024-4-28	否
江西江能物贸有限公司	334.01	2023-5-16	2024-5-8	否
江西江能物贸有限公司	381.01	2023-5-26	2024-5-15	否
江西江能物贸有限公司	100.00	2023-10-30	2024-9-6	否
江西江能物贸有限公司	487.00	2023-11-1	2024-9-4	否
江西江能物贸有限公司	233.95	2023-11-9	2024-8-22	否
江西江能物贸有限公司	700.00	2023-7-7	2024-1-7	否
江西江能物贸有限公司	738.49	2023-7-20	2024-1-20	否
江西江能物贸有限公司	1,390.90	2023-7-21	2024-1-21	否
江西江能物贸有限公司	1,085.00	2023-8-4	2024-2-4	否
江西江能物贸有限公司	805.00	2023-8-9	2024-2-9	否
江西江能物贸有限公司	1,829.11	2023-8-11	2024-2-11	否
江西江能物贸有限公司	910.00	2023-8-15	2024-2-15	否
江西江能物贸有限公司	399.00	2023-8-18	2024-2-18	否
江西江能物贸有限公司	84.00	2023-8-23	2024-2-23	否
江西江能物贸有限公司	140.00	2023-9-6	2024-3-6	否
江西江能物贸有限公司	350.00	2023-9-11	2024-3-11	否
江西江能物贸有限公司	487.98	2023-9-18	2024-3-18	否
江西江能物贸有限公司	700.00	2023-11-22	2024-5-22	否
江西江能物贸有限公司	1,049.64	2023-11-28	2024-5-27	否
江西江能物贸有限公司	1,050.00	2023-12-12	2024-6-12	否
江西煤炭储备中心有限公司	6,800.00	2023-3-31	2024-3-30	否
江西煤炭储备中心有限公司	14,998.68	2023-7-24	2024-7-23	否
江西煤炭储备中心有限公司	4,283.91	2023-5-30	2028-3-15	否
江西煤炭储备中心有限公司	1,500.00	2014-9-29	2024-4-10	否
江西煤炭储备中心有限公司	3,000.00	2015-4-16	2024-10-10	否
江西煤炭储备中心有限公司	1,290.00	2015-4-16	2025-10-10	否

②本公司作为被担保方

1) 2024 年 12 月 31 日

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中鼎国际工程有限责任公司	4,000.00	2024-9-13	2025-9-12	否
中鼎国际工程有限责任公司	4,500.00	2024-9-19	2025-9-18	否
中鼎国际工程有限责任公司	3,000.00	2024-10-9	2025-10-8	否
中鼎国际工程有限责任公司	7,350.00	2024-8-20	2025-8-19	否
中鼎国际工程有限责任公司	5,000.00	2024-9-1	2025-8-29	否
中鼎国际工程有限责任公司	4,500.00	2024-9-26	2025-9-25	否
中鼎国际工程有限责任公司	4,950.00	2024-11-21	2025-11-20	否
江西省能源集团有限公司	4,000.00	2024-4-7	2025-4-11	否
江西省能源集团有限公司	4,000.00	2024-4-12	2025-4-11	否
江西省能源集团有限公司	6,000.00	2024-8-20	2025-8-19	否
江西省能源集团有限公司	8,000.00	2024-9-30	2025-9-29	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2024-10-24	2025-10-14	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2024-10-25	2025-10-22	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2024-10-29	2025-10-28	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2024-11-5	2025-11-3	否
江西省能源集团有限公司	9,600.00	2024-11-6	2025-11-6	否
江西省能源集团有限公司	700.00	2024-3-26	2025-3-20	否
江西省能源集团有限公司	300.00	2024-6-6	2025-5-22	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2015-12-24	2025-3-31	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2015-12-24	2025-8-31	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2015-12-24	2026-3-31	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2015-12-24	2026-8-31	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2015-12-24	2027-3-31	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2015-12-24	2027-8-31	否
江西省能源集团有限公司	1,290.00	2015-4-16	2025-10-10	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2025-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2025-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2026-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2026-9-15	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2027-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2027-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2028-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2028-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2029-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2029-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2030-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2030-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2031-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2031-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2025-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2025-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2026-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2026-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2027-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2027-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2028-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2028-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2029-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2029-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2030-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2030-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2031-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2031-10-15	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2025-2-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2025-5-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2025-8-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2025-11-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2026-2-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2026-5-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2026-8-18	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2026-11-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2027-2-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2027-5-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2027-8-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2027-11-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2028-2-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2028-5-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2028-8-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2028-11-18	否
江西省投资集团有限公司	450.00	2024-4-19	2029-4-18	否

2) 2023 年 12 月 31 日

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中鼎国际工程有限责任公司	4,500.00	2023-9-14	2024-9-13	否
中鼎国际工程有限责任公司	4,500.00	2023-9-20	2024-9-19	否
中鼎国际工程有限责任公司	3,000.00	2023-10-11	2024-10-10	否
中鼎国际工程有限责任公司	2,350.00	2023-6-20	2024-6-19	否
中鼎国际工程有限责任公司	5,000.00	2023-8-11	2024-8-9	否
中鼎国际工程有限责任公司	5,000.00	2023-8-22	2024-8-21	否
中鼎国际工程有限责任公司	5,000.00	2023-9-18	2024-9-17	否
中鼎国际工程有限责任公司	4,950.00	2023-12-11	2024-12-10	否
江西省能源集团有限公司	5,300.00	2023-12-19	2024-11-13	否
江西省能源集团有限公司	4,000.00	2023-4-4	2024-4-3	否
江西省能源集团有限公司	4,000.00	2023-4-13	2024-4-12	否
江西省能源集团有限公司	6,000.00	2023-8-9	2024-8-9	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2023-9-27	2024-9-26	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2023-10-11	2024-10-10	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2023-10-17	2024-10-15	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2023-10-18	2024-10-17	否
江西省能源集团有限公司	10,000.00	2023-10-23	2024-10-22	否
江西省能源集团有限公司	9,800.00	2023-10-26	2024-10-25	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2023-3-28	2024-3-25	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2023-3-30	2024-3-22	否
江西省能源集团有限公司	334.42	2023-4-13	2024-4-7	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2023-5-6	2024-4-28	否
江西省能源集团有限公司	334.01	2023-5-16	2024-5-8	否
江西省能源集团有限公司	381.01	2023-5-26	2024-5-15	否
江西省能源集团有限公司	100.00	2023-10-30	2024-9-6	否
江西省能源集团有限公司	487.00	2023-11-1	2024-9-4	否
江西省能源集团有限公司	233.95	2023-11-9	2024-8-22	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2015-12-24	2024-3-31	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2015-12-24	2024-8-31	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2015-12-24	2025-3-31	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2015-12-24	2025-8-31	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2015-12-24	2026-3-31	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2015-12-24	2026-8-31	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2015-12-24	2027-3-31	否
江西省能源集团有限公司	1,000.00	2015-12-24	2027-12-31	否
江西省能源集团有限公司	1,500.00	2014-9-29	2024-4-10	否
江西省能源集团有限公司	3,000.00	2015-4-16	2024-10-10	否
江西省能源集团有限公司	1,290.00	2015-4-16	2025-10-10	否
江西省投资集团有限公司	1,000.00	2021-9-9	2024-3-15	否
江西省投资集团有限公司	1,000.00	2021-9-9	2024-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2025-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2025-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2026-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2026-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2027-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-9-9	2027-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2028-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2028-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2029-3-15	否

安源煤业集团股份有限公司拟置出资产
2023 年度及 2024 年度模拟财务报表附注

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2029-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2030-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2030-9-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2031-3-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-9-9	2031-9-15	否
江西省投资集团有限公司	1,000.00	2021-10-29	2024-4-15	否
江西省投资集团有限公司	1,000.00	2021-10-29	2024-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2025-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2025-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2026-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2026-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2027-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,000.00	2021-10-29	2027-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2028-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2028-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2029-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2029-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2030-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2030-10-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2031-4-15	否
江西省投资集团有限公司	2,750.00	2021-10-29	2031-10-15	否

（3）关键管理人员报酬

项目	2024 年度	2023 年度
关键管理人员报酬	755.67 万元	632.62 万元

（4）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
江西花鼓山煤业有限公司			269,922.70	262,012.70
丰城新高焦化有限公司	102,489,705.34	1,024,897.05	427,908,448.50	4,279,084.49
江西省能源集团有限公司			5,446,700.00	54,467.00
萍乡矿业集团经贸有限公司	72,028.80	720.29	22,362.00	223.62
中鼎国际工程有限责任公司	44,800.00	44,800.00	1,094,998.88	127,309.94
江西乐矿能源集团有限公司			14,789,814.18	3,308,581.17
贵州赣兴煤业有限公司	471,770.00	246,334.00	471,770.00	137,573.50
萍乡矿业集团有限责任公司	873,813.58	141,775.93	214,832.70	40,928.03
江煤贵州矿业集团供销有限公司	1,092,440.69	211,577.60	1,142,440.69	55,279.22
江西赣能股份有限公司	5,150,058.63	149,500.59	232,440.00	2,324.40
贵州赣林矿业有限公司			85,200.00	42,600.00
江煤贵州矿业集团有限责任公司			543,225.29	42,862.25
江西丰矿集团有限公司	2,505.00	125.25	58,450.00	584.50
江西新余矿业有限责任公司	1,007,522.94	10,075.23		
其他应收款：				
江西大光山煤业有限公司			3,980.80	3,980.80
江煤贵州矿业集团供销有限公司	456,146.65	364,917.32	456,146.65	228,073.33
江西新洛煤电有限责任公司			3,552,649.18	35,526.49
江西省萍乡市中鼎进出口有限公司			2,400,000.00	120,000.00
江西赣控经贸有限公司			7,124,341.26	51,243.41
江西赣能股份有限公司	159,330.19	1,593.30	77,830.19	778.30
江西新鸣煤业有限责任公司			339,220.00	3,392.20
丰城新高焦化有限公司	1,057,748.70	387.44		
江西省能源集团有限公司	6,167,500.00	61,675.00		
萍乡矿业集团有限责任公司	72,391.21	723.91		

(2) 应付项目

项目名称	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应付账款：		
江西大光山煤业有限公司	22,033.20	26,014.00
江西乐矿能源集团有限公司		299,642.24
江西江能煤矿管理有限公司	11,336,145.86	36,400,223.15
江西省中赣投勘察设计有限公司	535,400.00	289,346.00
萍乡矿业集团工程有限公司	73,815.00	113,768.97
中鼎国际工程有限责任公司	10,571,748.68	13,015,266.24
其他应付款：		
江西丰矿集团有限公司	3,510,849.67	13,106,272.50
萍乡矿业集团有限责任公司	79,625,181.99	79,746,153.10
江西省煤炭工业物资供应有限公司	15,385,156.31	16,966,406.88
江西省能源集团有限公司		287,754,451.56
江西新余矿业有限责任公司	7,776,962.80	7,776,962.80
萍乡矿业集团工程有限公司	5,069.26	93,812.00
江西省中赣投勘察设计有限公司	29,977.50	5,977.50
江西赣能股份有限公司	5,200,000.00	5,300,000.00
中鼎国际工程有限责任公司	2,073,739.23	2,113,800.94
江西江能煤矿管理有限公司	7,807,081.67	11,443,135.59
江西乐矿能源集团有限公司	1,483,454.62	286,142.12
南昌江鼎置业有限责任公司	8,307,840.00	10,277,640.00
江西省能源集团物业管理有限公司	889,968.06	3,850,694.31
江西同济建设项目管理股份有限公司	29,220.00	
江西省华赣环境集团有限公司	2,346,116.35	

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2025 年 5 月 22 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、其他事项

原告	被告	标的金额（人民币/万元）	纠纷原因	案件状态	对财务报表的影响
武汉合康动力技术有限公司	安源煤业集团股份有限公司	776.51	合同纠纷	已判决	无影响
江西煤业销售有限责任公司	天津世联矿产品销售有限公司	1,894.38	合同纠纷	已判决	无影响
江西煤业销售有限责任公司	天津市缘申诚煤炭有限公司、天津物资招商有限公司、山西煤炭运销集团朔州右玉有限公司	10,727.70	合同纠纷	已判决	应收款项全额计提坏账准备
江西煤业销售有限责任公司	浙江中源供应链管理有限公司	1,985.31	合同纠纷	已判决	应收款项全额计提坏账准备
江西煤业销售有限责任公司	萍乡市亿鑫工贸有限公司	3,042.89	合同纠纷	已达成调解	应收款项全额计提坏账准备
江西煤业销售有限责任公司	丰城市纳海煤炭贸易有限公司	4,767.33	合同纠纷	已达成调解	应收款项全额计提坏账准备
江西煤业销售有限责任公司	广东世纪青山镍业有限公司	373.04	合同纠纷	已判决，本案已了结。	应收款项全额计提坏账准备

原告	被告	标的金额(人民币 /万元)	纠纷原因	案件状态	对财务报表的影响
	市盛杰工贸有限公司				
江西煤业销售有限责任公司	平潭华荣兰炭国际贸易有限公司、福建万融七星国际贸易有限公司	724.10	合同纠纷	已判决	应收账款全额计提坏账准备
江西煤业销售有限责任公司	胡仕东、李年根、龚英铜	178.62	合同纠纷	已判决	应收账款全额计提坏账准备
江西煤业销售有限责任公司	江西宣禾能源有限责任公司	4,331.50	合同纠纷	已判决	无影响
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	九江鑫乐石化有限公司	312.93	合同纠纷	已判决	应收账款全额计提坏账准备
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	成渝钒钛科技有限公司	367.63	合同纠纷	已判决	应收账款全额计提坏账准备
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	江西创丰实业有限公司	964.20	合同纠纷	已判决	应收账款全额计提坏账准备
江西江煤电力有限公司	丰城市上塘镇人民政府	125.55	合同纠纷	已判决	应收账款全额计提坏账准备
江西煤炭储备中心有限公司	大连恒达动力石油化工有限公司	13,079.31	合同纠纷	已判决	应收账款全额计提坏账准备





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8916 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审讫章(1)

登记机关



2025 年 10 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李尊农
主任会计师：
经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告审订章（1）

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000167
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号
批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

说明

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



发证机关：

北京市财政局
二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

繁體 | English

移动端 | 微博 | 微信 | 无障碍

请输入关键字



首页

机构概况

新闻发布

政务信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查询 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm56000001-2023-0002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)		
文号		主题词	



从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审议章(1)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

88.	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	010-85665218
89.	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
90.	中审国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼	027-87318882
91.	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门外大街112号10层	010-68360123
92.	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
93.	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-88238268-8239
94.	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
95.	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
96.	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-88395676
97.	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
98.	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
99.	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
100.	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
101.	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-68356126
102.	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室	021-63525500
103.	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	重庆市渝北区财富大道1号重庆财富金融中心39层	023-63878405



姓 名 孙尚

Full name

性 别 男

Sex

出 生 日 期 1990-09-11

Date of birth

工 作 单 位 中审会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所

Working unit

身 份 证 号 码

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

110001670169

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2017 年

月

日 30

孙尚 110001670169

年

月

日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



中华会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020173689

姓名: 王玮明

性别: 男

出生日期: 1986-09-18

工作单位: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 310107198609182537



证书编号: 310000034694
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 03 月 25 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



王玮明的年检二维码

年 /y

月 /m

日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年
月



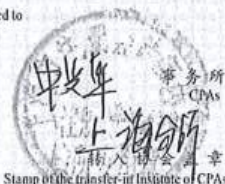
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年12月19日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年12月19日
/y /m /d

附件三

委托人和产权持有人法人营业执照

照执业范围



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

注册资本 本 玖亿捌仟玖佰玖拾伍万玖仟捌佰捌拾贰元整

成立日期 1999年12月30日

住所 萍乡市安源区昭萍东路3号

[illegible]

登记机关

2024年 11月 21日

国家企业信用信息公示系统网址:
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局



正照编号: C811074539

张其成

统一社会信用代码
9136098166746898XW



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

名称 丰城港华燃气有限公司
类型 有限责任公司(中外合资)
法定代表人 张杰
经营范围 许可项目：燃气经营、燃气燃烧器具

注 册 资 本	8800万人民币元
成 立 日 期	2007年10月25日
住 所	江西省丰城市上塘镇

[illegible]

登记机关

2024年12月06日

国家企业信用信息公示系统网址:
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局

证照编号:W002008568



营业执照

统一社会信用代码
91360000598874692N



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

(副本) 1-1

名称	江西煤业销售有限公司	注册资本	伍仟万元整
类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	成立日期	2012年07月09日
法定代表人	刘杰	住所	江西省南昌市西湖区丁公路745号

经营范围
矿产品销售；对各类行业的投资（期货、证券、金融、保险除
外）；国内贸易；对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进
出口业务除外）；仓储服务（涉及化学危险品及其他批准文件
的仓储除外）；房屋租赁；科学研究、信息和技术咨询服务。
（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）



登记机关

2025年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

证照编号:W002002394



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
913600005988745455



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

名称 江西煤业物资供应有限责任公司

注册资本 伍仟万元整

类型 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

成立日期 2012年07月09日

法定代表人 熊小平

营业期限 2012年07月09日至2042年07月08日

经营范围

矿产品销售; 国内贸易; 仓储服务(涉及化学危险品及其他批准文件的仓储除外); 对外贸易经营(实行国营贸易管理货物的进出口业务除外); 货运代理; 设备维修及租赁; 煤炭批发; 信息咨询服务。(以上项目国家有专项许可的凭证经营)

住所 江西省南昌市西湖区丁公路745号



登记机关

2021 年10 月21 日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



证照编号:A081046633

营业执照

统一社会信用代码
91360108MA35JJX53C



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

名称 江西江能物贸有限公司
类型 其他有限责任公司

法定代表人 徐勇

经营范围 煤炭选洗及加工，煤炭及制品批发、零售，木、竹及其制品经营、加工，矿产品销售，国内贸易，自营和代理各类商品技术的进出口业务，仓储服务（危险品除外），装卸搬运，货物运输代理，商务咨询服务，会议及展览服务，供应链管理，软件开发、销售；技术开发、转让，化肥销售（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）***

注册资本 陆亿元整
成立日期 2016年07月06日
住所 江西省南昌市南昌经济技术开发区蛟桥镇政府办公楼517室



登记机关

2023年09月21日

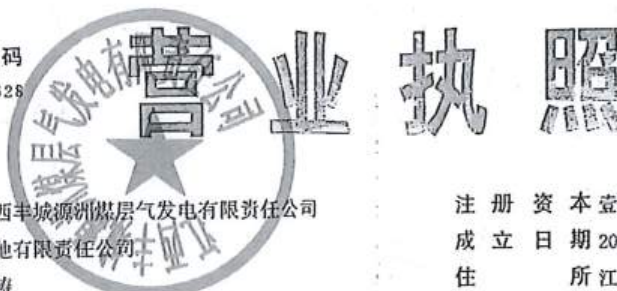
国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证照编号:CS11112795

统一社会信用代码

913609817814850628



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

名称 江西丰城源洲煤层气发电有限责任公司
类型 其他有限责任公司
法定代表人 甘涛
经营范围 煤层气发电及能源综合利用#

注册资本 壹仟万元整
成立日期 2005年12月05日
住所 江西省丰城市曲江镇

登记机关



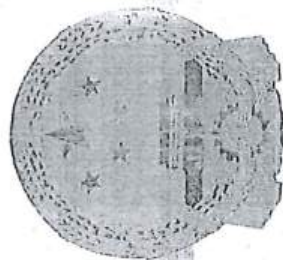
2024年12月24日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



扫描全能王 创建



電話: 00304-4277

统一—社会—信用代码

913600006834742630

照 执 业 证



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

名称 江西煤业集团有限责任公司

类型 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人熊元

经营范围

[illegible]

注册日期 2008年12月29日
资本 贰拾柒亿捌仟柒佰玖拾陆万陆仟壹佰捌拾壹元整

江西省南昌市西湖区九洲大街1022号朝
阳梅园1号楼



登记机关

2024年12月02日

國家企業信用信息公开系統網址

国家市场监督管理总局监制

附件四

委托人和产权持有人的承诺函

资产评估委托人承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因安源煤业集团股份有限公司拟资产置换评估目的，我单位委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

委托人（盖章）：

法定代表人（签字）：

日

期：2025.4.15

资产评估被评估单位承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因 安源煤业集团股份有限公司拟资产置换 评估目的，安源煤业集团股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

被评估单位（盖章）：

法定代表人（签字）

日

期：2029. 4. 15

资产评估被评估单位承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因安源煤业集团股份有限公司拟资产置换评估目的，安源煤业集团股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

被评估单位（盖章）：



法定代表人（签字）：

张杰

日

期：

2015.4.23

资产评估被评估单位承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因 安源煤业集团股份有限公司拟资产置换 评估目的，安源煤业集团股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

被评估单位(盖章)：

法定代表人(签字)：

日

期：

2025.4.30



资产评估被评估单位承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因 安源煤业集团股份有限公司拟资产置换 评估目的，安源煤业集团股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

被评估单位（盖章）：

法定代表人（签字）：

日

期：

2015.4.10

资产评估被评估单位承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因 安源煤业集团股份有限公司拟资产置换 评估目的，安源煤业集团股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

被评估单位（盖章）：

法定代表人（签字）：



日

期：2025.4.30

资产评估被评估单位承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因安源煤业集团股份有限公司拟资产置换评估目的，安源煤业集团股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

被评估单位（盖章）：

法定代表人（签字）：

日

期：

2025年4月17日



资产评估被评估单位承诺函

北方亚事资产评估有限责任公司：

因安源煤业集团股份有限公司拟资产置换评估目的，安源煤业集团股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估所对应的经济行为符合国家的有关规定；
- 2、我方所提供的财务数据资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方将及时、完整披露；
- 7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、我方所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

被评估单位（盖章）：

法定代表人（签字）：

日

期：

2015.4.16



Handwritten signature of the legal representative.

附件五

签名资产评估师的承诺函

资产评估师承诺函

安源煤业集团股份有限公司：

受贵公司委托，我们对贵公司拟重大资产置换涉及的该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债于基准日的市场价值进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

1. 具备相应的执业资格。
2. 评估对象和评估范围与评估委托合同的约定一致。
3. 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
4. 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
5. 充分考虑了影响评估价值的因素。
6. 评估结论合理。
7. 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：



资产评估师：



二〇二五年五月二十三日

附件六

单位会员电子证书或者资格证明文件



单位会员证书

(电子证书)

评估机构代码: 11020080
设立备案机关: 北京市财政局
设立公函编号: 京财评[2001]297号
设立公函日期: 2001年07月12日



扫码查看详细信息

机构名称: 北方亚资产评估有限责任公司

统一社会信用代码: 91110101MA001W1Y48

组织形式: 有限责任公司

法定代表人: 闫金山

注册资本: 5,000.00 万元

办公场所: 深圳市前海深港合作区南山街道听海601A

成立日期: 2001年07月12日

资产评估师数: 51人

年检信息: 通过 (2025年)

有效期: 2026年04月30日



深圳市财政局

深圳市财政局关于北方亚事资产评估有限责任公司跨省迁移的备案公告

(深财资备案〔2024〕20号)

北方亚事资产评估有限责任公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

一、资产评估机构名称为北方亚事资产评估有限责任公司，组织形式为公司制，统一社会信用代码：91110101MA001W1Y48。

二、法定代表人为闫全山。

三、北方亚事资产评估有限责任公司跨省级行政区划迁移至本市，该公司的股东基本情况，申报的资产评估专业人员基本情况等相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。

(此页无正文)



(联系人：于曦，电话：0755-83938020)



抄送：北京市财政局、北京市资产评估协会、深圳市资产评估协会。

附件七

资产评估机构法人营业执照副本



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91110101MA001W1Y48



名称 北方亚资产评估有限责任公司

类型 有限责任公司

法定代表人 闫金山

成立日期 2015年11月12日

住所 深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5039号前海鸿荣源中心A座601

登记机关

2024年04月26日

重要提示

- 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
- 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录后角角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
- 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



附件八

负责该评估业务的资产评估师资格证明 文件



中国资产评估协会

正式执业会员证书

会员编号: 36020013

会员姓名: 张小玲

证件号码: 360102*****1

所在机构: 北方亚事资产评估有限责任公司
西分公司

年检情况: 2025 年通过

职业资格: 资产评估师



扫码查看详细信息

本人印鉴:

正式执业会员
资产评估师
张小玲
36020013

签名:

张小玲



(有效期至 2026-04-30 日止)



中国资产评估协会

正式执业会员证书

会员编号: 36000131

会员姓名: 李涛

证件号码: 360111*****5

所在机构: 北方亚事资产评估有限责任公司江
西分公司

年检情况: 2025 年通过

职业资格: 资产评估师



扫码查看详细信息

评估发现价值

诚信铸就行业

本人印鉴:



签名:



(有效期至 2026-04-30 日止)

附件九

资产评估委托合同

安源煤业(347212)

IEN

编号:

资产评估委托合同



北方亚事资产评估有限责任公司



委托人（甲方）：安源煤业集团股份有限公司

地 址：江西省南昌市西湖区九洲大街 1022 号

联 系 人：黄岚

联系电话：18779594872

传 真：

邮政编码：

邮 箱：

受托人（乙方）：北方亚事资产评估有限责任公司

资产评估资质：证券期货相关业务评估资格

证券业资质：0100540024

纳税人识别号：91110101MA001W1Y48

地 址：北京市大兴区西红门鸿坤金融谷 14 号楼东塔 3-4 层

开户行：中国工商银行股份有限公司北京宣武门支行

银行帐号：0200 2032 1920 0006 996

开户行行号：102100029986

联系人：李涛

电 话：13970910725

传 真：010-83557801

网 址：www.iien.com.cn

邮 箱：635768725

兹有甲方委托乙方进行资产评估，经双方协商，达成以下约定：

一、评估对象和评估范围

纳入本次评估的评估对象是安源煤业集团股份有限公司拟资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值。

具体评估范围是安源煤业集团股份有限公司拟资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产（含四个矿权）及负债。

二、评估目的：安源煤业集团股份有限公司因资产置换，为此对安源煤业集团股份有限公司拟资产置换涉及该公司所持有的煤炭业务相关资产及负债价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考。

三、评估基准日

本次评估基准日为2024年12月31日。

四、评估报告使用范围

评估报告使用人为安源煤业集团股份有限公司，其他资产评估报告使用人为安源煤业集团股份有限公司及上级主管部门及相关监管部门。资产评估报告仅供资产评估委托合同约定的和法律、行政法规规定的使用人使用。

五、评估报告提交期限和方式

评估机构应按约定时间出具资产评估报告和四个矿权评估报告，经与委托人协商，评估机构将于以下第 款约定之日前提交评估报告征求意见稿：

- 1、评估项目小组结束评估现场工作后15个工作日；
- 2、委托人、被评估单位（或产权持有单位）完整提交评估所需资料后25个工作日（包括正式审计报告）；
- 3、以上两个时点孰后；

4、其他约定的报告初稿出具时间为2025年5月10日。

评估机构在收到委托人或国有资产管理部门或沪（深）证券交易所或中国证监会提出的书面反馈意见后，应尽快安排修改或落实反馈意见，并及时出具正式纸质报告。

5、评估报告提交方式：1）当面提交

1）当面提交；2）邮寄方式； 3）其他。

六、评估费用总额、支付时间和方式

1、参考 2009 年国家发改委和财政部联合颁发的【2009】2914 号文件和资产评估协会【2009】199 号文件有关资产评估收费的通知，结合本次评估对象和范围的特点，考虑评估工作繁杂程度，经甲方和乙方充分协商，约定本次评估收费总额为玖拾陆万元人民币（含增值税）。

2、乙方将经备案后的评估报告交付甲方，且甲方收到乙方开具增值税专用发票后的 15 个工作日，甲方全额付款。项目组现场考察和应委托人要求移交项目报告书的差旅费及食宿费用由甲方承担，费用由乙方开具增值税发票单独结算。

3、支付采用电汇方式或双方商定的其他方式。

4、乙方向甲方提供增值税专用发票。

七、甲方的权利和义务

1、按约定的日期为乙方提供与评估相关的权属证明、财务会计信息和其他资料，并对提供的文件、资料的真实性、完整性和合法性负责。

2、乙方评估人员到甲方现场工作，甲方应提供交通、通讯、食宿及必要的办公条件，并给予协助。

3、乙方在评估工作中需甲方配合的，特别是在进行现场勘查或资产清查核实工作时，甲方应指定相应专业技术人员及其有关人员积极配合，保证评估工作顺利进行。

4、甲方应当根据评估业务需要，负责资产评估专业人员与相关当事方之间的协调，甲方或者产权持有人应当对提供的评估明细表及相关材料以签字、盖章或者其他方式进行确认。

5、按本委托合同之约定及时足额支付评估服务费。

6、甲方应当保证对乙方所提供的资产评估报告仅按照本合同所注明的评估目的使用，除按法律规定提供给政府有关部门外不得提供给第三方。恰当使用评估报告是委托人和相关当事人的责任。委托人或者其它报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的、用途及评估结论有效期内使用资产评估报告。

委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规和资产评估报告载明的使用目的及用途使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

7、未经乙方同意，资产评估报告内容不得被摘抄、引用及披露于公开媒体，法律、行政法规规定除外。

8、因委托人原因造成评估业务中止时，委托人应按照已完成的工作量对评估机构支付相应的评估业务收费。

乙方及其资产评估专业人员已结束现场工作并完成评估测算，而

且出具正式评估报告后，甲方应全额支付合同总费用；因为非资产评估报告本身技术原因导致的本项目未最终出具报告，且项目终止甲方不再需要乙方提供纸质版报告时，甲方亦应全额支付合同总费用。

八、乙方的权利和义务

1、根据《资产评估法》和《资产评估基本准则》的规定，遵守相关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则。对评估对象在评估基准日的特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见，是资产评估专业人员的责任。

2、遵守职业道德，对执行业务过程中知悉的商业秘密严加保密。除非资产评估执业准则另有规定，或经甲方同意，乙方不得将其知悉的商业秘密、甲方及相关方提供的资料对外泄露。

3、乙方有义务主动配合甲方做好与其他中介机构的协调工作，指派具有合法资格的资产评估专业人员承办本项目，以确保工作进度和质量；甲方可对乙方评估人员中可能涉及与甲方有利害关系的人员提出回避。

4、在评估过程中，若因甲方原因提出重大更改，造成乙方返工，双方应另行协商加收评估服务费用和延长出具资产评估报告书时间等事项，必要时可以签订补充协议或另行签订资产评估委托合同。

5、乙方在甲方履行其责任与义务的前提下，将按双方约定时间出具资产评估报告。若甲方不能按照规定时间提供相关材料（如正式审计报告等），乙方有权相应延长交付报告书的时间。

6、未经委托人书面许可，资产评估专业人员和评估机构不得将

评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、法规另有规定的除外。

7、委托人要求出具虚假资产评估报告或其它非法干预评估工作的；委托人拒绝提供或者不如实提供执行评估业务所需的权属证明、财务会计信息和其他资料的；或者因委托人或其它相关当事人原因导致资产评估程序受限的，资产评估机构有权单方解除资产评估委托合同。委托人应按照已完成的工作量对评估机构支付相应的评估业务收费。

九、资产评估委托合同中止履行和解除的情形

1、由于可能出现的不可预见的情况，影响约定业务的如期完成，或需提前出具报告，甲乙双方可要求变更约定事项或解除约定，但应及时通知对方，由双方协商解决。

2、本委托合同签订后，如评估目的、评估对象、评估基准日发生变化，或者评估范围发生重大变化，甲乙双方应视情况签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

3、本委托合同签订后，签约各方如发现相关事项约定不明确，或者履行评估程序受到限制需要增加、调整约定事项的，可以协商对委托合同相关条款进行变更，并签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

4、本委托合同签署后，在执行业务过程中由于甲方原因终止约定时，预付款抵作乙方的损失赔偿；对于已经完成的项目，甲方应按合同支付全部费用。由于乙方原因终止约定时，乙方须退回预收款。

十、资产评估委托合同的生效时间

本委托合同一式两份，甲乙双方各执一份，并具有同等法律效力。
本委托合同自签订之日起生效。

十一、违约责任

1、签约双方按照《中华人民共和国资产评估法》、《中华人民共和国民法典》的规定承担违约责任；

2、签约双方因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或全部免除责任。法律另有规定的除外；

3、因履行本合同而产生的一切争议，双方本着友好协商的原则，使问题得到妥善解决。如双方未能通过协商方式解决争议，任何一方均有权向人民法院提起诉讼。

十二、签约地点

本次签约地点为_____。

十三、其他事项

甲、乙双方约定的其他事项如下：

(本页无正文)



法定(授权)代表人:

日期: 2015年4月18日

乙方:



法定(授权)代表人:

日期: 2015年4月18日

附件十

资产评估明细表

资产评估结果汇总表

评估基准日：2024年12月31日

表1

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

项 目		账面价值 A	评估价值 B	增减值 C=B-A	增（减）值率%	
					D=C/A×100%	
流动资产	1	3,815.55	3,813.05	-2.50		-0.07
非流动资产	2	430,104.65	143,079.18	-287,025.47		-66.73
其中：长期股权投资	3	419,234.39	132,205.74	-287,028.65		-68.46
投资性房地产	4	8,619.38	8,619.38	0.00		0.00
固定资产	5	67.26	65.03	-2.23		-3.32
在建工程	6	0.00	0.00	0.00		
油气资产	7	0.00	0.00	0.00		
无形资产	8	87.44	92.85	5.41		6.19
其中：土地使用权	9	0.00	0.00	0.00		
其他非流动资产	10	2,096.18	2,096.18	0.00		0.00
资产总计	11	433,920.20	146,892.23	-287,027.97		-66.15
流动负债	12	106,116.25	106,116.25	0.00		0.00
非流动负债	13	4,305.88	3,798.88	-507.00		-11.77
负债总计	14	110,422.13	109,915.13	-507.00		-0.46
净资产	15	323,498.07	36,977.10	-286,520.97		-88.57
合并口径净资产		29,158.09	36,977.10	7,819.01		26.82

评估机构：北方亚事资产评估有限责任公司



资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司			表2		
序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计	38,155,525.90	38,130,525.90	-25,000.00	-0.07
2	货币资金	289,714.59	289,714.59	0.00	0.00
3	交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	
4	衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	
5	应收票据	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	0.00
6	应收账款合计	21,158,029.32	20,946,449.03	-211,580.29	-1.00
7	减：坏帐准备	211,580.29	0.00	-211,580.29	-100.00
8	应收帐款净额	20,946,449.03	20,946,449.03	0.00	0.00
9	应收款项融资	0.00	0.00	0.00	
10	预付款项	33,514.00	8,514.00	-25,000.00	-74.60
11	其他应收款合计	6,233,885.92	6,158,627.04	-75,258.88	-1.21
12	减：坏帐准备	75,258.88	0.00	-75,258.88	-100.00
13	其他应收款净额	6,158,627.04	6,158,627.04	0.00	0.00
14	存货合计	1,727,221.24	1,727,221.24	0.00	0.00
15	减：存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	
16	存货净额	1,727,221.24	1,727,221.24	0.00	0.00
17	合同资产	0.00	0.00	0.00	
18	减：合同资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
19	合同资产净额	0.00	0.00	0.00	
20	持有待售资产	0.00	0.00	0.00	
21	一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	
22	其他流动资产	0.00	0.00	0.00	

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司				表2	
序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
23	二、非流动资产合计	4,301,046,507.46	1,430,791,822.61	-2,870,254,684.86	-66.73
24	债权投资	0.00	0.00	0.00	
25	其他债权投资	0.00	0.00	0.00	
26	长期应收款	0.00	0.00	0.00	
27	长期股权投资合计	4,192,343,881.18	1,322,057,385.65	-2,870,286,495.53	-68.46
28	减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	
29	长期股权投资净额	4,192,343,881.18	1,322,057,385.65	-2,870,286,495.53	-68.46
30	其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	
31	其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	
32	投资性房地产合计	86,193,816.00	86,193,816.00	0.00	0.00
33	减：投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	
34	投资性房地产净额	86,193,816.00	86,193,816.00	0.00	0.00
35	固定资产原值	1,357,885.52	1,353,915.00	-3,970.52	-0.29
36	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
37	设备类	1,357,885.52	1,353,915.00	-3,970.52	-0.29
38	土地类	0.00	0.00	0.00	
39	减：累计折旧	685,237.14	703,620.00	18,382.86	2.68
40	固定资产净值	672,648.38	650,295.00	-22,353.38	-3.32
41	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
42	设备类	672,648.38	650,295.00	-22,353.38	-3.32
43	土地类	0.00	0.00	0.00	
44	减：固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司		科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
序号						
45		固定资产净额	672,648.38	650,295.00	-22,353.38	-3.32
46		在建工程	0.00	0.00	0.00	
47		生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	
48		油气资产合计	0.00	0.00	0.00	
49		减：油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
50		油气资产净额	0.00	0.00	0.00	
51		使用权资产	16,687,647.57	16,687,647.57	0.00	0.00
52		无形资产合计	874,369.95	928,534.00	54,164.05	6.19
53		其中：土地使用权	0.00	0.00	0.00	
54		减：无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
55		无形资产净额	874,369.95	928,534.00	54,164.05	6.19
56		开发支出	0.00	0.00	0.00	
57		商誉	0.00	0.00	0.00	
58		长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	
59		递延所得税资产	4,274,144.38	4,274,144.38	0.00	0.00
60		其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	
61		三、资产总计	4,339,202,033.36	1,468,922,348.51	-2,870,279,684.86	-66.15
62		四、流动负债合计	1,061,162,453.80	1,061,162,453.80	0.00	0.00
63		短期借款	660,761,352.78	660,761,352.78	0.00	0.00
64		交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	
65		衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	
66		应付票据	0.00	0.00	0.00	

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司				表2		
序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	金额单位：人民币元	
67	应付账款	13,423,686.93	13,423,686.93	0.00	增值率%	0.00
68	预收款项	0.00	0.00	0.00		
69	合同负债	0.00	0.00	0.00		
70	应付职工薪酬	10,245,021.32	10,245,021.32	0.00		0.00
71	应交税费	1,654,035.13	1,654,035.13	0.00		0.00
72	其他应付款	362,794,480.29	362,794,480.29	0.00		0.00
73	持有待售负债	0.00	0.00	0.00		
74	一年内到期的非流动负债	3,283,877.35	3,283,877.35	0.00		0.00
75	其他流动负债	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00		0.00
76	五、非流动负债合计	43,058,834.64	37,988,834.64	-5,070,000.00		-11.77
77	长期借款	0.00	0.00	0.00		
78	应付债券	0.00	0.00	0.00		
79	租赁负债	13,465,709.61	13,465,709.61	0.00		0.00
80	长期应付款	5,070,000.00	0.00	-5,070,000.00		-100.00
81	预计负债	0.00	0.00	0.00		
82	递延收益	0.00	0.00	0.00		
83	递延所得税负债	24,523,125.03	24,523,125.03	0.00		0.00
84	其他非流动负债	0.00	0.00	0.00		
85	六、负债总计	1,104,221,288.44	1,099,151,288.44	-5,070,000.00		-0.46
86	七、净资产（所有者权益）	3,234,980,744.92	369,771,060.07	-2,865,209,684.86		-88.57
				评估机构：北方亚事资产评估有限责任公司		

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司
表3-9-2
金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
1	槽钢	1Kg	Q235A 14b# 140×60×6.5mm	1,455.00	4.06	5,907.30	2023年6月	1,455.00	4.06	5,907.30	0.00	
2	角钢	1Kg	Q215-235A 40×4mm	2,922.00	4.46	13,032.12	2023年6月	2,922.00	4.46	13,032.12	0.00	
3	角钢	1Kg	Q215-235A 50×5mm	2,350.00	4.46	10,481.00	2023年6月	2,350.00	4.46	10,481.00	0.00	
4	矿用隔爆型低压电缆 接线盒	1个	BHD2-40/660 (380) -4T	8.00	47.78	382.24	2023年12月	8.00	47.78	382.24	0.00	
5	煤位传感器	1个	GU315	2.00	262.83	525.66	2023年12月	2.00	262.83	525.66	0.00	
6	矿用本质安全型烟雾 传感器	1支	GQQ5	3.00	509.73	1,529.19	2023年12月	3.00	509.73	1,529.19	0.00	
7	煤矿用本质安全型自 动电话机	1个	KTH3	3.00	373.53	1,120.59	2023年12月	3.00	373.53	1,120.59	0.00	
8	控制电缆	1米	MKVV 450/750V 8×1.5	310.00	9.23	2,861.30	2023年6月	310.00	9.23	2,861.30	0.00	
9	消防平斧	1个	GFP890型	4.00	31.86	127.44	2023年6月	4.00	31.86	127.44	0.00	
10	消防铲	1个	0	2.00	23.89	47.78	2023年6月	2.00	23.89	47.78	0.00	
11	消防桶	1个	半圆形	5.00	19.91	99.55	2023年6月	5.00	19.91	99.55	0.00	
12	塑料编织袋	1个	500mm×780mm	7,416.00	0.35	2,595.60	2023年6月	7,416.00	0.35	2,595.60	0.00	
13	六角螺栓	1只	10×50 (不含螺母, 垫片)	678.00	0.31	210.18	2023年6月	678.00	0.31	210.18	0.00	
14	六角螺栓	1套	24×120	346.00	3.30	1,141.80	2023年6月	346.00	3.30	1,141.80	0.00	
15	镀锌六角螺栓	1只	8×30 (不含螺母, 垫片)	303.00	0.22	66.66	2023年6月	303.00	0.22	66.66	0.00	
16	镀锌六角螺栓	1只	10×30 (不含螺母, 垫片)	535.00	0.25	133.75	2023年6月	535.00	0.25	133.75	0.00	
17	镀锌六角螺栓	1只	10×40 (不含螺母, 垫片)	463.00	0.27	125.01	2023年6月	463.00	0.27	125.01	0.00	
18	镀锌六角螺栓	1只	12×40 (不含螺母, 垫片)	740.00	0.28	207.20	2023年6月	740.00	0.28	207.20	0.00	
19	膨胀螺栓	1个	12×100	700.00	1.04	728.00	2023年6月	700.00	1.04	728.00	0.00	
20	十字槽沉头螺钉	1套	8×20	155.00	0.22	34.10	2023年6月	155.00	0.22	34.10	0.00	
21	内六角圆柱头螺钉	1套	10×35 8.8级	186.00	1.85	344.10	2023年6月	186.00	1.85	344.10	0.00	
22	六角螺母	1只	M10	3,021.00	0.07	211.47	2023年6月	3,021.00	0.07	211.47	0.00	
23	六角螺母	1只	M12	1,258.00	0.11	138.38	2023年6月	1,258.00	0.11	138.38	0.00	
24	六角螺母	1只	M16	358.00	0.22	78.76	2023年6月	358.00	0.22	78.76	0.00	
25	六角螺母	1只	M20	979.00	0.29	283.91	2023年6月	979.00	0.29	283.91	0.00	
26	镀锌六角螺母	1只	M12	899.00	0.12	107.88	2023年6月	899.00	0.12	107.88	0.00	
27	镀锌六角螺母	1只	M8	399.00	0.10	39.90	2023年6月	399.00	0.10	39.90	0.00	
28	防松螺母	1个	M24×2	874.00	2.00	1,748.00	2023年6月	874.00	2.00	1,748.00	0.00	
29	镀锌垫圈	1只	M10	2,353.00	0.03	70.59	2023年6月	2,353.00	0.03	70.59	0.00	
30	镀锌垫圈	1只	M12	1,800.00	0.11	198.00	2023年6月	1,800.00	0.11	198.00	0.00	
31	镀锌垫圈	1只	M12	3,751.00	0.04	150.04	2023年6月	3,751.00	0.04	150.04	0.00	
32	镀锌垫圈	1只	M16	23,736.00	0.09	2,136.24	2023年6月	23,736.00	0.09	2,136.24	0.00	
33	镀锌垫圈	1只	M20	8,338.00	0.16	1,334.08	2023年6月	8,338.00	0.16	1,334.08	0.00	
34	镀锌垫圈	1只	M30	264.00	0.27	71.28	2023年6月	264.00	0.27	71.28	0.00	
35	标准弹簧垫圈	1只	16mm	10,716.00	0.09	964.44	2023年6月	10,716.00	0.09	964.44	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

表3-9-2

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
36	标准弹簧垫圈	1只	20mm	4,741.00	0.15	711.15	2023年6月	4,741.00	0.15	711.15	0.00	
37	弹性圆柱销	1个	10×100	119.00	1.03	122.57	2023年6月	119.00	1.03	122.57	0.00	
38	单列向心球轴承	1个	6206	16.00	6.37	101.92	2023年6月	16.00	6.37	101.92	0.00	
39	按钮芯	1个	LA-1	1,840.00	4.61	8,482.40	2023年6月	1,840.00	4.61	8,482.40	0.00	
40	螺旋熔断器芯	1个	RL93-250/250 500V 250A	58.00	3.18	184.44	2023年12月	58.00	3.18	184.44	0.00	
41	钢丝绳卡子	1个	15mm	198.00	1.84	364.32	2023年6月	198.00	1.84	364.32	0.00	
42	钢丝绳卡子	1个	18mm	301.00	2.38	716.38	2023年6月	301.00	2.38	716.38	0.00	
43	钢丝绳卡子	1个	22mm	51.00	6.76	344.76	2023年6月	51.00	6.76	344.76	0.00	
44	钢丝绳卡子	1个	25mm	48.00	8.36	401.28	2023年6月	48.00	8.36	401.28	0.00	
45	钢丝绳卡子	1个	28mm	225.00	14.74	3,316.50	2023年6月	225.00	14.74	3,316.50	0.00	
46	三角圈（鸡心环）	1个	12mm	15.00	2.38	35.70	2023年6月	15.00	2.38	35.70	0.00	
47	三角圈（鸡心环）	1个	16mm	22.00	3.58	78.76	2023年6月	22.00	3.58	78.76	0.00	
48	三角圈（鸡心环）	1个	18mm	6.00	4.77	28.62	2023年6月	6.00	4.77	28.62	0.00	
49	三角圈（鸡心环）	1个	32mm	42.00	17.52	735.84	2023年6月	42.00	17.52	735.84	0.00	
50	鱼尾螺丝	1套	20×90mm	699.00	2.23	1,558.77	2023年6月	699.00	2.23	1,558.77	0.00	
51	六棱钻杆连接套	1个	B-19	1,052.00	1.35	1,420.20	2023年6月	1,052.00	1.35	1,420.20	0.00	
52	钻头钻杆连接器	1个	B-19	736.00	1.51	1,111.36	2023年6月	736.00	1.51	1,111.36	0.00	
53	尼龙扎带	1包	5×300mm	48.00	5.57	267.36	2023年6月	48.00	5.57	267.36	0.00	
54	尼龙扎带	1包	4×150mm	14.00	4.38	61.32	2023年6月	14.00	4.38	61.32	0.00	
55	电缆连接器	1个	KC-4直通	14.00	15.76	220.64	2023年6月	14.00	15.76	220.64	0.00	
56	生料带	1个	20m	2,334.00	1.19	2,777.46	2023年6月	2,334.00	1.19	2,777.46	0.00	
57	透明胶带	1卷	0	6.00	3.98	23.88	2023年6月	6.00	3.98	23.88	0.00	
58	PVC电气胶带	1卷	九头鸟	59.00	2.07	122.13	2023年6月	59.00	2.07	122.13	0.00	
59	导电膏	1个	100g	10.00	12.74	127.40	2023年6月	10.00	12.74	127.40	0.00	
60	陶瓷电阻	1个	10W 2K	30.00	10.63	318.90	2023年6月	30.00	10.63	318.90	0.00	
61	陶瓷电阻	1个	RX20-20W 20KJ	22.00	11.50	253.00	2023年6月	22.00	11.50	253.00	0.00	
62	螺旋锁固胶	1个	271 50G（厌氧胶）	30.00	6.37	191.10	2023年6月	30.00	6.37	191.10	0.00	
63	三和高分子密封胶	1个	80g	50.00	5.17	258.50	2023年6月	50.00	5.17	258.50	0.00	
64	直通	1个	K12-10	197.00	4.38	862.86	2023年12月	197.00	4.38	862.86	0.00	
65	三通	1个	K13-10	36.00	1.79	64.44	2023年12月	36.00	1.79	64.44	0.00	
66	弯头	1只	K15-16	109.00	13.53	1,474.77	2023年12月	109.00	13.53	1,474.77	0.00	
67	90°弯头	1个	JW-KJ19	118.00	13.53	1,596.54	2023年12月	118.00	13.53	1,596.54	0.00	
68	U型销（U型卡）	1个	KJ10-13	270.00	0.39	105.30	2024年6月	270.00	0.39	105.30	0.00	
69	U型销（U型卡）	1个	KJ10-16	400.00	0.47	188.00	2024年6月	400.00	0.47	188.00	0.00	
70	U型卡	1个	40SS	199.00	3.02	600.98	2024年6月	199.00	3.02	600.98	0.00	
71	弯头	1个	JW-KJ13	54.00	9.55	515.70	2024年6月	54.00	9.55	515.70	0.00	
72	堵头	1个	KJ11-16	150.00	2.38	357.00	2024年6月	150.00	2.38	357.00	0.00	
73	直通	1个	K12-16	51.00	6.92	352.92	2024年6月	51.00	6.92	352.92	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2
金额单位：人民币元

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
74	直通	1个	K12-25	335.00	13.93	4,666.55	2024年6月	335.00	13.93	4,666.55	0.00	
75	镀锌垫圈	1只	M24	370.00	0.15	55.50	2023年6月	370.00	0.15	55.50	0.00	
76	标准弹簧垫圈	1只	24mm	69.00	0.23	15.87	2024年12月	69.00	0.23	15.87	0.00	
77	棉线绳	1KG	细	20.50	11.94	244.77	2024年12月	20.50	11.94	244.77	0.00	
78	球形截止阀	1只	F1Q200/31.5(Q119)	51.00	31.06	1,584.06	2024年12月	51.00	31.06	1,584.06	0.00	
79	U型钢（U型卡）	1只	KJ10-32	220.00	0.47	103.40	2024年12月	220.00	0.47	103.40	0.00	
80	堵	1只	KJ11-19	112.00	2.38	266.56	2024年12月	112.00	2.38	266.56	0.00	
81	中间接头	1只	KJ1-10	69.00	1.59	109.71	2024年12月	69.00	1.59	109.71	0.00	
82	中间接头	1只	KJ1-16	113.00	1.99	224.87	2024年12月	113.00	1.99	224.87	0.00	
83	直接	1只	M22*18*1.5	5.00	5.25	26.25	2023年6月	5.00	5.25	26.25	0.00	
84	六角螺栓	1只	8×40（不含螺母，垫片）	36.00	0.15	5.40	2023年12月	36.00	0.15	5.40	0.00	
85	镀锌内六角螺栓	1只	8*30 8.8级（不含螺母，垫片）	300.00	0.12	36.00	2023年12月	300.00	0.12	36.00	0.00	
86	镀锌内六角螺栓	1只	6*20（不含螺母，垫片）	182.00	0.09	16.38	2023年12月	182.00	0.09	16.38	0.00	
87	六角螺栓	1只	10×30（不含螺母，垫片）	100.00	0.19	19.00	2023年12月	100.00	0.19	19.00	0.00	
88	六角螺栓	1只	10×25（不含螺母，垫片）	300.00	0.15	45.00	2023年12月	300.00	0.15	45.00	0.00	
89	三通	1只	KJ3-10	54.00	5.18	279.72	2024年6月	54.00	5.18	279.72	0.00	
90	球形截止阀	1只	F1Q80/31.5(QJ10)	42.00	24.69	1,036.98	2024年6月	42.00	24.69	1,036.98	0.00	
91	三通	1只	KJ3-13	37.00	5.98	221.26	2024年6月	37.00	5.98	221.26	0.00	
92	三通	1只	KJ3-16	40.00	4.50	180.00	2024年6月	40.00	4.50	180.00	0.00	
93	直通	1只	KJ2-51	12.00	15.93	191.16	2024年6月	12.00	15.93	191.16	0.00	
94	直通	1只	KJ2-25	76.00	6.77	514.52	2024年6月	76.00	6.77	514.52	0.00	
95	弯头	1只	KJ5-25	31.00	9.16	283.96	2024年6月	31.00	9.16	283.96	0.00	
96	三通	1只	KJ3-19	34.00	7.17	243.78	2024年6月	34.00	7.17	243.78	0.00	
97	三通	1只	KJ3-25	21.00	23.89	501.69	2024年6月	21.00	23.89	501.69	0.00	
98	直通	1只	KJ2-19	44.00	4.38	192.72	2024年6月	44.00	4.38	192.72	0.00	
99	直通	1只	KJ2-16	50.00	3.59	179.50	2024年6月	50.00	3.59	179.50	0.00	
100	弯头	1只	KJ5-16	181.00	13.54	2,450.74	2023年6月	181.00	13.54	2,450.74	0.00	
101	扭矩扳手	1把	750-2000	1.00	444.43	444.43	2023年6月	1.00	444.43	444.43	0.00	
102	梅花扳手	1把	单件27-30mm	3.00	16.73	50.19	2024年12月	3.00	16.73	50.19	0.00	
103	双头呆口扳手	1把	32×34mm	1.00	31.86	31.86	2024年12月	1.00	31.86	31.86	0.00	
104	梅花扳手	1把	单件36-41mm	5.00	39.83	199.15	2024年12月	5.00	39.83	199.15	0.00	
105	水砂纸	1张	360#	329.00	0.59	194.11	2024年12月	329.00	0.59	194.11	0.00	
106	黄油枪	1把	压杆400mm	6.00	20.77	124.62	2024年12月	6.00	20.77	124.62	0.00	
107	油漆刷	1个	125mm	21.00	2.39	50.19	2024年12月	21.00	2.39	50.19	0.00	
108	铲头	1张	尖头2#	71.00	9.56	678.76	2024年6月	71.00	9.56	678.76	0.00	
109	重型套筒头子	1个	55mm	5.00	5.42	27.10	2024年6月	5.00	5.42	27.10	0.00	
110	铲头	1张	方头2#	26.00	7.17	186.42	2024年6月	26.00	7.17	186.42	0.00	
111	消防平斧	1把	GFF890型	10.00	30.27	302.70	2024年6月	10.00	30.27	302.70	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2
金额单位：人民币元

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
112	手镐头	1只	3kg	30.00	10.36	310.80	2024年6月	30.00	10.36	310.80	0.00	
113	镐把	1根	1000mm(槐木或硬杂木)	51.00	3.99	203.49	2024年12月	51.00	3.99	203.49	0.00	
114	尖型杆钩	1把	GG4型	10.00	23.91	239.10	2023年6月	10.00	23.91	239.10	0.00	
115	铲把	1根	1200mm(槐木或硬杂木)	16.00	4.78	76.48	2023年6月	16.00	4.78	76.48	0.00	
116	矿用隔爆兼本安型通讯声光信号器	1个	KXH127(宿州恒泰)	2.00	955.76	1,911.52	2023年6月	2.00	955.76	1,911.52	0.00	
117	矿用隔爆型低压电缆接线盒	1只	BHD2-25/660(380)-3T	8.00	42.22	337.76	2023年6月	8.00	42.22	337.76	0.00	
118	矿用隔爆型低压电缆接线盒	1只	BHD2-40/660(380)-4T	4.00	58.15	232.60	2023年6月	4.00	58.15	232.60	0.00	
119	矿用隔爆型低压电缆接线盒	1只	BHD2-25/660(380)-2T	9.00	39.83	358.47	2023年6月	9.00	39.83	358.47	0.00	
120	磨砂套	1个	FQW30-50	10.00	7.97	79.70	2023年6月	10.00	7.97	79.70	0.00	
121	拔链器	1个	IST0106A	1.00	46.21	46.21	2023年6月	1.00	46.21	46.21	0.00	
122	舌板	1个	IST0107	1.00	117.87	117.87	2023年6月	1.00	117.87	117.87	0.00	
123	开口式连接环(马蹄环)	1个	18×64 C	100.00	14.34	1,434.00	2023年6月	100.00	14.34	1,434.00	0.00	
124	O型密封圈GB1235-76	1个	18×2.4	168.00	0.16	26.88	2023年12月	168.00	0.16	26.88	0.00	
125	O型密封圈GB1235-76	1个	36×3.5	331.00	0.23	76.13	2023年12月	331.00	0.23	76.13	0.00	
126	O型密封圈GB1235-76	1个	55×3.5	68.00	0.32	21.76	2023年12月	68.00	0.32	21.76	0.00	
127	油封	1个	FB55*80*12	28.00	2.79	78.12	2023年12月	28.00	2.79	78.12	0.00	
128	骨架油封	1个	95*130*12	16.00	4.78	76.48	2023年12月	16.00	4.78	76.48	0.00	
129	弹性圈	1个	14*27*7	100.00	0.99	99.00	2023年12月	100.00	0.99	99.00	0.00	
130	弹性套	1个	35*40*18	125.00	0.60	75.00	2023年12月	125.00	0.60	75.00	0.00	
131	弹性套	1个	38*71	244.00	1.61	392.84	2023年12月	244.00	1.61	392.84	0.00	
132	组合垫	1个	27	25.00	0.80	20.00	2023年12月	25.00	0.80	20.00	0.00	
133	组合垫	1个	30	40.00	0.79	31.60	2023年12月	40.00	0.79	31.60	0.00	
134	压板	1个	PM385.07-02	20.00	302.66	6,053.20	2024年6月	20.00	302.66	6,053.20	0.00	
135	换向阀组操作手柄	1个	FHS400(3)	25.00	75.66	1,891.50	2024年6月	25.00	75.66	1,891.50	0.00	
136	销轴	1个	XZ01-50-190T	10.00	75.67	756.70	2024年6月	10.00	75.67	756.70	0.00	
137	销轴	1个	XZ01-50-255T	10.00	99.56	995.60	2024年6月	10.00	99.56	995.60	0.00	
138	销轴	1个	XZ01-60-225T	40.00	123.46	4,938.40	2024年6月	40.00	123.46	4,938.40	0.00	
139	销轴	1个	XZ01-65-350T	14.00	197.53	2,765.42	2024年6月	14.00	197.53	2,765.42	0.00	
140	喷雾压板	1个	PYB-01	8.00	30.27	242.16	2024年6月	8.00	30.27	242.16	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
141	单向锁	1个	DS10A (125/40/50)	230.00	205.49	47,262.70	2024年12月	230.00	205.49	47,262.70	0.00	
142	双向锁SS10A	1个	FDS125/40	135.00	399.02	53,867.70	2024年12月	135.00	399.02	53,867.70	0.00	
143	球形截止阀	1个	FJQ80/31.5(QJ10)	146.00	27.88	4,070.48	2024年12月	146.00	27.88	4,070.48	0.00	
144	球形截止阀	1个	FJQ125/31.5(QJ13)	30.00	20.71	621.30	2024年12月	30.00	20.71	621.30	0.00	
145	球形截止阀	1个	FJQ200/31.5(QJ16)	94.00	47.79	4,492.26	2024年12月	94.00	47.79	4,492.26	0.00	
146	球形截止阀	1个	FJQ200/31.5(QJ25)	46.00	62.13	2,857.98	2024年12月	46.00	62.13	2,857.98	0.00	
147	球形截止阀	1个	FJQ315/31.5(QJ31.5)	94.00	115.48	10,855.12	2024年12月	94.00	115.48	10,855.12	0.00	
148	球形截止阀	1个	FJQ400/31.5(DN51)	6.00	187.16	1,122.96	2024年12月	6.00	187.16	1,122.96	0.00	
149	过滤器	1个	GLQ25 (KJ25)	50.00	131.41	6,570.50	2024年12月	50.00	131.41	6,570.50	0.00	
150	中间接头	1个	KJ1-13	93.00	1.80	167.40	2024年12月	93.00	1.80	167.40	0.00	
151	中间接头	1个	KJ1-25	89.00	5.57	495.73	2024年12月	89.00	5.57	495.73	0.00	
152	伸缩油缸	1根	采煤机 矿务局移交	1.00	900.00	900.00	2024年12月	1.00	900.00	900.00	0.00	
153	链轮组件	1个	采煤机 矿务局移交	2.00	2,250.00	4,500.00	2024年12月	2.00	2,250.00	4,500.00	0.00	
154	截齿 (BETEK)	1个	BSR288P-U95加强型	100.00	234.96	23,496.00	2023年6月	100.00	234.96	23,496.00	0.00	
155	高压油管20/90/2200	1件	2BR20-DK0S90-2200	5.00	83.62	418.10	2023年6月	5.00	83.62	418.10	0.00	
156	接头	1根	1B-08	16.00	12.75	204.00	2023年6月	16.00	12.75	204.00	0.00	
157	接头	1根	2BG-08	13.00	22.31	290.03	2023年6月	13.00	22.31	290.03	0.00	
158	轴用挡圈	1个	MM#3341946 φ38-2.5 截齿用	146.00	1.60	233.60	2023年6月	146.00	1.60	233.60	0.00	
159	综掘机压力表油管	1根	0.5米	1.00	79.64	79.64	2023年12月	1.00	79.64	79.64	0.00	
160	弹簧销	1个	ZX03 (88S24)	108.00	2.79	301.32	2023年12月	108.00	2.79	301.32	0.00	
161	护板	1个	107S01-04	6.00	900.00	5,400.00	2023年12月	6.00	900.00	5,400.00	0.00	
162	卡块	1个	107SB-08A	30.00	30.26	907.80	2023年12月	30.00	30.26	907.80	0.00	
163	护板	1个	44Z0104 矿务局移交	2.00	900.00	1,800.00	2023年12月	2.00	900.00	1,800.00	0.00	
164	护板	1个	65SSZ0101-01 矿务局移交	2.00	796.47	1,592.94	2023年12月	2.00	796.47	1,592.94	0.00	
165	连接器	1个	1MY07	10.00	541.60	5,416.00	2023年12月	10.00	541.60	5,416.00	0.00	
166	卡套式接头	1个	RB400II.01-32	10.00	7.96	79.60	2024年12月	10.00	7.96	79.60	0.00	
167	隔圈	1个	RB400 II.0103-4	49.00	5.02	245.98	2024年12月	49.00	5.02	245.98	0.00	
168	排液阀组	1个	RB400 II.010401	5.00	141.76	708.80	2024年12月	5.00	141.76	708.80	0.00	
169	吸液阀组	1个	RB400 II.010402	13.00	175.22	2,277.86	2024年12月	13.00	175.22	2,277.86	0.00	
170	罐堵	1个	XF400II-3 M27×1.5	10.00	7.96	79.60	2024年12月	10.00	7.96	79.60	0.00	
171	高压过滤器芯	1个	WU-H250×40F	2.00	360.79	721.58	2024年12月	2.00	360.79	721.58	0.00	
172	单项阀芯	1个	DRB.02-5	20.00	27.87	557.40	2024年12月	20.00	27.87	557.40	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

表3-9-2

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
173	“主阀弹簧	1个	(RB400.010401排液阀组配件)“H-PCD-4	68.00	2.24	152.32	2024年12月	68.00	2.24	152.32	0.00	
174	分油管组件（应该是冷却油管组件）	1个	0	2.00	453.98	907.96	2024年12月	2.00	453.98	907.96	0.00	
175	隔离换向开关	1个	HD-125/1140（DH-125/1140）	1.00	557.52	557.52	2024年12月	1.00	557.52	557.52	0.00	
176	辅助开关	1台	FK-10	2.00	71.68	143.36	2024年12月	2.00	71.68	143.36	0.00	
177	线圈	1个	ICZ5-7.2/D-400-4 AC三相100V	8.00	426.11	3,408.88	2024年6月	8.00	426.11	3,408.88	0.00	
178	隔离（旋转）换向开关	1个	GHR-250/1140（Ⅶ）	5.00	284.34	1,421.70	2024年6月	5.00	284.34	1,421.70	0.00	
179	“锁电开关控制变压器”	1个	KT400-C3Y	3.00	786.91	2,360.73	2024年6月	3.00	786.91	2,360.73	0.00	
180	隔离换向开关	1个	FGH-80/1140	3.00	414.16	1,242.48	2024年6月	3.00	414.16	1,242.48	0.00	
181	智能控制器	1只	ZNKI	4.00	1,210.62	4,842.48	2024年6月	4.00	1,210.62	4,842.48	0.00	
182	低压开关锁电综合保护装置	1个	HYDB-3TE	4.00	1,592.93	6,371.72	2024年6月	4.00	1,592.93	6,371.72	0.00	
183	电容	1个	22000MFD 100VDC	5.00	278.77	1,393.85	2024年6月	5.00	278.77	1,393.85	0.00	
184	锁电智能综合保护装置	1个	HYDB-JA	4.00	1,477.44	5,909.76	2023年12月	4.00	1,477.44	5,909.76	0.00	
185	煤矿用隔爆型控制按钮	1个	BZAI-5/36-2	4.00	79.65	318.60	2023年12月	4.00	79.65	318.60	0.00	
186	冷却器	1件	YBZ-20/95-13	1.00	922.30	922.30	2023年12月	1.00	922.30	922.30	0.00	
187	电磁阀	1个	DFB/4	1.00	2,707.97	2,707.97	2023年12月	1.00	2,707.97	2,707.97	0.00	
188	位移传感器	1只	GWH-81K 本安参数：12V DC30MA	3.00	955.75	2,867.25	2023年12月	3.00	955.75	2,867.25	0.00	
189	连接插销	1个	Φ40×315	21.00	42.22	886.62	2023年12月	21.00	42.22	886.62	0.00	
190	本安电路用按钮开关	1只	ZEB-K(B)	4.00	183.19	732.76	2023年12月	4.00	183.19	732.76	0.00	
191	综采耐震压力表	1个	YN60SZ 0-80MPa（双针）KJ10（WKKF）	50.00	58.15	2,907.50	2023年12月	50.00	58.15	2,907.50	0.00	
192	矿用本安型急停开关	1个	KHJ1/24.5 宿州恒泰	19.00	101.95	1,937.05	2023年12月	19.00	101.95	1,937.05	0.00	
193	矿用隔爆型行程开关	1个	KBXC-5/12T-1 六班电器	3.00	286.73	860.19	2023年12月	3.00	286.73	860.19	0.00	
194	矿用圆环链用扁平接链环（锻造环）	1个	34×126	21.00	195.14	4,097.94	2023年12月	21.00	195.14	4,097.94	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

表3-9-2

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
195	直通	1只	K12-13	40.00	2.79	111.60	2023年12月	40.00	2.79	111.60	0.00	
196	语音报警装置	1台	正在行车, 不准行人	2.00	1,075.23	2,150.46	2023年12月	2.00	1,075.23	2,150.46	0.00	
197	矿用本安型跑偏传感器	1台	GEJ30	4.00	358.40	1,433.60	2023年12月	4.00	358.40	1,433.60	0.00	
198	冷却器	1只	B3-027A-50-3.0H (三一综掘机)	1.00	1,401.77	1,401.77	2023年12月	1.00	1,401.77	1,401.77	0.00	
199	尼龙销轴	1个	φ 29mm*50mm	580.00	1.86	1,078.80	2023年12月	580.00	1.86	1,078.80	0.00	
200	尼龙销轴	1个	φ 39mm*90mm	260.00	2.53	657.80	2023年12月	260.00	2.53	657.80	0.00	
201	尼龙棒	1根	40*1000mm	70.00	36.39	2,547.30	2023年12月	70.00	36.39	2,547.30	0.00	
202	尼龙棒销	1个	φ 30*70mm	40.00	3.69	147.60	2023年12月	40.00	3.69	147.60	0.00	
203	尼龙棒销	1个	φ 30mm*60mm	88.00	2.47	217.36	2023年12月	88.00	2.47	217.36	0.00	
204	O型圈	1个	15*3.5	685.00	0.67	458.95	2023年12月	685.00	0.67	458.95	0.00	
205	O型圈	1个	42*3.5	580.00	0.67	388.60	2023年12月	580.00	0.67	388.60	0.00	
206	O型圈	1个	42*3.5	800.00	0.67	536.00	2023年12月	800.00	0.67	536.00	0.00	
207	O型圈	1个	560*3.5	500.00	3.31	1,655.00	2023年12月	500.00	3.31	1,655.00	0.00	
208	O型圈	1个	46*3.5	630.00	0.67	422.10	2023年12月	630.00	0.67	422.10	0.00	
209	O型圈	1个	56*3.5	250.00	0.73	182.50	2023年12月	250.00	0.73	182.50	0.00	
210	O型圈	1个	6*16	100.00	0.73	73.00	2023年12月	100.00	0.73	73.00	0.00	
211	O型圈	1个	19*2.65	130.00	0.99	128.70	2023年12月	130.00	0.99	128.70	0.00	
212	O型圈	1个	16.7*1.7	270.00	1.32	356.40	2023年12月	270.00	1.32	356.40	0.00	
213	O型圈	1个	18.6*1.6	370.00	1.32	488.40	2023年12月	370.00	1.32	488.40	0.00	
214	O型圈	1个	13*1.9	1,927.00	0.11	211.97	2023年12月	1,927.00	0.11	211.97	0.00	
215	O型圈	1个	12*1.9	1,019.00	0.20	203.80	2023年12月	1,019.00	0.20	203.80	0.00	
216	O型圈	1个	45*3.5	3,740.00	0.33	1,234.20	2023年12月	3,740.00	0.33	1,234.20	0.00	
217	O型圈	1个	13*2.4	334.00	0.08	26.72	2023年12月	334.00	0.08	26.72	0.00	
218	O型圈	1个	15*1.9	1,400.00	0.12	168.00	2023年12月	1,400.00	0.12	168.00	0.00	
219	O型圈	1个	18*2.4	1,316.00	1.25	1,645.00	2023年12月	1,316.00	1.25	1,645.00	0.00	
220	O型圈	1个	38*3.5	549.00	0.13	71.37	2023年12月	549.00	0.13	71.37	0.00	
221	卡头	1个	φ 25	20.00	6.80	136.00	2023年6月	20.00	6.80	136.00	0.00	
222	卡头	1个	φ 32	9.00	14.06	126.54	2023年6月	9.00	14.06	126.54	0.00	
223	脚踏开关	1个	TDK-11-6A	6.00	34.03	204.18	2023年6月	6.00	34.03	204.18	0.00	
224	高压熔断器	1个	RN2-10KV-10A	40.00	56.72	2,268.80	2023年6月	40.00	56.72	2,268.80	0.00	
225	熔断器	1个	RO15-6A	75.00	0.96	72.00	2023年6月	75.00	0.96	72.00	0.00	
226	熔断器	1个	RO15-2A	59.00	0.68	40.12	2023年6月	59.00	0.68	40.12	0.00	
227	熔断器	1个	RO15-10	46.00	0.68	31.28	2023年6月	46.00	0.68	31.28	0.00	
228	交流接触器	1个	CJX2-32	74.00	30.87	2,284.38	2023年6月	74.00	30.87	2,284.38	0.00	
229	交流接触器	1个	CKJ5-250/1140V 36V	1.00	1,148.87	1,148.87	2023年6月	1.00	1,148.87	1,148.87	0.00	
230	小型大功率继电器	1个	ITX2C AC36V	20.00	5.67	113.40	2024年6月	20.00	5.67	113.40	0.00	
231	万能转换开关	1个	LW15-16BQ. 012	7.00	30.53	213.71	2024年6月	7.00	30.53	213.71	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
232	转换开关	1个	LW6-1/B001	19.00	36.31	689.89	2024年6月	19.00	36.31	689.89	0.00	
233	转换开关	1个	LW15-16D568412	12.00	20.98	251.76	2024年6月	12.00	20.98	251.76	0.00	
234	电流表	1个	421.6 5A	9.00	34.03	306.27	2024年6月	9.00	34.03	306.27	0.00	
235	起重滑车	1台	20T	6.00	1,177.46	7,064.76	2024年6月	6.00	1,177.46	7,064.76	0.00	
236	麻花钻头	1个	Φ 30	150.00	0.78	117.00	2024年6月	150.00	0.78	117.00	0.00	
237	锚索搅拌机	1个	Φ 17.8	255.00	15.43	3,934.65	2024年6月	255.00	15.43	3,934.65	0.00	
238	钻头连接套	1个	B19	110.00	1.50	165.00	2024年6月	110.00	1.50	165.00	0.00	
239	六棱钻杆连接套	1个	B19	673.00	1.26	847.98	2024年6月	673.00	1.26	847.98	0.00	
240	锚索搅拌机	1个	Φ 21.8	7.00	17.91	125.37	2024年6月	7.00	17.91	125.37	0.00	
241	六棱钻杆	1根	B19-1m	296.00	11.92	3,528.32	2024年6月	296.00	11.92	3,528.32	0.00	
242	内六角扳手	1个	27mm	8.00	15.92	127.36	2024年12月	8.00	15.92	127.36	0.00	
243	内六角扳手	1把	10mm	3.00	7.05	21.15	2024年12月	3.00	7.05	21.15	0.00	
244	三接套筒	1把	12-14-17	2.00	6.16	12.32	2024年12月	2.00	6.16	12.32	0.00	
245	三通	1个	K13-10	60.00	7.40	444.00	2024年12月	60.00	7.40	444.00	0.00	
246	三通	1个	K13-25	168.00	20.98	3,524.64	2024年12月	168.00	20.98	3,524.64	0.00	
247	三通	1个	K13-19	96.00	17.88	1,716.48	2024年12月	96.00	17.88	1,716.48	0.00	
248	变径直通	1个	K125变K110	132.00	9.18	1,211.76	2024年12月	132.00	9.18	1,211.76	0.00	
249	球阀	1个	QJ-19	60.00	57.35	3,441.00	2024年12月	60.00	57.35	3,441.00	0.00	
250	球阀	1个	QJ-25	84.00	67.23	5,647.32	2023年12月	84.00	67.23	5,647.32	0.00	
251	球阀	1个	QJ-51	32.00	282.96	9,054.72	2023年12月	32.00	282.96	9,054.72	0.00	
252	直通	1个	K12-25	47.00	9.25	434.75	2023年12月	47.00	9.25	434.75	0.00	
253	球阀	1个	40SS	44.00	167.13	7,353.72	2023年12月	44.00	167.13	7,353.72	0.00	
254	直通	1个	K12-10	72.00	2.03	146.16	2023年12月	72.00	2.03	146.16	0.00	
255	球阀	1个	K110	148.00	19.11	2,828.28	2023年12月	148.00	19.11	2,828.28	0.00	
256	球阀	1个	KJ-25	71.00	39.46	2,801.66	2023年12月	71.00	39.46	2,801.66	0.00	
257	进液阀板	1个	0	5.00	133.83	669.15	2023年12月	5.00	133.83	669.15	0.00	
258	截止阀	1个	0	5.00	19.73	98.65	2023年12月	5.00	19.73	98.65	0.00	
259	截止阀	1个	0	20.00	24.66	493.20	2023年12月	20.00	24.66	493.20	0.00	
260	截止阀	1个	0	30.00	27.76	832.80	2023年12月	30.00	27.76	832.80	0.00	
261	换向阀组手柄	1个	FHS400	15.00	27.75	416.25	2023年12月	15.00	27.75	416.25	0.00	
262	换向阀组手柄	1个	FHS200	15.00	27.76	416.40	2023年12月	15.00	27.76	416.40	0.00	
263	高压胶管	1根	K1R25-38-2200	2.00	63.20	126.40	2023年12月	2.00	63.20	126.40	0.00	
264	三通	1件	0	550.00	11.87	6,528.50	2023年12月	550.00	11.87	6,528.50	0.00	
265	三通	1件	0	489.00	16.16	7,902.24	2023年12月	489.00	16.16	7,902.24	0.00	
266	三通	1件	0	206.00	35.18	7,247.08	2023年12月	206.00	35.18	7,247.08	0.00	
267	弯头	1件	0	1,275.00	6.04	7,701.00	2023年12月	1,275.00	6.04	7,701.00	0.00	
268	弯头	1件	0	280.00	11.21	3,138.80	2024年12月	280.00	11.21	3,138.80	0.00	
269	弯头	1件	0	765.00	4.63	3,541.95	2024年12月	765.00	4.63	3,541.95	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2

金额单位：人民币元

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值		购进年月	评估价值		增值率%	备注
				数量	单价		实际数量	评估单价		
270	弯头	1件	0	771.00	21.86	2024年12月	771.00	21.86	16,854.06	0.00
271	直通	1件	0	98.00	2.83	2024年12月	98.00	2.83	277.34	0.00
272	中间接头	1件	0	970.00	6.47	2024年12月	970.00	6.47	6,275.90	0.00
273	中间接头	1个	KJ1-19	680.00	5.10	2024年12月	680.00	5.10	3,468.00	0.00
274	中间接头	1个	KJ1-25	17.00	6.39	2024年12月	17.00	6.39	108.63	0.00
275	中间接头	1个	KJ1-16	450.00	9.69	2024年12月	450.00	9.69	4,360.50	0.00
276	变径弯头	1件	K15-19/10	115.00	70.06	2023年6月	115.00	70.06	8,056.90	0.00
277	直通	1个	KF2-B40	90.00	79.64	2023年6月	90.00	79.64	7,167.60	0.00
278	异径三通	1个	I4--6	4.00	322.56	2023年6月	4.00	322.56	1,290.24	0.00
279	转接头	1个	C13-1 M22*1.5	25.00	159.29	2023年6月	25.00	159.29	3,982.25	0.00
280	转接头体	1个	C13-7	30.00	116.94	2023年6月	30.00	116.94	3,508.20	0.00
281	接头	1个	M18*1.5	7.00	132.74	2023年6月	7.00	132.74	929.18	0.00
282	中间接头	1个	25变19	195.00	13.61	2023年6月	195.00	13.61	2,653.95	0.00
283	三通	1个	0	16.00	6.16	2023年6月	16.00	6.16	98.56	0.00
284	三通	1个	0	30.00	8.01	2023年6月	30.00	8.01	240.30	0.00
285	三通	1个	0	10.00	9.25	2023年6月	10.00	9.25	92.50	0.00
286	U型卡	1个	0	2,874.00	1.07	2023年6月	2,874.00	1.07	3,075.18	0.00
287	U型卡	1个	0	2,176.00	1.84	2023年6月	2,176.00	1.84	4,003.84	0.00
288	顶调千斤顶	1根	0	2.00	1,012.66	2023年6月	2.00	1,012.66	2,025.32	0.00
289	前梁千斤顶	1个	0	2.00	899.80	2023年6月	2.00	899.80	1,799.60	0.00
290	侧翻千斤顶	1个	0	2.00	252.85	2023年6月	2.00	252.85	505.70	0.00
291	惰轮组	1件	0	4.00	3,908.27	2023年6月	4.00	3,908.27	15,633.08	0.00
292	中心水路	1件	0	1.00	1,330.26	2023年6月	1.00	1,330.26	1,330.26	0.00
293	控制变压器	1件	TBK6-500(220v)	2.00	517.36	2024年12月	2.00	517.36	1,034.72	0.00
294	截齿	1个	120#	25.00	88.65	2024年12月	25.00	88.65	2,216.25	0.00
295	卡箍	1个	0	400.00	2.69	2024年6月	400.00	2.69	1,076.00	0.00
296	双头螺栓	1件	M36*3*25	3.00	37.72	2024年6月	3.00	37.72	113.16	0.00
297	垫	1件	M36	30.00	4.99	2024年6月	30.00	4.99	149.70	0.00
298	齿套	1个	U92	115.00	49.33	2024年6月	115.00	49.33	5,672.95	0.00
299	直通接头	1件	GLM22	4.00	2.21	2023年12月	4.00	2.21	8.84	0.00
300	对接式变径接头	1件	RED1.M22-LM14	4.00	9.86	2023年12月	4.00	9.86	39.44	0.00
301	直角组合接头	1件	EWL.M14	4.00	4.93	2023年12月	4.00	4.93	19.72	0.00
302	销轴	1件	B10*55GB882	32.00	0.56	2023年12月	32.00	0.56	17.92	0.00
303	拨链器	1件	0	9.00	36.87	2023年12月	9.00	36.87	331.83	0.00
304	拨链器销	1件	0	22.00	7.48	2023年12月	22.00	7.48	164.56	0.00
305	机尾轴	1件	0	3.00	195.14	2024年6月	3.00	195.14	585.42	0.00
306	盲轴	1件	0	3.00	125.94	2024年6月	3.00	125.94	377.82	0.00
307	舌板	1件	0	8.00	70.30	2024年6月	8.00	70.30	562.40	0.00

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

表3-9-2
金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
308	一轴总成	1件	0	4.00	462.54	1,850.16	2024年6月	4.00	462.54	1,850.16	0.00	
309	机尾瓦盖	1件	0	18.00	40.84	735.12	2024年6月	18.00	40.84	735.12	0.00	
310	弹性垫	1件	0	20.00	39.82	796.40	2024年6月	20.00	39.82	796.40	0.00	
311	减速器端盖	1个	40T	5.00	451.41	2,257.05	2024年6月	5.00	451.41	2,257.05	0.00	
312	调解盘	1个	40T	2.00	334.51	669.02	2024年12月	2.00	334.51	669.02	0.00	
313	电联器	1个	40T	2.00	318.58	637.16	2024年12月	2.00	318.58	637.16	0.00	
314	锁丝	1个	40T	20.00	22.13	442.60	2024年12月	20.00	22.13	442.60	0.00	
315	花键筒	1个	40T	6.00	13.28	79.68	2024年12月	6.00	13.28	79.68	0.00	
316	半圆滚筒	1件	40T	2.00	370.05	740.10	2024年12月	2.00	370.05	740.10	0.00	
317	七星轮	1件	40T	8.00	222.03	1,776.24	2024年12月	8.00	222.03	1,776.24	0.00	
318	压链器	1件	40T	4.00	61.68	246.72	2024年12月	4.00	61.68	246.72	0.00	
319	连接筒	1件	40T	5.00	493.39	2,466.95	2024年12月	5.00	493.39	2,466.95	0.00	
320	锥形丝	1件	40T	120.00	4.32	518.40	2024年12月	120.00	4.32	518.40	0.00	
321	弹性套	1件	Φ 25mm*43mm	130.00	3.21	417.30	2024年12月	130.00	3.21	417.30	0.00	
322	盲轴总成	1台	0	1.00	370.05	370.05	2024年12月	1.00	370.05	370.05	0.00	
323	刮板	1个	107S-01	70.00	257.28	18,009.60	2024年12月	70.00	257.28	18,009.60	0.00	
324	螺母	1个	M24	40.00	2.47	98.80	2024年12月	40.00	2.47	98.80	0.00	
325	护板	1个	0	2.00	1,079.28	2,158.56	2024年12月	2.00	1,079.28	2,158.56	0.00	
326	卡块	1件	0	14.00	30.85	431.90	2023年12月	14.00	30.85	431.90	0.00	
327	哑铃销	1件	0	8.00	177.29	1,418.32	2023年12月	8.00	177.29	1,418.32	0.00	
328	刀齿	1个	0	36.00	678.41	24,422.76	2023年12月	36.00	678.41	24,422.76	0.00	
329	刀齿座	1个	0	1.00	5,858.93	5,858.93	2023年12月	1.00	5,858.93	5,858.93	0.00	
330	电机车碳刷	1个	8T	81.00	25.53	2,067.93	2023年12月	81.00	25.53	2,067.93	0.00	
331	导电片	1个	8T	20.00	3.83	76.60	2023年12月	20.00	3.83	76.60	0.00	
332	三角触头	1个	8T	20.00	5.53	110.60	2023年12月	20.00	5.53	110.60	0.00	
333	压簧	1个	8T	58.00	11.35	658.30	2023年12月	58.00	11.35	658.30	0.00	
334	碳刷盒	1个	8T	8.00	82.26	658.08	2023年12月	8.00	82.26	658.08	0.00	
335	碳刷架子	1件	8T	3.00	82.26	246.78	2023年6月	3.00	82.26	246.78	0.00	
336	电容器	1个	BGDP-1A/5A	39.00	3.97	154.83	2023年6月	39.00	3.97	154.83	0.00	
337	分流器	1个	PL-2(0-5)150A 75mv	2.00	34.61	69.22	2023年6月	2.00	34.61	69.22	0.00	
338	撞击式报警电容器	1个	RX1	15.00	18.05	270.75	2023年6月	15.00	18.05	270.75	0.00	
339	凸轮	1个	8T	20.00	2.56	51.20	2023年6月	20.00	2.56	51.20	0.00	
340	弹簧钢板	1件	8T	2.00	317.69	635.38	2023年6月	2.00	317.69	635.38	0.00	
341	刹车片	1块	8T	2.00	55.61	111.22	2023年6月	2.00	55.61	111.22	0.00	
342	弹簧钢板	1张	45*800mm	2.00	31.76	63.52	2023年6月	2.00	31.76	63.52	0.00	
343	换向触头	1个	TZY	18.00	5.06	91.08	2023年6月	18.00	5.06	91.08	0.00	
344	矿用隔爆型主令开关	1个	KBM-3/110	2.00	370.05	740.10	2023年6月	2.00	370.05	740.10	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2
金额单位：人民币元

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
345	弹簧	1个	0	2.00	93.61	187.22	2023年6月	2.00	93.61	187.22	0.00	
346	橡胶缓冲块	1个	0	4.00	114.61	458.44	2023年6月	4.00	114.61	458.44	0.00	
347	弹簧	1个	0	4.00	74.89	299.56	2023年6月	4.00	74.89	299.56	0.00	
348	灯膜板	1个	5T 24V	2.00	618.35	1,236.70	2023年6月	2.00	618.35	1,236.70	0.00	
349	对轮	1付	5T电瓶车	2.00	365.35	730.70	2023年6月	2.00	365.35	730.70	0.00	
350	电瓶车吕基灯模块	1个	24V 12W	1.00	499.22	499.22	2024年6月	1.00	499.22	499.22	0.00	
351	电容	1个	3300Vf250v	4.00	119.15	476.60	2024年6月	4.00	119.15	476.60	0.00	
352	磁刷	1个	D382ABC	30.00	13.57	407.10	2024年6月	30.00	13.57	407.10	0.00	
353	弹簧板	1个	5. 285. 007	15.00	277.53	4,162.95	2024年6月	15.00	277.53	4,162.95	0.00	
354	矿用隔爆型LED机车照明灯	1套	DGY1L/24L	1.00	418.76	418.76	2024年6月	1.00	418.76	418.76	0.00	
355	矿用隔爆型插销连接器端子	1套	DCB-200/250	8.00	67.85	542.80	2024年6月	8.00	67.85	542.80	0.00	
356	磁刷	1个	D374BTFC	50.00	7.41	370.50	2024年6月	50.00	7.41	370.50	0.00	
357	弹簧板	1副	5. 285. 007	5.00	234.36	1,171.80	2024年6月	5.00	234.36	1,171.80	0.00	
358	直流电源交换盒	1个	ZB-2-24输入直流通90-300V	5.00	259.03	1,295.15	2024年6月	5.00	259.03	1,295.15	0.00	
359	隔爆型插销连接器	1副	DCB-200/250	7.00	431.71	3,021.97	2024年6月	7.00	431.71	3,021.97	0.00	
360	电源模块	1块	TIP42C-DC12V	10.00	1,579.81	15,798.10	2024年6月	10.00	1,579.81	15,798.10	0.00	
361	控制变压器	1个	BKC-200	10.00	296.05	2,960.50	2024年6月	10.00	296.05	2,960.50	0.00	
362	急停按钮	1个	8IACT020-1A/15	8.00	46.26	370.08	2024年6月	8.00	46.26	370.08	0.00	
363	电磁启动器智能保护器	1个	HYDB-80NT/36V	2.00	1,029.95	2,059.90	2024年6月	2.00	1,029.95	2,059.90	0.00	
364	跑偏传感器	1台	GEC45A	16.00	226.75	3,628.00	2024年6月	16.00	226.75	3,628.00	0.00	
365	矿用本安型温度传感器	1个	CWK-42	1.00	148.01	148.01	2024年6月	1.00	148.01	148.01	0.00	
366	撕裂传感器	1个	GVY-25	1.00	778.85	778.85	2024年6月	1.00	778.85	778.85	0.00	
367	输出轴	1件	0	9.00	511.89	4,607.01	2023年12月	9.00	511.89	4,607.01	0.00	
368	双联齿轮油泵	1件	0	3.00	2,152.39	6,457.17	2023年12月	3.00	2,152.39	6,457.17	0.00	
369	网式过滤器	1件	WU-160*180	10.00	49.60	499.60	2023年12月	10.00	49.60	499.60	0.00	
370	先导型溢流阀	1件	0	3.00	315.15	945.45	2023年12月	3.00	315.15	945.45	0.00	
371	变径接头	1个	42/50	25.00	51.81	1,295.25	2023年12月	25.00	51.81	1,295.25	0.00	
372	单向深沟球轴承	1个	0	9.00	41.32	371.88	2023年12月	9.00	41.32	371.88	0.00	
373	推力轴承	1个	0	3.00	57.98	173.94	2023年12月	3.00	57.98	173.94	0.00	
374	溜板总成	1个	ZYJ-1000/180.01.1	2.00	778.93	1,557.86	2023年12月	2.00	778.93	1,557.86	0.00	
375	导向耐磨套	1个	ZYJ-1000/180.0101.0601	16.00	35.78	572.48	2023年12月	16.00	35.78	572.48	0.00	
376	旋转机头总成	1个	ZYJ-1000/180.01.1	4.00	1,819.35	7,277.40	2023年12月	4.00	1,819.35	7,277.40	0.00	
377	套管	1米	φ108	42.00	351.55	14,765.10	2023年12月	42.00	351.55	14,765.10	0.00	
378	直通	1个	φ16	10.00	10.49	104.90	2023年12月	10.00	10.49	104.90	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
379	软橡胶接头	1套	DN300	1.00	469.89	469.89	2023年12月	1.00	469.89	469.89	0.00	
380	汽水分离器	1台	ZWY110/160	1.00	15,271.37	15,271.37	2023年12月	1.00	15,271.37	15,271.37	0.00	
381	升降油缸	1个	100*500	1.00	3,268.67	3,268.67	2023年6月	1.00	3,268.67	3,268.67	0.00	
382	伸缩油缸	1个	80*550	1.00	2,343.57	2,343.57	2023年6月	1.00	2,343.57	2,343.57	0.00	
383	内六方螺栓	1套	8*60mm	33.00	2.47	81.51	2023年6月	33.00	2.47	81.51	0.00	
384	振动筛管梁	1根	φ 121*1.8米	12.00	855.41	10,264.92	2023年6月	12.00	855.41	10,264.92	0.00	
385	传动轴万向机	1套	EQ140	5.00	740.08	3,700.40	2023年6月	5.00	740.08	3,700.40	0.00	
386	固定滑轮	1个	5T	3.00	212.39	637.17	2023年6月	3.00	212.39	637.17	0.00	
387	碳刷	1个	5T	30.00	19.86	595.80	2023年6月	30.00	19.86	595.80	0.00	
388	碳刷	1个	8T	30.00	25.53	765.90	2023年6月	30.00	25.53	765.90	0.00	
389	电源推杆	1台	DYTF3000-700-50	1.00	2,654.87	2,654.87	2024年12月	1.00	2,654.87	2,654.87	0.00	
390	电源推杆	1台	DYT1000-700-50	2.00	1,991.16	3,982.32	2024年12月	2.00	1,991.16	3,982.32	0.00	
391	三相异步电机	1台	YBR2-280W-4-90KW	1.00	19,247.80	19,247.80	2024年12月	1.00	19,247.80	19,247.80	0.00	
392	矿用锚索张拉机具	1台	MS22-300-60	1.00	1,272.00	1,272.00	2024年12月	1.00	1,272.00	1,272.00	0.00	
393	矿用隔爆型低压电缆 接线盒	1台	BHD2-100/1140(660)-2G	3.00	89.43	268.29	2024年12月	3.00	89.43	268.29	0.00	
394	矿用隔爆型低压电缆 接线盒	1台	BHD2-400/1140(660)-4G	2.00	367.35	734.70	2024年12月	2.00	367.35	734.70	0.00	
395	立柱	1个	ZF10000/21/38	7.00	3,994.05	27,958.35	2024年12月	7.00	3,994.05	27,958.35	0.00	
396	护帮千斤顶	1个	ZF10000/21/38	10.00	323.05	3,230.50	2024年12月	10.00	323.05	3,230.50	0.00	
397	立柱	1个	ZFG10000-21-35H	8.00	3,994.05	31,952.40	2024年12月	8.00	3,994.05	31,952.40	0.00	
398	链条	1根	2*30	100.00	6.56	656.00	2024年12月	100.00	6.56	656.00	0.00	
399	双头螺栓	1条	M28*60	150.00	7.34	1,101.00	2024年6月	150.00	7.34	1,101.00	0.00	
400	螺丝	1套	M24*50	130.00	3.14	408.20	2024年6月	130.00	3.14	408.20	0.00	
401	螺丝	1套	M16*60	22.00	1.70	37.40	2024年6月	22.00	1.70	37.40	0.00	
402	堵头	1个	φ 20	30.00	6.55	196.50	2024年6月	30.00	6.55	196.50	0.00	
403	芯型环	1个	0	17.00	11.80	200.60	2024年6月	17.00	11.80	200.60	0.00	
404	U型卡	1个	φ 16	350.00	0.22	77.00	2024年6月	350.00	0.22	77.00	0.00	
405	矿用本安电路用电缆 接线盒	1个	直通JHH-2	6.00	17.57	105.42	2024年6月	6.00	17.57	105.42	0.00	
406	灭火器箱	1个	0	20.00	75.23	1,504.60	2024年6月	20.00	75.23	1,504.60	0.00	
407	灭火器	1个	4Kg	25.00	119.46	2,986.50	2024年6月	25.00	119.46	2,986.50	0.00	
408	扁钢	1kg	Q235 50*5*6m	36.00	3.77	135.72	2024年6月	36.00	3.77	135.72	0.00	
409	全损耗系统用油	1桶	L-AN68	3.00	1,858.41	5,575.24	2024年6月	3.00	1,858.41	5,575.24	-0.00	
410	抗磨液压油	1桶	L-HM68	6.00	2,168.15	13,008.90	2024年6月	6.00	2,168.15	13,008.90	0.00	
411	抗磨液压油	1桶	L-HM100	5.00	2,168.15	10,840.75	2024年6月	5.00	2,168.15	10,840.75	0.00	
412	小绞车管理牌板	1张	60*80	15.00	279.61	4,194.15	2024年6月	15.00	279.61	4,194.15	0.00	
413	道木	1根	1.2m*13cm*15cm	1,310.00	38.05	49,849.56	2024年6月	1,310.00	38.05	49,849.56	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

表3-9-2
金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
414	顶板离层仪	1个	LYB-2	20.00	30.97	619.46	2024年6月	20.00	30.97	619.46	0.00	
415	水晶头	1个	六类千兆	100.00	2.39	238.90	2024年6月	100.00	2.39	238.90	0.00	
416	矿用本安电路用电缆	1个	JHH-2	30.00	17.70	530.97	2024年6月	30.00	17.70	530.97	0.00	
417	接线盒	1个	JHH-3	20.00	21.24	424.76	2024年6月	20.00	21.24	424.76	0.00	
418	矿用本安电路用电缆	1个	JHH-4	10.00	25.66	256.63	2024年6月	10.00	25.66	256.63	0.00	
419	油漆	1桶	银粉	8.00	94.69	757.52	2023年12月	8.00	94.69	757.52	0.00	
420	油漆	1桶	孔雀蓝	8.00	97.35	778.76	2023年12月	8.00	97.35	778.76	0.00	
421	塑料袋	1个	290*290-480	20.00	30.97	619.46	2023年12月	20.00	30.97	619.46	0.00	
422	油漆	1桶	中黄	10.00	97.35	973.45	2023年12月	10.00	97.35	973.45	0.00	
423	管道泵	1个	IHGB50-100A660V	2.00	2,876.11	5,752.21	2023年12月	2.00	2,876.11	5,752.21	0.00	
424	电池	1个	1号1.5V	20.00	4.42	88.48	2023年12月	20.00	4.42	88.48	0.00	
425	换向接触组	1个	5. 558. 382	18.00	68.14	1,226.54	2023年12月	18.00	68.14	1,226.54	-0.00	
426	模块电源	1个	XD150-140/24	2.00	722.13	1,444.25	2023年12月	2.00	722.13	1,444.25	0.00	
427	斩波器换向轴总成	1个	NFZBT. 2	2.00	499.12	998.23	2023年12月	2.00	499.12	998.23	0.00	
428	斩波器调速轴总成	1个	NFZBT. 3	1.00	462.83	462.83	2023年12月	1.00	462.83	462.83	0.00	
429	综合保护器	1个	2KQ-400-A	1.00	4,035.40	4,035.40	2023年12月	1.00	4,035.40	4,035.40	0.00	
430	双针防震压力表	1个	BZY50/60DN10公	50.00	110.62	5,530.95	2023年12月	50.00	110.62	5,530.95	0.00	
431	外墙乳胶漆	1桶	油菜黄20KG	10.00	194.69	1,946.90	2023年12月	10.00	194.69	1,946.90	0.00	
432	车轴	1套	实芯	1.00	265.49	265.49	2023年12月	1.00	265.49	265.49	0.00	
433	电源适配器	1个	12V5A	2.00	22.13	44.25	2024年12月	2.00	22.13	44.25	0.00	
434	电源适配器	1个	5V3A	2.00	22.13	44.25	2024年12月	2.00	22.13	44.25	0.00	
435	橡胶绝缘手套	1双	10KV	1.00	39.82	39.82	2024年12月	1.00	39.82	39.82	0.00	
436	胶靴	1双	10KV	1.00	115.57	115.57	2024年12月	1.00	115.57	115.57	0.00	
437	美工刀片	1盒	0	90.00	3.10	278.73	2024年12月	90.00	3.10	278.73	0.00	
438	单向阀弹簧	1个	2. 5*24. 3*62. 25 (XF04-12	20.00	13.27	265.48	2024年12月	20.00	13.27	265.48	0.00	
439	单向阀芯	1个	XF04-10	20.00	106.19	2,123.88	2024年12月	20.00	106.19	2,123.88	0.00	
440	推力活塞	1个	XF04-4	10.00	115.04	1,150.44	2024年12月	10.00	115.04	1,150.44	0.00	
441	安全阀	1个	AF500. 00	2.00	2,433.63	4,867.25	2024年12月	2.00	2,433.63	4,867.25	0.00	
442	O型圈	1个	90*3. 1	50.00	1.77	88.45	2024年12月	50.00	1.77	88.45	0.00	
443	挡图	1个	90*85*1. 5	50.00	2.65	132.70	2024年12月	50.00	2.65	132.70	0.00	
444	手拉葫芦	1个	5T*3M	2.00	530.98	1,061.95	2024年12月	2.00	530.98	1,061.95	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
445	手拉葫芦	1台	5T*6M	2.00	743.36	1,486.72	2024年12月	2.00	743.36	1,486.72	0.00	
446	油漆	1桶	孔雀蓝15KG	10.00	97.35	973.45	2024年6月	10.00	97.35	973.45	0.00	
447	车轴	1套	实芯	1.00	265.49	265.49	2024年6月	1.00	265.49	265.49	0.00	
448	新线钳	1个	36	2.00	97.35	194.69	2024年6月	2.00	97.35	194.69	0.00	
449	新线钳	1个	24	5.00	66.37	331.86	2024年6月	5.00	66.37	331.86	0.00	
450	新线钳	1个	14	5.00	39.82	199.12	2024年6月	5.00	39.82	199.12	0.00	
451	棉纱	1包	30KG	6.00	212.39	1,274.33	2024年6月	6.00	212.39	1,274.33	-0.00	
452	密封继电器	1个	HHC68A-2Z控制线园DC24	20.00	46.02	920.35	2024年6月	20.00	46.02	920.35	0.00	
453	密封继电器座子	1个	CZT08A	20.00	61.94	1,238.80	2024年6月	20.00	61.94	1,238.80	0.00	
454	警戒线	1卷	4cm*80m	3.00	15.93	47.79	2023年12月	3.00	15.93	47.79	0.00	
455	DN20阀芯	1个	HFFX20(500).00	20.00	205.31	4,106.18	2024年12月	20.00	205.31	4,106.18	0.00	
456	DN10阀芯	1个	HFFX10(200).00	20.00	188.50	3,769.90	2024年12月	20.00	188.50	3,769.90	0.00	
457	先导阀芯	1个	TMFHZY(14)B.17	20.00	86.73	1,734.50	2024年6月	20.00	86.73	1,734.50	0.00	
458	电磁先导阀	1个	FHDA2/31.5	20.00	1,362.83	27,256.62	2024年6月	20.00	1,362.83	27,256.62	0.00	
459	珍珠岩粉	1吨	0	4.00	3,008.86	12,035.44	2024年6月	4.00	3,008.86	12,035.44	0.00	
460	卡块式接链环	1件	38*137	6.00	1,858.41	11,150.44	2024年6月	6.00	1,858.41	11,150.44	0.00	
461	负压风管	1条	300*10m	10.00	230.09	2,300.88	2024年6月	10.00	230.09	2,300.88	0.00	
462	负压风管	1条	300*5m	10.00	115.04	1,150.44	2024年6月	10.00	115.04	1,150.44	0.00	
463	尼龙棒销	1条	49*85	50.00	11.50	575.20	2023年6月	50.00	11.50	575.20	0.00	
464	单体支柱测力器	1台	SY-60	3.00	159.29	477.88	2023年12月	3.00	159.29	477.88	-0.00	
465	尼龙棒销	1条	48*85	115.00	11.50	1,322.96	2023年12月	115.00	11.50	1,322.96	0.00	
466	道钉	1公斤	10#	1,000.00	6.64	6,637.00	2023年12月	1,000.00	6.64	6,637.00	0.00	
467	压链器	1件	40T	10.00	84.07	840.70	2023年12月	10.00	84.07	840.70	0.00	
468	分链器	1个	40T	10.00	22.12	221.23	2023年12月	10.00	22.12	221.23	0.00	
469	蛇形簧	1个	6090T61-400	3.00	796.46	2,389.38	2023年12月	3.00	796.46	2,389.38	0.00	
470	链条	1条	40T	100.00	40.88	4,088.40	2023年12月	100.00	40.88	4,088.40	0.00	
471	连接环	1个	40T	200.00	7.35	1,469.00	2023年12月	200.00	7.35	1,469.00	0.00	
472	架体	1件	40T	10.00	70.85	708.52	2024年12月	10.00	70.85	708.52	0.00	
473	刮板	1块	40T	100.00	43.81	4,380.50	2024年12月	100.00	43.81	4,380.50	0.00	
474	牵引器	1台	PQ4000R1	12.00	168.14	2,017.69	2024年12月	12.00	168.14	2,017.69	-0.00	
475	安检服	1套	0	100.00	92.92	9,292.04	2024年12月	100.00	92.92	9,292.04	0.00	
476	工作服	1套	0	980.00	82.30	80,654.86	2024年12月	980.00	82.30	80,654.86	-0.00	
477	钢筋网	1张	φ3.5mm*1.1*1.9m	900.00	15.93	14,336.28	2024年12月	900.00	15.93	14,336.28	0.00	
478	钢筋网	1张	φ6mm*1.1*2.4m	1,100.00	48.67	53,539.82	2024年12月	1,100.00	48.67	53,539.82	0.00	
479	钢筋网	1张	φ6mm*1.1*3.4m	200.00	69.03	13,805.31	2024年12月	200.00	69.03	13,805.31	0.00	
480	锚索托盘	1块	φ300mm*300mm*20mm	700.00	57.26	40,079.65	2024年12月	700.00	57.26	40,079.65	0.00	
481	维修标准单体	1根	3.15m	25.00	212.39	5,309.73	2024年12月	25.00	212.39	5,309.73	0.00	
482	维修标准单体	1根	2.8m	10.00	203.54	2,035.40	2024年12月	10.00	203.54	2,035.40	0.00	

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表3-9-2

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	具体型号	账面价值			购进年月	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
483	维修悬浮单体	1根	4. 5m	11.00	292.04	3,212.39	2024年12月	11.00	292.04	3,212.39	0.00	
484	维修悬浮单体	1根	4. 2m	6.00	274.34	1,646.02	2024年12月	6.00	274.34	1,646.02	0.00	
485	钢筋网片	1张	Φ 6mm*1. 1*2m	1,000.00	42.04	42,035.40	2023年12月	1,000.00	42.04	42,035.40	0.00	
486	刮板机司机岗位责任制触板	1块	53*73cm	1.00	174.76	174.76	2023年12月	1.00	174.76	174.76	0.00	
487	刮板机司机操作规程牌板	1块	53*73cm	1.00	174.75	174.75	2023年12月	1.00	174.75	174.75	0.00	
488	煤屋瓦斯预抽牌板	1块	40*60cm	18.00	93.20	1,677.65	2023年12月	18.00	93.20	1,677.65	0.00	
489	矿靴	1双	0	560.00	63.11	35,339.36	2023年12月	560.00	63.11	35,339.36	0.00	
490	防尘口罩	1个	0	440.00	7.77	3,417.48	2023年12月	440.00	7.77	3,417.48	0.00	
491	滤棉	1包	0	440.00	7.77	3,417.48	2023年12月	440.00	7.77	3,417.48	0.00	
492	毛巾	1条	0	460.00	5.83	2,679.50	2023年12月	460.00	5.83	2,679.50	0.00	
493	工作服	1套	0	210.00	82.53	17,330.25	2023年12月	210.00	82.53	17,330.25	0.00	
494	肥皂	1块	0	96.00	3.50	335.52	2023年12月	96.00	3.50	335.52	0.00	
495	矿帽	1个	0	30.00	14.56	436.89	2023年12月	30.00	14.56	436.89	0.00	
496	矿帽	1个	0	30.00	14.56	436.89	2023年12月	30.00	14.56	436.89	0.00	
497	维修水泵	1台	BQS60-50/18. 5KW	1.00	3,035.40	3,035.40	2024年6月	1.00	3,035.40	3,035.40	0.00	
498	维修电动滚筒	1台	VCY180M-4/18. 5KW	1.00	2,442.48	2,442.48	2024年6月	1.00	2,442.48	2,442.48	0.00	
499	维修潜水泵	1台	BQS50-30/7. 5KW	2.00	1,256.64	2,513.27	2024年6月	2.00	1,256.64	2,513.27	0.00	
500	维修电机	1台	YB2-200L1-6/18. 5KW	1.00	1,725.66	1,725.66	2024年12月	1.00	1,725.66	1,725.66	0.00	
501	维修隔爆型电动滚筒	1台	YBK2G160L-4B/15KW	1.00	1,858.41	1,858.41	2024年12月	1.00	1,858.41	1,858.41	0.00	
502	维修潜水泵	1台	KL-100-63*2/90KW	1.00	11,946.90	11,946.90	2024年12月	1.00	11,946.90	11,946.90	0.00	
503	维修潜水泵	1台	BQS70-130*2/55KW	1.00	7,300.88	7,300.88	2024年12月	1.00	7,300.88	7,300.88	0.00	
504	维修潜水泵	1台	BQS60-120*2/45KW	1.00	5,920.35	5,920.35	2024年12月	1.00	5,920.35	5,920.35	0.00	
505	维修隔爆型风机	1台	YBK3-90S-4/1. 1KW	1.00	442.48	442.48	2024年12月	1.00	442.48	442.48	0.00	
506	维修隔爆型变频电机	1台	YBP315L2-6/132KW	1.00	13,539.82	13,539.82	2024年12月	1.00	13,539.82	13,539.82	0.00	
507	维修电动滚筒	1台	18. 5KW	1.00	2,292.04	2,292.04	2024年12月	1.00	2,292.04	2,292.04	0.00	
508	维修潜水泵	1台	BQS60-50/18. 5KW	1.00	3,035.40	3,035.40	2024年12月	1.00	3,035.40	3,035.40	0.00	
509	维修潜水泵	1台	BQS50-80/22KW	1.00	2,823.00	2,823.00	2024年12月	1.00	2,823.00	2,823.00	0.00	
510	维修潜水泵	1台	BQS20-50/7. 5KW	1.00	1,318.58	1,318.58	2024年12月	1.00	1,318.58	1,318.58	0.00	
511	维修潜水泵	1台	BQS20-50/7. 5KW	1.00	1,256.64	1,256.64	2024年12月	1.00	1,256.64	1,256.64	0.00	
512	维修管道泵	1台	YBK3-80ML-2/0. 75KW	1.00	442.48	442.48	2024年12月	1.00	442.48	442.48	0.00	
513	维修潜水泵	1台	BQS100-70/37KW	1.00	5,884.96	5,884.96	2024年12月	1.00	5,884.96	5,884.96	0.00	
514	维修潜水泵	1台	BQS100-70/37KW	1.00	5,592.93	5,592.93	2024年12月	1.00	5,592.93	5,592.93	0.00	
515	维修潜水泵	1台	BQS100-70/37KW	1.00	5,159.29	5,159.29	2024年12月	1.00	5,159.29	5,159.29	0.00	
516	悬浮单体支柱维修	1根	4. 2m	14.00	184.47	2,582.53	2024年6月	14.00	184.47	2,582.53	-0.00	

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2024年12月31日

表4

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-1	债权投资	0.00	0.00	0.00	
4-2	其他债权投资	0.00	0.00	0.00	
4-3	长期应收款	0.00	0.00	0.00	
4-4	长期股权投资合计	4,192,343,881.18	1,322,057,385.65	-2,870,286,495.53	-68.46
	减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	
	长期股权投资净额	4,192,343,881.18	1,322,057,385.65	-2,870,286,495.53	-68.46
4-5	其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	
4-6	其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	
4-7	投资性房地产合计	86,193,816.00	86,193,816.00	0.00	0.00
	减：投资性房地产减值准备	0.00		0.00	
	投资性房地产净额	86,193,816.00	86,193,816.00	0.00	0.00
4-8	固定资产原值	1,357,885.52	1,353,915.00	-3,970.52	-0.29
	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
	设备类	1,357,885.52	1,353,915.00	-3,970.52	-0.29
	土地类	0.00	0.00	0.00	
	减：累计折旧	685,237.14	703,620.00	18,382.86	2.68
	固定资产净值	672,648.38	650,295.00	-22,353.38	-3.32
	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
	设备类	672,648.38	650,295.00	-22,353.38	-3.32
	土地类	0.00	0.00	0.00	
	减：固定资产减值准备	0.00		0.00	
	固定资产净额	672,648.38	650,295.00	-22,353.38	-3.32
4-9	在建工程	0.00	0.00	0.00	

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2024年12月31日

表4

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-10	生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	
4-11	油气资产合计	0.00	0.00	0.00	
	减：油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
	油气资产净额	0.00	0.00	0.00	
4-12	使用权资产	16,687,647.57	16,687,647.57	0.00	0.00
4-13	无形资产合计	874,369.95	928,534.00	54,164.05	6.19
	其中：土地使用权	0.00	0.00	0.00	
	减：无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
	无形资产净额	874,369.95	928,534.00	54,164.05	6.19
4-14	开发支出	0.00	0.00	0.00	
4-15	商誉	0.00	0.00	0.00	
4-16	长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	
4-17	递延所得税资产	4,274,144.38	4,274,144.38	0.00	0.00
4-18	其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	
	合计	4,301,046,507.46	1,430,791,822.61	-2,870,254,684.86	-66.73

评估人员：章艳玲

投资性房地产——房屋评估明细表（采用公允价值模式计量）

评估基准日：2024年12月31日

表4-7-2

金额单位：人民币元

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司														金额单位：人民币	
序号	房产证号	房产证权利人	房屋名称	来源（外购、自建、自用转入、存货转入等）	房产用途	结构	建成年月	计量单位	建筑面积（㎡）	成本单价（元/㎡）	原始入账价值（转入日公允价值）	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	京(2019)不动产权证第0031715号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层301	外购	公寓	钢混	2005年	户	47.52				3,178,328.00	-96.31	
2	京(2019)不动产权证第0031723号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层302	外购	公寓	钢混	2005年	户	52.76				3,528,800.00		
3	京(2019)不动产权证第0031729号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层303	外购	公寓	钢混	2005年	户	52.76				3,528,800.00		
4	京(2019)不动产权证第0031720号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层304	外购	公寓	钢混	2005年	户	58.97				3,944,149.00		
5	京(2019)不动产权证第0031722号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层305	外购	公寓	钢混	2005年	户	57.10				3,819,076.00		
6	京(2019)不动产权证第0031724号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层306	外购	公寓	钢混	2005年	户	57.10				3,819,076.00		
7	京(2019)不动产权证第0031719号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层307	外购	公寓	钢混	2005年	户	57.10				3,819,076.00		
8	京(2019)不动产权证第0031716号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层308	外购	公寓	钢混	2005年	户	57.10				3,819,076.00		
9	京(2019)不动产权证第0031725号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层309	外购	公寓	钢混	2005年	户	65.22				4,382,174.00		
10	京(2019)不动产权证第0031734号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层310	外购	公寓	钢混	2005年	户	53.93		88,925,200.00	86,193,816.00	3,607,054.00		
11	京(2019)不动产权证第0031730号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层311	外购	公寓	钢混	2005年	户	66.30				4,434,409.00		
12	京(2019)不动产权证第0031732号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层312	外购	公寓	钢混	2005年	户	66.30				4,434,409.00		
13	京(2019)不动产权证第0031718号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层313	外购	公寓	钢混	2005年	户	53.93				3,607,054.00		
14	京(2019)不动产权证第0031728号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层314	外购	公寓	钢混	2005年	户	64.57				4,318,700.00		
15	京(2019)不动产权证第0031721号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层315	外购	公寓	钢混	2005年	户	56.53				3,780,953.00		
16	京(2019)不动产权证第0031731号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层316	外购	公寓	钢混	2005年	户	57.10				3,819,076.00		
17	京(2019)不动产权证第0031727号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层317	外购	公寓	钢混	2005年	户	57.10				3,819,076.00		
18	京(2019)不动产权证第0031733号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层318	外购	公寓	钢混	2005年	户	57.10				3,819,076.00		
19	京(2019)不动产权证第0031717号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层319	外购	公寓	钢混	2005年	户	119.10				8,298,054.00		
20	京(2019)不动产权证第0031726号	安源煤业集团股份有限公司	海淀区五路居裕泽园7号楼3层320	外购	公寓	钢混	2005年	户	121.10				8,437,400.00		
合计												86,193,816.00	86,193,816.00	0.00	

被评估单位填表人：黄岚
填表日期：2025年4月9日

评估人员：常艳玲

固定资产评估汇总表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

表4-8

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值		计提减值准备金额	评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值		原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-8-1	固定资产-房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-8-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-8-3	固定资产-管道及沟槽	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-8-4	固定资产-井巷工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	设备类合计	1,357,885.52	672,648.38	0.00	1,353,915.00	650,295.00	-3,970.52	-22,353.38	-0.29	-3.32
4-8-5	固定资产-机器设备	1,320,571.67	637,747.49	0.00	1,317,124.00	617,919.00	-3,447.67	-19,828.49	-0.26	-3.11
4-8-6	固定资产-车辆	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-8-7	固定资产-电子设备	37,313.85	34,900.89	0.00	36,791.00	32,376.00	-522.85	-2,524.89	-1.40	-7.23
4-8-8	固定资产-土地		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
4-8-9	固定资产-船舶	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	固定资产合计	1,357,885.52	672,648.38	0.00	1,353,915.00	650,295.00	-3,970.52	-22,353.38	-0.29	-3.32
	减：固定资产减值准备		0.00				0.00	0.00		
	固定资产净额	1,357,885.52	672,648.38		1,353,915.00	650,295.00	-3,970.52	-22,353.38	-0.29	-3.32

评估人员：章艳玲

短期借款评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司
表5-1
金额单位：人民币元

序号	放款银行（或机构）名称	借款方式	发生日期	到期日	月利率%	币种	账面价值	评估价值	备注
1	中行	保证借款	2024-8-20	2025-8-20	0.3167%	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00	
2	中行	保证借款	2024-4-12	2025-4-12	0.3500%	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	
3	中行	保证借款	2024-4-7	2025-4-7	0.3500%	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	
4	交通银行	信用借款	2024-9-27	2025-8-22	0.3025%	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	
5	交通银行	信用借款	2024-9-27	2025-9-9	0.3025%	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	
6	交通银行	信用借款	2024-9-27	2025-9-22	0.3025%	人民币	90,000,000.00	90,000,000.00	
7	光大银行	保证借款	2024-9-30	2025-9-29	0.29%	人民币	80,000,000.00	80,000,000.00	
8	光大银行	信用借款	2024-1-23	2025-1-22	0.33%	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00	
9	北京银行	信用借款	2024-3-15	2025-3-14	0.33%	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00	
10	中行	保证借款				人民币	172,333.33	172,333.33	
11	交通银行	信用借款				人民币	321,658.34	321,658.34	
12	光大银行	信用借款				人民币	59,583.33	59,583.33	
13	光大银行	保证借款				人民币	85,555.56	85,555.56	
14	北京银行	信用借款				人民币	122,222.22	122,222.22	
	合计						660,761,352.78	660,761,352.78	

评估人员：章艳玲

被评估单位填表人：黄岚

填表日期：2025年4月9日

应缴税费评估明细表

评估基准日：2024年12月31日

表5-9

被评估单位：安源煤业集团股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	征税机关	发生日期	税费种类	账面价值	评估价值	备注
1	陕西省铜川市耀州区税务局	2024年12月	增值税	1,392,220.81	1,392,220.81	
2	陕西省铜川市耀州区税务局	2024年12月	城市维护建设税	69,611.04	69,611.04	
3	陕西省铜川市耀州区税务局	2024年12月	印花税	3,931.86	3,931.86	
4	陕西省铜川市耀州区税务局	2024年12月	地方政府各项收费	6,294.38	6,294.38	
5	陕西省铜川市耀州区税务局	2024年12月	教育费附加	41,766.62	41,766.62	
6	陕西省铜川市耀州区税务局	2024年12月	地方教育费附加	27,844.42	27,844.42	
7	陕西省铜川市耀州区税务局	2024年12月	个人所得税	112,366.00	112,366.00	
合计				1,654,035.13	1,654,035.13	

被评估单位填表人：黄岚

评估人员：章艳玲

填表日期：2025年4月9日

其他应付款评估明细表

评估基准日2024年12月31日

表5-10

被评估单位安源煤业集团股份有限公司

金额单位人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	币种	账面价值	评估价值	备注
1	代收代付-其他	2022年11月	收浙江网商银行银行账户认证款	人民币	0.31	0.31	
2	南昌江鼎置业有限公司	2024年12月	2024年办公楼房租、车位租赁费	人民币	8,307,840.00	8,307,840.00	
3	江西省能源集团物业管理有限公司	2024年12月	2024年办公楼水电费、司机劳务费等	人民币	889,968.06	889,968.06	
4	王艺璇	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	4,500.00	4,500.00	
5	薛卫管	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,000.00	9,000.00	
6	姜伟	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,600.00	9,600.00	
7	郑海鸣	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	8,400.00	8,400.00	
8	栾亚鹏	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	8,400.00	8,400.00	
9	于彬	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	17,000.00	17,000.00	
10	赵晗月	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,600.00	9,600.00	
11	滕龙	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,600.00	9,600.00	
12	秦源	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,600.00	9,600.00	
13	孙兆阳	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	10,200.00	10,200.00	
14	刘玉	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	4,800.00	4,800.00	
15	卢颖新	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,600.00	9,600.00	
16	崔国梁	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,600.00	9,600.00	
17	北京民源工程管理有限公司	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	14,400.00	14,400.00	
18	天津伟黄源资产管理有限公司	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,600.00	9,600.00	
19	北京凯旭科技有限公司	2024年12月	收北京裕泽园房产出租押金	人民币	9,000.00	9,000.00	
20	江西仰安网御信息科技有限公司	2024年12月	安源煤业“数字安煤”项目质保金	人民币	49,917.50	49,917.50	
21	中道国际工程管理有限公司	2024年12月	安源煤业及所属单位工程造价审核结算项目履约保证金	人民币	20,000.00	20,000.00	
22	江西信永中和工程管理有限公司	2024年12月	安源煤业及所属单位工程造价审核结算项目履约保证金	人民币	20,000.00	20,000.00	
23	北京裕泽园小区7号楼304	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	4,500.00	4,500.00	
24	北京裕泽园小区7号楼305	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	1,600.00	1,600.00	
25	北京裕泽园小区7号楼306	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	2,362.50	2,362.50	
26	北京裕泽园小区7号楼307	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	14,400.00	14,400.00	
27	北京裕泽园小区7号楼308	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	2,400.00	2,400.00	
28	北京裕泽园小区7号楼311	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	3,864.00	3,864.00	
29	北京裕泽园小区7号楼312	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	1,680.00	1,680.00	
30	北京裕泽园小区7号楼314	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	1,680.00	1,680.00	
31	北京裕泽园小区7号楼317	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	2,362.50	2,362.50	
32	北京裕泽园小区7号楼319	2024年12月	裕泽园小区租户预交房租	人民币	5,057.50	5,057.50	
33	应付股利	2024年12月	应付股利	人民币			
34	江西乐矿能源集团有限公司	2024年12月	企业管理服务费	人民币	1,168,912.50	1,168,912.50	
35	投标保证金	2024年12月	投标保证金	人民币	100,000.00	100,000.00	
36	浙江亘润煤矿工程有限公司	2024年12月	往来款	人民币	5,646.94	5,646.94	

其他应付款评估明细表

评估基准日2024年12月31日

被评估单位安源煤业集团股份有限公司							表5-10	
序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	币种	账面价值	评估价值	金额单位人民币元	
37	待领工资	2024年12月	待领工资	人民币	8,620.29	8,620.29	备注	
38	补充医疗保险代扣个人部分	2024年12月		人民币	10,181.38	10,181.38		
39	内部单位存款	2024年12月			352,020,586.81	352,020,586.81		
	合计				362,794,480.29	362,794,480.29		
被评估单位填表人黄岚							评估人员章艳玲	
填表日期2025年4月9日								

