

公司代码：600403

公司简称：大有能源

# 河南大有能源股份有限公司 2024 年半年度报告



二〇二四年八月

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人任春星、主管会计工作负责人谭洪涛及会计机构负责人（会计主管人员）谭洪涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况  
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性  
否
- 十、重大风险提示  
详见本报告第三节管理层讨论与分析中“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。
- 十一、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	11
第五节	环境与社会责任.....	13
第六节	重要事项.....	16
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	25
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有公司法定代表人签名的 2024 年半年报报告
	报告期内公开披露的所有公司文件正本及公告原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大有能源或公司	指	河南大有能源股份有限公司
河南能源	指	河南能源集团有限公司
义煤公司或义煤集团	指	义马煤业集团股份有限公司
义安矿业	指	洛阳义安矿业有限公司
孟津煤矿	指	义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司
义络煤业	指	义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司
阳光矿业	指	义煤集团阳光矿业有限公司
豫能投资	指	阿拉尔豫能投资有限责任公司
科兴公司或科兴煤炭	指	库车市科兴煤炭实业有限责任公司
义海能源	指	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司
仁和锦宇	指	河南仁和锦宇矿业有限公司
新安煤矿	指	河南大有能源股份有限公司新安煤矿
榆树岭煤矿	指	库车市榆树岭煤矿有限责任公司
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	河南大有能源股份有限公司
公司的中文简称	大有能源
公司的外文名称	Henan Dayou Energy Co., Ltd
公司的外文名称缩写	DYEC
公司的法定代表人	任春星

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建强	李玉飞
联系地址	河南省义马市千秋路6号	河南省义马市千秋路6号
电话	0398-5888908	0398-5888908
传真	0398-5897007	0398-5897007
电子信箱	hndayou@163.com	hndayou@163.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	河南省义马市千秋路6号
公司办公地址	河南省义马市千秋路6号
公司办公地址的邮政编码	472300
公司网址	<a href="https://www.hndayou.com.cn/">https://www.hndayou.com.cn/</a>
电子信箱	hndayou@163.com

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书部

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大有能源	600403	

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	2,599,934,639.94	3,533,189,652.58	-26.41
归属于上市公司股东的净利润	-489,878,382.64	220,649,832.97	-322.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	-485,836,525.19	219,275,679.11	-321.56
经营活动产生的现金流量净额	489,978,657.12	824,378,731.05	-40.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,294,515,453.07	6,726,843,163.69	-6.43
总资产	21,957,507,149.91	20,945,140,502.01	4.83

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.2049	0.0923	-321.99
稀释每股收益(元/股)	-0.2049	0.0923	-321.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2032	0.0917	-321.59
加权平均净资产收益率(%)	-7.56	2.74	减少10.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.50	2.72	减少10.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,734,401.19	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,278,633.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和		

金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,921,522.70	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,169,964.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,363,195.11	
减：所得税影响额	2,129,622.53	
少数股东权益影响额（税后）	-428,779.89	
合计	-4,041,857.45	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主要业务

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。公司主要从事原煤开采、煤炭批发经营、煤炭洗选加工。公司的主要产品为长焰煤、焦煤、贫煤、洗精煤、气煤。公司生产的长焰煤具有挥发分高、不粘结、化学活性高、燃烧性能好、易于转化等优点，主要用于化工、发电、工业锅炉；焦煤具有挥发分适中、粘结性强、发热量高等特点，一般作为电厂和工业锅炉的动力燃料、部分产品为冶炼精煤；贫煤灰分适中、低磷、中高热值，主要用途为动力用煤。公司煤炭产品主要销往河南、湖北、新疆、华东等多个省区。

##### （二）公司经营模式

采购模式：公司下属煤矿生产所必需的原材料、设备和能源，由专门的物资采购中心统一采购，主要包括：支护用品、大型材料、设备、配件、专用工具、劳保用品、建工材料等。

生产模式：公司采用流程式生产模式。采煤工作面各生产工序严格按照循环作业图表连续不间断地进行循环作业，其他辅助工序与之配合，矿井形成连续型生产。

销售模式：公司产品由煤炭销售中心统一销售，实行“统一签订供货合同、统一计划、统一定价、统一销售、统一结算”的五统一管理。公司积极实施大客户营销战略，逐渐形成了以大客户营销战略为核心，以优化市场战略、销售结构为重点的营销文化。

### （三）行业情况说明

2024 年上半年，国内煤炭供需总体情况如下：规模以上企业生产原煤 22.7 亿吨，同比下降 1.7%；累计进口煤炭 2.5 亿吨，同比增加 12.5%，煤炭进口量创历史同期新高；下游行业需求有所差别，其中电力、煤化工用煤同比增长，钢铁、建材用煤同比下降；全社会库存煤维持高位，6 月末火电厂存煤约 2.1 亿吨，比 5 月末增加约 1300 万吨，煤炭行业整体呈现供需偏宽松的状态，导致煤炭价格较去年同期下降。根据 Wind 数据显示，2024 年上半年，秦皇岛港 Q5500 动力末煤平仓价均值报 874.88 元/吨，较去年上半年 1020.79 元/吨的均价下降约 14%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

**产品优势：**公司所属矿区有长焰煤、焦煤、贫瘦煤等煤种，所产优质长焰煤、焦煤、贫煤、洗精煤广泛应用于发电、煤化工、工业锅炉、炼焦、建材等行业。

**区位优势：**公司所在地义马市地处晋陕豫黄河金三角，具有承东启西、贯通南北的区位优势。公司总部和主要生产矿区紧临连霍高速公路、陇海铁路、郑西高铁和 310 国道等交通大动脉。“北煤南运”大通道浩吉铁路途经三门峡市。公司所处区域交通运输优势十分突出。

**技术优势：**公司把科学技术视为第一生产力，注重科技创新，拥有专业的技术研发机构、国内领先的机械化生产系统，防灭火技术、瓦斯综合治理技术和冲击地压综合防治技术在行业处于领先地位。

**管理优势：**经过多年发展，公司积累了丰富的煤炭安全、高效开采的生产管理经验，同时也培养了大量的管理人才，公司拥有成熟稳定的管理团队，具备较强的煤炭行业生产管理能力和。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司商品煤产量 472.93 万吨，同比减少 56.42 万吨，减幅 10.66%；商品煤销量 463.29 万吨，同比减少 40.04 万吨，减幅 7.96%。2024 年上半年实现营业收入 26 亿元，同比减少 9.33 亿元，减幅 26.41%，归属于上市公司股东的净利润-4.90 亿元，同比减少 7.11 亿元，减幅 322.02%。上半年公司业绩同比大幅减少的主要原因一是受复杂地质条件影响，2024 年上半年公司部分矿井采掘接替紧张，同时受事故影响，公司所属耿村煤矿尚未完全恢复生产，上述原因导致公司商品煤产量同比下降，从而影响商品煤销量同比减少。二是 2024 年上半年煤炭需求不及预期，煤炭市场供需持续宽松，煤炭价格下行，公司商品煤销量和售价同比下降。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,599,934,639.94	3,533,189,652.58	-26.41
营业成本	2,226,474,336.87	2,394,952,262.59	-7.03
销售费用	58,164,444.71	60,323,015.71	-3.58
管理费用	333,635,716.02	422,848,532.02	-21.10
财务费用	116,975,937.55	161,647,108.33	-27.63
研发费用	98,393,946.18	125,338,927.70	-21.50
经营活动产生的现金流量净额	489,978,657.12	824,378,731.05	-40.56
投资活动产生的现金流量净额	-137,349,314.27	198,663,426.25	-169.14
筹资活动产生的现金流量净额	845,750,309.83	-1,583,997,191.79	不适用

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	5,294,685,141.05	24.11	4,306,450,002.20	20.56	22.95	
应收款项融资	84,238,336.43	0.38	78,902,618.40	0.38	6.76	
预付款项	132,655,543.72	0.60	80,435,259.24	0.38	64.92	
其他应收款	120,568,007.17	0.55	59,212,131.24	0.28	103.62	
存货	202,702,311.58	0.92	180,683,853.57	0.86	12.19	
其他流动资产	57,270,978.66	0.26	81,394,605.25	0.39	-29.64	
无形资产	4,533,232,052.29	20.65	4,573,434,218.11	21.84	-0.88	
长期股权投资	345,689,017.39	1.57	339,663,190.94	1.62	1.77	
短期借款	4,960,543,750.00	22.59	5,253,474,579.98	25.08	-5.58	
应付票据	463,715,468.93	2.11	311,863,634.00	1.49	48.69	
应付职工薪酬	614,182,357.80	2.80	702,655,073.79	3.35	-12.59	
应交税费	108,838,470.37	0.50	79,320,765.71	0.38	37.21	
一年内到期的非流动负债	1,148,669,823.10	5.23	500,827,457.81	2.39	129.35	
长期应付款	1,154,601,889.10	5.26	224,957,019.99	1.07	413.25	
递延收益	201,224,583.99	0.92	204,847,549.59	0.98	-1.77	

## 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,542,663,030.28	保证金及冻结银行存款等原因
无形资产-采矿权	625,867,575.02	借款抵押担保
固定资产	1,994,966,873.38	售后回租抵押
合计	4,163,497,478.68	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用



**(四) 投资状况分析**

**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

豫能投资注册资本 238,000.00 万元，为公司的全资子公司，该公司的经营范围矿业投资、煤炭销售。截至报告期末，该公司总资产 667,432.06 万元，净资产 465,973.64 万元，当年度实现营业收入 74,392.71 万元，净利润 19,880.90 万元。

义络煤业注册资本 8,000 万元，为公司的全资子公司，该公司的经营范围为矿山设备销售、原煤开采销售。截至报告期末，该公司总资产 105,592.22 万元，净资产-18,916.17 万元，当年度实现营业收入 6,635.75 万元，净利润-8,213.87 万元。

孟津煤矿注册资本 88,320.00 万元，为公司的全资子公司，该公司的经营范围为矿山设备购销，原煤开采、销售。截至报告期末，该公司总资产 215,037.45 万元，净资产-99,957.30 万元，当年度营业收入 31,681.40 万元，净利润-5,942.56 万元。

义安矿业注册资本 33,259.85 万元，公司持股比例 50.5%，该公司的经营范围为矿山机械及配件购销，煤矿技术服务，煤矿设备安装及租赁。煤炭开采（仅限前置许可证件齐全的下属分公司经营）。普通货物运输（仅限具备条件的下属分公司经营）。截至本报告期末，该公司总资产 77,090.13 万元，净资产-26,819.13 万元，当年度营业收入 18,373.72 万，归属于母公司净利润 -4,371.95 万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 安全生产风险**

煤炭开采业务受地质状况及其他自然条件影响，在生产过程中容易产生安全隐患，随着矿井开采深度的增加，公司所属矿井自然灾害程度加剧，煤与瓦斯突出危险性增强，冲击地压显现剧烈，矿井防治水工作难度加大。若发生重大安全事故，会对公司正常经营产生不利影响。

**2. 产业政策风险**

煤炭行业为多部门共同监管的行业，行业监管部门和各级地方政府相关政策的变化均会对公司的生产经营产生影响。

**3. 能源替代风险**

目前，中国在能源消费结构中，煤炭仍是中国最大的能源来源，但在“双碳”目标下，煤炭消费在一次能源中的占比将逐步下降，新能源和可再生能源的发展将对煤炭消费产生替代冲击。

**4. 市场波动风险**

煤炭行业的发展与宏观经济发展、经济结构调整有很强的相关性，煤炭产品供需关系的小幅变动可能造成煤炭产品价格的大幅波动，从而较大幅度地影响公司的盈利水平。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查	决议刊登的	会议决议
------	------	-------------	-------	------

		询索引	披露日期	
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024 年 1 月 12 日	审议通过了《关于修订〈河南大有能源股份有限公司章程〉的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 3 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024 年 3 月 26 日	会议审议通过了以下议案 1. 关于申请办理固定资产项目借款的议案; 2. 关于补选公司第九届董事会董事的议案
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024 年 5 月 11 日	审议通过了以下议案: 1. 关于《河南大有能源股份有限公司 2023 年度董事会工作报告》的议案; 2. 关于《河南大有能源股份有限公司 2023 年度监事会工作报告》的议案; 3. 关于《河南大有能源股份有限公司 2023 年度财务决算报告》的议案; 4. 关于《河南大有能源股份有限公司 2023 年年度报告》及其摘要的议案; 5. 关于河南大有能源股份有限公司 2023 年度利润分配方案的议案; 6. 关于《河南大有能源股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》的议案; 7. 关于 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计的议案; 8. 关于重新签订《关联交易与综合服务协议》的议案; 9. 关于重新签订《金融服务协议》的议案; 10. 关于续聘会计师事务所的议案; 11. 关于修订独立董事工作制度的议案。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
丁剑	董事	离任
袁天华	董事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新安煤矿	外排水主要污染物有：化学需氧量、氨氮、悬浮物；大气污染物有：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	污水排放口排放方式：间断排放；大气污染物排放方式有两种，分别为有组织排放和无组织	污水排放口数量1个；锅炉有组织排放口两个。	污水排放口：矿区东南侧总排污口；锅炉有组织排放口安装在两台锅炉烟囱上。	水主要污染物日常平均排放浓度(mg/L)：化学需氧量6.61、氨氮0.40、悬浮物：4.08；锅炉大气污染物平均浓度(mg/m <sup>3</sup> )：颗粒物2.0、二氧化硫3、氮氧化物25	《河南省黄河流域水污染物排放标准》(DB41/2087-2021)和《锅炉大气污染物排放标准》(DB41/2089-2021)	化学需氧量21.16吨、氨氮1.28吨、悬浮物：13.22吨、颗粒物0.0065吨、二氧化硫0.0017吨、氮氧化物0.109吨	化学需氧量280吨；氨氮35.2吨；颗粒物0.17吨；二氧化硫0.34吨；氮氧化物1.7吨。	无超标排放情况发生

		排放 两 类。							
孟津 煤矿	化学需 氧量、氨 氮、悬浮 物	间断 排放	污水 排放 口数 量 1 个	污水排放口： 矿区西北侧 总排污口	水主要污 染物日 常平均 排放浓 度（mg/L）： 化学需氧 量：6.19、 氨氮：0.22、 悬浮物： 0.23	《河南省黄河 流域水污染 物排放标 准》 （DB41 2087-2021）	化学需氧量 13.1 吨、氨 氮：0.43、 吨；悬浮物： 0.47 吨。	化学需氧 量：98 吨、氨氮： 2 吨	无超标 排放情 况发生

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司各单位均按照环保“三同时”及其批复内容和政府部门要求，废水、废气、噪声及固体废弃物污染防治设施完善，污染物处理效果符合环保部门要求，环保设施的运行率和完好率均达到 100%。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司各单位建设项目环评手续完善。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司各单位结合实际情况均制定了《突发环境事件应急预案》，并在当地环保部门备案，确保生态环境安全，杜绝突发环境事件发生。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司各排污单位均按要求制定了自行监测方案，对主要污染物定期进行监测。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司各单位建设项目环评手续完善，环保设施完善，污染物排放符合环保要求，均制定了《突发环境事件应急预案》，确保生态环境安全，杜绝突发环境事件发生。同时公司各排污单位均按要求制定了自行监测方案，对主要污染物定期进行监测。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司投入资金 89 万元对耿村矿井水净化站进行了升级改造,提升了矿井水处理能力。组织各单位利用春季绿化时节,持续开展绿化矸石山环保行动,巩固矸石山绿化成果。同时积极开展“六五”环境日宣传,邀请生态环境局、第三方在线监测运维单位专家开展“六五环境日”环保知识培训,切实提升公司环保管理人员业务水平和能力,开展多种形式的宣传活动,营造浓厚环保氛围。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司利用合同能源管理模式已建成的耿村矿井水+压风机余热等余热利用项目 7 项,瓦斯发电项目 3 项。上半年余热利用项目共提供洗浴热水 40 余万吨,大幅度减少了企业石化能源及电力消耗,减少污染排放。已建成的孟津、新安、义安 3 对矿井瓦斯电站 2024 年上半年瓦斯利用量 225 万 m<sup>3</sup>,完成发电量合计 557.3 万度。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	河南能源	详见2019年5月31日披露的《河南大有能源股份有限公司关于间接控股股东变更承诺的公告》。	2019.05	是	3年	否	由于河南能源所属煤矿数量多、分布广，情况复杂，加之资产重组对标的资产质量要求高，规范整改所需时间较长，整合方式仍需持续深入论证，其他历史遗留问题尚需进一步解决等原因，原承诺未能完全履行。	督促河南能源推动优质煤炭资产规范整改，力争尽快注入上市公司，履行解决同业竞争承诺。
	解决关联交易	河南能源	详见2013年9月12日披露的《河南大有能源股份有限公司收购报告书》。	2013.09	否		是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	义煤公司	详见2012年10月31日披露的《河南大有能源股份有限公司关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。	2012.03	否		是		
	其他	义煤公司	保持上市公司在人员、资产、业务、财务、机构等五个方面的独立性。	2010.04	否		是		



二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
原告海西蒙古族藏族自治州生态环境局诉天峻义海能源煤炭经营有限公司、大有能源生态环境损害赔偿。	具体内容详见公司于2024年6月22日披露的《河南大有能源股份有限公司关于诉讼事项的进展公告》（临 2024-030号）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请人）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
大有能源	河南仁和锦宇矿业有限公司		诉讼	大有能源向被告转让阳光矿业股权及债权，被告迟延履行。诉请支付迟延利息。	2,502	否	一审判决被告支付延期付款期间的利息，后被告上诉，二审已开庭，正在审理中。		
河南崤函电力供应有限责任公司	三门峡义翔铝业有限公司、河南仁和锦宇矿业有限公司		诉讼	诉请被告支付电费及违约金。	8,682.98	否	一审判决被告义翔铝业支付原告电费（含供电服务费）8,682.98万元及违约金，被告仁和锦宇对其中的488.11万元及违约金承担连带责任；后原告上诉，二审尚未开庭。		
阿克苏塔河矿业有限责任公司	青岛金石远通贸易有限公司股东		诉讼	原告与被告就“新疆阿勒泰市杜拉特西铜镍矿探矿权合作风险勘探开发”签订合作协议，按照合同约定原告向	1,040.34	否	塔河矿业诉讼青岛金石股东案件已立案，尚未开庭。		

				<p>被告支付借款 1075 万元。合作开发因勘探结果不具备建矿条件而合作终止。原告于 2022 年 2 月 18 日向青岛市黄岛区人民法院提起诉讼，诉请被告偿还借款并支付违约金共计 1130.79 万元。</p> <p>一审判决被告返还原告款项 915.79 万元及逾期利息等。判决下达后，被告提起上诉，二审维持原判。</p> <p>塔河矿业委托律师事务所向青岛市中级人民法院申请强制执行时发现青岛金石远名下已无任何可供执行资产，2024 年 8 月塔河矿业以股东损害公司债权人利益责任纠纷为案由诉青岛金石股东。</p>				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

因定期报告财务信息披露不准确、重大诉讼进展披露不及时，河南证监局对公司及公司董事长任春星、总经理张林、财务总监谭洪涛、董事会秘书张建强采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案；上海证券交易所对公司及公司董事长任春星、总经理张林、财务总监谭洪涛、董事会秘书张建强予以监管警示。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 22 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会河南监管局〈行政监管措施决定书〉的公告》，以及 2024 年 6 月 14 日、7 月 8 日发布于上海证券交易所网站的《关于对河南大有能源股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函[2024]0139 号）和《关于对河南大有能源股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函[2024]0156 号）。

整改情况：

1. 更正会计差错及相关定期报告。公司于 2024 年 5 月 27 日召开第九届董事会第九次会议、第九届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计差错更正及定期报告更正的议案》，对前述会计差错和相关定期报告进行了更正，并于 5 月 28 日披露了《河南大有能源股份有限公司关于会计

差错更正及定期报告更正的公告》（临 2024-029 号）、更正后的 2023 年第三季度报告和 2023 年年度报告。

2. 组织财务人员学习培训。组织财务人员认真系统地学习了《企业会计准则》及应用指南，特别是对收入准则进行了认真学习和总结，强化财务人员上市公司财务信息质量标准的认识，提升财务人员合规意识和业务水平。

3. 强化审计机构专业监督作用。公司要求财务部加强与年审会计师事务所的沟通联系，对于存在不确定性的重大事项要提前与会计师事务所进行充分沟通交流，保障财务核算的规范性和准确性。

4. 开展财会基础工作专项检查。全面开展财会基础工作自查及专项检查，识别与评估潜在财务风险，对存在的风险点及控制缺陷进行整改，夯实财会基础工作，提升会计信息质量。

5. 加强信息披露管理。明确各基层单位和机关部室重大信息报告责任人，强化责任主体披露意识，压实重大信息报告责任。要求相关责任人要密切关注、跟踪日常事务中与信息披露相关的事项，及时向公司董事会和信息披露管理部门报告重大信息，以确保在重大事项发生时，公司能够及时依法依规履行披露义务。进一步完善信息披露编写、复核、审批流程，加强对披露文件的编制和复核校对工作，提高信息披露质量。

6. 组织开展合规管理培训和交流。邀请外部专家对公司董监高、机关部室和所属单位负责人进行上市公司合规管理专题培训，开展“上市公司法律法规进基层”活动，增强相关人员的合规意识和风险意识。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2023 年度日常关联交易预计发生额 378,000 万元，实际发生额为 231,078 万元。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 30 日披露的《河南大有能源股份有限公司日常关联交易公告》（临 2024-011 号）。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
河南能源集团财务有限公司	与公司同受河南能源控制	35	0.455%-1.35%	15.94	159.66	159.59	16.01
合计	/	/	/	15.94	159.66	159.59	16.01

## 2. 贷款业务

适用 不适用

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
1.20															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
3.20															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
3.20															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
4.60															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,609
------------------	--------

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

单位：股

## 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
义马煤业集团 股份有限公司	0	1,477,659,766	61.81	0	质押	738,519,900	国有法人
义马煤业集团青 海义海能源有 限责任公司	0	542,500,845	22.69	0	质押	270,000,000	国有法人
中广有线信息 网络有限公司	0	12,627,784	0.53	0	无	0	国有法人
徐开东	3,725,800	12,148,600	0.51	0	无	0	境内自然人

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	2,822,700	9,948,900	0.42	0	无	0	其他
徐小蓉	1,750,000	8,646,400	0.36	0	无	0	境内自然人
夏重阳		6,900,000	0.29	0	无	0	境内自然人
陈杰	740,000	5,229,000	0.22	0	无	0	境内自然人
张红祥	0	4,858,080	0.20	0	无	0	境内自然人
袁菲	1,772,900	3,687,300	0.15	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
义马煤业集团股份有限公司	1,477,659,766	人民币普通股	1,477,659,766
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	542,500,845	人民币普通股	542,500,845
中广有线信息网络有限公司	12,627,784	人民币普通股	12,627,784
徐开东	12,148,600	人民币普通股	12,148,600
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	9,948,900	人民币普通股	9,948,900
徐小蓉	8,646,400	人民币普通股	8,646,400
夏重阳	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
陈杰	5,229,000	人民币普通股	5,229,000
张红祥	4,858,080	人民币普通股	4,858,080
袁菲	3,687,300	人民币普通股	3,687,300
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东义马煤业集团股份有限公司系股东义马煤业集团青海义海能源有限责任公司的母公司，属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

适用 不适用

单位：股

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	7,126,200	0.3	1,342,400	0.0561	9,948,900	0.42	86,200	0.0361

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用



(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：河南大有能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,294,685,141.05	4,306,450,002.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		856,464,309.11	811,001,203.98
应收款项融资		84,238,336.43	78,902,618.40
预付款项		132,655,543.72	80,435,259.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		120,568,007.17	59,212,131.24
其中：应收利息			
应收股利		2,702,390.00	6,087,700.00
买入返售金融资产			
存货		202,702,311.58	180,683,853.57
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产		1,239,218.04	1,239,218.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		57,270,978.66	81,394,605.25
流动资产合计		6,749,823,845.76	5,599,318,891.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		345,689,017.39	339,663,190.94
其他权益工具投资		69,474,642.40	69,474,642.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,276,756,204.36	8,492,362,736.16
在建工程		1,032,872,823.39	885,256,752.92
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		18,434,893.47	25,672,860.91
无形资产		4,533,232,052.29	4,573,434,218.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		23,452,252.16	24,737,867.76
递延所得税资产		907,771,418.69	935,219,340.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,207,683,304.15	15,345,821,610.09
资产总计		21,957,507,149.91	20,945,140,502.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,960,543,750.00	5,253,474,579.98
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		463,715,468.93	311,863,634.00
应付账款		3,331,451,386.58	3,247,981,307.45
预收款项			
合同负债		429,239,202.12	237,435,554.29
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		614,182,357.80	702,655,073.79
应交税费		108,838,470.37	79,320,765.71
其他应付款		1,075,883,237.43	1,066,555,658.45
其中：应付利息			
应付股利		12,423,390.32	12,423,390.32
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		8,812,849.06	8,812,849.06
一年内到期的非流动负债		1,148,669,823.10	500,827,457.81
其他流动负债		55,772,344.36	30,849,663.24
流动负债合计		12,197,108,889.75	11,439,776,543.78
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		247,850,000.00	350,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,820,795.41	17,307,033.94
长期应付款		1,154,601,889.10	224,957,019.99
长期应付职工薪酬		20,821,604.55	23,164,152.59
预计负债		1,010,168,512.84	1,141,245,726.67
递延收益		201,224,583.99	204,847,549.59

递延所得税负债		146,029,064.35	147,866,887.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,796,516,450.24	2,109,388,370.23
负债合计		14,993,625,339.99	13,549,164,914.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		307,111,396.02	307,111,396.02
减：库存股			
其他综合收益		1,500,000.00	1,500,000.00
专项储备		99,677,429.39	42,126,757.37
盈余公积		532,872,781.16	532,872,781.16
一般风险准备			
未分配利润		2,962,541,444.50	3,452,419,827.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,294,515,453.07	6,726,843,163.69
少数股东权益		669,366,356.85	669,132,424.31
所有者权益（或股东权益）合计		6,963,881,809.92	7,395,975,588.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,957,507,149.91	20,945,140,502.01

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：河南大有能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,707,273,628.78	2,843,906,873.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		901,129,331.83	700,299,524.02
应收款项融资		49,829,882.76	50,810,834.11
预付款项		123,045,778.03	75,726,314.25
其他应收款		4,439,236,744.67	4,525,266,152.25
其中：应收利息			
应收股利		2,702,390.00	6,087,700.00
存货		79,442,677.05	63,651,594.75
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		365,783,312.40	384,152,048.55
流动资产合计		9,665,741,355.52	8,643,813,341.03
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,834,583,671.95	3,828,557,845.50
其他权益工具投资		69,474,642.40	69,474,642.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,475,957,673.46	4,663,122,253.81
在建工程		750,780,672.96	647,574,933.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,434,893.47	25,672,860.91
无形资产		1,218,399,786.32	1,364,905,639.32
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		57,277.63	
递延所得税资产		1,326,364,811.74	1,354,236,603.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,694,053,429.93	11,953,544,778.62
资产总计		21,359,794,785.45	20,597,358,119.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,810,150,000.00	4,898,606,676.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		330,000,000.00	230,000,000.00
应付账款		2,041,098,269.25	1,956,019,028.59
预收款项			
合同负债		336,658,487.22	211,299,847.56
应付职工薪酬		403,178,028.46	431,056,122.42
应交税费		29,310,599.47	13,063,286.17
其他应付款		974,298,456.96	1,203,420,891.66
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		949,686,489.10	406,917,234.15
其他流动负债		43,737,313.69	27,452,021.31
流动负债合计		9,918,117,644.15	9,377,835,107.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		48,000,000.00	48,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,820,795.41	17,307,033.94

长期应付款		1,154,387,415.88	221,075,878.77
长期应付职工薪酬		20,821,604.55	23,164,152.59
预计负债		531,921,507.72	646,608,217.86
递延收益		99,860,747.52	100,409,966.78
递延所得税负债		438,533,991.51	480,484,021.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,309,346,062.59	1,537,049,271.22
负债合计		12,227,463,706.74	10,914,884,379.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,592,465,811.23	8,608,435,811.23
减：库存股			
其他综合收益		1,500,000.00	1,500,000.00
专项储备		50,186,875.88	19,590,269.90
盈余公积		341,425,415.82	341,425,415.82
未分配利润		-2,244,059,426.22	-1,679,290,158.49
所有者权益（或股东权益）合计		9,132,331,078.71	9,682,473,740.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,359,794,785.45	20,597,358,119.65

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	六、（四十）	2,599,934,639.94	3,533,189,652.58
其中：营业收入	六、（四十）	2,599,934,639.94	3,533,189,652.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,954,832,391.27	3,313,036,963.01
其中：营业成本	六、（四十）	2,226,474,336.87	2,394,952,262.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（四十一）	121,188,009.94	147,927,116.66
销售费用	六、（四十二）	58,164,444.71	60,323,015.71
管理费用	六、（四十三）	333,635,716.02	422,848,532.02
研发费用	六、（四十四）	98,393,946.18	125,338,927.70

财务费用	六、(四十五)	116,975,937.55	161,647,108.33
其中：利息费用	六、(四十五)	108,911,495.14	169,056,070.69
利息收入	六、(四十五)	27,893,917.42	41,659,003.15
加：其他收益	六、(四十六)	5,992,222.76	3,858,898.65
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十七)	6,025,826.45	15,611,283.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,025,826.45	15,611,283.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十八)	-27,143,778.12	19,080,995.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十九)	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(五十)	-1,352,489.68	63,110.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-371,375,969.92	258,766,977.26
加：营业外收入	六、(五十一)	4,948,655.63	10,899,245.51
减：营业外支出	六、(五十二)	14,850,926.22	10,865,139.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-381,278,240.51	258,801,083.00
减：所得税费用	六、(五十三)	108,956,084.26	-58,437,360.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-490,234,324.77	317,238,443.66
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-490,234,324.77	317,238,443.66
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）		-489,878,382.64	220,649,832.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-355,942.13	96,588,610.69
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			



(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		-490,234,324.77	317,238,443.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-489,878,382.64	220,649,832.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-355,942.13	96,588,610.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.20	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.20	0.09

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十五、（四）	1,458,365,407.18	1,820,796,167.39
减：营业成本	十五、（四）	1,451,241,866.94	1,490,472,721.53
税金及附加		42,889,074.36	50,628,531.52
销售费用		39,762,589.97	44,004,246.27
管理费用		348,263,574.83	422,577,206.09
研发费用		48,197,438.49	59,687,184.56
财务费用		113,735,604.82	133,264,422.67
其中：利息费用		94,408,278.45	149,082,944.79
利息收入		4,123,932.10	39,834,047.01
加：其他收益		637,441.45	602,350.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	16,599,159.79	356,455,449.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,025,826.45	15,611,283.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,320,205.68	4,487,947.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		157,851.30	63,110.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-573,650,495.37	-18,229,286.54
加：营业外收入		4,294,884.31	9,261,699.43
减：营业外支出		9,491,895.02	3,140,936.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-578,847,506.08	-12,108,523.14
减：所得税费用		-14,078,238.35	-38,851,098.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-564,769,267.73	26,742,575.09
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-564,769,267.73	26,742,575.09
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-564,769,267.73	26,742,575.09
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,654,746,912.64	3,671,584,312.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		911,953.01	428,195.62
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十四）	436,885,967.37	188,943,313.01
经营活动现金流入小计		3,092,544,833.02	3,860,955,821.61
购买商品、接受劳务支付的现金		718,780,757.00	936,348,784.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,426,713,158.29	1,321,540,822.69
支付的各项税费		366,619,071.70	428,215,910.20

支付其他与经营活动有关的现金	六、（五十四）	90,453,188.91	350,471,572.95
经营活动现金流出小计		2,602,566,175.90	3,036,577,090.56
经营活动产生的现金流量净额		489,978,657.12	824,378,731.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			24,399,730.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,570,788.10	1,275,809.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			568,290,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、（五十四）	6,170,726.45	115,630,917.60
投资活动现金流入小计		12,741,514.55	709,596,456.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,090,828.82	494,998,714.72
投资支付的现金			2,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			13,134,315.86
投资活动现金流出小计		150,090,828.82	510,933,030.58
投资活动产生的现金流量净额		-137,349,314.27	198,663,426.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,401,155,000.00	4,229,730,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（五十四）	1,479,000,000.00	57,567,122.54
筹资活动现金流入小计		5,880,155,000.00	4,287,297,122.54
偿还债务支付的现金		2,649,330,901.89	2,703,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,174,189.60	1,267,360,012.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（五十四）	2,211,899,598.68	1,900,314,301.94
筹资活动现金流出小计		5,034,404,690.17	5,871,294,314.33
筹资活动产生的现金流量净额		845,750,309.83	-1,583,997,191.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		2,555,726,568.95	3,744,480,904.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、（五十四）	3,754,106,221.63	3,183,525,869.83

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,581,779,663.32	1,931,222,214.69

收到的税费返还		357,295.62	378,721.78
收到其他与经营活动有关的现金		248,498,774.35	371,022,115.37
经营活动现金流入小计		1,830,635,733.29	2,302,623,051.84
购买商品、接受劳务支付的现金		523,388,072.12	868,493,062.30
支付给职工及为职工支付的现金		1,033,224,568.20	805,597,878.46
支付的各项税费		93,172,851.08	141,617,550.79
支付其他与经营活动有关的现金		319,745,071.43	170,805,953.50
经营活动现金流出小计		1,969,530,562.83	1,986,514,445.05
经营活动产生的现金流量净额		-138,894,829.54	316,108,606.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,573,333.34	365,243,896.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,070,788.10	1,275,809.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			568,290,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,950,000.00	115,582,610.22
投资活动现金流入小计		118,594,121.44	1,050,392,316.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,663,260.07	413,303,485.04
投资支付的现金		100,000,000.00	2,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			13,134,315.86
投资活动现金流出小计		112,663,260.07	429,237,800.90
投资活动产生的现金流量净额		5,930,861.37	621,154,515.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,204,655,000.00	3,882,730,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,479,000,000.00	57,567,122.54
筹资活动现金流入小计		5,683,655,000.00	3,940,297,122.54
偿还债务支付的现金		2,405,664,235.89	2,425,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,896,712.11	1,124,330,774.68
支付其他与筹资活动有关的现金		2,229,964,662.00	1,730,824,154.79
筹资活动现金流出小计		4,714,525,610.00	5,280,274,929.47
筹资活动产生的现金流量净额		969,129,390.00	-1,339,977,806.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,349,253,760.77	2,569,856,474.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,185,419,182.60	2,167,141,789.81

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,390,812,402.00				307,111,396.02		1,500,000.00	42,126,757.37	532,872,781.16		3,452,419,827.14		6,726,843,163.69	669,132,424.31	7,395,975,588.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				307,111,396.02		1,500,000.00	42,126,757.37	532,872,781.16		3,452,419,827.14		6,726,843,163.69	669,132,424.31	7,395,975,588.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								57,550,672.02			-489,878,382.64		-432,327,710.62	233,932.54	-432,093,778.08
(一)综合收益总额											-489,878,382.64		-489,878,382.64	-355,942.13	-490,234,324.77
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															



		优先股	永续债	其他	库存股				风险准备					
一、上年期末余额	2,390,812,402.00				167,140,205.43	1,912,500.00	30,530,044.59	522,452,279.19		4,841,344,516.02		7,954,191,947.23	701,015,207.36	8,655,207,154.59
加：会计政策变更								10,420,501.97		120,176,442.52		130,596,944.49	6,209,852.54	136,806,797.03
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				167,140,205.43	1,912,500.00	30,530,044.59	532,872,781.16		4,961,520,958.54		8,084,788,891.72	707,225,059.90	8,792,013,951.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					87,502,090.52		5,218,936.25			-807,399,839.65		-714,678,812.88	-23,279,812.07	-737,958,624.95
(一)综合收益总额										220,649,832.97		220,649,832.97	96,588,610.69	317,238,443.66
(二)所有者投入和减少资本					87,502,090.52							87,502,090.52	9,598,050.00	97,100,140.52
1.所有者投入的普通股													9,598,050.00	9,598,050.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					87,502,090.52							87,502,090.52		87,502,090.52
(三)利润分配										-1,028,049.672.62		-1,028,049.672.62	-130,000,000.00	-1,158,049,672.62
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-1,028,049.672.62		-1,028,049.672.62	-130,000,000.00	-1,158,049,672.62
4.其他														
(四)所有者权益内														





加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,390,812,402.00			8,608,435,811.23	1,500,000.00	19,590,269.90	341,425,415.82	-1,679,290,158.49	9,682,473,740.46	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-15,970,000.00		30,596,605.98		-564,769,267.73	-550,142,661.75	
（一）综合收益总额								-564,769,267.73	-564,769,267.73	
（二）所有者投入和减少资本				-15,970,000.00					-15,970,000.00	
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-15,970,000.00					-15,970,000.00	
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备						30,596,605.98			30,596,605.98	
1. 本期提取						143,799,423.28			143,799,423.28	
2. 本期使用						113,202,817.30			113,202,817.30	

2024 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	2,390,812,402.00				8,592,465,811.23		1,500,000.00	50,186,875.88	341,425,415.82	-2,244,059,426.22	9,132,331,078.71

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,390,812,402.00				8,503,836,570.64		1,500,000.00	21,390,825.20	331,004,913.85	183,042,558.48	11,431,587,270.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				8,503,836,570.64		1,500,000.00	21,390,825.20	331,004,913.85	183,042,558.48	11,431,587,270.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					52,130,140.52			-3,926,837.04		-1,001,307,097.53	-953,103,794.05
(一) 综合收益总额										26,742,575.09	26,742,575.09
(二) 所有者投入和减少资本					52,130,140.52						52,130,140.52
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					52,130,140.52						52,130,140.52
(三) 利润分配										-1,028,049,672.62	-1,028,049,672.62
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-1,028,049,672.62	-1,028,049,672.62
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							-3,926,837.04			-3,926,837.04	
1. 本期提取							197,306,438.08			197,306,438.08	
2. 本期使用							201,233,275.12			201,233,275.12	
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,390,812,402.00				8,555,966,711.16		1,500,000.00	17,463,988.16	331,004,913.85	-818,264,539.05	10,478,483,476.12

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 历史沿革

河南大有能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南京欣网视讯科技股份有限公司（以下简称“欣网视讯”），成立于1998年1月15日，2010年度欣网视讯实施重大资产重组。根据欣网视讯与义马煤业集团股份有限公司（以下简称：“义煤集团”或“义煤股份”）签署的《非公开发行股份购买资产协议》，欣网视讯拟向义煤集团增发新股的方式购买义煤集团煤炭业务资产，包括煤炭类及与煤炭业务相关的资产及煤炭类下属子公司的股权。

2010年12月6日重组交易经中国证券监督管理委员会《关于核准南京欣网视讯科技股份有限公司重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2010〕1752号）“核准欣网视讯本次重大资产出售及向义煤集团发行706,182,963股股份购买相关资产”及《关于核准义马煤业集团股份有限公司公告南京欣网视讯科技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〕1753号）文件审核通过。

2011年1月27日，欣网视讯收到河南省工商行政管理局核发的营业执照，欣网视讯变更为“河南大有能源股份有限公司”，注册地址变更为“河南省义马市千秋路6号”，完成了公司名称与注册地址的变更工作。

2011年2月24日，经上海证券交易所批准，公司证券简称变更为“大有能源”。2011年9月29日，大有能源在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发行股份的过户登记手续，完成了向义煤集团发行706,182,963股股份的过户登记手续。

2012年公司通过非公开发行股票购买资产的方式收购义煤集团下属铁生沟煤业100%股权、阳光矿业100%股权、大黄山煤矿49%股权以及义海能源持有的天峻义海100%股权，2012年8月23日取得中国证券监督管理委员会（证监许可〔2012〕1120号）《关于核准河南大有能源股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行不超过361,756,238股新股；发行价格每股20.84元，发行后公司股本变更为1,195,406,201.00元。

2012年11月7日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了非公开发行股份的股权登记相关事宜。

2012年11月26日，本公司办理完毕变更注册资本的工商登记手续，取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为1,195,406,201.00元。

2013年公司以1,195,406,201股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后股本总额2,390,812,402股。

统一社会信用代码：91410000249770406T

公司住所：河南省义马市千秋路6号

企业法定代表人：任春星

注册资本：人民币239081.240200万元

实收资本：人民币239081.240200万元

公司类型：其他股份有限公司（上市）

##### 2. 主要经营活动

原煤开采（限分支机构凭有效许可证经营）；煤炭批发经营；对煤炭行业的投资；煤炭洗选加工（限分支机构经营）；自有铁路专用线煤炭运输；国内贸易；对外贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；技术服务、咨询服务；取水、供水、供暖（限分支机构经营）；设备、房屋租赁。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

##### 3. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2024年8月28日批准报出。

合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计10户，详见第十节“十、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注五列示的重要会计政策和会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	超过 1000 万人民币
重要的在建工程	预算超过 3000 万人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 $\geq$ 10%
重要的资产负债表日后事项	资产负债表日后利润分配情况及其他对公司有重大影响的事项

##### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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. 合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

## 3. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；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）。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

### 2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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年初数。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年初数和对比数。同一控制

下企业合并增加的子公司，其自合并当期年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年初股东权益中所享有的份额，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。

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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”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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排分类

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，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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、价值变动风险小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- (1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- (2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- (3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进



行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5)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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6)以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信

用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 11. 金融工具。

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 11. 金融工具。

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 11. 金融工具。

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 11. 金融工具。

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### 1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、原材料、备品备件和低值易耗品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

(1) 原材料计价方法：原材料按计划成本计价，发出时按期结转材料成本差异；

(2) 产成品发出采用月加权平均法计价；

(3) 低值易耗品摊销：采用一次摊销法。

#### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 17. 合同资产

√适用 □不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第五节第、11（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

#### 1. 投资成本的确定

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

调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### (3) 收购少数股权

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

### (4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、井巷建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

## 2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

企业使用提取的安全费、维简费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30年	3	3.23-6.47
井巷建筑物	年限平均法	15-30年	3	3.23-6.47
机器设备	年限平均法	3-15年	3	6.47-32.33
运输设备	年限平均法	10年	3	9.70
电子设备	年限平均法	5-10年	3	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5-10年	3	9.70-19.40

## 22. 在建工程

适用 不适用

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

2. 在建工程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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**24. 使用权资产**

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

本公司采用与自有固定资产相一致的政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

**25. 生物资产**

适用 不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 无形资产**

适用 不适用

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权等，按成本进行初始计量。
2. 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产使用寿命的估计方法

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序  
本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4. 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

摊销年限按以下原则确定：

- A. 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；
- B. 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；
- C. 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；
- D. 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

5. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

## 28. 研究开发支出

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本公司以完成产品各项指标细化、形成最终产品方案并获得批准（即目标确定）作为研究与开发阶段的划分点。在目标确定以前阶段发生的费用直接计入当期损益，在目标确定以后阶段发生的费用计入开发阶段支出。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 31. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 32. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用



离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)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；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 33. 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 34. 租赁负债

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

## 35. 股份支付

适用 不适用

**36. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**37. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

——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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

——本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

——本公司已将该商品的实物转移给客户；

——本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

——客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即：不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本公司区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

——合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；

——合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

——合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、（九）6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司对于销售煤炭产品等产生的收入是在商品的控制权已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常以煤炭产品运离本公司仓库且经客户签收时作为销售收入的确认时点。本公司通常要求客户在本公司发出商品前先预付货款，对于个别客户，本公司发出账单通常给予客户 30 天至 90 天的信用期，且无任何现金折扣。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 38. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等），该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

——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；

——该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

——本公司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；

——为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。）

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公

司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 3. 政府补助的确认时点

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

### 4. 政府补助的核算方法

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

## 40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 41. 租赁

适用 不适用

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

### 租赁合同的识别

判断租赁合同的条件如下：

(1) 客户有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用，视为资产供应方让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利。

(2) 已识别资产通常由合同明确指定，也可以在资产可供客户使用时隐性指定。但是，即使合同已对资产进行指定，如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产。

(3) 如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分，则该部分不属于已识别资产，除非其实质上代表该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。

#### 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，除按规定进行简化处理的以外。租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

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

适用 不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，对于不含税金额 4 万元以下的资产租赁可作为低价值资产租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四 / (十七) 使用权资产、(二十五) 租赁负债。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值相当于租赁资产公允价值的 90% 以上。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

### (3) 对经营租赁的会计处理

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

## 42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 煤矿维持简单再生产费用（“维简费”）

根据河南省财政厅、河南省发展和改革委员会、河南省煤矿安全监察局和河南省煤炭工业局《关于转发财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局〈关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知〉》（豫财建[2004]90号），2004年5月1日至2008年4月30日，公司按原煤产量每吨15元提取维简费，自2008年5月1日起，恢复按8.5元/吨标准提取，维简费主要用于矿井开拓延伸、技术改造及塌陷赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。

### (2) 煤炭安全生产费用（“安全费”）

据财企[2012]16号财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》，自2012年3月开始本公司煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井按吨煤30至70元、其他井工矿按吨煤15元计提安全费用。

2022年12月12日财政部、应急部修订下发新的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（以下简称“新管理办法”），新管理办法规定了安全费用的提取标准，并规定新管理办法公布前，地方各级人民政府已制定下发企业安全生产费用提取使用办法且其提取标准低于新管理办法规定标准的，应当按照新管理办法进行调整。

执行新管理办法后，本公司煤炭生产企业安全费用计提标准：煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、河南省I类瓦斯管理矿井按照70元/吨计提，冲击地压矿井按照50元/吨计提，低瓦斯管理矿井按照38元/吨计提，水文地质类型复杂矿井按照30元/吨计提。本公司其他行业安全费用按新管理办法规定标准计提。上述标准自2022年11月21日执行。

### (3) 迁移及土地塌陷费用、救护费及绿化费核算方法

迁移及土地塌陷费用由本公司自行承担并支付给有关各方，该费用按实际发生额在2004年6月起增提的6.5元维简费中列支，不足部分直接列支当期费用。

救护费及绿化费由本公司自行承担并支付给有关各方，该费用按实际发生额计入当期损益。

### (4) 矿山环境治理恢复基金

根据河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于印发〈河南省矿山环境治理恢复保证金管理暂行办法实施细则〉的通知》（豫财办建[2009]162号），自2009年5月1日起，公司按原煤产量每吨5元提取矿山环境治理恢复保证金，主要用于矿山环境治理和生态恢复等。根据《河南省人民政府关于促进煤炭行业解困的意见》（豫政〔2016〕10号）文件通知，从2016年起三年暂缓提取和缴存煤炭企业矿山地质环境恢复治理保证金。

根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境恢复保证金建立矿山地质环境恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）文件以及河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于取消矿山地质环境恢复保证金建立矿山地质环境恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111号）文件精神，企业应当按照《关于做好矿山环境地质保护与

土地复垦方案的编报有关工作的通知》（国土资规〔2016〕21号）的要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山环境地质保护与土地复垦方案（以下简称方案）。

本公司所属矿井已按通知要求编制方案，本公司已将原提取的矿山地质环境治理恢复保证金变更为矿山环境治理恢复基金。

#### 43. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 44. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5% 或 7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
资源税	应税煤炭产品销售额	2% 或 6%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
洛阳义安矿业有限公司、库车市榆树岭煤矿有限责任公司、库车市科兴煤炭实业有限责任公司	15%

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税税收优惠：公司下属 4 级子公司库车县榆树岭煤矿有限责任公司、库车市科兴煤炭实业有限责任公司获得高新技术企业认定，根据《企业所得税法》规定，适用的企业所得税税率为 15%。

#### 3. 其他

适用 不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	107,794.05	14,285.87
银行存款	2,150,390,170.80	961,369,210.67
其他货币资金	1,542,663,030.28	1,750,723,656.16
存放财务公司存款	1,601,524,145.92	1,594,342,849.50
合计	5,294,685,141.05	4,306,450,002.20
其中：存放在境外的 款项总额		

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等使用受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,325,579,054.41	651,584,309.13
信用证保证金	215,000,000.00	1,083,844,814.96
冻结的银行存款	1,913,275.87	15,123,832.07
生产建设项目土地复垦保证金	170,700.00	170,700.00
合计	1,542,663,030.28	1,750,723,656.16

说明：在河南能源集团财务有限公司存款余额为 1,601,524,145.92 元，其中活期存款账户余额 1,257,812,893.80 元，协定保函保证金账户余额 2,552,400.00 元，矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金专户余额 323,973,249.93 元，安全改造资金专户余额 15,581,176.35 元，其他专户余额 1,604,425.84 元。

**2、交易性金融资产**

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

适用 不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



## (6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
一年以内	624,613,056.09	628,306,094.35
1年以内小计	624,613,056.09	628,306,094.35
1至2年	197,685,082.01	97,355,074.82
2至3年	85,289,892.54	81,937,824.95
3至4年	70,738,727.49	171,383,807.86
4至5年	153,963,905.50	136,424,195.99
5年以上	739,497,757.71	689,409,069.86
合计	1,871,788,421.34	1,804,816,067.83

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	718,598,256.27	38.39	615,679,532.93	85.68	102,918,723.34	632,524,126.45	35.05	590,888,034.62	93.42	41,636,091.83
按组合计提坏账准备	1,153,190,165.07	61.61	399,644,579.30	34.66	753,545,585.77	1,172,291,941.38	64.95	402,926,829.23	34.37	769,365,112.15
其中：										
账龄风险组合	1,153,190,165.07	61.61	399,644,579.30	34.66	753,545,585.77	1,172,291,941.38	64.95	402,926,829.23	34.37	769,365,112.15
关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
合计	1,871,788,421.34	100.00	1,015,324,112.23	54.24	856,464,309.11	1,804,816,067.83	100.00	993,814,863.85	55.06	811,001,203.98

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

义马煤业综能新能源有限责任公司	416,360,918.26	374,724,826.43	90.00	已申请破产重整
三门峡义翔铝业有限公司	87,799,755.99	26,517,124.48	30.20	债权涉诉
义马锦江能源综合利用有限公司	36,529,409.19	36,529,409.19	100.00	长期挂账预计无法收回
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	30,215,202.40	30,215,202.40	100.00	被告已无可执行财产
三门峡惠能热电有限责任公司	20,141,800.00	20,141,800.00	100.00	长期挂账预计无法收回
煤炭业务形成长期欠款客户汇总	112,396,436.08	112,396,436.08	100.00	长期挂账预计无法收回
其他业务形成长期欠款客户汇总	15,154,734.35	15,154,734.35	100.00	长期挂账预计无法收回
合计	718,598,256.27	615,679,532.93	85.68	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	528,132,002.45	28,614,190.35	5.16
1至2年	179,840,129.87	36,475,824.02	20.28
2至3年	84,899,530.35	37,197,044.47	43.81
3至4年	70,565,396.99	44,379,129.98	62.89
4至5年	82,908,908.60	61,134,193.67	85.61
5年以上	206,844,196.81	191,844,196.81	100.00
合计	1,153,190,165.07	399,644,579.30	34.66

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄计提组合	402,926,829.23	1,182,868.76		17,665.76	-4,447,452.93	399,644,579.30
单项计提组合	590,888,034.62	22,069,671.55	1,725,626.17		4,447,452.93	615,679,532.93
低风险组合						
合计	993,814,863.85	23,252,540.31	1,725,626.17	17,665.76	0.00	1,015,324,112.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
义煤集团新义矿业有限公司	487,287,486.38		487,287,486.38	26.03	194,924,797.15
义马煤业综能新能源有限责任公司	416,360,918.26		416,360,918.26	22.24	374,724,826.43
三门峡义翔铝业有限公司	88,714,711.25		88,714,711.25	4.74	26,721,666.58
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	61,908,180.40		61,908,180.40	3.31	10,320,821.87
义煤集团华兴矿业有限公司	54,790,247.83		54,790,247.83	2.93	54,208,305.05
合计	1,109,061,544.12		1,109,061,544.12	59.25	660,900,417.08

其他说明：

适用 不适用

## 6. 合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7. 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	82,238,336.43	76,902,618.40
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	84,238,336.43	78,902,618.40

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	496,609,245.07	
合计	496,609,245.07	

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1年以内	124,381,044.66	91.56			76,307,273.22	91.25		
1至2年	4,886,765.60	3.60			557,768.20	0.67		
2至3年	537,182.00	0.40			2,376,691.49	2.84		
3年以上	6,037,866.79	4.44	3,187,315.33	52.79	4,380,841.66	5.24	3,187,315.33	72.76
合计	135,842,859.05	100.00	3,187,315.33	2.35	83,622,574.57	100.00	3,187,315.33	3.81

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	坏账准备	未结算的原因
新安县远能燃气有限公司	2,309,795.05		结算手续未办理完
河南省煤炭物资经营公司	1,449,374.31		长期无法联系
陕西中太能源投资有限公司	1,218,133.74	310,170.62	2024年7月已结算，有质量解纷，7月结算完了
中国太原煤炭交易中心有限公司	837,706.54		退款手续复杂，持续协调中
山东经济贸易公司淄博办事处	605,946.02		长期无法联系
合计	6,420,955.66	310,170.62	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	占预付款比例	期末余额
北京源石信供应链管理有限公司	25.44	34,558,553.24
河南能源集团重型装备有限公司	11.17	15,169,256.39
内蒙古皖北智能煤炭运销有限责任公司	10.60	14,404,604.13
山西沁新煤业有限公司	7.24	9,840,760.63
河南霄寒矿业有限责任公司	6.48	8,798,924.98
合计	60.93	82,772,099.37

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,702,390.00	6,087,700.00
其他应收款	117,865,617.17	53,124,431.24
合计	120,568,007.17	59,212,131.24

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆屯南煤业有限责任公司	2,702,390.00	6,087,700.00

合计	2,702,390.00	6,087,700.00
----	--------------	--------------

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆屯南煤业有限责任公司	6,087,700.00	1-2年度	暂未支付	否
合计	6,087,700.00	/	/	/

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	96,815,271.94	31,972,251.81
1年以内小计	96,815,271.94	31,972,251.81
1至2年	20,665,006.59	17,897,126.18
2至3年	14,643,206.55	9,266,823.20
3至4年	7,909,280.17	8,396,196.93
4至5年	7,621,296.65	13,367,283.81
5年以上	109,481,143.59	105,877,473.65
合计	257,135,205.49	186,777,155.58

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,096,001.27	1,734,602.15
质保金、保证金	30,490,575.50	3,912,825.50
往来款	154,651,942.36	143,694,499.05
其他	68,896,686.36	37,435,228.88
合计	257,135,205.49	186,777,155.58

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	-5,942,338.74	37,648,659.18	101,946,403.90	133,652,724.34
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	4,228,466.90	580,254.31	808,142.77	5,616,863.98
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024年6月30日余额	-1,713,871.84	38,228,913.49	102,754,546.67	139,269,588.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄计提组合	55,786,053.70	6,812,760.51				62,598,814.21
单项计提组合	77,866,670.64		1,195,896.53			76,670,774.11
合计	133,652,724.34	6,812,760.51	1,195,896.53			139,269,588.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用



## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
张恺	48,455,134.00	18.84	注	3-4年, 5年以上	48,449,934.00
义煤集团新义矿业有限公司	18,826,135.51	7.32	往来款	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年, 4-5 年, 5年以上	4,466,490.54
华融金融租赁股份有限公司	14,900,000.00	5.79	融资租赁	1年以内	
三门峡聚盈工贸有限责任公司	10,295,814.09	4.00	往来款	1年以内, 3-4年	9,298,601.62
长江联合金融租赁有限公司	10,000,000.00	3.89	融资租赁	1年以内	
合计	102,477,083.60	39.84	/	/	62,215,026.16

注：张恺应收款项系本公司原销售人员侵占公司银行承兑汇票未能追偿的款项 48,413,558.36 元，以及应收张恺备用金及社保款 41,575.64 元。

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	119,737,945.34	611,560.02	119,126,385.32	120,764,379.76	611,560.02	120,152,819.74
低值易耗品	1,492,677.24		1,492,677.24	499,134.77		499,134.77
库存商品	82,083,249.02		82,083,249.02	39,307,919.97	760,298.63	38,547,621.34
发出商品				21,484,277.72		21,484,277.72
合计	203,313,871.60	611,560.02	202,702,311.58	182,055,712.22	1,371,858.65	180,683,853.57

## (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	611,560.02					611,560.02
在产品						
库存商品	760,298.63			760,298.63		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,371,858.65			760,298.63		611,560.02

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

存货跌价准备转回是公司下属分公司河南大有能源股份有限公司常村煤矿存货已全部处理，账面计提的减值进行转回。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
叶城县志鹏矿产开发公司资产组					8,000	2024年度
其中：银行存款	222.91		222.91	222.91		2024年度
存货	602,786.25	602,786.25		1,302,310.81		2024年度
固定资产	1,238,995.13		1,238,995.13	1,673,662.55		2024年度
在建工程	1,579,352.70	1,579,352.70		1,606,596.54		2024年度
无形资产				884,900.00		2024年度
合计	3,421,356.99	2,182,138.95	1,239,218.04	5,467,692.81	8,000	/

说明：本公司拟采取公开进场挂牌方式，转让所持四级子公司叶城县志鹏矿产开发有限责任公司（以下简称“叶城志鹏”）65%股权，转让价格不低于净资产评估值。2023年10月25日北京中林资产评估有限公司出具中林评字[2023]411号，评估基准日2023年8月31日，叶城志鹏账面价值为-750.14万元，评估价值-327.29万元。2023年10月20日北京中林资产评估有限公司出

具中林评矿字[2023]44号评估报告,评估基准日2023年8月31日,叶城志鹏矿权评估价值为88.49万元。2023年12月25日,叶城志鹏65%股权在新疆产权交易所有限责任公司挂牌预告,预告日期为2023年12月25日至2024年01月22日,2024年1月24日正式挂牌竞买,挂牌底价为1元,受让方需在股权转让协议签订后10个工作日内出资约887.00万元借款给标的企业,由标的企业偿还转让方欠款及利息共计7,435,734.99元;偿还叶城县人民法院(涂四新欠款)1,410,707.47元;支付职工各类报销款19,240.13元。2024年2月26日该产权交易已在新疆产权交易所有限责任公司挂牌交易完成,2024年3月7日塔河矿业与若羌德福矿业有限公司签订产权交易合同,转让价格101元,若羌德福矿业预付保证金100万元,截至2024年6月30日,叶城志鹏已收到若羌德福矿业3,217,500.00元,由于暂未付清产权合同交易款项,暂未办理产权交易手续。2024年6月30日,本公司将叶城志鹏的各项资产在持有待售资产列示。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

### 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税		1,629,578.28
待抵扣增值税进项税	51,911,332.79	62,537,127.04
待认证增值税进项税	3,039,497.57	5,713,910.12
其他	2,320,148.30	11,513,989.81
合计	57,270,978.66	81,394,605.25

注：预交其他税费为预交资源税2,320,148.30元。

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
新疆屯南煤业有限责任公司	303,654,406.68			1,896,894.88						305,551,301.56	
小计	303,654,406.68			1,896,894.88						305,551,301.56	
二、联营企业											
河南中意招标有限公司	33,319,912.38			3,650,028.50						36,969,940.88	
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	2,688,871.88			478,903.07						3,167,774.95	
小计	36,008,784.26			4,128,931.57						40,137,715.83	
合计	339,663,190.94			6,025,826.45						345,689,017.39	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
新乡中新化工有限责任公司	3,725,542.40						3,725,542.40				
义煤集团阳光矿业有限公司	65,749,100.00						65,749,100.00				
合计	69,474,642.40						69,474,642.40				

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

不适用

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,268,457,172.60	8,487,194,900.67
固定资产清理	8,299,031.76	5,167,835.49
合计	8,276,756,204.36	8,492,362,736.16

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	井巷建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	3,772,441,004.56	6,638,170,992.44	9,655,539,677.91	534,947,218.37	157,807,349.31	832,142,195.17	21,591,048,437.76
2. 本期增加金额	104,173,815.14	102,184,994.16	112,771,102.08	2,865,206.73	51,095.55	-68,048,483.49	253,997,730.17
(1) 购置	76,837,185.33		111,548,498.53	2,445,206.73	51,095.55	904,478.74	191,786,464.88
(2) 在建工程转入	27,336,629.81	28,165,454.43	1,222,603.55			5,066,577.50	61,791,265.29
(4) 其他		74,019,539.73		420,000.00		-74,019,539.73	420,000.00
3. 本期减少金额			184,475,699.12	23,172,706.72		737,453.13	208,385,858.97
(1) 处置或报废			184,475,699.12	23,172,706.72		737,453.13	208,385,858.97
4. 期末余额	3,876,614,819.70	6,740,355,986.60	9,583,835,080.87	514,639,718.38	157,858,444.86	763,356,258.55	21,636,660,308.96

二、累计折旧							
1. 期初余额	2,140,909,427.82	3,539,948,174.85	5,710,601,717.84	431,967,749.57	145,870,974.37	560,700,952.97	12,529,998,997.42
2. 本期增加金额	55,042,203.24	123,621,779.90	258,489,150.94	10,749,849.49	4,882,662.79	8,117,524.77	460,903,171.13
(1) 计提	55,042,203.24	123,621,779.90	258,489,150.94	10,342,449.49	4,882,662.79	8,117,524.77	460,495,771.13
(2) 其他				407,400.00			407,400.00
3. 本期减少金额			171,414,456.06	24,201,404.89		720,099.78	196,335,960.73
(1) 处置或报废			171,414,456.06	24,201,404.89		720,099.78	196,335,960.73
4. 期末余额	2,195,951,631.06	3,663,569,954.75	5,797,676,412.72	418,516,194.17	150,753,637.16	568,098,377.96	12,794,566,207.82
三、减值准备							
1. 期初余额	184,661,027.75	248,720,606.12	136,020,718.14	3,475,689.24	902,600.19	73,898.23	573,854,539.67
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额			217,611.13				217,611.13
(1) 处置或报废			217,611.13				217,611.13
4. 期末余额	184,661,027.75	248,720,606.12	135,803,107.01	3,475,689.24	902,600.19	73,898.23	573,636,928.54
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,496,002,160.89	2,828,065,425.73	3,650,355,561.14	92,647,834.97	6,202,207.51	195,183,982.36	8,268,457,172.60
2. 期初账面价值	1,446,870,548.99	2,849,502,211.47	3,808,917,241.93	99,503,779.56	11,033,774.75	271,367,343.97	8,487,194,900.67

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	141,495,649.56	86,690,319.38	35,103,479.86	19,701,850.32	
其他	358,200,162.44	268,001,012.62	56,999,366.86	33,199,782.96	
合计	499,695,812.00	354,691,332.00	92,102,846.72	52,901,633.28	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物等工程	261,557,401.35	正在办理中
合计	261,557,401.35	/

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
报废资产转清理	8,299,031.76	5,167,835.49
合计	8,299,031.76	5,167,835.49

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,032,872,823.39	885,256,752.92
工程物资	0.00	0.00
合计	1,032,872,823.39	885,256,752.92

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
榆树泉煤矿封闭式煤棚	3,636,905.39		3,636,905.39			
新安煤矿选煤厂升级改造工程	92,418,878.19		92,418,878.19	76,623,326.32	-	76,623,326.32
筹建处大有商务大厦	210,757,868.64		210,757,868.64	207,167,360.59		207,167,360.59
储配中心一期改造矿建工程	62,990,196.83		62,990,196.83	62,990,196.83		62,990,196.83
储备分公司二期建造工程	288,862,878.21		288,862,878.21	229,905,442.84		229,905,442.84
义络煤业提升运输系统改造	95,888,219.62	17,124,366.75	78,763,852.87	63,315,986.60	17,124,366.75	46,191,619.85
榆树岭煤矿12采区	99,540,714.04		99,540,714.04	83,268,951.68		83,268,951.68
榆树泉煤矿智慧化矿山				21,539,093.59		21,539,093.59

榆树泉煤矿储装运建设	22,685,265.93		22,685,265.93	12,680,878.49		12,680,878.49
零星工程	265,087,142.14	91,870,878.85	173,216,263.29	236,760,761.58	91,870,878.85	144,889,882.73
合计	1,141,868,068.99	108,995,245.60	1,032,872,823.39	994,251,998.52	108,995,245.60	885,256,752.92

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新安煤矿选煤厂升级改造	9,843.97	76,623,326.32	16,055,929.22	260,377.35		92,418,878.19	85.00	建设中				自筹资金
筹建处大有商务大厦	21,227.06	207,167,360.59	3,590,508.05			210,757,868.64	99.00	建设中				自筹资金
储配中心一期改造矿建工程	5,929.96	62,990,196.83				62,990,196.83	0.55	建设中				自筹资金
储备分公司二期建造工程	142,500.00	229,905,442.84	58,957,435.37			288,862,878.21	1.00	建设中				自筹及政府拨款
提升运输系统改造	9,225.50	63,315,986.60	32,572,233.02			95,888,219.62	103.94	建设中				自筹资金
榆树岭煤矿12采区	57,622.18	83,268,951.68	16,271,762.36			99,540,714.04	17.27	建设中				自筹资金

榆树泉煤矿封闭式煤棚	1,976.00		3,636,905.39			3,636,905.39	18.00	建设中				自筹资金
榆树泉煤矿智慧化矿山信息化中心建设项目	4,452.00	21,539,093.59	10,708,598.68	32247692.27		0.00	79.00	建设中				自有资金
榆树泉煤矿储装运建设项目	2,998.00	12,680,878.49	10,375,633.46	371246.02		22,685,265.93	76.00	建设中				自有资金
零星工程		236,760,761.58	57,757,033.56	29,430,653.00		265,087,142.14		建设中				
合计		994,251,998.52	209,926,039.11	62,309,968.64		1,141,868,068.99	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瓦斯抽放管	14,289,290.40	14,289,290.40	0	14,289,290.4	14,289,290.4	0
合计	14,289,290.40	14,289,290.40	0	14,289,290.4	14,289,290.4	0

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	72,379,674.42	72,379,674.42
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	72,379,674.42	72,379,674.42
二、累计折旧		
1. 期初余额	46,706,813.51	46,706,813.51
2. 本期增加金额	7,237,967.44	7,237,967.44
(1) 计提	7,237,967.44	7,237,967.44
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	53,944,780.95	53,944,780.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,434,893.47	18,434,893.47
2. 期初账面价值	25,672,860.91	25,672,860.91

## (1). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	543,704,243.79	5,454,398,084.95	185,209.40	6,123,026.40	21,071,423.16	972,717.00	6,026,454,704.70

2. 本期增加金额	2,216,848.00					449,811.32	2,666,659.32
(1) 购置	2,216,848.00					449,811.32	2,666,659.32
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	545,921,091.79	5,454,398,084.95	185,209.40	6,123,026.40	21,071,423.16	1,422,528.32	6,029,121,364.02
二、累计摊销							
1. 期初余额	123,492,277.00	1,116,748,428.28	165,541.68	6,123,026.40	11,608,928.00	433,169.80	1,258,571,371.16
2. 本期增加金额	4,214,194.62	37,620,260.54	4,571.95		924,842.05	104,955.98	42,868,825.14
(1) 计提	4,214,194.62	37,620,260.54	4,571.95		924,842.05	104,955.98	42,868,825.14
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	127,706,471.62	1,154,368,688.82	170,113.63	6,123,026.40	12,533,770.05	538,125.78	1,301,440,196.30
三、减值准备							
1. 期初余额	1,075,126.99	193,373,988.44					194,449,115.43
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,075,126.99	193,373,988.44					194,449,115.43
四、账面价值							
1. 期末账面价值	417,139,493.18	4,106,655,407.69	15,095.77		8,537,653.11	884,402.54	4,533,232,052.29
2. 期初账面价值	419,136,839.80	4,144,275,668.23	19,667.72		9,462,495.16	539,547.20	4,573,434,218.11

## (2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

## (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
榆树岭煤矿运煤公路	12,679,600.98		1,348,593.23		11,331,007.75
科兴煤炭运煤公路	12,058,266.78		0.00		12,058,266.78
ERP 系统服务费	0.00	85,888.68	22,911.05		62,977.63
合计	24,737,867.76	85,888.68	1,371,504.28		23,452,252.16

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备：	1,057,408,881.93	263,984,138.45	1,029,510,865.12	257,009,634.25

其中：应收票据				
应收账款	928,584,994.84	232,146,248.69	906,008,633.45	226,502,158.34
其他应收款	126,368,566.76	31,224,059.68	121,046,911.34	29,893,645.83
应收利息				
应收股利				
预付账款	2,455,320.33	613,830.08	2,455,320.33	613,830.08
存货跌价准备	472,628.67	118,157.17	1,232,927.30	308,231.83
固定资产减值准备	230,009,650.76	57,502,412.68	230,217,598.23	57,554,399.55
在建工程减值准备	610,000.00	152,500.00	610,000.00	152,500.00
工程物资减值准备	0.00	0.00		
无形资产减值准备	38,319,154.79	9,579,788.70	38,319,154.79	9,579,788.70
长期股权投资减值准备				
投资性房地产减值准备				
已提取未支付费用				
应付职工薪酬				
预计负债	958,216,945.86	216,941,118.17	1,072,903,656.00	245,612,795.71
可抵扣亏损	1,351,300,182.18	337,825,045.55	1,372,200,182.18	343,050,045.55
长期应付职工薪酬	23,164,152.59	5,791,038.15	23,164,152.59	5,791,038.15
固定资产折旧差异	20,193,825.45	5,048,456.36	20,193,825.45	5,048,456.36
租赁负债	31,290,101.56	7,822,525.39	32,424,850.87	8,106,212.72
其他	12,024,952.25	3,006,238.07	12,024,952.25	3,006,238.07
合计	3,723,010,476.04	907,771,418.69	3,832,802,164.78	935,219,340.89

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产-弃置费用	387,700,859.13	84,782,527.00	387,700,859.13	84,782,527.00
固定资产折旧差异	377,774,301.50	56,666,145.22	377,774,301.50	56,666,145.22
使用权资产	18,321,568.51	4,580,392.13	25,672,860.91	6,418,215.23
合计	783,796,729.14	146,029,064.35	791,148,021.54	147,866,887.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	98,308,537.95	101,144,038.40
存货跌价准备	138,931.35	138,931.35
固定资产减值准备	343,362,687.67	343,636,941.44
在建工程减值准备	78,913,582.01	108,385,245.60

工程物资减值准备	14,289,290.40	14,289,290.40
无形资产减值准备	156,129,960.64	156,129,960.64
可抵扣亏损	4,910,233,472.28	3,850,392,732.29
合计	5,601,376,462.30	4,574,117,140.12

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年度	864,148,887.37	970,355,509.09	
2025年度	1,608,011,735.38	859,490,125.24	
2026年度	165,539,421.08	184,850,774.34	
2027年度	495,750.85	292,040,486.18	
2028年度	1,587,313,679.84	1,543,655,837.44	
2029年度	684,723,997.76		
合计	4,910,233,472.28	3,850,392,732.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,542,663,030.28	1,542,663,030.28	其他	保证金及冻结银行存款等原因	1,750,723,656.16	1,750,723,656.16	其他	保证金及冻结银行存款等原因
无形资产	702,190,008.00	625,867,575.02	抵押	借款抵押担保	702,190,008.00	632,068,828.90	抵押	借款抵押担保
固定资产	2,805,389,823.32	1,994,966,873.38	抵押	售后回租抵押				
合计	5,050,242,861.60	4,163,497,478.68	/	/	2,452,913,664.16	2,382,792,485.06	/	/

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	
保证借款	1,072,193,750.00	1,150,474,579.98
质押、保证借款	3,888,350,000.00	4,103,000,000.00
合计	4,960,543,750.00	5,253,474,579.98

短期借款分类的说明：



## (1) 保证借款

贷款机构	期末余额	贷款期限	保证人	利率(%)
中国银行义马支行	100,000,000.00	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.52
中国银行义马支行	130,000,000.00	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
中国银行义马支行	110,000,000.00	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
中国银行义马支行	213,000,000.00	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
中国银行义马支行	33,800,000.00	7个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
中国银行义马支行	135,000,000.00	8个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
中国银行义马支行	100,000,000.00	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.52
民生银行郑州分行	100,000,000.00	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.75
华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行	150,393,750.00	12个月	河南大有能源股份有限公司, 阿拉尔市统众国有资本投资运营(集团)有限责任公司	/
合计	1,072,193,750.00	/	/	/

## (2) 质押、保证借款

贷款机构	期末余额	贷款期限	质押物	利率(%)	其他需要说明的情况
恒丰银行郑州分行	180,000,000.00	6个月	国内信用证	/	50%保证金质押, 义煤集团担保
光大银行郑州分行	140,000,000.00	12个月	国内信用证	/	义煤集团担保
光大银行郑州分行	160,000,000.00	12个月	国内信用证	/	义煤集团担保
华夏银行国基路支行	120,000,000.00	6个月	国内信用证	/	20%保证金质押, 义煤集团担保
华夏银行国基路支行	150,000,000.00	6个月	国内信用证	/	20%保证金质押, 义煤集团担保
华夏银行国基路支行	160,000,000.00	6个月	银行承兑	/	60%保证金质押, 义煤集团担保
浦发银行郑州分行营业部	200,000,000.00	12个月	国内信用证	/	25%保证金质押, 河南能源担保
浦发银行郑州分行营业部	121,000,000.00	12个月	国内信用证	/	59%保证金质押, 河南能源担保
浦发银行郑州分行营业部	100,000,000.00	12个月	国内信用证	/	河南能源担保
浦发银行郑州分行营业部	140,000,000.00	12个月	国内信用证	/	29%保证金质押, 河南能源担保
兴业银行郑州分行	400,000,000.00	6个月	商业承兑汇票	/	义煤集团担保
兴业银行郑州分行	143,000,000.00	12个月	国内信用证	/	57%保证金质押, 河南能源担保
兴业银行郑州分行	300,000,000.00	12个月	国内信用证	/	57%保证金质押, 河南能源担保
中国银行义马支行	6,200,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	2,200,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	4,000,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	3,730,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	2,310,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	2,440,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	4,100,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	4,300,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	1,900,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	3,850,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中国银行义马支行	3,170,000.00	6个月	国内信用证	/	义煤集团担保
中信银行郑州分行	5,120,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	2,370,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	9,780,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押

贷款机构	期末余额	贷款期限	质押物	利率(%)	其他需要说明的情况
中信银行郑州分行	5,880,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	100,000,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	160,000,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	100,000,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	200,000,000.00	6个月	银行承兑	/	保证金质押
中信银行郑州分行	100,000,000.00	6个月	银行承兑	/	保证金质押
中信银行郑州分行	80,000,000.00	6个月	银行承兑	/	保证金质押
中信银行郑州分行	123,000,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	100,000,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
中信银行郑州分行	200,000,000.00	6个月	银行承兑	/	保证金质押
中信银行郑州分行	200,000,000.00	6个月	银行承兑	/	保证金质押
中信银行郑州分行	150,000,000.00	12个月	国内信用证	/	保证金质押
合计	3,888,350,000.00	/	/	/	/

### 33、已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 35、衍生金融负债

适用 不适用

### 36、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	463,715,468.93	311,863,634.00
合计	463,715,468.93	311,863,634.00

### 37、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,546,927,998.41	1,523,128,002.32
设备款	652,504,804.89	647,234,780.88
工程款	517,370,658.81	524,764,040.52
质保金	133,055,593.20	122,720,828.07
其他	481,592,331.27	430,133,655.66
合计	3,331,451,386.58	3,247,981,307.45

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆维吾尔自治区自然资源厅财务处	370,250,300.00	采矿权价款分期支付
义马常盛工贸有限责任公司	52,135,921.15	尚未结算
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	90,649,065.85	尚未结算
西安煤矿机械有限公司	43,555,589.04	尚未结算
绿地能源集团有限公司	51,507,231.16	尚未结算
合计	608,098,107.20	/

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款账龄列示：

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,124,320,265.48	2,038,102,968.02
1-2年	1,226,947,406.87	450,540,889.27
2-3年	300,230,010.08	129,379,635.20
3年以上	679,953,704.15	629,957,814.96
合计	3,331,451,386.58	3,247,981,307.45

## 38、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	429,239,202.12	237,435,554.29
其中：1年以上	29,051,338.08	14,072,692.79
合计	429,239,202.12	237,435,554.29

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州华润电力有限公司	4,386,950.12	未达合同执行条件
中电国瑞供应链管理有限公司	3,231,419.49	未达合同执行条件

澠池县康洁建材有限责任公司	1,878,952.40	未达合同执行条件
三门峡观音堂煤业有限公司	1,965,847.76	未达合同执行条件
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	1,614,871.42	未达合同执行条件
合计	13,078,041.19	

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
拜城县众泰煤焦化有限公司	63,750,671.93	预收暂未执行
洛阳万基发电有限公司	20,966,460.62	预收暂未执行
郑州国龙矿业有限公司	15,935,653.06	预收暂未执行
江西正康能源发展有限公司	13,530,587.25	预收暂未执行
郑州国龙矿业有限公司	15,935,653.06	预收暂未执行
合计	130,119,025.92	

其他说明：

□适用 √不适用

**40. 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	511,376,817.11	1,136,603,739.04	1,154,672,300.31	493,308,255.84
二、离职后福利-设定提存计划	188,560,719.71	156,855,345.32	227,256,800.04	118,159,264.99
三、辞退福利	2,717,536.97	448,298.44	450,998.44	2,714,836.97
四、一年内到期的其他福利				
合计	702,655,073.79	1,293,907,382.80	1,382,380,098.79	614,182,357.80

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	77,575,048.95	857,958,566.57	869,507,505.79	66,026,109.73
二、职工福利费		51,955,853.86	51,955,853.86	
三、社会保险费	87,235,942.76	121,113,660.14	134,443,782.22	73,905,820.68
其中：医疗保险费	30,421,776.05	88,431,019.26	102,243,416.95	16,609,378.36
工伤保险费	56,750,813.15	32,672,932.31	32,190,656.70	57,233,088.76
生育保险费	63,353.56	9,708.57	9,708.57	63,353.56
四、住房公积金	249,970,991.03	83,861,740.77	79,705,507.77	254,127,224.03
五、工会经费和职工教育经费	96,076,895.72	21,713,917.70	19,059,650.67	98,731,162.75
六、劳务工工资	517,938.65			517,938.65
合计	511,376,817.11	1,136,603,739.04	1,154,672,300.31	493,308,255.84

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	183,894,629.96	151,474,166.23	221,463,878.69	113,904,917.50
2、失业保险费	4,666,089.75	5,381,179.09	5,792,921.35	4,254,347.49
3、企业年金缴费				
合计	188,560,719.71	156,855,345.32	227,256,800.04	118,159,264.99

其他说明：

□适用 √不适用

**41、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,899,218.46	19,626,691.74
房产税	6,863,932.09	5,970,614.50
土地使用税	10,265,671.92	8,413,089.37
城市维护建设税	2,000,611.15	917,907.74
教育费附加	1,320,664.33	654,034.13
地方教育费附加	880,019.58	435,598.81
个人所得税	2,457,200.99	3,429,363.98
印花税	1,112,520.55	1,932,244.28
企业所得税	24,047,970.51	19,118,131.01
车船使用税		14,096.30
残疾人保障金		
资源税	7,125,360.56	9,512,043.07
环保税	1,212,844.85	841,662.82
矿产资源补偿费		
水资源税	6,509,720.88	7,196,530.06
其他税费	3,142,734.50	1,258,757.90
合计	108,838,470.37	79,320,765.71

**42、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	12,423,390.32	12,423,390.32
其他应付款	1,063,459,847.11	1,054,132,268.13
合计	1,075,883,237.43	1,066,555,658.45

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
范新成、李军等	12,423,390.32	12,423,390.32
合计	12,423,390.32	12,423,390.32

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末未支付金额	超过1年未支付原因
范新成、李军等	12,423,390.32	子公司义络煤业现金流紧张
合计	12,423,390.32	

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	316,904,399.56	267,443,592.80
押金、保证金	84,434,213.35	74,238,319.71
社会保险	454,645,462.53	378,357,712.58
应付回购职工股权款	62,505,549.98	62,505,549.98
其他	144,970,221.69	271,587,093.06
合计	1,063,459,847.11	1,054,132,268.13

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南瑞江置业有限公司	32,876,057.58	合作保证金未到期
义马煤业股份有限公司工会（上市）	17,101,098.17	尚未结算
盛建政	10,380,000.00	尚未结算
河南鸿海环保设备科技有限公司	10,150,000.00	尚未结算
义马新天地实业有限公司	8,630,161.45	子公司资金紧张
合计	79,137,317.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 43、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	150,000.00	150,000.00
应付职工薪酬	14,403.02	14,403.02
应交税费	1,487.00	1,487.00
其他应付款	8,646,959.04	8,646,959.04
合计	8,812,849.06	8,812,849.06

其他说明：

本公司三级子公司阿克苏塔河矿业有限责任公司拟出售所持子公司叶城志鹏 60%的所有股权，2024年 06 月 30 日，将叶城志鹏负债在持有待售负债列示，详见第十节、七（11）持有待售资产。

#### 44、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	582,649,475.00	478,376,308.88
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	550,551,041.95	7,333,332.00
1年内到期的租赁负债	15,469,306.15	15,117,816.93
合计	1,148,669,823.10	500,827,457.81

#### 45、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	55,772,344.36	30,849,663.24
合计	55,772,344.36	30,849,663.24

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 46、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	150,850,000.00	253,000,000.00
抵押、保证借款	97,000,000.00	97,000,000.00
质押借款		
信用借款		
合计	247,850,000.00	350,000,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	期末借款余额	担保人
国家开发银行河南分行	48,000,000.00	河南能源化工集团投资有限公司
新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	河南大有能源股份有限公司和阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司提供连带责任保证担保，河南大有能源股份有限公司承担 80%的保证责任，阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司承担 20%的保证责任。
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	78,000,000.00	阿克苏塔河矿业有限责任公司和库车县科兴煤炭实业有限责任公司为该贷款提供连带责任保证担保；以榆树岭 120 万吨煤矿采矿权和科兴公司 90 万吨煤矿采矿权为该贷款提供抵押担保；榆树岭以贷款期间主合同项下建设项目的应收账款，即出质人出售煤炭收

益，为该贷款提供质押担保。

阿克苏塔里木农村商业银行股份有限公司库车支行	50,000,000.00	河南大有能源股份有限公司 100%担保
新疆天山农村商业银行股份有限公司天山区支行	41,850,000.00	河南大有能源股份有限公司 100%担保
合计	247,850,000.00	

其他说明

适用 不适用

#### 47、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	31,641,590.82	33,127,829.35
减：未确认的融资费用	-351,489.26	-702,978.48
重分类至一年内到期的非流动负债	-15,469,306.15	-15,117,816.93
租赁负债净额	15,820,795.41	17,307,033.94

#### 49、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,153,366,944.33	223,186,914.71
专项应付款	1,234,944.77	1,770,105.28



合计	1,154,601,889.10	224,957,019.99
----	------------------	----------------

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合作建房	222,336,923.05	219,520,246.71
售后租回融资租赁	931,030,021.28	3,666,668.00
合计	1,153,366,944.33	223,186,914.71

**其他说明：**

注：1. 合作建房资金系本公司收到的用于建设洛阳大有商厦专用资金。2017年5月16日，本公司与河南恒辉置业集团有限公司签订合作建房合同，并收到河南恒辉置业集团有限公司支付建设专用建房资金120,000,000.01元。2020年10月本公司与河南恒辉置业集团有限公司、河南瑞江置业有限公司签订三方协议，由河南瑞江置业有限公司接替河南恒辉置业集团有限公司参与合作建设。本公司2020年10月退还河南恒辉置业集团有限公司建设专用资金111,869,753.30元，剩余建设专用资金8,130,246.71元。三方协议签订后，自2020年10月起，至2024年6月末，本公司累计收到河南瑞江置业有限公司按协议支付的建设资金214,340,000.00元。

2. 共收到融资租赁款本金1,479,000,000.00元，截至2024年6月30日应付款余额1,474,247,729.23元，其中确认长期应付款931,030,021.28元，重分类至一年到期的长期应付款543,217,707.95元。共计签订4份融资租赁合同。

(1) 2024年4月30日本公司与国银金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，并收到融资租赁本金493,000,000.00元，租赁期限三年，按半年等额本金还款付息；2024年6月12日本公司与国银金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，并收到融资租赁本金488,000,000.00元，租赁期限三年，按半年等额本金还款付息。

(2) 2024年4月1日本公司与华融金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同，并在2024年5月17日收到融资租赁本金200,000,000.00元，2024年6月17日收到融资租赁本金98,000,000.00元，租赁期限三年，按季等额本息还款付息。

(3) 2024年6月20日本公司与长江联合金融租赁有限公司，并收到融资租赁本金200,000,000.00元，租赁期限三年，按半年等额本息还款付息。

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
去产能奖补资金	1,555,632.06	183,251.09	718,411.60	1,020,471.55	豫财企(2016)72号
离退休人员统筹外费用	214,473.22			214,473.22	
合计	1,770,105.28	183,251.09	718,411.60	1,234,944.77	

注：去产能奖补资金系本公司杨村煤矿收到尚未使用的去产能奖补资金。

**50、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	20,821,604.55	23,164,152.59
三、其他长期福利		
合计	20,821,604.55	23,164,152.59

说明：辞退福利系本公司跃进煤矿、杨村煤矿因去产能关闭，根据《河南省财政厅关于印发河南省工业企业结构调整专项奖补资金管理细则的通知》（豫财企〔2016〕72号）、河南能源关于印发《河南能源化工集团2019年化解煤

炭过剩产能实施方案》的通知（豫能〔2019〕191号）等文件以及《关于2019年度使用去产能资金计划的议案》应计算内退人员辞退福利，截至2024年6月30日，辞退福利原值20,859,251.47元，未确认融资费用37,646.92元。

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 51、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
弃置费用	1,141,245,726.67	23,756,780.07	154,833,993.90	1,010,168,512.84	注
合计	1,141,245,726.67	23,756,780.07	154,833,993.90	1,010,168,512.84	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）文件以及河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111号）文件精神，企业应当按照《关于做好矿山环境地质保护与土地复垦方案的编报有关工作的通知》（国土资规〔2016〕21号）的要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山环境地质保护与土地复垦方案。本公司依据各所属矿井方案，预计弃置费用的初始入账价值，增加固定资产原值及预计负债。本期减少系本公司按照方案使用弃置费用。

## 52、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	204,847,549.59	606,000.00	4,228,965.60	201,224,583.99	政府拨付
合计	204,847,549.59	606,000.00	4,228,965.60	201,224,583.99	/

其他说明：

适用 不适用

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石壕煤矿三供一业改造资金	12,315,443.13		529,059.24			11,786,383.89	与资产相关
杨村煤矿三供一业改造资金	977,551.69					977,551.69	与资产相关
新安煤矿供暖资产未移交政府补助改造资金	4,396,058.95					4,396,058.95	与资产相关

新安煤矿工业广场污水沉淀池工程	400,913.01			27,160.02		373,752.99	与资产相关
国家级豫西煤炭储备基地项目	82,320,000.00					82,320,000.00	与资产相关
科兴公司 90 万吨升级改造项目	6,638,749.86			141,250.02		6,497,499.84	与资产相关
科兴公司 2014 年安全改造项目	6,379,388.82			133,833.30		6,245,555.52	与资产相关
科兴公司 2011 年安全改造项目	4,178,593.68			88,906.26		4,089,687.42	与资产相关
科兴公司保障房工程	3,028,571.41			57,142.86		2,971,428.55	与资产相关
科兴公司棚户区改造项目	2,065,555.65			43,333.32		2,022,222.33	与资产相关
煤矿安全改造资金	27,817,872.59			993,495.48		26,824,377.11	与资产相关
科学技术局科技创新补助款	500,000.00					500,000.00	与资产相关
2023 年安全生产预防和应急救援能力建设补助资金	660,000.00			11,000.04		648,999.96	与资产相关
榆树岭公司 2012 年保障房项目	2,069,157.73			43,257.66		2,025,900.07	与资产相关
榆树岭公司 2022 年安全改造项目	17,442,000.00			1,744,200.00		15,697,800.00	与资产相关
2022 年安全改造专项资金	11,628,000.00					11,628,000.00	与资产相关
榆树岭公司 2013 年公共租赁房项目	2,730,038.18			51,672.66		2,678,365.52	与资产相关
榆树岭公司 2012-2013 年安全改造项目	12,889,411.25			244,059.84		12,645,351.41	与资产相关
榆树岭公司矿产资源节约与综合利用项目	6,410,243.64			120,594.90		6,289,648.74	与资产相关
新疆维吾尔自治区科学技术厅 2023 年度第二批“天山英才”培养计划青年拔尖人才项目资助经费		399,000.00				399,000.00	与资产相关
新疆维吾尔自治区工业和信息化厅自治区“十四五”第四批(2024 年)技术创新项目资金		200,000.00				200,000.00	与资产相关
一次性扩岗补贴		7,000.00				7,000.00	与资产相关
合计	204,847,549.59	606,000.00	529,059.24	3,699,906.36		201,224,583.99	

### 53、其他非流动负债

适用 不适用

### 54、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,390,812,402.00						2,390,812,402.00

## 55、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 56、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	307,111,396.02			307,111,396.02
合计	307,111,396.02			307,111,396.02

## 57、库存股

适用 不适用

## 58、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	1,500,000.00							1,500,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,500,000.00							1,500,000.00
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	1,500,000.00							1,500,000.00

**59、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,040,227.14	248,278,356.11	209,751,153.70	56,567,429.55
维简费用	24,086,530.23	39,075,557.87	20,052,088.26	43,109,999.84
合计	42,126,757.37	287,353,913.98	229,803,241.96	99,677,429.39

**60、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	532,872,781.16		-	532,872,781.16
合计	532,872,781.16		-	532,872,781.16

**61、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,452,419,827.14	4,961,520,958.54
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	
调整后期初未分配利润	3,452,419,827.14	4,961,520,958.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-489,878,382.64	-481,051,458.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,028,049,672.62
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,962,541,444.50	3,452,419,827.14

**62、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,285,402,294.02	1,970,560,847.23	3,171,949,525.92	2,183,118,563.27
其他业务	314,532,345.92	255,913,489.64	361,240,126.66	211,833,699.32
合计	2,599,934,639.94	2,226,474,336.87	3,533,189,652.58	2,394,952,262.59

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	新疆-分部		河南-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
主营业务收入	740,359,228.36	297,123,492.58	1,545,043,065.66	1,692,345,487.40	2,285,402,294.02	1,989,468,979.98
其中：煤炭	740,359,228.36	297,123,492.58	1,545,043,065.66	1,692,345,487.40	2,285,402,294.02	1,989,468,979.98
其他业务收入	3,567,905.05	3,300,712.15	310,964,440.87	233,704,644.74	314,532,345.92	237,005,356.89
其中：材料销售	3,194,873.08	3,195,403.15	64,032,606.67	60,964,359.18	67,227,479.75	64,159,762.33
资产出租	373,031.97	105,309.00	47,498,012.45	38,462,465.26	47,871,044.42	38,567,774.26
转供电			68,251,562.48	60,927,218.36	68,251,562.48	60,927,218.36
运输服务			23,557,373.32	19,521,144.57	23,557,373.32	19,521,144.57
地质服务			48,173,264.29	44,815,047.06	48,173,264.29	44,815,047.06
其他收入			59,451,621.66	9,014,410.31	59,451,621.66	9,014,410.31
按商品转让的时间分类						
商品（在某一时间点）	743,554,101.44	300,318,895.73	1,609,075,672.33	1,753,309,846.58	2,352,629,773.77	2,053,628,742.31
服务（在某一期提供）	373,031.97	105,309.00	246,931,834.20	172,740,285.56	247,304,866.17	172,845,594.56
合计	743,927,133.41	300,424,204.73	1,856,007,506.53	1,926,050,132.14	2,599,934,639.94	2,226,474,336.87

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

**63、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	7,569,367.90	9,709,130.32
教育费附加	5,713,563.23	6,923,802.65
地方教育附加	3,508,276.39	4,615,868.43
房产税	8,910,331.95	8,072,126.98
印花税	2,286,578.30	2,740,683.04
车船使用税	194,060.24	51,491.20
土地使用税	9,552,416.76	9,607,090.50
残疾人保障金		
资源税	71,001,489.00	95,805,609.85
水资源税	9,351,336.89	9,011,587.84
环保税	1,892,767.28	1,389,725.85
堤围税（水利基金）		
其他	1,207,822.00	
合计	121,188,009.94	147,927,116.66

**64、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,010,610.73	38,425,072.58
电费	1,705,845.96	1,815,057.10
折旧费	4,797,030.46	3,860,244.10
修理费	385,226.86	94,767.71
运杂费		
装卸费	176,800.83	1,062,787.84
业务经费	1,153,817.65	1,062,184.67
办公费	50,870.67	119,023.79
物料消耗	2,751,851.12	3,018,953.50
化（检）验计量费	980,393.33	14,772.49
业务宣传费	40,925.83	98,808.30
无形资产摊销	265,391.40	208,316.94
其他	2,845,679.87	10,543,026.69
合计	58,164,444.71	60,323,015.71

**65、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	250,300,234.25	255,150,185.97
材料及低值易耗品	2,379,221.02	11,806,144.34
电费	2,642,902.87	2,424,607.54
折旧费	26,666,377.96	25,565,797.00
修理费	745,239.86	6,665,199.40
办公费	534,261.51	545,312.64

业务招待费	3,268,921.48	4,148,791.55
无形资产摊销	12,061,691.16	11,476,172.21
车辆使用费	1,483,717.20	2,301,154.80
其他	33,553,148.71	102,765,166.57
合计	333,635,716.02	422,848,532.02

**66、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力	54,006,502.49	55,011,470.22
职工薪酬	25,100,449.70	24,813,132.77
折旧费	7,679,231.01	4,143,058.87
委托外部研究开发费	9,878,302.35	6,186,556.52
其他支出	1,729,460.63	35,184,709.32
合计	98,393,946.18	125,338,927.70

**67、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用（含融资手续费）	108,911,495.14	169,056,070.69
利息收入	-27,893,917.42	-39,648,106.32
银行手续费	12,180,670.16	8,491,716.48
其他	23,777,689.67	23,747,427.48
合计	116,975,937.55	161,647,108.33

**68、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
总额法下与日常活动有关的政府补助（一次性计入或递延摊销部分）	4,648,906.36	2,834,420.86
增值税即征即退/定额扣减增值税（如招用自主退役军人）	645,316.09	187,500.00
扣缴税款手续费（代扣代缴个人所得税）	698,000.31	836,977.79
合计	5,992,222.76	3,858,898.65

**69、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,025,826.45	15,611,283.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		



处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	6,025,826.45	15,611,283.10

其他说明：

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆屯南煤业有限责任公司	1,896,894.88	13,040,944.41
河南中意招标有限公司	3,650,028.50	2,083,173.54
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	478,903.07	487,165.15
合计	6,025,826.45	15,611,283.10

#### 70、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 71、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-21,526,914.14	20,596,909.70
其他应收款坏账损失	-5,616,863.98	-1,515,914.28
合计	-27,143,778.12	19,080,995.42

#### 73、资产减值损失

适用 不适用

#### 74、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售类的处置损益（固定/无形/在建/生产线生物）	-1,352,489.68	63,110.52
合计	-1,352,489.68	63,110.52

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	298,843.65	39,546.74	298,843.65
其中：固定资产处置利得	298,843.65	39,546.74	298,843.65
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,649,605.36	390,345.60	1,649,605.36
罚款收入	179,193.48	1,133,673.05	179,193.48
确实无法支付的款项	2,271,783.27	6,967,405.18	2,271,783.27
其他	549,229.87	2,368,274.94	549,229.87
合计	4,948,655.63	10,899,245.51	4,948,655.63

其他说明：

√适用 □不适用

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
去产能矿井财政补助		390,345.60	与收益相关
三供一业政府补助	529,059.36		与资产相关
义安收税局返还资源税	500,000.00		与收益相关
杨村煤矿去产能奖补资金	620,546.00		与收益相关
合计	1,649,605.36	390,345.60	

注：根据《河南省财政厅关于印发河南省工业企业结构调整专项奖补资金管理细则的通知》（豫财企〔2016〕72号），去产能矿井财政补助由河南省财政厅拨付义煤公司煤矿落后产能退出协调办公室（以下简称“去产能办公室”）管理、监管使用，本公司去产能关闭矿井按月申请拨付去产能奖补资金发放去产能职工的薪酬，该资金经去产能办公室核准后拨付

## 76、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,680,755.16	656,119.31	1,680,755.16
其中：固定资产处置损失	1,680,755.16	656,119.31	1,680,755.16
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	302,536.90	102,533.49	302,536.90
赔款支出	560,095.90	3,252,873.70	560,095.90
罚款、滞纳金支出	12,117,787.17	6,241,736.04	12,117,787.17
其他（三供一业改造移交损失）	189,751.09	611,877.23	189,751.09
合计	14,850,926.22	10,865,139.77	14,850,926.22

## 77、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,345,985.16	-55,113,633.48
递延所得税费用	25,610,099.10	-3,323,727.18
合计	108,956,084.26	-58,437,360.66

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-381,278,240.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-95,319,560.10
子公司适用不同税率的影响	-21,060,415.97
调整以前期间所得税的影响	40,686,250.43
非应税收入的影响	-1,506,456.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,742,220.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,051,874.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	185,515,280.83
转回以前年度确认的在本期预计无法转回的递延所得税资产/负债	
研究开发费用附加扣除额	-12,049,359.62
所得税费用	108,956,084.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 78、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
一、不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动				
企业自身信用风险公允价值变动				
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,500,000.00			
其中：权益法下可转损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动				
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,500,000.00			
其他债权投资信用减值准备				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额				
其他综合收益合计	1,500,000.00			

续表：

项目	本期发生金额	期末余额
----	--------	------

	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动				
企业自身信用风险公允价值变动				
二、将重分类进损益的其他综合收益				1,500,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动				
金融资产重分类计入其他综合收益的金额				1,500,000.00
其他债权投资信用减值准备				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额				
其他综合收益合计				1,500,000.00

## 79、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	29,623,237.80	39,648,106.32
资金往来	204,519,170.66	101,625,312.61
营业外收入	75,362,815.00	3,501,947.99
政府补助	6,067,800.84	19,437,498.70
冻结资金转回	115,294,532.07	
招标保证金	6,018,411.00	24,730,447.39
合计	436,885,967.37	188,943,313.01

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用及销售费用	12,076,665.66	32,484,499.29
金融机构手续费	157,488.87	4,994,428.30
营业外支出	8,941,245.83	10,209,020.46
资金往来	53,056,583.02	273,129,015.87
招标保证金	16,221,205.53	28,871,447.11
资金冻结	-	783,161.92
合计	90,453,188.91	350,471,572.95

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
煤炭储配项目专项建设资金		51,120,000.00
合作建房建设资金	2,950,000.00	38,100,000.00
收处置子公司保证金	3,220,726.45	
项目建设期资金往来款		26,410,917.60
合计	6,170,726.45	115,630,917.60

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目建设期资金往来款		13,134,315.86
合计		13,134,315.86

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的现金	1,479,000,000.00	57,567,122.54
合计	1,479,000,000.00	57,567,122.54

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融机构借款及利息		169,490,147.15
支付融资租赁款	1,907,000.00	
借款及票据支付保证金	2,185,887,381.12	1,730,824,154.79
融资手续费及贴现利息	24,105,217.56	
合计	2,211,899,598.68	1,900,314,301.94

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 80、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-490,234,324.77	317,238,443.66
加：资产减值准备		
信用减值损失	27,143,778.12	-19,080,995.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	460,495,771.13	441,961,851.28
使用权资产摊销	7,237,967.44	7,350,508.96
无形资产摊销	42,868,825.14	41,356,477.30
长期待摊费用摊销	1,371,504.28	1,804,461.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,352,489.68	-63,110.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,381,911.51	616,572.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	132,689,184.81	192,803,498.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,025,826.45	-15,611,283.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	27,447,922.20	-3,323,727.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,837,823.10	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,018,458.01	-149,987,786.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-170,780,445.10	36,567,150.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	421,335,508.22	-32,472,266.88
其他		
专项储备的增加（减少以“－”号填列）	57,550,672.02	5,218,936.25
经营活动产生的现金流量净额	489,978,657.12	824,378,731.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,754,106,221.63	3,183,525,869.83
减：现金的期初余额	2,555,726,568.95	3,744,480,904.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,198,379,652.68	-560,955,034.49

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,754,106,221.63	2,555,726,568.95
其中：库存现金	107,794.05	14,285.87
可随时用于支付的银行存款	3,753,998,292.59	2,555,712,060.17
可随时用于支付的其他货币资金	134.99	222.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,754,106,221.63	2,555,726,568.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	1,325,579,054.41	651,584,309.13	使用限制
信用证保证金	215,000,000.00	1,083,844,814.96	使用限制
冻结的银行存款	1,913,275.87	15,123,832.07	使用限制
生产建设项目土地复垦保证金	170,700.00	170,700.00	使用限制
合计	1,542,663,030.28	1,750,723,656.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 83、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	计入本年损益		计入相关资产成本	
	列报项目	金额	列报项目	金额
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	管理费用	1,188.12		

短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用、销售费用	989,541.66	
合计		990,729.78	

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

公司本期发生的售后租回业务，其标的资产的使用权与管理权没有发生改变，实质为以资产抵押取得融资。公司所销售（租回）的资产，按照《企业会计准则第 14 号—收入》判断，相关标的资产的控制权并没有发生转移，不属于销售，公司未终止确认所转让的资产，将收到的现金作为金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理。

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	47,871,044.42	
合计	47,871,044.42	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

### 84、数据资源

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力	54,006,502.49	55,011,470.22



职工薪酬	25,100,449.70	24,813,132.77
折旧费	7,679,231.01	4,143,058.87
委托外部研究开发费	9,878,302.35	6,186,556.52
其他支出	1,729,460.63	35,184,709.32
合计	98,393,946.18	125,338,927.70
其中：费用化研发支出	98,393,946.18	125,338,927.70
资本化研发支出		

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
洛阳义安矿业有限公司	河南	332,598,500.00	河南省新安县	生产	50.50		非同一控制下企业合并
义煤集团李沟矿业有限责任公司	河南	51,428,500.00	河南省宜阳县	生产	51.00		非同一控制下企业合并
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	河南	80,000,000.00	河南省宜阳县	生产	100.00		非同一控制下企业合并
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	河南	883,200,000.00	河南省孟津县	生产	100.00		非同一控制下企业合并
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	河南	224,879,000.00	巩义市夹津口	生产	100.00		同一控制下企业合并
宁波义德燃料有限公司	浙江	50,000,000.00	浙江省宁波市	销售	100.00		设立
义马豫西地质工程有限公司	河南	12,000,000.00	河南省义马市	服务	100.00		设立
河南崤函电力供应有限责任公司	河南	77,510,199.76	河南省义马市	电力服务	100.00		设立
托克逊县大有能源矿业开发有限公司	新疆		托克逊县	采矿业	100.00		设立
阿拉尔豫能投资有限责任公司	新疆	2,380,000,000.00	阿拉尔市	采矿业	100.00		同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洛阳义安矿业有限公司	49.50	-42,853,796.42		-132,754,628.03
义煤集团李沟矿业有限责任公司	49.00	-3,144,278.99		-37,138,935.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

洛阳义安 矿业有限 公司	128,2 52,80 2.93	642, 648, 543. 36	770, 901, 346. 29	920, 739, 035. 51	118, 353, 564. 36	1,039 ,092, 599.8 7	169,0 30,52 1.51	666,2 77,93 3.40	835,3 08,45 4.91	890,1 71,15 7.16	127,9 46,89 1.22	1,018, 118,04 8.38
义煤集团 李沟矿业 有限责任 公司	6,744 ,885. 12	25,1 55,6 37.1 7	31,9 00,5 22.2 9	229, 730, 634. 09	26,3 82,0 74.7 4	256,1 12,70 8.83	8,421 ,293. 01	28,76 8,014 .06	37,18 9,307 .07	228,6 02,52 2.98	26,38 2,074 .74	254,98 4,597. 72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活动 现金流量	营业收 入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
洛阳义安矿业有 限公司	183,737, 227.75	-86,573 ,326.11	-86,573 ,326.11	18,511,3 74.20	221,875 ,501.25	-6,860,11 4.17	-6,860,11 4.17	-14,391,8 58.01
义煤集团李沟矿 业有限责任公司	405,304. 82	-6,416, 895.89	-6,416, 895.89	2,004,26 7.23		-9,392,52 9.48	-9,392,52 9.48	-865,605. 60

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
新疆屯南煤业有限责任公司	新疆	新疆塔城地区和 布克赛尔县	煤炭开采和洗选	50.00		权益法
河南中意招标有限公司	河南	河南自贸试验区	商务服务业	49.72		权益法
河南大有能源煤炭储配交易 有限公司	河南	河南省三门峡市 义市	批发业	40.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

	新疆屯南煤业有限责任公司	新疆屯南煤业有限责任公司
流动资产	188,916,763.50	204,221,570.99
非流动资产	497,047,649.35	600,779,939.50
资产合计	685,964,412.85	805,001,510.49
流动负债	63,375,886.77	101,498,623.51
非流动负债	162,063,360.51	96,194,073.64
负债合计	225,439,247.28	197,692,697.15
归属于母公司股东权益	460,525,165.57	607,308,813.34
按持股比例计算的净资产份额	230,262,582.79	303,654,406.67
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	230,262,582.79	303,654,406.67
营业收入	107,750,781.60	368,403,510.78
净利润	3,793,789.75	35,222,502.11
综合收益总额	3,793,789.75	35,222,502.11

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	河南中意招标有限公司	河南大有能源煤炭储配交易有限公司	河南中意招标有限公司	河南大有能源煤炭储配交易有限公司
流动资产	115,526,733.98	35,696,142.73	110,159,673.25	61,359,946.90
非流动资产	1,068,877.98	30,094.18	1,489,178.96	34,776.58
资产合计	116,595,611.96	35,726,236.91	111,648,852.21	61,394,723.48
流动负债	42,040,996.75	27,806,799.51	44,317,914.58	54,672,543.76
非流动负债	192,811.64		310,301.60	
负债合计	42,233,808.39	27,806,799.51	44,628,216.18	54,672,543.76
归属于母公司股东权益	74,361,803.57	7,919,437.40	67,020,636.03	6,722,179.72
按持股比例计算的净资产份额	36,972,688.74	3,167,774.96	33,319,912.38	2,688,871.89
调整事项				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	36,972,688.74	3,167,774.96	33,319,912.38	2,688,871.89
营业收入	17,238,242.15	158,436,487.97	33,751,451.39	362,005,746.78
净利润	7,341,167.54	1,197,257.68	13,694,987.32	2,230,460.34
综合收益总额	7,341,167.54	1,197,257.68	13,694,987.32	2,230,460.34

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	204,847,549.59	606,000.00	529,059.24	3,699,906.36		201,224,583.99	
合计	204,847,549.59	606,000.00	529,059.24	3,699,906.36		201,224,583.99	/

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,228,965.60	390,345.60
与收益相关	2,069,546.12	1,983,399.95
合计	6,298,511.72	2,373,745.55

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

## (一) 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。公司所涉及的市场风险主要是利率风险。

公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## (二) 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。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收账款和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

### （三）流动风险

流动风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### （1）转移方式分类

适用 不适用

### （2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### （3）继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
义马煤业集团股份有限公司	义马市千秋路6号	煤炭采掘	3,426,717,419.00	61.81	61.81

本企业最终控制方是河南能源集团有限公司。

#### 2、本企业的子公司情况

详见第十节、十、1“在子公司中的权益”。



### 3、本企业合营和联营企业情况

详见第十节、十、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海西义海圣域旅游有限公司	与本公司受同一母公司控制
海西义海物贸有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
河南省华兴铝业有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
河南省澠池电熔刚玉有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南省豫西建设工程有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
河南义新物流科技有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南新义矿业科技有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南永翔工贸有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
洛阳义安电力有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池曹跃矿业有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
澠池天安矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县昌平煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县华隆工贸有限公司义马塑编厂	与本公司受同一母公司控制
澠池县隆辉煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县裕鑫煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县中普煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池鑫安煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
青海义德工贸有限公司	与本公司受同一母公司控制
三门峡观音堂煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
山西临汾义襄煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
山西义鸣矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	与本公司受同一母公司控制
天峻义海能源煤炭经营有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马建业多种经营有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马陇北矿业销售有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业（集团）宏泰房地产开发有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司大酒店	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司总医院	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业综能新能源有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马市黄河物业管理有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马市鑫星煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马天新矿业有限责任公司医院	与本公司受同一母公司控制
义马艺美印务有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马永安工程建设有限公司	与本公司受同一母公司控制

义马豫美旅行社有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团华兴矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳神和煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳市钰坤煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳五星煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团天新矿业有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县恒祥煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县渠里煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县鑫茂煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新义矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团偃师三阳煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县谷元煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县红旗煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县宏盛煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县黄村煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县开源煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县天瑞煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县兴业煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团宜阳天福矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团宜阳县丰源煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团宜阳县鑫丰矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
豫西矿用安全设备检测检验中心	与本公司受同一母公司控制
中联润世新疆煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
拜城县众和机电有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
拜城县众泰煤焦化有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
北京豫融供应链管理有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州能发高山矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州兴安煤业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州永贵矿业投资控股有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州豫能投资有限公司黔西分公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州中祥能源有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
海安国龙新能源科技有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南富昌建设工程有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南国龙电子商务有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南国龙矿业建设有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南国龙商务服务有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南焦煤能源有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南焦煤能源有限公司工矿用品制造厂	与本公司同受最终实际控制人控制
河南焦煤能源有限公司特种油脂化工厂	与本公司同受最终实际控制人控制
河南开祥精细化工有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南龙宇能源股份有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源报社出版传媒有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团采购有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团法律咨询服务有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团哈密投资有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制

河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团销售有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团新疆投资控股有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团新疆投资控股有限公司销售分公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团研究总院有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团有限公司豫剧团	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团重型装备有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团国龙物流有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团信息技术有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团研究总院有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团重型装备有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源人力资源发展集团有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤层气开发利用有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气（集团）有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省瓦斯治理研究院有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南兴豫惠民职业技能培训学校有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南永吉服饰有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁链条有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤电股份有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤电股份有限公司热电厂	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤业运输带有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作国龙物流有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作矿区计量检测中心	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作煤业（集团）有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作市神龙水文地质工程有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
开封国龙物流有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
开封铁塔橡胶（集团）有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
开封中环环保工程有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
孟津国龙燃气有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
黔西金坡煤业有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
三门峡永龙精煤有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
商丘国龙新材料有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
上海荣宴融资租赁有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
上海融宴商业保理有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
襄城县人才发展集团有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新安国龙燃气有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆龟兹矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆国龙贸易有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆昆仑人力资源开发有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆豫能投资集团有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新乡中新化工有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
偃师国龙燃气有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制

伊犁永宁煤业化工有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
义马协力化工有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
永贵能源开发有限责任公司新田煤矿	与本公司同受最终实际控制人控制
永煤集团总医院	与本公司同受最终实际控制人控制
郑州安腾管道工程有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
郑州国龙矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
郑州鹤郑力源煤业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
拜城县众和机电有限公司	材料、设备采购		49,910,538.64
河南国龙矿业建设有限公司	材料、设备采购	4,458,784.72	
河南国龙矿业建设有限公司	工程服务	13,733,944.97	
河南焦煤能源有限公司	材料、设备采购	207,079.65	
河南焦煤能源有限公司特种油脂化工厂	购买商品		250,283.17
河南能源报社出版传媒有限公司	报刊费		36,880.73
河南能源化工集团采购有限公司	材料、设备采购		802,964.60
河南能源化工集团哈密投资有限公司	材料、设备采购	2,795,922.57	
河南能源化工集团哈密投资有限公司	煤炭贸易	34,406,392.01	
河南能源化工集团销售有限公司	煤炭贸易	2,867,332.40	
河南能源集团信息技术有限公司	材料、设备采购	28,301.89	
河南能源集团信息技术有限公司	劳务服务	28,301.89	
河南能源集团重型装备有限公司	材料、设备采购	2,766,961.52	129,366,220.74
河南省华兴钼业有限责任公司	材料、设备采购	330,657.00	
河南省华兴钼业有限责任公司	维修服务		284,899.12
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	煤炭贸易	11,883,824.60	
河南省瓦斯治理研究院有限公司	材料、设备采购	1,205,097.25	23,192,004.31
河南省瓦斯治理研究院有限公司	工程服务	13,008,746.10	
河南省豫西建设工程有限责任公司	工程服务	40,910,023.24	52,340,302.17
河南省豫西建设工程有限责任公司	劳务服务	2,428,360.56	
河南新义矿业科技有限公司	劳务服务	3,851,766.01	
河南兴豫惠民职业技能培训学校有限公司	培训服务	65,148.51	
河南义新物流科技有限公司	材料、设备采购	67,065.98	
河南义新物流科技有限公司	劳务服务	105,112.75	
河南义新物流科技有限公司	运输装车费	2,091,345.62	2,451,720.10
河南永翔工贸有限责任公司	材料、设备采购	80,616,775.02	128,996,220.24
河南永翔工贸有限责任公司	煤炭贸易	537,950.61	
河南永翔工贸有限责任公司	其他	29,622.40	
河南永翔工贸有限责任公司	体检服务		113,079
河南永翔工贸有限责任公司	维修服务	8,155,550.07	6,322,347.79
河南永翔工贸有限责任公司鑫瑞分公司	材料、设备采购	751,374.01	
河南中意招标有限公司	其他	50,391.99	
鹤壁煤业运输带有限责任公司	材料、设备采购	3,081,781.00	5,507,250.36
鹤壁天宏钢结构有限公司	材料、设备采购	6,788,990.83	

开封铁塔橡胶（集团）有限公司	材料、设备采购	4,808,833.99	7,001,174.74
澠池曹跃矿业有限责任公司	材料、设备采购	58,420.25	
三门峡观音堂煤业有限公司	材料、设备采购	142,223.83	
三门峡观音堂煤业有限公司	暖气供应	540,253.05	
三门峡永龙精煤有限公司	煤矸石货款		1,132,435.08
商丘国龙新材料有限公司	材料、设备采购	262,787.61	86,061.95
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	材料、设备采购	287,500.00	
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	宣传排版制作		509,734.51
新疆龟兹矿业有限公司	材料、设备采购	662,254.76	377,693.62
新疆国龙贸易有限公司	材料、设备采购	44,247.79	
新疆昆仑人力资源开发有限公司	材料、设备采购	73,207.55	
偃师国龙燃气有限公司	暖气供应	808,360.96	1,423,222.86
义马建业多种经营有限责任公司	维修服务	328,318.59	
义马煤业集团股份有限公司	材料、设备采购	693,262.00	
义马煤业集团股份有限公司	劳务服务	4,343,934.04	5,295,290.99
义马煤业集团股份有限公司	培训服务	5,969,582.12	11,480.91
义马煤业集团股份有限公司	其他	3,600.00	
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	培训服务		5,418,486.55
义马煤业集团股份有限公司煤炭销售中心（结算）	采购煤炭		31,511,761.36
义马煤业集团股份有限公司大酒店	材料、设备采购	396,355.66	
义马煤业集团股份有限公司大酒店	会议、住宿服务	1,070,806.50	3,171,834.82
义马煤业集团股份有限公司大酒店	警卫消防费		232,000
义马煤业集团股份有限公司大酒店	职工福利费用	1,629,343.25	1,188,783.26
义马煤业集团股份有限公司总医院	体检服务	1,155,550.00	4,589,187.60
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	材料、设备采购	3,307,615.69	1,097,868.05
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	工程服务		508,715.61
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	其他	535,376.42	
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	工程服务		780,079.03
义马市黄河物业管理有限公司	电力供应	11,429.67	
义马市黄河物业管理有限公司	其他	819.61	
义马市黄河物业管理有限公司	维修服务	132.08	
义马天新矿业有限责任公司医院	体检服务	51,680.00	
义马艺美印务有限责任公司	印刷服务	47,192.58	268,702.43
义马永安工程建设有限公司	工程服务		1,330,304.01
义马永安工程建设有限公司	设备修理		118,407.08
义马煤业（集团）宏泰房地产开发有限责任公司	租赁办公房屋		48,000
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	材料、设备采购	474,781.95	
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	调拨设备		38,053.97
义煤集团新义矿业有限公司	材料、设备采购	81,790.00	
义煤集团新义矿业有限公司	煤炭贸易	2,832,467.26	
义煤集团新义矿业有限公司	其他	4,403.67	
义煤集团永兴工程有限责任公司	劳务修理及租赁		9,275,048.14
豫西矿用安全设备检测检验中心	检测劳务	970,602.36	392,944.34
郑州国龙矿业有限公司	煤炭贸易	8,867,417.84	
合计		277,717,156.25	430,381,981.88

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
拜城县众泰煤焦化有限公司	煤炭	341,486,840.28	292,186,004.15
北京豫融供应链管理有限公司	煤炭		3,417,047.78
贵州中祥能源有限公司	煤炭	20,538,959.79	16,857,730.80
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	通讯费	2,253.17	
河南开祥精细化工有限公司	材料		802,205.88
河南开祥精细化工有限公司	电费	21,809,666.57	
河南开祥精细化工有限公司	劳务派遣	530,733.00	
河南开祥精细化工有限公司	通讯费	111,357.40	112,220.69
河南能源化工集团哈密投资有限公司	煤炭		6,893,700.87
河南韶州矿业有限公司	电费	24,399.62	
河南省煤气（集团）有限责任公司	材料销售		78,207.33
河南省煤气（集团）有限责任公司管道输气分公司	材料销售		78,207.33
河南省煤气（集团）有限责任公司天然气分公司	材料销售		8,517.63
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	材料销售		27,875.88
河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	材料销售		342,253.86
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	商品销售		593,820.36
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	材料		50,331.45
河南省豫西建设工程有限责任公司	电费	446,245.50	133,460.98
河南省豫西建设工程有限责任公司	矿工报收入	1,908.26	
河南省豫西建设工程有限责任公司	通讯费	18,706.71	19,167.40
河南新义矿业科技有限公司	注浆减沉		1,508,079.36
河南永翔工贸有限责任公司	电费	170,524.04	148,666.24
河南永翔工贸有限责任公司	矿工报收入	2,862.39	
河南永翔工贸有限责任公司	通讯费	17,019.54	15,445.13
河南中意招标有限公司	通讯费	2,029.34	1,161.47
鹤壁煤电股份有限公司热电厂	商品销售		6,142,296
澠池曹跃矿业有限责任公司	电费	127,710.82	161,267.96
澠池曹跃矿业有限责任公司	通讯费		88,592.71
青海义海能源财务部	通讯费		198,113.18
三门峡观音堂煤业有限公司	材料	15,713,632.39	14,233,663.08
三门峡观音堂煤业有限公司	电费	6,438,196.08	6,323,149.27
三门峡观音堂煤业有限公司	救灾服务收入	1,485,849.06	424,528.30
三门峡观音堂煤业有限公司	矿工报收入	19,082.57	
三门峡观音堂煤业有限公司	培训费	8,273.58	
三门峡观音堂煤业有限公司	通讯费	351,061.89	304,728.78
三门峡义翔铝业有限公司	材料		597,008.43
三门峡义翔铝业有限公司	电费		42,047,645.66
三门峡义翔铝业有限公司	电力服务/施工		
三门峡义翔铝业有限公司	商品销售		118,197,952.13
三门峡义翔铝业有限公司	通讯费		
三门峡义翔铝业有限公司	供电服务费		764,150.94
三门峡永龙精煤有限公司	通讯费		28,301.91
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	材料		4,645.98

四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	通讯费	5,660.38	2,830.20
新安国龙燃气有限公司	材料销售		11,614.95
新疆龟兹矿业有限公司	材料		
新疆龟兹矿业有限公司	材料、设备采购	82,026.49	
新疆国龙贸易有限公司	煤炭	51,187,855.53	1,379,637.34
偃师国龙燃气有限公司	材料销售		15,486.60
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	通讯费		50,673.89
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	料销售		156,414.66
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	电费		351,401.44
义马广宇工程设计咨询有限责任公司	通讯费		15,486.60
义马煤业集团股份有限公司	电费	463,114.12	
义马煤业集团股份有限公司	通讯费	150,421.61	81,227.28
义马煤业集团股份有限公司大酒店	电费	263,863.91	237,580.48
义马煤业集团股份有限公司大酒店	通讯费	21,586.01	22,097.02
义马煤业集团有限责任公司房地产分公司	通讯费		18,303.66
义马煤业综能新能源有限责任公司	材料销售		48,008.46
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	材料		38,716.50
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	通讯费	8,490.60	8,490.60
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	材料		254,754.57
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	电费	117,269.38	
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	矸石山治理工程款		256,697.25
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	通讯费	51,188.68	46,471.68
义马煤业集团股份有限公司总医院	电费	1,539,080.56	1,504,779.93
义马煤业集团股份有限公司总医院	通讯费	8,623.57	8,639.17
义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	材料		14,712.27
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	材料		20,132.58
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	矿工报收入	28,623.85	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	培训费		
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	通讯费	198,113.16	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	矿工报收入	15,266.06	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	材料销售		125,232.60
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	设备租赁费		20,132.58
义马市鑫星煤业有限公司	电费		6,478.35
义马艺美印务有限责任公司	电费		1,590.44
义马艺美印务有限责任公司	通讯费	494.49	
义马永安工程建设有限公司	电费		
义马新天地实业有限公司	通讯费		6,478.35
义煤集团华兴矿业有限公司	电费	32,445.20	195,283.55
义煤集团华兴矿业有限公司	通讯费	16,132.08	65,549.41
义煤集团洛阳煤业有限公司	电费	46,631.16	
义煤集团洛阳煤业有限公司	其他	15,994.33	
义煤集团洛阳煤业有限公司	通讯费	5,660.40	5,660.40
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	材料	303,240.00	
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	设备	43,314.45	
义煤集团天新矿业有限责任公司	电费	579,102.06	333,760.57
义煤集团天新矿业有限责任公司	其他	8,490.57	

义煤集团天新矿业有限责任公司	通讯费		5,660.40
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	材料		1,490,723.59
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	勘探	843,676.42	1,490,723.59
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	矿工报收入	9,541.28	
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	通讯费	166,037.73	118,867.92
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	材料		38,053.97
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	矿工报收入	14,311.93	
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	培训费	27,103.77	
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	通讯费	203,801.07	203,803.83
义煤集团新义矿业有限责任公司	材料	36,530,182.41	41,803,162.76
义煤集团新义矿业有限责任公司	服务费		127,358.49
义煤集团新义矿业有限责任公司	勘探	149,056.60	
义煤集团新义矿业有限责任公司	矿工报收入	28,623.85	
义煤集团新义矿业有限责任公司	培训费	38,320.75	
义煤集团新义矿业有限责任公司	通讯费	385,029.77	330,439.15
义煤集团新义矿业有限责任公司	瓦斯防治	1,147,871.84	
义煤集团新义矿业有限责任公司	瓦斯治理工程款、注浆减沉工程款、瞬变电磁勘探费		8,004,054.45
永贵能源开发有限责任公司新田煤矿	瓦斯防治		3,006,246.42
义煤集团永兴工程有限责任公司	通讯费		33,890.61
义煤集团永兴工程有限责任公司	售电		94,577.24
豫西矿用安全设备检测检验中心	通讯费	973.39	1,438.53
郑州安腾管道工程有限责任公司	材料		3,097.32
中联润世新疆煤业有限公司	材料	584,164.83	
合计		521,698,727.96	573,313,749.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南永翔工贸有限责任公司	房产	50,000.00	
澠池曹跃矿业有限责任公司	设备		5,789.08



三门峡观音堂煤业有限公司	设备	6,994,420.96	7,706,065.46
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	设备	2,601,826.60	191,477.07
义马煤业集团股份有限公司	房产		
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大柴旦分公司	设备	33,047.58	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	设备	15,738,822.08	4,837,899.22
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	设备	5,690,903.58	7,169,729.08
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	设备	8,405,327.13	8,555,630.23
义煤集团新义矿业有限公司	设备	16,848,182.09	14,370,976.43
合计		56,362,530.02	42,837,566.57

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
河南永翔工贸有限责任公司	房产					1,453,218.91		33,019.62			
澠池曹跃矿业有限责任公司	设备			792,555.40	1,188,833.10						
三门峡观音堂煤业有限公司	设备	14,950.26									
偃师国龙燃气有限公司	设备	48,230.09									
义马煤业（集团）宏泰房地产开发有限责任公司	房产		48,000.00								
合计		63,180.35	48,000.00	792,555.40	1,188,833.10	1,453,218.91		33,019.62			

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

截至2024年6月30日，本公司向子公司提供担保金额合计3.2亿元。

(1) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款1.50亿元，借款期限为2024-5-31至2025-5-31，其中河南大有能源股份有限公司承担80%的保证责任，担保金额为1.20亿元，截至2024年6月30日，借款余额1.50亿元，担保余额1.20亿元。

(2) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行借款5,000.00万元，借款期限为2023-3-3至2026-1-9，其中河南大有能源股份有限公司承担80%的保证责任，担保金额为4,000.00万元，截至2024年6月30日，借款余额4,000.00万元，担保余额3,200.00万元。

(3) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行借款6,000.00万元，借款期限为2022-3-31至2025-3-29，其中河南大有能源股份有限公司承担80%的保证责任，担保金额为4,800.00万元，截至2024年6月30日，借款余额4,400.00万元，担保余额3,520万元。

(4) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行、拜城县农村信用合作联社、新和县农村信用合作联社、阿瓦提县农村信用合作联社借款9,000.00万元，借款期限为2022-3-31至2025-3-29，其中河南大有能源股份有限公司承担80%的保证责任，担保金额为7,200.00万元，截至2024年6月30日，借款余额6,600.00万元，担保余额5,280.00万元。

(5) 库车市榆树岭煤矿有限责任公司向库车市农村信用联社、新疆乌什农村商业银行股份有限公司、新疆沙雅农村商业银行股份有限公司借款1亿元，借款期限为2023-1-16至2026-1-15，河南大有能源股份有限公司担保金额为1亿元，截至2024年6月30日，借款余额8,000.00万元，担保余额8,000.00万元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南能源集团投资有限公司	48,000,000.00	2016年3月7日	2036年3月6日	否
河南能源集团有限公司	194,999,475.04	2020年12月31日	2024年12月3日	否
河南能源集团有限公司	197,000,000.00	2020年1月7日	2024年1月3日	是
义马煤业集团股份有限公司	200,000,000.00	2020年5月21日	2023年5月21日	是
义马煤业集团股份有限公司	295,000,000.00	2020年5月25日	2023年5月25日	是
义马煤业集团股份有限公司	95,000,000.00	2020年5月27日	2023年5月27日	是
义马煤业集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年12月2日	2023年12月2日	是
义马煤业集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年12月3日	2023年12月3日	是
义马煤业集团股份有限公司	31,000,000.00	2020年12月4日	2023年12月4日	是
义马煤业集团股份有限公司	31,000,000.00	2020年12月7日	2023年12月7日	是
义马煤业集团股份有限公司	28,000,000.00	2020年12月8日	2023年12月8日	是
义马煤业集团股份有限公司	34,000,000.00	2020年12月11日	2023年12月11日	是
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2020年2月17日	2023年2月17日	是
义马煤业集团股份有限公司	350,000,000.00	2020年7月23日	2023年7月23日	是
义马煤业集团股份有限公司	40,000,000.00	2020年9月24日	2023年9月24日	是
义马煤业集团股份有限公司	10,500,000.00	2020年12月4日	2024年6月4日	否
义马煤业集团股份有限公司	10,500,000.00	2020年12月4日	2024年6月4日	否
义马煤业集团股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否

义马煤业集团股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	12,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	12,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	5,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	20,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	55,000,000.00	2020年9月25日	2023年9月25日	是
河南能源集团有限公司	375,000,000.00	2020年6月16日	2023年6月30日	是
河南能源集团有限公司	125,000,000.00	2020年9月29日	2023年10月15日	是
义马煤业集团股份有限公司	55,000,000.00	2020年7月29日	2023年1月26日	是
义马煤业集团股份有限公司	280,000,000.00	2020年7月8日	2024年1月7日	否
义马煤业集团股份有限公司	65,000,000.00	2022年1月28日	2025年1月28日	否
义马煤业集团股份有限公司	65,000,000.00	2022年1月29日	2025年1月29日	否
义马煤业集团股份有限公司	120,000,000.00	2022年6月30日	2025年6月30日	否
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2022年7月5日	2025年7月5日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2022年7月7日	2025年7月7日	否
义马煤业集团股份有限公司	40,000,000.00	2022年9月16日	2025年9月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	250,000,000.00	2022年12月3日	2025年12月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	110,000,000.00	2022年12月28日	2025年12月28日	否
河南能源集团有限公司	196,600,000.00	2024年11月15日	2027年11月15日	否
河南能源集团有限公司	194,599,475.00	2024年10月19日	2027年10月19日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年1月30日	2026年1月30日	否
义马煤业集团股份有限公司	30,000,000.00	2023年3月11日	2026年3月11日	否
义马煤业集团股份有限公司	120,000,000.00	2023年6月24日	2026年6月24日	否
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2023年7月5日	2026年7月5日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年7月8日	2026年7月8日	否
义马煤业集团股份有限公司	33,800,000.00	2023年9月30日	2026年9月30日	否
义马煤业集团股份有限公司	135,000,000.00	2023年12月28日	2026年12月28日	否
义马煤业集团股份有限公司	213,000,000.00	2023年12月6日	2026年12月6日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年6月17日	2026年6月17日	否
河南能源集团有限公司	49,500,000.00	2023年6月14日	2026年6月14日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2023年5月31日	2026年5月31日	否
河南大有能源股份有限公司	120,000,000.00	2023年5月31日	2026年5月31日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2023年1月3日	2026年1月3日	否
河南大有能源股份有限公司	40,000,000.00	2023年1月3日	2026年1月3日	否
阿克苏塔河矿业有限责任公司、库车县科 兴煤炭实业有限责任公司（连带责任保 证）	133,000,000.00	2014年5月9日	2027年5月8日	否
河南大有能源股份有限公司	96,000,000.00	2025年3月29日	2028年3月29日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）	24,000,000.00	2025年3月29日	2025年3月29日	否

有限责任公司				
义马煤业集团股份有限公司	25,000,000.00	2022年1月18日	2023年1月17日	是
义马煤业集团股份有限公司	25,000,000.00	2022年1月18日	2023年1月17日	是
河南能源集团有限公司	250,000,000.00	2022年6月12日	2023年6月12日	是
河南能源集团有限公司	71,000,000.00	2022年6月14日	2023年6月14日	是
河南能源集团有限公司	40,000,000.00	2022年9月28日	2023年9月28日	是
义马煤业集团股份有限公司	6,200,000.00	2022年9月28日	2023年3月27日	是
义马煤业集团股份有限公司	2,200,000.00	2022年12月1日	2023年5月31日	是
义马煤业集团股份有限公司	3,860,000.00	2022年12月5日	2023年6月4日	是
义马煤业集团股份有限公司	4,960,000.00	2022年12月9日	2023年6月8日	是
义马煤业集团股份有限公司	510,000,000.00	2022年1月28日	2023年1月28日	是
义马煤业集团股份有限公司	300,000,000.00	2022年7月28日	2023年7月28日	是
义马煤业集团股份有限公司	286,000,000.00	2022年5月13日	2023年5月13日	是
义马煤业集团股份有限公司	286,000,000.00	2022年5月16日	2023年5月16日	是
义马煤业集团股份有限公司	270,860,000.00	2022年5月17日	2023年5月17日	是
义马煤业集团股份有限公司	19,800,000.00	2024年3月31日	2027年3月31日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2024年6月16日	2027年6月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	120,000,000.00	2024年6月21日	2027年6月21日	否
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2024年2月6日	2027年2月6日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2024年3月14日	2027年3月14日	否
义马煤业集团股份有限公司	213,000,000.00	2024年12月8日	2027年12月8日	否
义马煤业集团股份有限公司	135,000,000.00	2024年12月20日	2027年12月20日	否
义马煤业集团股份有限公司	33,800,000.00	2024年12月25日	2027年12月25日	否
义马煤业集团股份有限公司	2,600,000.00	2023年8月29日	2024年2月23日	否
义马煤业集团股份有限公司	6,200,000.00	2023年9月30日	2024年3月23日	否
义马煤业集团股份有限公司	5,250,000.00	2023年10月13日	2024年4月10日	否
义马煤业集团股份有限公司	4,000,000.00	2023年11月17日	2024年5月15日	否
义马煤业集团股份有限公司	2,200,000.00	2023年11月17日	2024年5月15日	否
义马煤业集团股份有限公司	4,750,000.00	2023年12月22日	2024年6月19日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年1月31日	2023年7月31日	是
义马煤业集团股份有限公司	400,000,000.00	2023年5月15日	2024年5月15日	否
义马煤业集团股份有限公司	190,000,000.00	2023年5月16日	2024年5月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	253,000,000.00	2023年5月17日	2024年5月17日	否
义马煤业集团股份有限公司	300,000,000.00	2023年7月21日	2024年1月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	510,000,000.00	2023年2月1日	2024年2月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2024年6月30日	2027年6月30日	否
河南能源集团有限公司	250,000,000.00	2023年6月13日	2024年6月13日	否
河南能源集团有限公司	171,000,000.00	2023年6月14日	2024年6月14日	否
河南能源集团有限公司	140,000,000.00	2023年8月28日	2024年8月28日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团） 有限责任公司	30,000,000.00	2024年5月31日	2027年5月31日	否
河南大有能源股份有限公司	120,000,000.00	2024年5月31日	2027年5月31日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团） 有限责任公司	10,000,000.00	2026年1月9日	2029年1月9日	否
河南大有能源股份有限公司	40,000,000.00	2026年1月9日	2029年1月9日	否
河南能源集团有限公司	47,000,000.00	2024年6月20日	2027年6月20日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	237.37	183.82

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州兴安煤业有限公司	4,793,271.31	965,658.47	4,813,271.31	248,916.72
应收账款	贵州豫能投资有限公司黔西分公司	4,340,819.64	1,736,327.86	4,340,819.64	868,163.93
应收账款	河南开祥精细化工有限公司	5,407,092.85	1,794,073.41		
应收账款	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	30,215,202.40	30,215,202.40	30,215,202.40	30,215,202.40
应收账款	河南省煤气（集团）有限责任公司	88,374.28	17,674.86	88,374.28	4,418.71
应收账款	河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	61,908,180.40	10,320,821.87	60,717,731.10	3,035,886.56
应收账款	河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	483,746.86	174,349.37	483,746.86	116,337.34
应收账款	河南省煤气集团国龙燃气有限公司	56,874.54	11,374.91	56,874.54	2,843.73
应收账款	河南省豫西建设工程有限责任公司	756,460.93	202,681.26	346,715.72	19,599.80
应收账款	河南新义矿业科技有限公司	549,778.50	109,955.70	1,149,778.50	57,488.93
应收账款	河南永翔工贸有限责任公司	42,113.10	6,378.00	18,993.00	949.65
应收账款	焦作市神龙水文地质工程有限公司	3,108.00	1,864.80	3,108.00	1,243.20
应收账款	洛阳义安电力有限公司	2,845,433.16	2,845,433.16	2,845,433.16	2,845,433.16
应收账款	渑池曹跃矿业有限责任公司	47,003,378.19	46,298,550.33	46,859,064.95	44,106,776.32
应收账款	渑池天安矿业有限公司	662,922.38	662,922.38	662,922.38	662,922.38
应收账款	渑池县昌平煤业有限公司	431,057.25	431,057.25	431,057.25	431,057.25
应收账款	渑池县隆辉煤业有限公司	104,120.00	104,120.00	104,120.00	104,120.00
应收账款	渑池县裕鑫煤业有限公司	165,692.66	165,692.66	165,692.66	165,692.66
应收账款	渑池县中普煤业有限公司	109,517.47	109,517.47	109,517.47	109,517.47

应收账款	三门峡观音堂煤业有限公司	5,707,934.98	371,644.95	16,158,808.86	845,645.05
应收账款	三门峡龙王庄煤业有限责任公司	811,642.99	152,612.54	955,697.36	47,784.87
应收账款	三门峡义翔铝业有限公司			89,864,100.88	4,511,697.16
应收账款	三门峡永龙精煤有限公司			87,499.29	4,374.96
应收账款	山西临汾义襄煤业有限公司	2,624.98	525	2,624.98	131.25
应收账款	山西义鸣矿业有限公司	3,499.97	699.99	3,499.97	175
应收账款	四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司			3,000.00	150
应收账款	义马煤业集团股份有限公司	75,905.24	21,295.35		
应收账款	义马煤业集团股份有限公司大酒店	14,704.16	1,093.70	191,563.25	9,578.16
应收账款	义马煤业集团股份有限公司房地产分公司	9,474.00	473.7	53,152.24	10,157.65
应收账款	义马煤业集团股份有限公司农林分公司	1,500.00	75	71,014.16	4,940.38
应收账款	义马煤业集团股份有限公司热电分公司	30,810.15	7,909.23	1,718,575.04	622,921.39
应收账款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	13,005.73	650.29	17,848.00	892.4
应收账款	义马煤业集团股份有限公司总医院	1,076,902.91	283,861.56	2,137,741.88	109,691.71
应收账款	义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	16,624.87	3,324.97	16,624.87	831.24
应收账款	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	22,749.82	4,549.96	22,749.82	1,137.49
应收账款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	1,238,698.17	233,856.09	1,191,758.61	60,987.77
应收账款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟矿	11,784,868.90	589,243.45		
应收账款	义马煤业综能新能源有限责任公司	416,360,918.26	374,724,826.43	416,360,918.26	374,724,826.43
应收账款	义马市鑫星煤业有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
应收账款	义马协力化工有限责任公司	122,499.01	24,499.80	122,499.01	6,124.95
应收账款	义马艺美印务有限责任公司			265	13.25
应收账款	义煤集团华兴矿业有限公司	54,790,247.83	54,208,305.05	54,766,484.76	53,236,065.68
应收账款	义煤集团洛阳煤业有限公司	77,860.00	43,388.00	71,860.00	29,316.00
应收账款	义煤集团洛阳神和煤业有限公司	68.85	68.85	531,599.64	531,599.64
应收账款	义煤集团洛阳市钰坤煤业有限公司	80,602.08	80,602.08	80,602.08	80,602.08
应收账款	义煤集团洛阳五星煤业有限公司	2,423,464.12	2,423,464.12	2,423,464.12	2,423,464.12
应收账款	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	1,016,723.23	644,697.03	625,116.70	625,116.70
应收账款	义煤集团天新矿业有限责任公司	208,088.27	61,778.27	258,202.94	12,910.15
应收账款	义煤集团新安县恒祥煤业有限公司	100,099.20	100,099.20	100,099.20	100,099.20

应收账款	义煤集团新安县鑫茂煤业有限公司	1,028,553.97	1,028,553.97	1,028,553.97	1,028,553.97
应收账款	义煤集团新安县郁山煤业有限公司	21,494,541.58	4,151,544.44	17,593,523.48	1,721,899.14
应收账款	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	5,606,596.61	415,516.24	8,577,502.78	731,922.51
应收账款	义煤集团新义矿业有限公司	487,287,486.38	194,924,797.15	502,243,488.22	215,935,757.63
应收账款	义煤集团偃师三阳煤业有限公司	2,894,613.05	2,894,613.05	2,894,613.05	2,894,613.05
应收账款	义煤集团伊川县谷元煤业有限公司	72,777.51	72,777.51	72,777.51	72,777.51
应收账款	义煤集团伊川县红旗煤业有限公司	2,982,186.68	2,982,186.68	2,982,186.68	2,982,186.68
应收账款	义煤集团伊川县宏盛煤业有限公司	1,273,692.20	1,273,692.20	1,273,692.20	1,273,692.20
应收账款	义煤集团伊川县黄村煤业有限公司	1,242,253.93	1,242,253.93	1,242,253.93	1,242,253.93
应收账款	义煤集团伊川县开源煤业有限公司	17,716.37	17,716.37	17,716.37	17,716.37
应收账款	义煤集团伊川县天瑞煤业有限公司	10,479.30	10,479.30	10,479.30	10,479.30
应收账款	义煤集团伊川县兴业煤业有限公司	582,259.11	582,259.11	582,259.11	582,259.11
应收账款	义煤集团宜阳县丰源煤业有限公司	761,882.21	761,882.21	761,882.21	761,882.21
应收账款	永贵能源开发有限责任公司新田煤矿	1,372,057.95	274,411.59	1,392,057.95	69,602.90
应收账款	豫西矿用安全设备检测检验中心			17,499.86	874.99
应收账款	郑州国龙矿业有限公司	20,182.16	1,009.11		
应收账款	中联润世新疆煤业有限公司	660,106.23			
预付账款	河南能源化工集团销售有限公司	659,914.40			
预付账款	河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	1,959,368.19			
预付账款	河南省瓦斯治理研究院有限公司			84,060.00	
预付账款	河南永翔工贸有限责任公司	3,392,115.80			
预付账款	河南中意招标有限公司	850,000.00			
预付账款	鹤壁煤电股份有限公司热电厂				
预付账款	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业有限公司			780,315.60	
预付账款	三门峡观音堂煤业有限公司			305,778.00	
预付账款	三门峡义翔铝业有限公司			5,900.00	
预付账款	新疆国龙贸易有限公司	1,600,000.00			
预付账款	偃师国龙燃气有限公司			250,340.89	
预付账款	义马煤业集团股份有限公司本部	1,908,761.33			



预付账款	义马煤业集团股份有限公司大酒店				
预付账款	义马煤业集团股份有限公司煤炭销售中心				
预付账款	义马煤业集团股份有限公司热电分公司				
预付账款	义马煤业集团农林绿色园林有限公司			4,000.00	
预付账款	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	145,218.05		550,000.00	
预付账款	中联润世新疆煤业有限公司			237,131.80	
其他应收款	河南开祥精细化工有限公司	96,221.36	16,117.29	133,644.38	7,498.88
其他应收款	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	671,024.00	671,024.00	671,024.00	671,024.00
其他应收款	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	383,757.95	373,633.47	383,757.95	299,789.69
其他应收款	河南永翔工贸有限责任公司	999,877.65	430,616.58	999,877.65	230,641.05
其他应收款	渑池曹跃矿业有限责任公司	38,370.00	37,932.00	38,370.00	37,571.82
其他应收款	渑池县昌平煤业有限公司	2,483,395.95	2,483,395.95	2,483,395.95	2,483,395.95
其他应收款	三门峡观音堂煤业有限公司	4,714,603.05	1,411,666.94	3,110,033.05	549,701.01
其他应收款	三门峡龙王庄煤业有限责任公司	2,410,132.96	408,590.36	69,180.00	3,881.74
其他应收款	三门峡永龙精煤有限公司			5,200.00	291.78
其他应收款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	0.95	0.16		
其他应收款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟矿	16,640.00	2,787.24		
其他应收款	义马煤业综能新能源有限责任公司	1,090,055.54	981,049.99	1,090,055.54	981,049.99
其他应收款	义煤集团股份有限公司机关(非上市)	353,240.10	59,168.51		
其他应收款	义煤集团华兴矿业有限公司	22,290.00	22,290.00	22,290.00	22,290.00
其他应收款	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	20,792.00	3,482.71		
其他应收款	义煤集团新安县郁山煤业有限公司	4,722,127.00	1,188,038.38	2,953,081.00	500,887.66
其他应收款	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	2,370,463.55	451,023.82	756,790.60	153,176.04
其他应收款	义煤集团新义矿业有限公司	18,826,135.51	4,466,490.54	20,876,251.36	14,070,568.76
其他应收款	豫西矿用安全设备检测检验中心	77,898.08	13,048.10		
其他应收款	郑州鹤郑力源煤业有限公司	131,561.06	131,561.06	131,561.06	131,561.06
其他应收款	新疆龟兹矿业有限公司	15,215.33			
合计		1,233,425,226.69	754,142,810.73	1,318,082,319.59	770,667,605.82

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	拜城县众和机电有限公司	133,652.76	2,403,302.45
应付账款	贵州永贵机电制修有限公司	414,780.00	
应付账款	河南富昌建设工程有限责任公司	3,400.00	3,400.00
应付账款	河南国龙矿业建设有限公司	25,736,470.32	20,426,587.52
应付账款	河南国龙商务服务有限公司	137,970.00	91,980.00
应付账款	河南焦煤能源有限公司工矿用品制造厂	42,920.04	42,920.04
应付账款	河南能源化工集团采购有限公司		753,370.00
应付账款	河南能源化工集团哈密投资有限公司	3,689.00	901,055.33
应付账款	河南能源集团信息技术有限公司		297,800.00
应付账款	河南能源集团研究总院有限公司	116,000.00	116,000.00
应付账款	河南省华兴钒业有限责任公司	1,952,242.27	2,977,494.98
应付账款	河南省华兴钒业有限责任公司油脂化工厂	494,814.47	
应付账款	河南省煤层气开发利用有限公司	415,700.00	415,700.00
应付账款	河南省瓦斯治理研究院有限公司	14,491,073.20	14,545,780.60
应付账款	河南省豫西建设工程有限责任公司	62,725,076.21	68,514,460.85
应付账款	河南新义矿业科技有限公司	2,075,814.94	5,994,101.36
应付账款	河南义新物流科技有限公司	3,373,428.09	5,116,470.84
应付账款	河南永翔工贸有限责任公司	88,462,984.40	52,824,374.07
应付账款	鹤壁链条有限责任公司	123,486.40	123,486.40
应付账款	鹤壁煤业运输带有限责任公司	9,333,483.33	9,801,070.80
应付账款	焦作煤业(集团)有限责任公司	250,000.00	250,000.00
应付账款	焦作市神龙水文地质工程有限公司	8,000.00	8,000.00
应付账款	开封国龙物流有限公司		78,768.00
应付账款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司	3,672,523.77	3,702,980.77
应付账款	澠池曹跃矿业有限责任公司	219,340.67	616,337.53
应付账款	澠池县华隆工贸有限公司义马塑编厂	607,043.58	807,043.58
应付账款	三门峡观音堂煤业有限公司	1,303,757.83	
应付账款	三门峡永龙精煤有限公司	1,132,435.08	1,132,435.08
应付账款	上海融宴商业保理有限公司	3,108,937.53	2,105,666.67
应付账款	四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	378,094.78	
应付账款	新疆国龙贸易有限公司	970,561.92	1,620,561.92
应付账款	新疆昆仑人力资源开发有限公司	275,000.00	459,000.00
应付账款	义马建业多种经营有限责任公司	5,152,008.11	5,936,085.91
应付账款	义马煤业集团股份有限公司	9,492,655.58	9,522,786.58
应付账款	义马煤业集团股份有限公司大酒店	1,072,164.16	1,419,129.16
应付账款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	476,183.56	
应付账款	义马煤业(集团)有限责任公司机关医院	7,990.00	7,990.00
应付账款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心		
应付账款	义马煤业集团股份有限公司一职教中心		
应付账款	义马煤业集团股份有限公司总医院	1,284,050.00	1,882,200.00
应付账款	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	2,052,883.79	753,192.19
应付账款	义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	3,450,470.04	4,022,039.43
应付账款	义马煤业集团有限责任公司机关医院		
应付账款	义马天新矿业有限责任公司医院	453,614.00	840,314.00
应付账款	义马艺美印务有限责任公司	347,780.04	338,372.51
应付账款	义马永安工程建设有限公司	723,180.28	1,321,140.28
应付账款	义煤集团华兴矿业有限公司	181,225.20	1,340,247.39
应付账款	义煤集团天新矿业有限责任公司		287,000.00
应付账款	义煤集团新安县渠里煤业有限公司	23,505.17	23,505.17

应付账款	义煤集团新安县云顶煤业有限公司		430,000.00
应付账款	义煤集团新义矿业有限公司	7,527,096.61	2,686,955.13
应付账款	义煤集团宜阳天福矿业有限公司	14,931.00	14,931.00
应付账款	永煤集团总医院	283,198.92	30,241.93
应付账款	豫西矿用安全设备检测检验中心	1,762,179.50	2,019,716.50
应付账款	河南能源集团重型装备有限公司	4,685,206.80	13,241,983.09
应付账款	鹤壁天宏钢结构有限公司	3,400,000.00	
应付账款	商丘国龙新材料有限公司	22,200.00	
应付账款	新疆豫能投资集团有限公司	168,000.00	
合同负债及其他流动负债	拜城县众泰煤焦化有限公司	63,788,673.60	42,941.88
合同负债及其他流动负债	贵州永贵矿业投资控股有限公司		
合同负债及其他流动负债	贵州中祥能源有限公司	11,119,109.17	10,400,000.00
合同负债及其他流动负债	河南韶州矿业有限公司	5,000.72	
合同负债及其他流动负债	河南省滏池电熔刚玉有限公司		5,000.72
合同负债及其他流动负债	河南省豫西建设工程有限责任公司		66,761.93
合同负债及其他流动负债	河南义新物流科技有限公司		1,265,482.95
合同负债及其他流动负债	河南永翔工贸有限责任公司	231,792.67	
合同负债及其他流动负债	滏池鑫安煤业有限公司	94,203.11	94,203.11
合同负债及其他流动负债	青海义德工贸有限公司	22,056.07	24,923.36
合同负债及其他流动负债	三门峡观音堂煤业有限公司	2,221,407.97	1,736,569.16
合同负债及其他流动负债	三门峡永龙精煤有限公司		698,263.23
合同负债及其他流动负债	新疆国龙贸易有限公司	558,986.11	4,895,882.00
合同负债及其他流动负债	新乡中新化工有限责任公司	2,273.64	2,273.64
合同负债及其他流动负债	义马煤业集团股份有限公司农林分公司	19,781.31	
合同负债及其他流动负债	义马煤业集团股份有限公司热电分公司	1,824,804.71	1,824,804.71
合同负债及其他流动负债	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	176,256.18	
合同负债及其他流动负债	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	9,332.29	9,332.29
合同负债及其他流动负债	义马市鑫星煤业有限公司	22,810.24	16,560.23
合同负债及其他流动负债	义煤集团新义矿业有限公司		16.32
合同负债及其他流动负债	义煤集团宜阳天福矿业有限公司	249,565.47	249,565.47
合同负债及其他流动负债	郑州国龙矿业有限公司	18,007,287.96	
其他应付款	河南富昌建设工程有限责任公司	390,127.69	390,127.69
其他应付款	河南国龙矿业建设有限公司		2,000.00
其他应付款	河南国龙商务服务有限公司		92,829.60
其他应付款	河南能源化工集团销售有限公司	536,724.60	508,485.60
其他应付款	河南能源集团信息技术有限公司		30,000.00
其他应付款	河南省华兴钼业有限责任公司	400,410.00	470,410.00
其他应付款	河南省瓦斯治理研究院有限公司	13,350,000.00	1,635,393.60
其他应付款	河南省豫西建设工程有限责任公司	894,120.90	1,015,659.82
其他应付款	河南兴豫惠民职业技能培训学校有限公司	19,200.00	
其他应付款	河南义新物流科技有限公司	865,315.95	1,593,358.01
其他应付款	河南永翔工贸有限责任公司	27,625.80	792,382.47
其他应付款	河南中意招标有限公司	552,131.79	552,131.79
其他应付款	新疆屯南煤业有限责任公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	新疆豫能投资集团有限公司		279,062.64
其他应付款	义马建业多种经营有限责任公司	822,890.00	714,390.00
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司	8,098,764.63	7,773,389.06
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司大酒店	52,053.00	787,748.97
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	1,542,811.09	1,076,370.58

其他应付款	义马煤业集团股份有限公司总医院	81,709.45	398,049.45
其他应付款	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	1,401,000.00	24,800.00
其他应付款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	490,000.00	490,000.00
其他应付款	义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	106,479.70	169,316.31
其他应付款	义马市黄河物业管理有限公司	28,781.87	24,882.14
其他应付款	义马天新矿业有限责任公司医院	126,687.00	533,342.00
其他应付款	义马艺美印务有限责任公司	96,401.40	115,111.80
其他应付款	义马永安工程建设有限公司	134,146.40	357,451.40
其他应付款	义马豫美旅行社有限责任公司	30.00	30.00
其他应付款	义煤集团新义矿业有限公司	408,312.70	247,710.00
其他应付款	豫西矿用安全设备检测检验中心	539,554.00	227,528.00
其他应付款	中联润世新疆煤业有限公司	31,165,277.97	
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司		195,765.82
其他应付款	新疆国龙贸易有限公司	242,914.80	
合计		424,615,736.97	285,132,565.15

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、关联方承诺**

适用 不适用

详见“第六节一、承诺事项履行情况”

**8、其他**

适用 不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以公司注册地区为基础确定报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	河南地区	新疆地区	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,856,007,506.53	743,927,133.41		2,599,934,639.94
其中：对外交易收入	1,856,007,506.53	743,927,133.41		2,599,934,639.94
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益	6,025,826.45			6,025,826.45
三、资产减值损失				
四、折旧费和摊销费	408,443,036.95	103,531,031.04		511,974,067.99
五、利润总额	-669,429,863.77	288,151,623.26		-381,278,240.51
六、所得税费用	23,659,220.91	85,296,863.35		108,956,084.26
七、净利润	-689,043,311.60	198,808,986.83		-490,234,324.77
八、资产总额	17,652,882,335.96	6,675,122,345.55	-2,370,497,531.60	21,957,507,149.91
九、负债总额	12,976,176,292.76	2,025,594,001.52	-8,144,954.29	14,993,625,339.99
十、其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	6,025,826.45			6,025,826.45

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	684,374,628.13	550,720,045.04
1年以内小计	684,374,628.13	550,720,045.04
1至2年	159,229,734.56	66,720,844.64
2至3年	52,538,836.17	59,996,919.93
3至4年	64,326,519.50	134,260,485.95
4至5年	116,640,583.59	98,763,096.47

5年以上	598,335,919.40	563,703,784.85
合计	1,675,446,221.35	1,474,165,176.88

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	630,494,676.28	37.63	588,888,966.85	93.40	41,605,709.43	632,220,302.45	42.89	590,614,593.02	93.42	41,605,709.43
按组合计提坏账准备	1,044,951,545.07	62.37	185,427,922.67	17.75	859,523,622.40	841,944,874.43	57.11	183,251,059.84	21.77	658,693,814.59
其中：账龄风险组合	820,448,231.15	48.97	185,308,016.75	22.59	635,140,214.40	692,062,472.34	46.95	183,131,153.92	26.46	508,931,318.42
低风险组合	224,503,313.92	13.40	119,905.92	0.05	224,383,408.00	149,882,402.09	10.17	119,905.92	0.08	149,762,496.17
合计	1,675,446,221.35	100.00	774,316,889.52	46.22	901,129,331.83	1,474,165,176.88	100.00	773,865,652.86	52.50	700,299,524.02

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
义马煤业综能新能源有限责任公司	416,057,094.26	374,451,384.83	90	已申请破产重整
义马锦江能源综合利用有限公司	36,529,409.19	36,529,409.19	100	长期挂账预计无法收回
三门峡惠能热电有限责任公司	20,141,800.00	20,141,800.00	100	长期挂账预计无法收回
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	30,215,202.40	30,215,202.40	100	被告已无可执行财产
煤炭业务形成长期欠款客户汇总	112,396,436.08	112,396,436.08	100	长期挂账预计无法收回
其他业务形成长期欠款客户汇总	15,154,734.35	15,154,734.35	100	长期挂账预计无法收回
合计	630,494,676.28	588,888,966.85	93.40	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	479,487,164.66	23,546,552.66	4.91
1 至 2 年	146,016,843.35	29,203,368.67	20.00
2 至 3 年	50,352,648.95	20,141,059.58	40.00
3 至 4 年	63,715,476.52	38,229,285.91	60.00
4 至 5 年	33,441,738.72	26,753,390.98	80.00
5 年以上	47,434,358.95	47,434,358.95	100.00
合计	820,448,231.15	185,308,016.75	22.59

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄计提组合	183,251,059.84	2,194,528.59		17,665.76		185,427,922.67
单项计提组合	590,614,593.02		1,725,626.17			588,888,966.85
低风险组合						
合计	773,865,652.86	2,194,528.59	1,725,626.17	17,665.76	0.00	774,316,889.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
义马煤业综能新能源有限责任公司	416,057,094.26		416,057,094.26	24.83	374,451,384.83
义煤集团新义矿业有限公司	355,370,799.26		355,370,799.26	21.21	110,607,012.43
河南崤函电力供应有限责任公司	83,227,235.63		83,227,235.63	4.97	68,117.79
义煤集团宜阳义络煤业有限公司	78,524,685.59		78,524,685.59	4.69	26,522.14
河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	61,908,180.40		61,908,180.40	3.70	10,320,821.87
合计	995,087,995.14		995,087,995.14	59.40	495,473,859.06

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,702,390.00	6,087,700.00
其他应收款	4,436,534,354.67	4,519,178,452.25
合计	4,439,236,744.67	4,525,266,152.25

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(7). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆屯南煤业有限责任公司	2,702,390.00	6,087,700.00
合计	2,702,390.00	6,087,700.00

**(8). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆屯南煤业有限责任公司	2,702,390.00	1-2年度	暂未支付	否
合计	2,702,390.00	/	/	/

**(9). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(11). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(12). 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	172,913,046.16	463,664,647.90
1年以内小计	172,913,046.16	463,664,647.90
1至2年	433,554,419.33	4,183,504,697.43
2至3年	3,979,887,593.67	12,846,745.17
3至4年	11,586,943.60	969,678,585.35
4至5年	961,457,721.32	56,780,051.64
5年以上	237,976,774.38	188,694,565.29
合计	5,797,376,498.46	5,875,169,292.78

**(2). 按款项性质分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,784,799.05	733,527.47
质保金	29,954,500.00	3,076,750.00
往来款及子公司借款	5,708,294,659.78	5,843,340,516.36
其他	57,342,539.63	28,018,498.95
合计	5,797,376,498.46	5,875,169,292.78

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	302,626.55	37,815,224.94	1,317,872,989.04	1,355,990,840.53
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	3,678,782.99	-445,121.52	1,617,641.79	4,851,303.26
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

其他变动	-	-	-	-
2024年6月30日余额	3,981,409.54	37,370,103.42	1,319,490,630.83	1,360,842,143.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄计提组合	33,148,961.39	5,271,303.26				38,420,264.65
单项计提组合	73,024,303.18		420,000.00			72,604,303.18
低风险组合	1,249,817,575.96					1,249,817,575.96
合计	1,355,990,840.53	5,271,303.26	420,000.00			1,360,842,143.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	2,717,466,576.02	46.87	往来款	1年以内, 1-2年, 2-3年	297,392.16
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	1,462,948,400.35	25.23	往来款	1年以内, 1-2年, 3-4年, 4-5年	1,100,481,680.83
义煤集团宜阳义络煤业有限公司	904,128,927.44	15.60	往来款	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年, 4-5年, 5年以上	820,261.62
洛阳义安矿业有限公司	188,320,696.49	3.25	往来款	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年, 4-5年, 5年以上	136,929.34
河南崤函电力供应有限责任公司	155,109,551.88	2.68	往来款	1年以内, 2-3年	16,174.33
合计	5,427,974,152.18	93.63	/	/	1,101,752,438.28

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,550,030,300.34	1,061,135,645.79	3,488,894,654.55	4,550,030,300.34	1,061,135,645.79	3,488,894,654.55
对联营、合营企业投资	345,689,017.4		345,689,017.4	339,663,190.95		339,663,190.95
合计	4,895,719,317.74	1,061,135,645.79	3,834,583,671.95	4,889,693,491.29	1,061,135,645.79	3,828,557,845.50

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	316,448,515.79			316,448,515.79		316,448,515.79
宁波义德燃料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	446,861,684.00			446,861,684.00		
义煤集团李沟矿业有限责任公司	89,026,443.00			89,026,443.00		89,026,443.00
洛阳义安矿业有限公司	321,308,451.00			321,308,451.00		321,308,451.00
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	834,352,236.00			834,352,236.00		334,352,236.00
河南崤函电力供应有限责任公司	89,525,438.95			89,525,438.95		
义马豫西地质工程有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
大有能源托克逊矿业开发有限公司	20,010,000.00			20,010,000.00		
阿拉尔豫能投资有限责任公司	2,370,497,531.60			2,370,497,531.60		
合计	4,550,030,300.34			4,550,030,300.34		1,061,135,645.79

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

新疆屯南煤业有 限责任公司	303,654,4 06.68			1,896,8 94.88					305,551, 301.56
小计	303,654,4 06.68			1,896,8 94.88					305,551, 301.56
二、联营企业									
河南中意招标有 限公司	33,319,91 2.38			3,650,0 28.50					36,969,9 40.88
河南大有能源煤 炭储配交易有限 公司	2,688,871 .89			478,903 .07					3,167,77 4.96
小计	36,008,78 4.27			4,128,9 31.57					40,137,7 15.84
合计	339,663,1 90.95			6,025,8 26.45					345,689, 017.40

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	973,850,519.89	1,040,358,659.91	1,492,223,927.14	1,295,955,523.60
其他业务	484,514,887.29	410,883,207.03	328,572,240.25	194,517,197.93
合计	1,458,365,407.18	1,451,241,866.94	1,820,796,167.39	1,490,472,721.53

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	河南-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
主营业务收入	973,850,519.89	1,040,358,659.91	973,850,519.89	1,040,358,659.91
其中：煤炭	973,850,519.89	1,040,358,659.91	973,850,519.89	1,040,358,659.91
其他业务收入	484,514,887.29	410,883,207.03	484,514,887.29	410,883,207.03
其中：材料销售	160,976,040.55	158,529,725.45	160,976,040.55	158,529,725.45
资产出租	86,095,558.59	68,040,859.84	86,095,558.59	68,040,859.84
转供电	151,463,744.76	151,372,084.91	151,463,744.76	151,372,084.91
运输服务	23,557,373.32	19,521,144.57	23,557,373.32	19,521,144.57
地质服务				
其他收入	62,422,170.07	13,419,392.26	62,422,170.07	13,419,392.26
按商品转让的时间分类				
商品（在某一时间点）	1,134,826,560.44	1,198,888,385.36	1,134,826,560.44	1,198,888,385.36
服务（在某一期间提供）	323,538,846.74	252,353,481.58	323,538,846.74	252,353,481.58
合计	1,458,365,407.18	1,451,241,866.94	1,458,365,407.18	1,451,241,866.94

其他说明

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		330,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,025,826.45	15,611,283.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款收益	10,573,333.34	10,844,166.67
合计	16,599,159.79	356,455,449.77

**6、其他**适用 不适用**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,734,401.19	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,278,633.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,921,522.70	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,169,964.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,363,195.11	
减：所得税影响额	2,129,622.53	
少数股东权益影响额（税后）	-428,779.89	
合计	-4,041,857.45	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.56	-0.2049	-0.2049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.50	-0.2032	-0.2032

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：任春星

董事会批准报送日期：2024年8月28日

## 修订信息

适用 不适用