

公司代码：600971

公司简称：恒源煤电

# 安徽恒源煤电股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 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、公司负责人杨林、主管会计工作负责人朱四一及会计机构负责人（会计主管人员）高建中声明：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

本半年度报告中有关未来计划等前瞻性陈述，不构成本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

受宏观环境、市场供需变化等因素影响，公司主要产品煤炭价格存在波动风险，对公司业绩影响较大；煤炭开采为地下作业，存在着发生水、火、瓦斯、顶板、煤尘等多种灾害的可能性，由于煤炭行业的特点，矿井生产存在一定的安全生产事故风险；地质条件变化会对煤质与开采进度产生一定的影响；同时国家行业政策的变化和环保标准的调整等，都可能给公司生产经营带来一定的影响。公司将时刻关注相关可能变化的因素，及时采取应对措施，努力提高公司抗风险能力。

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.....	8
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有本公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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
公司、恒源煤电	指	安徽恒源煤电股份有限公司
皖北煤电集团、控股股东	指	安徽省皖北煤电集团有限责任公司
皖北煤电财务公司	指	安徽省皖北煤电集团财务有限公司
禹恒公司	指	安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司
恒力电业	指	安徽恒力电业有限责任公司
新源热电	指	淮北新源热电有限公司
创元发电	指	宿州创元发电有限责任公司
任楼煤矿	指	安徽恒源煤电股份有限公司任楼煤矿
五沟煤矿	指	安徽恒源煤电股份有限公司五沟煤矿
祁东煤矿	指	安徽恒源煤电股份有限公司祁东煤矿
恒源煤矿	指	安徽恒源煤电股份有限公司煤矿
钱营孜煤矿	指	安徽恒源煤电股份有限公司钱营孜煤矿
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

## 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	安徽恒源煤电股份有限公司
公司的中文简称	恒源煤电
公司的外文名称	Anhui Hengyuan Coal Industry and Electricity Power Co., Ltd
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	杨林

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱四一	赵海波
联系地址	安徽省宿州市西昌路 157 号	安徽省宿州市西昌路 157 号
电话	0557-3982147	0557-3982147
传真	0557-3982260	0557-3982260
电子信箱	ahhymd@163.com	283563672@qq.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省淮北市濉溪县刘桥镇
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	安徽省宿州市西昌路157号
公司办公地址的邮政编码	234011
公司网址	http://www.ahhymd.cn/
电子信箱	ahhymd@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 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	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 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	恒源煤电	600971	

## 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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,237,714,502.87	4,453,026,409.74	4,448,503,473.92	-4.84
归属于上市公司股东的净利润	1,117,666,894.74	878,994,170.38	879,931,829.83	27.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,109,857,962.70	882,505,970.41	883,443,629.86	25.76

经营活动产生的现金流量净额	2,070,637,676.61	954,479,260.57	958,174,574.25	116.94
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	11,754,967,433.08	13,119,332,556.74	11,809,486,121.10	-10.4
总资产	20,552,397,690.42	21,910,981,159.62	20,833,179,435.87	-6.2

## (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.9314	0.7325	0.7333	27.15
稀释每股收益(元/股)	0.9314	0.7325	0.7333	27.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.9249	0.7354	0.7362	25.76
加权平均净资产收益率(%)	8.03	8.34	8.35	减少0.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.98	8.37	8.38	减少0.39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)
非流动资产处置损益	9,438,044.31	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,440,070.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-3,581,472.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,473,163.16	
少数股东权益影响额（税后）	14,547.05	
合计	7,808,932.04	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司属煤炭采掘业，主要从事煤炭开采、洗选、运输、销售以及生产服务等业务，煤炭产品主要有混煤、精煤、块煤、煤泥等，主要用于电力、钢铁等行业。公司煤炭销售由销售公司负责。公司根据对市场需求的判断，结合区域市场的布局，巩固拓展销售渠道，制订年度销售计划，明确销售目标。公司煤炭销售以长协为主，销售运输方式以铁路运输为主，动力煤市场主要稳定在周边区域，精煤销售市场主要为皖、赣、湘、苏、沪、浙等地区。报告期内，特别是进入5月份后，煤炭价格持续下行，导致公司营业收入同比出现下降。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。公司主要竞争力如下：

- 1、区位优势。从地理位置来看，公司位于华东地区腹地，紧邻苏、浙、沪等经济发达地区。矿区交通发达，物流便捷，具有承东启西、连南系北的区位优势，有利于连接市场，降低运输成本。
- 2、管理优势。公司在生产经营过程中，实施煤矿管理新模式，高效地整合内部资源，提高组织效能。精细化管理、“三基”建设、班组建设、员工培训处于行业领先水平。
- 3、开采技术优势。在复杂条件下，公司坚持以技术为先导，对现有矿井进行技术改造，优化设计、优化布局、优化系统，大力推广采掘新技术、新工艺、新装备，大力发展采掘机械化，走集约化生产之路，有效提高了生产效率，同时也锻造了复杂地质条件下较为先进的煤矿开采技术。
- 4、产品优势。公司所属矿井有气、肥、1/3 焦、主焦、无烟等多煤种，动力煤、无烟中（小）块煤、喷吹精煤、炼焦配煤等产品种类齐全。公司矿井配套的选煤厂都是矿井型选煤厂，入洗本矿原煤，无需配煤，能保持煤种稳定。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司煤炭价格较同期有所减少，并影响到公司营业收入，受益于公司成本费用的下降，公司净利润同比上涨。报告期内，公司原煤产量 447.92 万吨，同比下降 10%，商品煤产量 359.64 万吨，同比下降 2.9%，商品煤销量 379.21 万吨，同比增加 4.17%，煤炭主营业务收入 39.87 亿元，同比下降 3.27%，公司实现营业收入 42.38 亿元，同比减少 4.84%，实现归属于上市公司股东净利润 11.18 亿元，同比增加 27.15%。

**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	4,237,714,502.87	4,453,026,409.74	-4.84
营业成本	2,172,217,988.96	2,581,869,586.11	-15.87
销售费用	32,176,920.01	36,223,742.72	-11.17
管理费用	404,016,461.30	525,679,038.16	-23.14
财务费用	20,930,359.01	14,909,287.12	40.38
研发费用	174,358,696.01	132,981,408.20	31.12
经营活动产生的现金流量净额	2,070,637,676.61	954,479,260.57	116.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,858,881,855.79	-324,222,876.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,266,188,944.78	-390,489,098.35	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期煤炭价格下降；

营业成本变动原因说明：主要系本期材料费、土地塌陷补偿费等成本下降；

销售费用变动原因说明：主要系本期运输费、港口费等费用减少；

管理费用变动原因说明：主要系本期设备大修支出减少；

财务费用变动原因说明：主要系本期因弃置费用及长期应付款形成的未确认融资费用摊销增加；

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目进度款增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付的货款及融资租赁资产款减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司支付同一控制下取得的子公司股权款及购买理财支出；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期支付的现金股利增加。

## 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	6,455,639,420.32	31.41	7,480,851,666.32	34.14	-13.7	
应收款项						
应收票据	824,512,220.59	4.01	888,454,852.28	4.05	-7.2	
应收账款	180,357,543.73	0.88	133,722,798.09	0.61	34.87	1
应收款项融资	1,217,625,089.06	5.92	1,763,947,478.46	8.05	-30.97	2
存货	344,910,107.53	1.68	476,693,067.58	2.18	-27.65	
合同资产						
其他流动资产	91,319,993.26	0.44	109,932,206.29	0.5	-16.93	
投资性房地产						
长期应收款	358,973,421.86	1.75	473,578,618.79	2.16	-24.2	
长期股权投资	1,173,582,329.17	5.71	1,060,952,837.65	4.84	10.62	
固定资产	3,969,104,848.63	19.31	4,012,978,276.38	18.31	-1.09	
在建工程	1,667,079,481.04	8.11	1,560,462,587.45	7.12	6.83	
使用权资产						
无形资产	3,666,037,656.10	17.84	3,405,449,748.49	15.54	7.65	
其他非流动资产	8,854,209.63	0.04	18,453,369.37	0.08	-52.02	3
短期借款	1,162,955,917.81	5.66	1,163,253,361.11	5.31	-0.03	
合同负债	170,797,994.82	0.83	306,421,614.19	1.4	-44.26	4
应付职工薪酬	512,134,095.16	2.49	444,970,403.98	2.03	15.09	
应交税费	230,717,453.09	1.12	169,452,135.39	0.77	36.15	5
其他应付款	2,416,201,506.83	11.76	2,364,330,230.81	10.79	2.19	
一年内到期的非流动负债	190,706,630.74	0.93	160,447,107.65	0.73	18.86	
长期借款	608,470,000.00	2.96	665,600,000.00	3.04	-8.58	
租赁负债						
长期应付款	883,979,051.17	4.3	621,240,550.88	2.84	42.29	6
专项储备	919,114,159.39	4.47	854,735,412.89	3.9	7.53	
未分配利润	7,428,492,156.47	36.14	7,510,830,145.73	34.28	-1.1	

#### 其他说明

1. 应收账款变动原因说明：报告期末相比期初增加 0.47 亿元，主要系本期销售商品形成的应收款项增加；
2. 应收款项融资变动原因说明：报告期末相比期初减少 5.46 亿元，主要系报告期末持有的信用级别较高的应收票据余额减少；
3. 其他非流动资产变动原因说明：报告期末相比期初减少 0.1 亿元，主要系报告期末预付的长期资产款减少；
4. 合同负债变动原因说明：报告期末相比期初减少 1.36 亿元，主要系报告期预收煤款减少；
5. 应交税费变动原因说明：报告期末相比期初增加 0.61 亿元，主要系报告期末尚未支付的企业所得税、增值税等增加；
6. 长期应付款变动原因说明：报告期末相比期初增加 2.63 亿元，主要系报告期公司与安徽省自然资源厅签订《采矿权出让收益缴纳协议》，根据协议约定，公司应缴纳恒源煤矿采矿权出让收益款 3.81 亿元；截止报告期末公司已支付 0.76 亿元，剩余款项将在 2024 年~2030 年分期支付，每期应支付 0.43 亿元；公司将尚未支付的采矿权出让收益款折现确认长期应付款 2.59 亿元，将报

告期已支付的0.76亿元与计入长期应付款的2.59亿元之和3.35亿元确认为无形资产(采矿权),同时采用实际利率对未确认的融资费用进行摊销,计入当期财务费用;报告期确认财务费用0.04亿元。

## 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

## 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

公司2023年3月27日召开七届二十五次董事会,审议通过了《关于投资设立宿州皖恒新能源有限公司的议案》。公司与安徽省皖能能源交易有限公司、宿州市产业投资控股集团有限公司共同投资设立皖恒新能源有限公司,注册资本96,000万元,公司出资44,160万元,占比46%。宿州皖恒新能源有限与2023年3月30日完成工商注册登记,根据出资协议,注册资本分期缴纳,首期缴纳5000万元,其中公司2300万元,截止报告期末,首期注册资本已经实缴到位。

**(1).重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否是主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目	资金来源	合作方	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期	披露索引
宿州皖恒新能源有限公司	发电业务、输电业务、供（配）电业务	否	新设	44,160	46%	否	长期股权投资	自有资金	安徽省皖能能源交易有限公司		已完成工商登记，首期实缴出资 5000 万元，公司出资 2300 万元	/	/	否	2023 年 3 月 28 日	公告编号 2023-007
合计	/	/	/	44,160	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	0				5,000			5,000
其中：理财产品	0				5,000			5,000
合计					5,000			5,000

注：公司 2023 年 3 月召开七届二十六次董事会，审议通过了《关于使用闲置自有资金开展投资理财业务的议案》，公司拟使用总额不超过公司上一年度经审计的净资产的 10%（含）的自有资金，即总金额不超过 11.8 亿元（含）购买证券公司低风险理财产品、货币基金、银行低风险理财产品、证券交易

所国债逆回购、低风险信托类产品、其他低风险、收益稳定型证券投资产品。截止报告期末，累计购买券商本金保障性收益凭证 5000 万元，详细请查阅公司 2023-025 号公告。

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

公司名称	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)	权益比例(%)
安徽省恒泰新材料有限公司	10,000.00	21,011.29	18,442.20	1,561.20	100.00
恒源融资租赁(天津)有限公司	50,000.00	86,330.11	53,925.04	1,049.41	100.00
安徽恒源煤电售电有限责任公司	2,000.00	2,990.58	2,641.14	72.15	100.00
安徽省恒大生态环境建设工程有限公司	1,200.00	131,213.98	130,962.53	98.46	100.00
宿州创元发电有限责任公司	10,000.00	12,932.83	10,600.11	-439.34	100.00
淮北新源热电有限公司	16,500.00	24,534.31	22,162.11	-1,466.64	88.00
安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司	2,000.00	2,259.11	2,235.55	125.95	51.00
恒源芬雷选煤工程技术(天津)有限公司	2,000.00	7,100.32	4,972.23	599.23	50.00
宿州营鼎建材有限责任公司	5,000.00	2,163.96	492.37	-74.70	45.05
安徽恒力电业有限责任公司	3,500.00	4,500.95	3,134.47	-150.18	25.00
安徽钱营孜发电有限公司	62,400.00	275,227.77	92,492.73	2,401.76	50.00
安徽省皖北煤电集团财务有限公司	50,000.00	990,867.14	138,592.96	4,736.58	40.00
宿州皖恒新能源有限公司	96,000.00	5,005.07	5,001.11	1.11	46.00
国能宿州热电有限公司	52,119.00	196,304.81	43,361.40	1,182.27	21.00

宿州皖恒新能源有限公司于2023年3月28日新设成立，目前处于建设期。

**(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

**(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询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 27 日	详见“股东大会情况说明”

**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

公司 2023 年 4 月 26 日召开 2022 年年度股东大会，审议并通过了如下议案：《恒源煤电 2022 年度董事会工作报告》、《恒源煤电 2022 年度监事会工作报告》、《恒源煤电 2022 年度利润分配预案》、《恒源煤电 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告》、《恒源煤电 2022 年度日常关联交易发生情况及 2023 年度日常关联交易情况预计的议案》、《恒源煤电 2022 年年度报告及摘要》、《恒源煤电关于续聘会计师事务所和聘请内部控制审计机构的议案》、《恒源煤电独立董事 2022 年度述职报告》、《关于修订〈安徽恒源煤电股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》、《恒源煤电关于换届推选第八届董事会非独立董事的议案》、《恒源煤电关于换届推选第八届董事会独立董事的议案》、《恒源煤电关于换届推选第八届监事会股东代表监事的议案》。

**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
周伟	非独立董事	选举
蔡晓慧	独立董事	选举
王怀芳	独立董事	选举
王帮俊	独立董事	选举
张光旭	职工监事	选举
李承军	职工监事	选举
张云起	独立董事	离任
王亮	独立董事	离任
袁敏	独立董事	离任
刘小浩	独立董事	离任
刘振	职工监事	离任
陈稼轩	副总经理	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

1. 鉴于公司第七届董事会任期届满，公司 2023 年 3 月 30 日，召开七届二十六次董事会，对第八届董事会人选进行了推选，经 2022 年年度股东大会选举，产生第八届董事会，其中杨林、周伟、焦殿志、陈稼轩、傅崑岚、朱四一选举为第八届董事会非独立董事，蔡晓慧、王怀芳、王帮俊选举为第八届董事会独立董事，原独立董事张云起、王亮、袁敏、刘小浩任期届满离任。
2. 鉴于公司第七届监事会任期届满，公司 2023 年 3 月 30 日，召开七届二十一次监事会，对第八届监事会股东代表监事监事人选进行了推选，经 2022 年年度股东大会选举，王庆领、张磊、陈坤当选为第八届监事会监事，和公司职工代表大会选举的职工监事张光旭、李承军组成公司第八届监事会，原职工监事刘振离任。
3. 公司八届一次董事会对公司高级管理人员进行了聘任，原副总经理陈稼轩离任。

**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
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	

每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 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

表 1 重点排污单位大气污染物排放情况

单位名称	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
安徽恒力电业有限责任公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	有组织	1个	北纬 33° 28' 23"，东经 116° 46' 2"	二氧化硫 20.3mg/m <sup>3</sup> 、 氮氧化物 110.98mg/m <sup>3</sup> 、 烟尘 7.1mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》二氧化硫 200mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 200mg/m <sup>3</sup> 、烟尘 30mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫 5.4吨、氮氧化物 32.4吨、烟尘 0.8吨	二氧化硫 74.71吨、 氮氧化物 144.81吨、 烟尘 9.11吨	无



淮北新源热电有限公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	有组织	2个	北纬 33° 55' 19"，东经 116° 39' 59"	1#脱硫塔上半年烟尘平均浓度 7.6mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫平均浓度 10.3mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物上半年平均浓度 31mg/m <sup>3</sup> ；2#脱硫塔上半年烟尘平均浓度 5.16mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫平均浓度 9.3mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物平均浓度 36mg/m <sup>3</sup>	(GB13223-2011)《火电厂大气污染物排放标准》二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、烟尘 20mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫 4.2 吨、氮氧化物 18.6 吨、烟尘 3.2 吨	二氧化硫 289 吨/年、氮氧化物 289 吨/年、烟尘 44 吨/年	无
宿州创元发电有限责任公司	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	有组织	1个	北纬 33° 25' 52"，东经 117° 6' 1"	二氧化硫 18.99mg/Nm <sup>3</sup> 、氮氧化物 40.9mg/Nm <sup>3</sup> 、烟尘 4.14mg/Nm <sup>3</sup>	GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100mg/m <sup>3</sup> 、烟尘 20mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫 6.72 吨、氮氧化物 14.55 吨、烟尘 1.2 吨	二氧化硫 177.2 吨/年、氮氧化物 177.2 吨/年、烟尘 50 吨/年	无

表 2 重点排污单位水污染物排放情况

单位名称	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
公司所属矿（恒源煤矿、祁东煤矿、任楼煤矿、五沟煤矿、钱营孜煤矿）	PH、化学需氧量、悬浮物	处理后连续排放	废水排放口 6 个	各矿矿井水经矿井水厂处理后达标排放，生活污水经自建生活污水处理厂处理后达标排放。	PH:6-9, 化学需氧量 ≤ 50mg/L, 悬浮物 ≤ 50mg/L	总排口执行《煤炭工业污染物排放标准》GB20426-2006, PH:6-9, 化学需氧量 ≤ 50mg/L, 悬浮物 ≤ 50mg/L	化学需氧量 37.95 吨, 悬浮物 8.1 吨

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 大气污染防治设施

恒力电业：防治污染设施运行正常，采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺、SCR+SNCR 和低氮优化燃烧改造工艺、电袋复合除尘工艺。

新源热电：防治污染设施运行正常，采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺、SNCR+低氮燃烧脱硝工艺，电袋复合除尘工艺。

创元发电：防治污染设施运行正常，采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺；SNCR+低氮燃烧脱硝工艺；电袋复合及脱硫塔管束除尘。

根据《大气污染防治法》等法律法规要求，对煤炭贮存实行密闭管理，各矿均建设了煤场、矸石场地等物料密闭大棚。日常管理中，采取密闭或喷淋等方式装卸物料，通过安装防尘网、冲洗地面和进出车辆轮胎等方式有效防尘降尘。

#### (2) 废水污染防治设施

废水污染防治设施报告期内运行正常。本公司所属各矿均配套建设了矿井水处理厂，矿井水全部处理达到排放标准，充分回用外，剩余排放。对矿井水、生活污水进行提标改造，提升矿井水、生活污水重复利用率。实施雨污分流改造工程，强化污水集中处理设施建设，持续加强运行监管，定期组织监督检查和水质监测，确保治污设施正常运行。复用水主要用于电厂、选煤厂补水，井下洒水降尘和地面其他中水复用；生活污水在企业自建生活污水处理厂处理后达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 中一级 A 标准，处理后主要用于工广绿化用水、电厂用水、选煤厂补水及矸石山降尘补水，其余达标外排。

#### (3) 固体废物污染防治

各矿矸石山都投建了封闭大棚并投入使用，并对大棚四周裸露地面进行覆土绿化，有效的改善了周边大气环境。加强煤矸石利用处置管理，禁止向不具备资质要求的企业销售煤矸石。

#### (4) 危险废物污染防治设施

各矿均按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）建设了危险废物暂存场所，对危险废物的收集、贮存进行了规范管理，报告期内各矿与有资质单位签订危险废物回收协议，规范处置，确保危险废物去向明确，处置安全。

### 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

#### (1) 排污许可证手续办理

恒力电业、新源热电、创元发电三个电厂和恒源煤矿、祁东煤矿、任楼煤矿、五沟煤矿、钱营孜煤矿均办理了排污许可证。钱营孜煤矿、祁东煤矿、任楼煤矿、五沟煤矿排污许可证 2023 年到期，各矿按规定办理许可证延续申请手续。

#### (2) 环评手续办理

公司建设项目按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行了环境影响评价工作。2023 年 2 月 9 日安徽省生态环境厅下发了《安徽省生态环境厅关于安徽恒源煤电股份有限公司五沟煤矿矿井产能提升项目环境影响报告书的批复》皖环函【2023】132 号。

恒力电业：环建函(1999)244 文件批复、淮环行（2016）20 文件批复、淮环行（2018）16 文件批复，淮北市环境保护局批复文件同意环境影响报告表结论。内容、工艺规模、环境保护措施等要求建设可行。安徽恒力电业有限责任公司脱硫废水达标排放工程已备案，备案编号为：淮节能备字（2019）11 号）

新源热电：淮发改许可[2014]319 号 2014 年 9 月 29 日淮北市发改委同意新源热电有限公司脱硝除尘工程项目备案。淮北市生态环境局《关于淮北新源热电有限公司 3\*75T/H 循环流化床锅炉烟气脱硝工程项目环境影响报告表的批复》淮环行（2016）36 号。

创元发电：《关于安徽恒源煤电股份有限公司祁县煤泥煤矸石电厂环境影响评价大纲的批复》环监函（2003）47 号；宿州市环保局《关于祁东煤泥矸石电厂 2\*15MW 循环流化床锅炉除尘、脱硫、脱硝工程项目环境影响报告表审批意见函》宿环建函（2015）122 号。祁东煤泥矸石电厂 2\*15MW 循环流化床锅炉超低排放改造工程环境影响登记表，备案号 201834130200001486。宿州市生态环境局《关于宿州创元发电有限责任公司 2\*75T/H 循环流化床锅炉脱硫废水达标排放工程项目环境影响报告表审批意见的函》宿环建函（2020）16 号。创元发电公司祁东煤矿 5900kwp 分布式光伏发电项目环境影响登记表，备案号 202234130200000178。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

安徽恒源煤电股份有限公司编制了突发环境事件应急预案：2022年3月25日在濉溪县环境应急中心备案，备案编号：340621-2022-020-L；2022年3月28日报送宿州市埇桥区环境应急中心备案，备案编号：341302-2022-009-L。

恒力电业：2020年6月9日濉溪县环境应急中心备案，备案编号：340621-2020-031-L

新源热电：2020年6月10日濉溪县环境监察支队环境应急中心备案，备案号：340621-2020-032-L

创元发电：2020年9月27日宿州市突发环境事件应急管理中心备案，备案编号：341300-2020-22-L

任楼煤矿：2021年11月25日在淮北市环境应急中心备案，备案编号：340621-2021-102-L

五沟煤矿：2021年6月25日在淮北市环境应急中心备案，备案编号：340600-2021-033-L

恒源煤矿：2021年11月24日在淮北市环境应急中心备案，备案编号：340603-2021-026-L

祁东煤矿：2021年12月31日在宿州市突发环境事件应急管理中心备案，备案编号：

341302-2021-082-L

钱营孜煤矿：2021年12月7日在宿州市突发环境事件应急管理中心备案，备案编号：

341302-2021-076-L

**5. 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

公司委托第三方环境监测机构对公司所属各煤矿的矿井废水和生活污水进、出水及总排口废水进行监测。污染源自动监测设备比对监测每月监测一次；雨水排放口、厂界噪声、储煤场及煤矸石堆场无组织排放废气、生活污水处理厂有组织和无组织废气、辐射工作人员外照射个人剂量等每季度监测一次；锅炉废气每半年监测一次；固废、土壤、地下水、地表水、放射源辐射环境每年监测一次。

恒力电业：除自动监测外，委托安徽中成检测有限责任公司每季度手工检测一次有组织废气（林格曼黑度、汞及化合物）、无组织废气、厂界噪声等，并对在线数据每季度进行一次比对监测。

新源热电：除自动监测外，上半年委托安徽迈峰检测技术有限公司进行每季度手工监测一次有组织废气（格曼黑度、汞及其化合物），无组织废，厂界噪声等，并对在线监测数据每季度进行一次比对监测。

创元发电：除自动监测外，委托安徽圣泰检测科技有限公司对烟气林格曼黑度、汞及其化合物，厂界噪声、厂界总悬浮物、非甲烷总烃进行检测及对在线监测系统进行比较，委托合肥森力检测技术服务有限公司对废水进行手工监测。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

√适用 □不适用

无

**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

**(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

### (1)、加强大气污染防治

2022 年各矿新建了煤场大棚、煤泥大棚、水洗矸石大棚、矸石大棚、废旧物资大棚。做好现有大气污染防治设施的运行管理，进一步完善重污染天气应急预案，夯实应急减排措施，积极应对重污染天气。

对煤场的运输道路进行喷雾洒水降尘，运输车辆加盖篷布封闭运输，禁止货物超载；落地煤场出场车辆轮胎全部进行冲洗；规范煤矸石、落地煤、洗选矸石等堆场管理，堆场做到全覆盖，并采取洒水降尘措施；物料进库，露天易扬尘物料堆放做到全覆盖。增加道路、场区洒水降尘、保洁频次，加强对国四及以下运煤车辆管理，加强电厂环保治理设施的维护保养力度，保证治污设施、废气在线监测设施正常运行，废气总排口全面执行二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等大气污染物超低排放标准，确保污染物达标排放。

### (2) 积极开展水污染防治工作

五沟煤矿、任楼煤矿、恒源煤矿矿井水提能改造和恒源煤矿生活污水提标改造等项目完成并投入使用。任楼煤矿氟化物深度治理工程完工并投入使用，祁东煤矿氟化物深度治理工程正在推进，有效的防治了水污染物的排放。任楼煤矿、钱营孜煤矿、五沟煤矿总排口安装了氟化物在线检测设备，严格监控水质数据。

### (3) 加强固体废物管理

禁止对无土地规划许可、无环保审批手续或无合法利用处置等证明手续的单位或个人提供和出售煤矸石，每月产生的煤矸石、粉煤灰等固废积极销售，减少堆存量。

规范废机油、废油桶等危废的收集、贮存、利用、转移、处置等环节管理，管理台账保存时间不少于五年，完成危险废物转移后，转移联单 5 日内报备。

### (4) 加强放射源管理

严格执行《中华人民共和国放射性污染防治法》、《放射性同位素与射线装置安全防护条例》等法律法规，履行使用单位转让审批手续，完成转让备案。每一枚放射源均责任到人，明确辐射安全工作人员和管理人员安全管理责任。开展辐射安全工作人员培训，对直接从事使用活动的工作人员进行个人剂量监测和职业健康检查，建立个人剂量档案和职业健康监护档案，并定期开展辐射环境安全监测。

## (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

为减少碳排放，公司积极推进矿区分布式光伏发电项目。祁东煤矿实施分布式光伏发电项目，工程总投资为 2756 万元，设计年发电量为 571 万千瓦时，设计使用年限 25 年，于 2022 年 8 月 3 日开工建设，2023 年年初建成，总体技术设计采用“分块发电、集中并网”的“模块化”技术方案，项目建设含光伏组件、逆变器、汇流箱等，装机容量约为 5.89 兆瓦。2023 年 1-6 月份共发电 248.34 万度。折合减排二氧化碳 1700 余吨。

## 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	皖北煤电集团	皖北煤电集团拥有的祁东深部探矿权、卧龙湖西部探矿权以及皖北煤电集团所持安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇有限责任公司、安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋有限责任公司、山西岚县昌恒煤焦有限责任公司、内蒙古智能煤炭有限责任公司、陕西金源招贤矿业有限公司、北京保和投资有限公司、亳州众和煤业有限责任公司股权，皖北煤电集团授予恒源煤电不可撤销收购权，恒源煤电可以根据自身经营发展需要和市场时机，通过自有资金、公开发行股票、非公开发行股票、配股、发行可转换公司债券或其他方式予以收购。皖北煤电集团将在接到恒源煤电有关意思表示后立即以合法程序、公允价格将该等煤炭资源转入恒源煤电。若恒源煤电在皖北煤电集团拥有的煤炭资源具备开采条件而不行使或不能行使收购权的，皖北煤电集团采取将相关资源和股权转让给第三方或其他方式解决与恒源煤电同业竞争问题。	2014年4月，期限：长期	否	是		
	解决同业竞争	皖北煤电集团	1、若将来因任何原因引致皖北煤电集团与恒源煤电发生同业竞争，皖北煤电集团保证采取积极、有效措施放弃此等同业竞争，以避免与恒源煤电发生利益冲突。2、除非具有下列特定情形之一的，皖北煤电集团承诺不再新增获取矿业权：（1）政策性关闭破产	2014年4月，期限：长期	否	是		

			<p>等政策因素由政府有偿定向配置矿业权给皖北煤电集团的。(2) 煤矿兼并重组或在矿业权出让、转让时对投标人或受让人有特定条件要求,恒源煤电不具备条件而皖北煤电集团具备的。(3) 为满足皖北煤电集团发展煤化工产业、专用于煤化工原料的。在此情形下皖北煤电集团将在相关事项发生后 30 日内告知恒源煤电,并提供相关证明材料。(4) 符合国务院国资委、中国证监会发布《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》(国资发产权〔2013〕202 号)规定而代为培育的。即“有条件的国有股东在与所控股上市公司充分协商的基础上,可利用自身品牌、资源、财务等优势,按照市场原则,代为培育符合上市公司业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产。上市公司与国有股东约定业务培育事宜,应经上市公司股东大会授权。国有股东在转让培育成熟的业务时,上市公司在同等条件下有优先购买的权利。上市公司对上述事项作出授权决定或者放弃优先购买权的,应经股东大会无关联关系的股东审议通过”。3、皖北煤电集团及其下属企业(恒源煤电除外)如出售与恒源煤电生产、经营相关的任何资产、业务或权益,恒源煤电均享有优先购买权;且皖北煤电集团保证在出售或转让有关资产或业务时给予恒源煤电的条件与皖北煤电集团及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。</p>					
其他承诺	其他	皖北煤电集团	<p>确保公司在财务公司的相关金融业务的安全性,确保公司的独立性并充分尊重公司的经营自主权,由公司自主决策与财务公司之间的金融业务,不对公司的相关决策进行干预。</p>	2013 年 9 月,期限:长期	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

##### (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

##### (三) 其他说明

适用 不适用

1. 2021年10月21日，健齐公司向濉溪县法院起诉，请求判决恒源煤电赔偿因故意抬高水位导致其2021年受淹的瓜蒌子农作物经济损失暂定10,000.00元（以鉴定结果为准）。基本事实：健齐公司在恒源煤矿采煤塌陷区内种植瓜蒌子因雨季降水受淹损害，要求赔偿。审理情况：健齐公司与恒源煤电财产损失纠纷案件，法院于2022年4月28日作出（2021）皖0621民初5041号民事判决书，健齐公司、恒源煤电均不服。淮北市中级人民法院于2023年1月18日作出（2022）皖06民终862号民事裁定书，撤销原判发回重审。于2023年2月6日立案后，淮北市中级人民法院于2023年2月23日公开开庭进行了审理。2023年6月6日作出（2023）皖0621民初550号，判决生效之日起15日内赔偿淮北健齐财产损失917400元。淮北健齐与恒源煤电均不服，提起上诉。

2. 安徽恒源煤电股份有限公司销售分公司（以下简称“销售公司”）诉安徽新源热电有限公司（以下简称“新源热电”），第三人安徽省恒诚煤电有限公司（以下简称“恒诚煤电”）买卖合同纠纷一案，销售公司请求判令新源热电偿还货款2,051.03万元及利息。基本事实：销售公司与新源热电自2015年至2018年存在煤炭购销合同关系，应新源热电出具委托书要求，委托恒诚煤电代理新源热电办理煤炭结算业务，并签订了《三方协议》。2018年5月8日，销售公司与恒诚煤电对账确认：恒诚煤电尚有2,191.98万元货款未能代新源热电支付。截至2018年9月底，恒诚煤电尚有2051.03万元货款未予支付。审理情况：新源热电在上述判决作出前向法院提交破产申请后进入破产清算阶段。销售公司申报了此笔债权，2022年8月19日法院确定此债权金额2,326.12万元，分配比例为49.38%，可分配金额为1,148.64万元，2022年12月28日，销售公司已收到此笔债权金额，剩余902.39万元待经审批后进行核销处理。

#### 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

#### 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

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所付数额较大的债务到期未偿还等情况



## 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

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	上期发生额（元）
江苏华江海运有限公司	接受劳务	1,410,280.39	
安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司	接受劳务	5,318,064.16	32,635,424.48
宁波大榭皖煤能源发展有限公司	材料采购	101,838,421.67	

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	上期发生额（元）
中安联合煤化有限责任公司	提供劳务	132,585.69	299,519.99
中安联合煤化有限责任公司	租赁收入	2,274,194.69	4,564,237.40
中安联合煤化有限责任公司	提供劳务	9,862,046.43	8,943,228.80
中安联合煤化有限责任公司	材料销售	2,382,830.47	
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司	提供租赁服务	363,907.82	35,046.37
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司	提供劳务	336,283.22	
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司	提供劳务	4,377,826.54	
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司	提供租赁服务	782,574.52	
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	提供劳务	3,514,875.19	3,006,612.03
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	材料销售	613,450.01	615,594.48
内蒙古智能煤炭有限责任公司	提供租赁服务	748,196.47	334,585.01
内蒙古智能煤炭有限责任公司	修理收入	1,590,972.77	1,502,182.05
陕西金源招贤矿业有限公司	提供劳务	16,056,309.28	9,353,194.86
陕西金源招贤矿业有	提供租赁服务	1,240,059.29	628,861.65

限公司			
安徽皖煤新能源发展 有限责任公司	提供劳务	869,537.07	

### 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：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
皖北煤电财务公司	受同一股东控制	150,000.00	1.15%	149,740.42	327,385.99	327,416.92	149,709.49

合计	/	/	/	149,740.42	327,385.99	327,416.92	149,709.49
----	---	---	---	------------	------------	------------	------------

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计 贷款金额	本期合 计还款 金额	
皖北煤电财 务公司	受同一股 东控制	150,000.00	2.95%~3.1%	15,000.00	6,000		21,000.00
合计	/	/	/	15,000.00	6,000.00		21,000.00

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
皖北煤电财 务公司	受同一股东控制	敞口授信、低风险业务 授信	150,000.00	21,000.00

## 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

1. 公司与安徽省皖北煤电集团签订《票据池业务参与协议》，公司加入皖北煤电集团开展的票据池业务，票据池内票据由皖北煤电集团通过皖北煤电财务公司统一管理，截止 2023 年 6 月 30 日止，公司抵押票据形成的额度被皖北煤电集团及其相关公司使用 104271.22 万元，公司按照实际使用票据质押额度的 0.8%（年化）收取额度使用费。

2. 公司与皖北煤电财务公司签订《金融服务协议》，根据《金融服务协议》约定，皖北煤电财务公司给公司提供票据承兑、贴现和提供担保等业务。截止报告期末，公司在皖北煤电财务公司开立银行承兑汇票余额 7,355 万元，开立保函余额 800 万元，办理银行承兑汇票贴现 29,998.36 万元。

## 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：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
公司	公司本部	安徽钱营孜发电有限公司	1,200,000,000	2016年5月20日	2016年5月20日		连带责任担保			否	否	0	无	否	联营公司
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）							395,875,000								
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															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							395,875,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.34								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
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、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)	41,715
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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							
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	
安徽省皖北煤电集团 有限责任公司	-100,000	659,438,889	54.95	0	无		国有法人
香港中央结算有限 公司	29,469,631	59,026,330	4.92	0	未知		未知
招商银行股份有限 公司—上证红利交 易型开放式指数证 券投资基金	615,320	18,388,943	1.53	0	未知		未知

中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	-1,249,646	10,076,519	0.84	0	未知	未知
基本养老保险基金一零零三组合	6,220,000	6,220,000	0.52	0	未知	未知
王挺	3,153,900	5,680,000	0.47	0	未知	未知
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	-960,640	5,438,987	0.45	0	未知	未知
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	-2,409,500	5,315,690	0.44	0	未知	未知
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数型证券投资基金	-771,694	3,550,628	0.30	0	未知	未知
华伟	3,103,000	3,103,000	0.26		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
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			
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	659,438,889	人民币普通股	659,438,889			
香港中央结算有限公司	59,026,330	人民币普通股	59,026,330			
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	18,388,943	人民币普通股	18,388,943			
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	10,076,519	人民币普通股	10,076,519			
基本养老保险基金一零零三组合	6,220,000	人民币普通股	6,220,000			
王挺	5,680,000	人民币普通股	5,680,000			
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	5,438,987	人民币普通股	5,438,987			
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	5,315,690	人民币普通股	5,315,690			
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数型证券投资基金	3,550,628	人民币普通股	3,550,628			
华伟	3,103,000	人民币普通股	3,103,000			
前十名股东中回购专户情况说明	无					

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东安徽省皖北煤电集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，未知其他股东间的关联关系
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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、企业债券、公司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

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,455,639,420.32	7,480,851,666.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		824,512,220.59	888,454,852.28
应收账款		180,357,543.73	133,722,798.09
应收款项融资		1,217,625,089.06	1,763,947,478.46
预付款项		28,932,600.09	25,423,611.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		58,318,492.09	60,362,965.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		344,910,107.53	476,693,067.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		364,021,712.17	342,456,866.33
其他流动资产		91,319,993.26	109,932,206.29
流动资产合计		9,615,637,178.84	11,281,845,512.37
<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		358,973,421.86	473,578,618.79
长期股权投资		1,173,582,329.17	1,060,952,837.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,969,104,848.63	4,012,978,276.38
在建工程		1,667,079,481.04	1,560,462,587.45



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,666,037,656.10	3,405,449,748.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		93,128,565.14	97,260,209.12
其他非流动资产		8,854,209.63	18,453,369.37
非流动资产合计		10,936,760,511.57	10,629,135,647.25
资产总计		20,552,397,690.42	21,910,981,159.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,162,955,917.81	1,163,253,361.11
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		184,420,000.00	122,640,000.00
应付账款		1,070,730,670.01	1,287,842,977.85
预收款项			
合同负债		170,797,994.82	306,421,614.19
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		512,134,095.16	444,970,403.98
应交税费		230,717,453.09	169,452,135.39
其他应付款		2,416,201,506.83	2,364,330,230.81
其中：应付利息			
应付股利		156,225.00	157,475.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		190,706,630.74	160,447,107.65
其他流动负债		206,454,809.71	348,849,966.13
流动负债合计		6,145,119,078.17	6,368,207,797.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		608,470,000.00	665,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		883,979,051.17	621,240,550.88

长期应付职工薪酬			
预计负债		1,069,208,769.90	1,046,262,633.24
递延收益			
递延所得税负债		2,029,380.77	2,029,380.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,563,687,201.84	2,335,132,564.89
负债合计		8,708,806,280.01	8,703,340,362.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,200,004,884.00	1,200,004,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,604,035,640.96	2,950,441,521.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		919,114,159.39	854,735,412.89
盈余公积		603,320,592.26	603,320,592.26
一般风险准备			
未分配利润		7,428,492,156.47	7,510,830,145.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,754,967,433.08	13,119,332,556.74
少数股东权益		88,623,977.32	88,308,240.88
所有者权益（或股东权益）合计		11,843,591,410.40	13,207,640,797.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,552,397,690.42	21,910,981,159.62

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,917,194,473.72	7,043,735,815.28
交易性金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		792,432,619.20	860,257,087.08
应收账款		154,149,952.33	110,437,305.41
应收款项融资		1,217,625,089.06	1,748,550,985.16
预付款项		28,044,108.90	25,324,285.60
其他应收款		67,902,571.77	78,295,271.68
其中：应收利息			
应收股利			

存货		330,704,185.98	457,718,908.81
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		8,196,332.31	23,027,452.39
流动资产合计		8,566,249,333.27	10,347,347,111.41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		300,000,000.00	300,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,441,107,075.69	2,019,836,888.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,620,046,292.58	3,654,263,032.70
在建工程		1,634,792,047.59	1,532,187,812.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		226,350,762.87	238,585,939.21
无形资产		2,565,143,978.50	2,281,734,406.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		88,809,496.27	93,465,811.08
其他非流动资产		8,854,209.63	18,453,369.37
非流动资产合计		11,885,103,863.13	10,138,527,260.57
资产总计		20,451,353,196.40	20,485,874,371.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,162,955,917.81	1,163,253,361.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		184,420,000.00	121,990,000.00
应付账款		1,046,632,052.36	1,245,612,716.56
预收款项			
合同负债		161,034,732.55	292,135,537.40
应付职工薪酬		428,359,744.17	432,395,793.08
应交税费		216,525,023.46	151,324,351.27
其他应付款		2,465,777,122.29	2,333,631,371.60
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		207,063,591.17	180,636,484.06
其他流动负债		205,433,546.30	339,796,106.88
流动负债合计		6,078,201,730.11	6,260,775,721.96
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		601,500,000.00	660,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		213,449,607.19	219,602,303.18
长期应付款		883,979,051.17	621,240,550.88
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,069,208,769.90	1,046,262,633.24
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,768,137,428.26	2,547,105,487.30
负债合计		8,846,339,158.37	8,807,881,209.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,200,004,884.00	1,200,004,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,636,754,722.08	1,674,101,654.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		917,253,168.50	854,858,558.96
盈余公积		600,002,442.00	600,002,442.00
未分配利润		7,250,998,821.45	7,349,025,623.11
所有者权益（或股东权益）合计		11,605,014,038.03	11,677,993,162.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,451,353,196.40	20,485,874,371.98

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		4,237,714,502.87	4,453,026,409.74
其中：营业收入		4,237,714,502.87	4,453,026,409.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,943,656,593.93	3,434,416,313.56
其中：营业成本		2,172,217,988.96	2,581,869,586.11
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		139,956,168.64	142,753,251.25
销售费用		32,176,920.01	36,223,742.72
管理费用		404,016,461.30	525,679,038.16
研发费用		174,358,696.01	132,981,408.20
财务费用		20,930,359.01	14,909,287.12
其中：利息费用		45,183,887.50	47,890,113.43
利息收入		45,776,575.13	40,485,024.19
加：其他收益		3,241,149.53	3,242,440.64
投资收益（损失以“-”号填列）		33,442,983.51	37,782,845.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,442,983.51	37,405,960.57
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）		-5,216,922.76	-5,916,851.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		706,578.86	-55,361.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,326,231,698.08	1,053,663,169.44
加：营业外收入		15,967,229.89	1,394,288.67
减：营业外支出		9,921,737.17	8,205,428.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,332,277,190.80	1,046,852,029.70
减：所得税费用		214,293,807.51	168,466,537.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,117,983,383.29	878,385,492.04
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,117,983,383.29	878,385,492.04
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）		1,117,666,894.74	878,994,170.38
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		316,488.55	-608,678.34

号填列)			
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		1,117,983,383.29	878,385,492.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,117,666,894.74	878,994,170.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额		316,488.55	-608,678.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.9314	0.7325
（二）稀释每股收益(元/股)		0.9314	0.7325

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：-937,659.45 元。

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		4,115,393,410.24	4,343,235,793.99
减：营业成本		2,113,408,806.76	2,532,694,139.58
税金及附加		133,127,116.11	136,245,972.25
销售费用		28,780,746.59	33,667,902.07
管理费用		375,881,182.07	501,591,250.96

研发费用		171,466,821.40	130,207,512.35
财务费用		23,316,051.17	15,813,566.49
其中：利息费用		39,493,226.26	46,690,657.43
利息收入		42,869,838.97	38,372,379.35
加：其他收益		2,554,329.98	2,748,275.84
投资收益（损失以“-”号填列）		33,442,983.51	44,755,960.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,442,983.51	37,405,960.57
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）		-2,468,160.24	-915,109.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-55,361.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,302,941,839.39	1,039,549,216.40
加：营业外收入		15,203,640.96	481,571.97
减：营业外支出		9,488,249.88	7,812,741.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,308,657,230.47	1,032,218,047.10
减：所得税费用		206,679,148.13	160,172,959.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,101,978,082.34	872,045,088.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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		1,101,978,082.34	872,045,088.01
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：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		5,762,875,719.66	5,777,468,950.50
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		3,795,987.53	40,625,657.23
收到其他与经营活动有关的现金		330,639,412.08	295,174,604.01
经营活动现金流入小计		6,097,311,119.27	6,113,269,211.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,808,540,510.46	2,706,743,010.92
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		1,181,126,310.78	1,027,913,053.18
支付的各项税费		753,894,415.99	959,559,764.44
支付其他与经营活动有关的现金		283,112,205.43	464,574,122.63
经营活动现金流出小计		4,026,673,442.66	5,158,789,951.17
经营活动产生的现金流量净额		2,070,637,676.61	954,479,260.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			70,000,000.00
取得投资收益收到的现金			286,885.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,505,252.32	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		9,505,252.32	70,286,885.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		432,301,534.41	313,099,253.46
投资支付的现金		76,853,361.75	81,410,508.50
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		1,309,232,211.95	
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,868,387,108.11	394,509,761.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,858,881,855.79	-324,222,876.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			121,444.14
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			121,444.14
取得借款收到的现金		801,370,000.00	1,290,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		801,370,000.00	1,290,121,444.14
偿还债务支付的现金		828,000,000.00	1,036,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,239,024,958.31	644,002,444.48
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		533,986.47	358,098.01

现金			
筹资活动现金流出小计		2,067,558,944.78	1,680,610,542.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,266,188,944.78	-390,489,098.35
<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>		-1,054,433,123.96	239,767,285.51
加：期初现金及现金等价物余额		7,376,978,748.28	6,220,941,255.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,322,545,624.32</b>	<b>6,460,708,540.98</b>

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		5,583,533,016.23	5,779,479,331.24
收到的税费返还		1,022,110.69	36,941,739.85
收到其他与经营活动有关的现金		184,781,071.30	136,811,526.00
经营活动现金流入小计		5,769,336,198.22	5,953,232,597.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,777,447,975.01	2,832,133,227.49
支付给职工及为职工支付的现金		1,105,634,936.16	975,602,690.89
支付的各项税费		717,955,711.25	927,729,737.86
支付其他与经营活动有关的现金		164,039,370.67	131,403,977.26
经营活动现金流出小计		3,765,077,993.09	4,866,869,633.50
经营活动产生的现金流量净额		2,004,258,205.13	1,086,362,963.59
<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			7,260,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	7,260,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		424,484,249.69	303,674,277.78
投资支付的现金		76,853,361.75	21,610,508.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,347,174,135.84	-

支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,898,511,747.28	325,284,786.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,898,511,747.28	-318,024,786.28
<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		800,000,000.00	1,180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		800,000,000.00	1,180,000,000.00
偿还债务支付的现金		828,000,000.00	1,036,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,233,299,690.90	641,813,555.53
支付其他与筹资活动有关的现金		533,986.47	358,098.01
筹资活动现金流出小计		2,061,833,677.37	1,678,421,653.54
筹资活动产生的现金流量净额		-1,261,833,677.37	-498,421,653.54
<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>		-1,156,087,219.52	269,916,523.77
加：期初现金及现金等价物余额		6,940,346,693.24	5,761,034,413.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,784,259,473.72	6,030,950,937.50

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,200,004,884.00				1,656,224,128.56			854,735,412.89	603,320,592.26		7,495,201,103.39		11,809,486,121.10	88,308,240.88	11,897,794,361.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					1,294,217,393.30						15,629,042.34		1,309,846,435.64		1,309,846,435.64
其他															
二、本年期初余额	1,200,004,884.00				2,950,441,521.86			854,735,412.89	603,320,592.26		7,510,830,145.73		13,119,332,556.74	88,308,240.88	13,207,640,797.62

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,346,405,880.90			64,378,746.50					-82,337,989.26			-1,364,365,123.66	315,736.44	-1,364,049,387.22
(一) 综合收益总额													1,117,666,894.74			1,117,666,894.74	316,488.55	1,117,983,383.29
(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																-	-	-

权益 的金 额																	
4. 其 他													-	-	-		
(三) 利润 分配													-1,200,004,884 .00	-1,200,004,884 .00	-	-1,200,004,884 .00	
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														-1,200,004,884 .00	-1,200,004,884 .00	-	-1,200,004,884 .00
4. 其 他														-			
(四) 所有 者权 益内 部结 转														-			
1. 资 本公 积转 增资 本(或														-			

股本															
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-		
3. 盈余公积弥补亏损													-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		
5. 其他综合收益结转留存收益													-		
6. 其他													-		
(五) 专项储备							64,378,746.50					64,378,746.50	-752.11	64,377,994.39	
1. 本期提取							277,398,883.61					277,398,883.61	250,945.17	277,649,828.78	
2. 本							213,020,137					213,020,137.11	251,697.28	213,271,834.39	

2023 年半年度报告

期使用									.11						
(六) 其他					-1,346,405,880.90								-1,346,405,880.90		-1,346,405,880.90
四、本期末余额	1,200,004,884.00	0.00	0.00	0.00	1,604,035,640.96	0.00	0.00	919,114,159.39	603,320,592.26	0.00	7,428,492,156.47	0.00	11,754,967,433.08	88,623,977.32	11,843,591,410.40

项目	2022 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															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,200,004,884.00				1,656,224,128.56			921,528,122.48	603,320,592.26		5,582,436,596.53		9,963,514,323.83	94,985,008.82	10,058,499,332.65	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
一控制下企业合并					14,600,308.32						13,465,751.02		28,066,059.34		28,066,059.34	
其他																



他															
二、本 年期 初余 额	1,200,004,884. 00				1,670,824,436. 88			921,528,122. 48	603,320,592. 26		5,595,902,347. 55		9,991,580,383. 17	94,985,008.8 2	10,086,565,391 .99
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)					-27,128,399.89			73,444,584.8 1			278,991,728.38		325,307,913.30	8,171,869.44	333,479,782.74
(一) 综合 收益 总额											878,994,170.38		878,994,170.38	-608,678.34	878,385,492.04
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														9,800,000.00	9,800,000.00
1. 所 有者 投入 的普 通股															-
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本															-





储备													
1. 本期提取						305,380,554.10					305,380,554.10	167,878.20	305,548,432.30
2. 本期使用						231,935,969.29					231,935,969.29	197,330.42	232,133,299.71
(六) 其他					-27,128,399.89						-27,128,399.89		-27,128,399.89
四、本期期末余额	1,200,004,884.00				1,643,696,036.99	994,972,707.29	603,320,592.26	5,874,894,075.93		10,316,888,296.47	103,156,878.26		10,420,045,174.73

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	1,200,004,884.00				1,674,101,654.65			854,858,558.96	600,002,442.00	7,349,025,623.11	11,677,993,162.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,200,004,884.00				1,674,101,654.65			854,858,558.96	600,002,442.00	7,349,025,623.11	11,677,993,162.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-37,346,932.57			62,394,609.54		-98,026,801.66	-72,979,124.69
(一) 综合收益总额										1,101,978,082.34	1,101,978,082.34

(二) 所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配										-1,200,004,884.00	-1,200,004,884.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,200,004,884.00	-1,200,004,884.00
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备								62,394,609.54			62,394,609.54
1. 本期提取								274,666,926.69			274,666,926.69
2. 本期使用								212,272,317.15			212,272,317.15
(六) 其他											-37,346,932.57
四、本期期末余额	1,200,004							917,253,160,002,7,250,99			11,605,01

2023 年半年度报告

	,884.00				,722.08			68.5	442.00	8,821.45	4,038.03
--	---------	--	--	--	---------	--	--	------	--------	----------	----------

项目	2022 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	1,200,004 ,884.00				1,674,101 ,654.65			920,956.9 50.29	600,002, 442.00	5,439,29 7,985.82	9,834,363 ,916.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,200,004 ,884.00				1,674,101 ,654.65			920,956.9 50.29	600,002, 442.00	5,439,29 7,985.82	9,834,363 ,916.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								73,908,02 6.51		-600,002 ,442.00	-526,094, 415.49
（一）综合收益总额										-	-
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配										-600,002 ,442.00	-600,002, 442.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-600,002 ,442.00	-600,002, 442.00
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股											-

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备							73,908,026.51				73,908,026.51
1. 本期提取							303,884,421.20				303,884,421.20
2. 本期使用							229,976,394.69				229,976,394.69
(六) 其他											-
四、本期期末余额	1,200,004,884.00				1,674,101,654.65		994,864,976.8	600,002,442.00	4,839,295,543.82		9,308,269,501.27

公司负责人：杨林 主管会计工作负责人：朱四一 会计机构负责人：高建中

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

公司由皖北煤电集团作为主发起人，联合安徽省燃料总公司、合肥四方化工集团有限责任公司、合肥开元精密工程有限责任公司、深圳高斯达实业有限公司共同发起设立。公司于 2000 年 12 月 29 日，经安徽省体改委皖体改函[2000]100 号文批准成立并取得安徽省人民政府颁发的皖府股字[2000]第 50 号的批准证书。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]121 号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票 4,400 万股。每股发行价为人民币 9.99 元，共募集资金人民币 43,956 万元。经上海证券交易所上证上字[2004]120 号文批准，于 2004 年 8 月 17 日在上海证券交易所上市交易。公司于 2006 年 2 月 15 日完成股权分置改革。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会于 2007 年 9 月 17 日以证监发行字[2007]301 号“关于核准安徽恒源煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知”，同意公司向社会公开发行人民币可转换公司债券 40,000 万元。截止 2009 年 12 月 18 日，上述可转换公司债券已转股人民币 30,522,118 元。

根据公司 2008 年度股东大会决议的规定，以 2008 年 12 月 31 日实施资本公积金转增股本股权登记日(2009 年 4 月 20 日)登记在册总股本 190,575,719 元为基数，每 10 股转增 2 股，共新增股本人民币 38,115,144 元。

根据公司 2008 年第五次临时股东大会决议，并于 2009 年 6 月 18 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司重大资产重组及向安徽省皖北煤电集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]544 号）文件，核准公司重大资产重组及向皖北煤电集团发行 137,345,259 股股份购买重组相关资产。

根据公司 2009 年度股东大会决议，并于 2010 年 9 月 20 日经中国证券监督管理委员会以《关于核准安徽恒源煤电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1327 号）文件核准，公司 2010 年向社会非公开发行人民币普通股（A 股）44,090,752 股，股票面值为人民币 1 元，溢价发行，发行价为每股人民币 36.00 元，共募集资金 1,587,267,072.00 元，其中：计入股本 44,090,752.00 元，剩余为股本溢价在扣除发行费用后计入资本公积。

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司 2011 年度中期资本公积转增股本，转股方案为每 10 股转增 12.8065 股。

根据公司 2018 年年度股东大会会议决议，公司 2019 年 5 月 27 日资本公积转增股本，转股方案为每 10 股转增 2 股。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 1,200,004,884.00 股，注册资本为 1,200,004,884.00 元，统一社会信用代码为 91340600726325699J。法定代表人为杨林。公司经营范围为：煤炭开采、洗选、销售。铁路运输、公路运输（限分公司经营）。一般经营项目：煤炭技术开发，机械设备及配件、建筑材料、五金交电、通信器材、日用百货、化工产品销售，机械设备租赁，矿用设备和配件的制造、维修、销售，本系统内的土地复垦、道路、堤坎修复，土石方工程，本系统内的线路、管道安装服务，煤泥、煤矸石加工、销售（限分公司经营），进出口业务，自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司注册地址为安徽省淮北市濉溪县刘桥镇，总部办公地为安徽省宿州市西昌路 157 号。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。



#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司财务报表以持续经营为基础编制。

#### 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

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 合并范围：

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

### 合并程序：

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 外币业务：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 外币财务报表的折算：

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 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

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）

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）

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

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

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

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、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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定协议，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

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“10. 金融工具-6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“10. 金融工具-6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本附注“10. 金融工具”

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“10. 金融工具-6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 存货的分类和成本:

存货分类为: 原材料、库存商品等。

存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 发出存货的计价方法:

存货发出时按加权平均法计价。

#### 不同类别存货可变现净值的确定依据:

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 存货的盘存制度:

采用永续盘存制。

#### 低值易耗品和包装物的摊销方法:

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 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。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10. 金融工具-6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本附注“10. 金融工具-6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本附注“10. 金融工具-6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**共同控制、重大影响的判断标准：**

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**初始投资成本的确定：****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。



对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**后续计量及损益确认方法：**

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为

金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	20—40	5	4.75—2.375
专用设备	年限平均法	5—20	5	19—4.75
输电设备	年限平均法	30	5	3.167
运输设备	年限平均法	5—10	5	19—9.5
通用设备	年限平均法	5—11	5	19—8.64
井巷建筑物	年限平均法	矿井可采年限		
弃置费用	年限平均法	矿井可采年限		

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上。

### 固定资产处置

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 25. 借款费用

适用 不适用

#### 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

#### 借款费用资本化期间：

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

#### 借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

#### 暂停资本化期间：

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

#### 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

### 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**无形资产的计价方法：**

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
钱营孜矿采矿权	30 年	采矿权证
任楼矿采矿权	24 年	采矿权证
祁东矿采矿权	30 年	采矿权证
龙王庙探矿权		探矿权证
任楼深部探矿权		探矿权证
土地使用权	50 年	一般出让土地使用期限
恒源矿采矿权	30 年	采矿权证
刘桥一矿采矿权	6.25 年	采矿权证
卧龙湖矿采矿权	17.92 年	采矿权证

五沟矿采矿权	19 年	采矿权证
办公软件	10 年	预计软件更新升级期间

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序  
截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 开发阶段支出资本化的具体条件：

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外

的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。  
上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。  
各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，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

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

本公司对因开采煤炭而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，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。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

本公司根据安徽省财政厅财建〔2017〕1773 号文《安徽省财政厅 安徽省国土资源厅 安徽省环境保护厅转发财政部 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的通知》的规定，按照满足矿山地质环境治理需求的原则，根据《矿山地质环境保护与土地复垦方案》，自 2019 年 12 月起将矿山地质环境治理恢复费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在



取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

#### 具体政策

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准是货物发出，对方收货验收后确认销售收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

#### 40. 安全费用

##### 计提标准：

根据安徽省安全生产监督管理局、安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅、安徽省国家及地方税务局出具的皖安监综[2008]176 号文规定，安全生产费用按每吨煤 50 元提取；安徽省财政厅财企函[2005]44 号文规定，维简费按每吨煤 11 元提取。

##### 核算方法：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

- （1）按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备——安全费”科目。
- （2）企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。
- （3）提取的维简费，比照上述规定处理。

#### 41. 政府补助

适用 不适用

##### 1、类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### 3、会计处理

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）；

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**42. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
  - 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。
- 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。
- 资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

**43. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。  
合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

增加的对价与租赁范围扩大部分单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但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。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止

确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 45. 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). 2023 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

#### 46. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值	13、9、6、3

	税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25
环境保护税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税固体废物按照固体废物的排放量确定；应税噪声按照超过国家规定标准的分贝数确定。	按应税税目及系数
资源税	从价计征：原煤应纳税额=应税原煤销售额*适用税率（2%）；洗选煤应纳税额=洗选煤销售额*折算率*适用税率（2%），折算率暂按 58%。	
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%计缴	
土地使用税	实际占用的土地面积*当地税务部门规定的单位税额	
教育费附加	按当期应缴流转税计缴	3
地方教育费附加	按当期应缴流转税计缴	2

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

- 公司于 2022 年 10 月 18 日取得编号为 GR202234003740 “高新技术企业证书”，公司 2022 年至 2024 年所得税减按 15% 计缴。
- 公司全资子公司安徽省恒泰新材料有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得编号为 GR202234000229 “高新技术企业证书”，安徽省恒泰新材料有限公司 2022 年至 2024 年所得税减按 15% 计缴。
- 淮北新源热电有限公司、安徽恒力电业有限责任公司和宿州创元发电有限责任公司根据财税【2015】78 号财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》，公司自 2015 年 7 月 1 日起生产和销售电力产品实现的增值税 50% 即征即退的优惠政策。
- 淮北新源热电有限公司、安徽恒力电业有限责任公司、宿州创元发电有限责任公司和宿州营鼎建材有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。

## 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	293,483.14	291,650.88
银行存款	6,322,252,141.18	7,376,687,097.40
其他货币资金	133,093,796.00	103,872,918.04
合计	6,455,639,420.32	7,480,851,666.32
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	1,497,094,918.22	1,497,404,158.10

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回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	132,935,000.00	103,714,122.04
诉讼冻结资金		
存出投资款	158,796.00	158,796.00
合计	133,093,796.00	103,872,918.04

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	
其中：		
理财产品	50,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	50,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用



**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	824,512,220.59	888,454,852.28
商业承兑票据		
合计	824,512,220.59	888,454,852.28

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,042,712,242.53
商业承兑票据	
合计	1,042,712,242.53

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		184,620,833.95
商业承兑票据		
合计		184,620,833.95

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	144,946,226.86
1 年以内小计	144,946,226.86
1 至 2 年	50,077,818.98
2 至 3 年	336,055.55
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	50,215.00
5 年以上	20,617,592.73
合计	216,027,909.12

## (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	9,023,876.19	4.18	9,023,876.19	100.00	-	9,023,876.19	5.78	9,023,876.19	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备	9,023,876.19	4.18	9,023,876.19	100.00	-	9,023,876.19	5.78	9,023,876.19	100.00	-
按组合计提坏账准备	207,004,032.93	95.82	23,956,192.89	11.57	183,047,840.04	155,546,617.35	94.22	21,823,819.26	14.84	133,722,798.09
其中：										
按组合计提坏账准备	207,004,032.93	95.82	23,956,192.89	11.57	183,047,840.04	155,546,617.35	94.22	21,823,819.26	14.84	133,722,798.09
合计	216,027,909.12	/	32,980,069.08	/	183,047,840.04	164,570,493.54	/	30,847,695.45	/	133,722,798.09

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
涉诉款项	9,023,876.19	9,023,876.19	100	
合计	9,023,876.19	9,023,876.19	100	/

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：按组合计提坏账准备

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	144,946,226.86	7,247,311.34	5.00
1 至 2 年	50,077,818.98	5,007,781.90	10.00
2 至 3 年	336,055.55	67,211.11	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	50,215.00	40,172.00	80.00
5 年以上	11,593,716.54	11,593,716.54	100.00
合计	207,004,032.93	23,956,192.89	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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	
按单项计提坏账准备	9,023,876.19					9,023,876.19
按组合计提坏账准备	21,823,819.26	2,132,373.63				23,956,192.89
合计	30,847,695.45	2,132,373.63	0.00	0.00	0.00	32,980,069.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	38,046,273.56	17.61	5,802,958.93
第二名	28,776,101.90	13.32	1,438,805.10
第三名	19,710,937.58	9.12	1,971,093.76
第四名	18,389,648.97	8.51	919,482.45
第五名	16,679,253.21	7.72	833,962.66
合计	121,602,215.22	56.29	10,966,302.89

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,217,625,089.06	1,763,947,478.46
合计	1,217,625,089.06	1,763,947,478.46

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,929,629.02	99.99	25,418,694.29	99.98
1 至 2 年			1,945.92	0.01
2 至 3 年				
3 年以上	2,971.07	0.01	2,971.07	0.01
合计	28,932,600.09	100	25,423,611.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	8,608,323.00	29.75
第二名	6,170,292.16	21.33
第三名	5,898,031.00	20.39
第四名	3,806,700.00	13.16
第五名	2,034,761.45	7.03
合计	26,518,107.61	91.65

其他说明

适用 不适用

## 8、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		
其他应收款	58,318,492.09	60,362,965.74
合计	58,318,492.09	60,362,965.74

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). 坏账准备计提情况

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

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	55,833,809.17
1 年以内小计	55,833,809.17
1 至 2 年	3,270,260.36
2 至 3 年	2,328,325.12
3 年以上	
3 至 4 年	421,804.59
4 至 5 年	1,086,981.04

5 年以上	10,360,994.04
合计	73,302,174.32

## (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
单位往来款	27,762,075.13	19,819,466.46
代垫运费	24,460,319.48	39,371,867.51
代垫电费	1,153,200.00	1,970,483.59
备用金	2,329,235.66	1,367,092.53
其他	17,597,344.05	12,233,188.75
合计	73,302,174.32	74,762,098.84

## (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)	
2023年1月1日余额	4,076,183.79		10,322,949.31	14,399,133.10
2023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	546,504.40		38,044.73	584,549.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	4,622,688.19		10,360,994.04	14,983,682.23

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	
按组合计提坏账准备	14,399,133.10	584,549.13				14,983,682.23
合计	14,399,133.10	584,549.13				14,983,682.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫运费	24,460,319.48	1年以内	33.37	1,223,015.97
第二名	单位往来款	4,542,161.00	5年以上	6.2	4,542,161.00
第三名	单位往来款	4,070,149.84	5年以上	5.55	4,070,149.84
第四名	单位往来款	3,031,933.09	2年以内	4.14	606,386.62
第五名	单位往来款	1,399,775.77	2年以内	1.91	170,908.02
合计	/	37,504,339.18	/	51.17	10,612,621.45

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、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	89,728,878.71		89,728,878.71	90,210,366.07		90,210,366.07
在产品			-			
库存商品	255,181,228.82		255,181,228.82	391,626,953.25	5,144,251.74	386,482,701.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	344,910,107.53		344,910,107.53	481,837,319.32	5,144,251.74	476,693,067.58

## (2). 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						
在产品						
库存商品	5,144,251.74			5,144,251.74		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	5,144,251.74			5,144,251.74		

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 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

**10、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). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	364,021,712.17	342,456,866.33
合计	364,021,712.17	342,456,866.33

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	91,302,993.26	108,207,762.01
预缴其他税金		129.26
预缴企业所得税		1,707,315.02
碳排放权资产	17,000.00	17,000.00
合计	91,319,993.26	109,932,206.29

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

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

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

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

其他说明：

适用 不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	743,851,760.48	20,856,626.45	722,995,134.03	834,392,111.57	18,356,626.45	816,035,485.12	
其中：							
未实现融资收益	44,680,736.88		44,680,736.88	58,307,794.18		58,307,794.18	
减：一年内到期的长期应收款	374,522,840.76	10,501,128.59	364,021,712.17	350,160,395.02	7,703,528.69	342,456,866.33	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							

合计	369,328,919.72	10,355,497.86	358,973,421.86	484,231,716.55	10,653,097.76	473,578,618.79	/
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	---

**(2) 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)	
2023年1月1日余额	10,653,097.76			10,653,097.76
2023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	-297,599.90			-297,599.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	10,355,497.86			10,355,497.86

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 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											
小计											
二、联营企业											
安徽省皖北煤电集团 财务有限公司	53,542.55			1894.63						55,437.18	
安徽钱营孜发电有限 公司	39,426.84	5,500.00		1,200.88		118.65				46,246.37	
国能宿州热电有限公 司	13,125.90			248.28						13,374.18	
宿州皖恒新能源有限 公司		2,300.00		0.51						2,300.51	
小计	106,095.29	7800.00		3,344.30		118.65				117,358.24	
合计	106,095.29	7800.00		3,344.30		118.65				117,358.24	

其他说明  
无

**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

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

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**

投资性房地产计量模式

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	3,969,104,848.63	4,012,978,276.38
固定资产清理		
合计	3,969,104,848.63	4,012,978,276.38

其他说明：

无

## 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	机器设备	运输工具	专用设备	输电设备	运输设备	通用设备	井巷建筑物	弃置费用	合计
一、账面原值：										
1. 期初余额	2,977,858,982.86			5,844,141,995.15	93,829,302.49	129,316,128.33	79,331,977.62	1,997,732,943.82	1,003,972,265.59	12,126,183,595.86
2. 本期增加金额	38,618,119.59			161,117,621.69		2,132,295.30	1,381,617.71			203,249,654.29
(1) 购置						2,132,295.30	537,251.79			2,669,547.09
(2) 在建工程转入	38,618,119.59			161,117,621.69			844,365.92			200,580,107.20
(3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额	2,311,626.20			263,093,618.88		1,755,641.23				267,160,886.31
(1) 处置或报废	2,311,626.20			263,093,618.88		1,755,641.23				267,160,886.31
4. 期末余额	3,014,165,476.25			5,742,165,997.96	93,829,302.49	129,692,782.40	80,713,595.33	1,997,732,943.82	1,003,972,265.59	12,062,272,363.84
二、累计折旧										
1. 期初余额	1,746,892,854.51			4,612,131,821.53	63,115,561.21	102,936,056.20	61,672,262.88	975,284,242.17	150,791,598.30	7,712,824,396.80
2. 本期增加金额	42,829,928.60			137,261,004.79	454,540.14	1,502,058.48	3,490,131.36	20,592,548.45	26,669,022.54	232,799,234.36
(1) 计提	42,829,928.60			137,261,004.79	454,540.14	1,502,058.48	3,490,131.36	20,592,548.45	26,669,022.54	232,799,234.36
3. 本期减少金额	1,884,225.20			249,646,507.10		1,063,892.15				252,594,624.45
(1) 处置或报废	1,884,225.20			249,646,507.10		1,063,892.15				252,594,624.45
4. 期末余额	1,787,838,557.91			4,499,746,319.22	63,570,101.35	103,374,222.53	65,162,394.24	995,876,790.62	177,460,620.84	7,693,029,006.71
三、减值准备										
1. 期初余额	144,933,568.96			13,694,309.71		379,957.64		241,373,086.37		400,380,922.68
2. 本期增加金额										
(1) 计提										
3. 本期减少金额				242,414.18						242,414.18
(1) 处置或报废				242,414.18						242,414.18
4. 期末余额	144,933,568.96			13,451,895.53		379,957.64		241,373,086.37		400,138,508.50
四、账面价值										
1. 期末账面价值	1,081,393,349.38			1,228,967,783.21	30,259,201.14	25,938,602.23	15,551,201.09	760,483,066.83	826,511,644.75	3,969,104,848.63
2. 期初账面价值	1,086,032,559.39			1,218,315,863.91	30,713,741.28	26,000,114.49	17,659,714.74	781,075,615.28	853,180,667.29	4,012,978,276.38

(2).



## (3). 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	509,543,770.12	274,248,356.88	106,741,889.36	128,553,523.88	
专用设备	218,480,275.21	192,970,097.39	11,656,146.32	13,854,031.50	
运输设备	25,744,309.59	24,119,975.12	379,957.64	1,244,376.83	
井巷建筑物	383,878,422.96	103,651,742.41	241,373,086.39	38,853,594.16	
合计	1,137,646,777.88	594,990,171.80	360,151,079.71	182,505,526.37	

## (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (6). 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
房屋及建筑物	109,607,684.81	未及时办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 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	1,667,079,481.04	1,560,462,587.45
工程物资		
合计	1,667,079,481.04	1,560,462,587.45

其他说明：

无

## 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
恒源煤矿改建工程	1,235,752,794.12		1,235,752,794.12	1,175,830,476.63		1,175,830,476.63
安全工程	53,573,252.44		53,573,252.44	29,970,310.65		29,970,310.65

维简工程	376,988,473.43		376,988,473.43	354,468,810.80		354,468,810.80
零星工程	764,961.05		764,961.05	192,989.37		192,989.37
合计	1,667,079,481.04		1,667,079,481.04	1,560,462,587.45		1,560,462,587.45

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
恒源煤矿改建工程	126,400.00	117583.05	5992.23			123575.28	97.77					
安全工程		2,997.03	10721.69	3855.16	4506.24	5,357.32						
维筒工程		35446.88	22300.46	16202.85	3845.64	37698.85						
零星工程		19.30	74.50		17.30	76.50						
合计	126400.00	156046.26	39088.88	20058.01	8369.18	166,707.95	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产无形资产情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	探矿权	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,146,109,162.40	2,075,724,400.00	1,597,372,443.14	2,735,849.06	4,821,941,854.60
2. 本期增加金额		1,050,414,947.03		0.00	1,050,414,947.03
(1) 购置		335,248,247.03		0.00	335,248,247.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 探矿权转采矿权		715,166,700.00			715,166,700.00
3. 本期减少金额	8,872,076.62		715,166,700.00		724,038,776.62
(1) 处置	8,872,076.62				8,872,076.62
(2) 探矿权转采矿权			715,166,700.00		715,166,700.00
4. 期末余额	1,137,237,085.78	3,126,139,347.03	882,205,743.14	2,735,849.06	5,148,318,025.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,806,479.78	1,401,526,035.15		159,591.18	1,416,492,106.11
2. 本期增加金额	14,033,045.56	51,711,629.94		136,792.44	65,881,467.94
(1) 计提	14,033,045.56	51,711,629.94		136,792.44	65,881,467.94
3. 本期减少金额	93,205.14				93,205.14
(1) 处置	93,205.14				93,205.14
4. 期末余额	28,746,320.20	1,453,237,665.09		296,383.62	1,482,280,368.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,108,490,765.58	1,672,901,681.94	882,205,743.14	2,439,465.44	3,666,037,656.10
2. 期初账面价值	1,131,302,682.62	674,198,364.85	1,597,372,443.14	2,576,257.88	3,405,449,748.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 情况

√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

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、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

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**30、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
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款、其他应收款和长期应收款账面价值与计税基础的差异	68,820,377.76	11,939,776.11	62,241,350.38	11,226,023.95
固定资产账面价值与计税基础差异	105,336,391.96	15,800,458.79	114,114,424.76	17,117,163.71
无形资产账面价值与计税基础差异	435,922,201.60	65,388,330.24	454,302,558.00	68,145,383.70
存货账面价值与计税基础差异			5,144,251.74	771,637.76
合计	610,078,971.32	93,128,565.14	635,802,584.88	97,260,209.12

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产账面价值与计税基础差异	8,117,523.11	2,029,380.77	8,117,523.11	2,029,380.77
合计	8,117,523.11	2,029,380.77	8,117,523.11	2,029,380.77

## (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

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	8,854,209.63		8,854,209.63	18,453,369.37		18,453,369.37
合计	8,854,209.63		8,854,209.63	18,453,369.37		18,453,369.37

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,162,955,917.81	1,163,253,361.11
合计	1,162,955,917.81	1,163,253,361.11

短期借款分类的说明：

无

(2). 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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

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	110,870,000.00	95,400,000.00
财务公司承兑汇票	73,550,000.00	27,240,000.00
合计	184,420,000.00	122,640,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	577,296,041.16	632,100,171.00
材料款	448,706,183.65	621,100,155.16
修理费及其他	44,728,445.20	34,642,651.69
合计	1,070,730,670.01	1,287,842,977.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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
第一名	33,201,313.56	尚未结算
第二名	13,607,960.00	尚未结算
第三名	5,898,031.00	尚未结算

第四名	5,258,059.20	尚未结算
第五名	4,735,880.00	尚未结算
合计	62,701,243.76	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、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

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	170,797,994.82	306,421,614.19
合计	170,797,994.82	306,421,614.19

#### (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

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	442,236,376.67	1,144,205,147.52	1,147,004,401.00	439,437,123.19
二、离职后福利-设定提存计划	2,557,413.23	267,720,163.31	197,757,218.65	72,520,357.89
三、辞退福利	176,614.08			176,614.08
四、一年内到期的其他福利				
合计	444,970,403.98	1,411,925,310.83	1,344,761,619.65	512,134,095.16

#### (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	252,069,936.67	927,822,104.60	952,772,512.52	227,119,528.75



二、职工福利费	288,628.14	21,866,592.19	17,221,802.43	4,933,417.90
三、社会保险费	1,946,895.02	77,086,487.78	76,782,432.99	2,250,949.81
其中：医疗保险费	1,044,771.81	63,454,152.91	62,678,874.88	1,820,049.84
工伤保险费	901,853.57	13,569,462.96	14,040,686.20	430,630.33
生育保险费	269.64	62,871.91	62,871.91	269.64
四、住房公积金	5,336,902.00	89,865,751.40	88,181,041.40	7,021,612.00
五、工会经费和职工教育经费	182,594,014.84	27,564,211.55	12,046,611.66	198,111,614.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	442,236,376.67	1,144,205,147.52	1,147,004,401.00	439,437,123.19

**(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	2,350,427.51	259,960,964.91	189,996,537.95	72,314,854.47
2、失业保险费	190,039.01	7,759,198.40	7,760,680.70	188,556.71
3、企业年金缴费	16,946.71			16,946.71
合计	2,557,413.23	267,720,163.31	197,757,218.65	72,520,357.89

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,289,116.89	32,107,413.38
企业所得税	108,492,617.10	82,667,750.46
个人所得税	10,361,726.50	4,480,755.88
城市维护建设税	2,916,343.56	1,693,147.49
房产税	1,759,696.24	1,993,285.24
教育费附加	2,804,956.41	1,621,708.20
资源税	39,267,822.63	34,935,852.91
土地使用税	1,223,070.69	2,050,365.53
印花税	968,428.56	1,084,690.87
水利基金	2,183,773.86	2,599,238.86
环保税	145,707.64	168,502.32
水土保持费	676,254.03	905,761.83
可再生资源发展基金	3,627,938.98	3,143,662.42
合计	230,717,453.09	169,452,135.39

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## 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
应付利息		
应付股利	156,225.00	157,475.00
其他应付款	2,416,045,281.83	2,364,172,755.81
合计	2,416,201,506.83	2,364,330,230.81

其他说明：

无

## 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
普通股股利	156,225.00	157,475.00
合计	156,225.00	157,475.00

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：

无

## 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
土地征迁费	2,018,558,682.81	2,008,039,658.51
工程款	48,044,618.42	52,841,756.12
往来款	204,824,871.33	105,807,142.70
保证金及押金	72,161,146.13	65,797,330.51
腾岗安置费	36,900,730.67	36,900,730.67
其他	35,555,232.47	94,786,137.30
合计	2,416,045,281.83	2,364,172,755.81

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√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
第一名	213,066,000.00	尚未支付
第二名	171,794,369.38	尚未支付
第三名	112,329,488.49	尚未支付
第四名	100,024,740.00	尚未支付

第五名	86,500,000.00	尚未支付
合计	683,714,597.87	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	190,706,630.74	160,447,107.65
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	190,706,630.74	160,447,107.65

其他说明：

无

#### 44、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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	21,833,975.76	37,747,368.87
已背书未终止应收票据	184,620,833.95	311,102,597.26
合计	206,454,809.71	348,849,966.13

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,600,000.00	5,600,000.00
保证借款		
信用借款	602,870,000.00	660,000,000.00

合计	608,470,000.00	665,600,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	883,979,051.17	621,240,550.88
专项应付款		
合计	883,979,051.17	621,240,550.88

其他说明：

无

#### 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
----	------	------

安徽省皖北煤电集团有限责任公司	621,240,550.88	621,240,550.88
安徽省自然资源厅	262,738,500.29	
合计	883,979,051.17	621,240,550.88

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
资产弃置义务	1,046,262,633.24	1,069,208,769.90	矿山环境治理工程及土地复垦费
合计	1,046,262,633.24	1,069,208,769.90	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、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	1,200,004,884.00						1,200,004,884.00

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,946,881,235.74		1,347,592,388.91	1,599,288,846.83
其他资本公积	3,560,286.12	1,186,508.01		4,746,794.13
合计	2,950,441,521.86	1,186,508.01	1,347,592,388.91	1,604,035,640.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年1月公司收购安徽省恒大生态环境建设工程有限公司100%的股权，属于同一控制下企业合并，本期调减金额系支付对价与留存收益还原形成。

本期增加金额系公司按持股比例确认的应享有联营企业除净损益、其他综合收益以及利润分配以外其他所有者权益的其他变动影响。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
安全及维简费用	854,735,412.89	274,666,926.69	210,288,180.19	919,114,159.39
合计	854,735,412.89	274,666,926.69	210,288,180.19	919,114,159.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	603,320,592.26			603,320,592.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	603,320,592.26			603,320,592.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	7,495,201,103.39	5,582,436,596.53
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	15,629,042.34	13,465,751.02
调整后期初未分配利润	7,510,830,145.73	5,595,902,347.55
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,117,666,894.74	2,514,930,240.18
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	1,200,004,884.00	600,002,442.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,428,492,156.47	7,510,830,145.73

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 15,629,042.34 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,145,084,909.19	2,158,073,435.42	4,287,515,803.57	2,504,297,332.19
其他业务	92,629,593.68	14,144,553.54	165,510,606.17	77,572,253.92
合计	4,237,714,502.87	2,172,217,988.96	4,453,026,409.74	2,581,869,586.11

## (2). 合同产生的收入的情况

□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

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,464,660.23	23,778,275.89
教育费附加	21,606,578.79	22,870,235.87
资源税	84,013,912.14	83,837,942.34
房产税	3,516,042.96	3,805,636.25
土地使用税	3,105,580.39	4,183,339.95
车船使用税	51,936.34	19,089.86
印花税	2,575,957.82	1,448,919.78
水利建设基金	598,957.13	709,985.09
可再生能源发展基金	1,644,395.47	1,721,441.04
残疾人就业保障基金		20,000.00
环保税	378,147.37	358,385.18
合计	139,956,168.64	142,753,251.25

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,588,944.53	18,901,563.68
铁路驻站劳务费	1,724,152.82	1,728,117.82
材料及低值易耗品	1,126,903.62	1,709,943.49
仓储运输费及延时费	3,542,286.22	4,929,997.51
业务招待费	354,411.05	577,512.77
其他	5,840,221.77	8,376,607.45



合计	32,176,920.01	36,223,742.72
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	204,793,959.28	254,058,974.13
无形资产摊销	54,300,572.66	41,466,083.39
修理费	81,160,574.25	140,963,111.77
地方税费	2,178,128.21	2,057,623.26
业务招待费	1,146,063.79	2,475,809.98
其他	60,437,163.11	84,657,435.63
合计	404,016,461.30	525,679,038.16

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,272,928.31	66,255,485.36
材料费用	49,067,423.54	46,786,499.03
研发合作费用	11,947,716.21	14,672,205.23
设备租赁费用	2,872,750.26	5,138,683.41
其他	4,197,877.69	128,535.17
合计	174,358,696.01	132,981,408.20

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,003,684.87	47,890,113.43
减：利息收入	-45,776,575.13	-40,485,024.19
其他	129,559.35	122,889.52
未确认融资费用—弃置费用摊销	22,946,136.66	7,381,308.36
未确认融资费用—长期应付款摊销	3,627,553.26	
合计	20,930,359.01	14,909,287.12

其他说明：

无

**67、其他收益**

√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
政府补助	659,293.92	477,164.54
生产性服务业增值税加计扣除	2,478,488.25	2,744,908.61
代扣个人所得税手续费	103,367.36	20,367.49
合计	3,241,149.53	3,242,440.64

其他说明：

**计入其他收益的政府补助**

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
增值税即征即退	659,293.92	461,070.72	与收益相关
失业金返还		16,093.82	与收益相关
合计	659,293.92	477,164.54	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,442,983.51	37,405,960.57
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		286,885.25
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		90,000.00
合计	33,442,983.51	37,782,845.82

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,132,373.63	572,989.87
其他应收款坏账损失	-584,549.13	-489,841.85
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-2,500,000.00	-6,000,000.00
合同资产减值损失		
合计	-5,216,922.76	-5,916,851.98

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	706,578.86	-55,361.22
合计	706,578.86	-55,361.22

其他说明：

□适用 √不适用

**74、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	14,090,447.11	25,299.40	14,090,447.11
其中：固定资产处置利得	14,090,447.11	25,299.40	14,090,447.11
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	200,321.00	836,540.00	200,321.00

其他	1,676,461.78	532,449.27	1,676,461.78
合计	15,967,229.89	1,394,288.67	15,967,229.89

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
防伪税控系统技术抵免税款	1,400.00	2,240.00	与收益相关
企业高质量发展奖补资金		834,300.00	与收益相关
就业补贴	40,051.00		与收益相关
制造业升级产业扶持政策资金	108,870.00		与收益相关
工业企业一次性奖补	50,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,652,402.80	5,226,220.71	4,652,402.80
其中：固定资产处置损失	4,652,402.80	5,226,220.71	4,652,402.80
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		2,000,000.00	
其他	5,269,334.37	979,207.70	5,269,334.37
合计	9,921,737.17	8,205,428.41	9,921,737.17

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	210,162,163.53	165,121,151.81
递延所得税费用	4,131,643.98	3,345,385.85
合计	214,293,807.51	168,466,537.66

## (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	1,332,277,190.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	203,019,692.93
子公司适用不同税率的影响	2,206,229.67
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,936,240.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,131,643.98
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	
所得税费用	214,293,807.51

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 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
利息收入	45,776,575.13	38,936,542.06
营业外收入	265,861.75	834,300.00
企业间往来	185,614,102.18	150,151,356.01
融资租赁手续费收入	1,000,000.00	3,300,000.00
融资租赁租金收入	97,982,873.02	101,952,405.94
合计	330,639,412.08	295,174,604.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 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
管理销售费用	18,453,187.63	17,198,716.55
手续费	142,725.75	125,123.59
营业外支出	5,713,929.00	3,239,000.00
企业间往来	158,802,363.05	114,011,282.49

支付融资租赁资产款	100,000,000.00	330,000,000.00
合计	283,112,205.43	464,574,122.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 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
购买理财款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 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
分红、送股手续费	533,986.47	358,098.01
合计	533,986.47	358,098.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,117,983,383.29	878,385,492.04
加：资产减值准备		
信用减值损失	-5,216,922.76	-5,916,851.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,799,234.36	252,910,655.84

使用权资产摊销		9,758,926.66
无形资产摊销	65,881,467.94	41,466,083.39
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-14,090,447.11	-25,299.40
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,652,402.80	5,226,220.71
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	20,930,359.01	14,909,287.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-33,442,983.51	-37,782,845.82
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	4,131,643.98	3,345,385.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	131,782,960.05	45,279,997.81
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	562,165,760.29	-522,602,569.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	24,967,977.06	614,109,246.23
其他	-41,907,158.79	-344,584,468.14
经营活动产生的现金流量净额	2,070,637,676.61	954,479,260.57
<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	6,322,545,624.32	6,460,708,540.98
减: 现金的期初余额	7,376,978,748.28	6,220,941,255.47
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	-1,054,433,123.96	239,767,285.51

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,347,174,135.84
其中, 货币资金	1,347,174,135.84
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	37,941,923.89
其中, 货币资金	37,941,923.89
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,309,232,211.95

其他说明:

无

**(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	6,322,545,624.32	7,376,978,748.28
其中：库存现金	293,483.14	291,650.88
可随时用于支付的银行存款	6,322,252,141.18	7,376,687,097.40
可随时用于支付的其他货币资金		
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	6,322,545,624.32	7,376,978,748.28
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	133,093,796.00	103,872,918.04

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□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、套期**

□适用 √不适用



**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
防伪税控系统技术抵免税款	1,400.00	营业外收入	1,400.00
就业补贴	40,051.00	营业外收入	40,051.00
制造业升级产业扶持政策资金	108,870.00	营业外收入	108,870.00
工业企业一次性奖补	50,000.00	营业外收入	50,000.00
增值税即征即退	659,293.92	其他收益	659,293.92

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、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

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
安徽省恒大生态环境建设工程有限责任公司	100%	公司与被合并方在合并前后最终控制方均为皖北煤电集团，且该控制并非暂时性。	2023.01.06	协议已获公司股东大会审议通过；价款已支付；公司实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。	8,902,019.32		4,522,935.82	-937,659.45

其他说明：

无

**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	安徽省恒大生态环境建设工程有限公司
--现金	1,347,174,135.84
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	安徽省恒大生态环境建设工程有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,316,387,662.96	1,316,387,662.96
货币资金	37,941,923.89	37,941,923.89
应收款项	8,498,104.92	8,498,104.92
存货		
其他流动资产	81,048,425.28	81,048,425.28
固定资产	75,299,748.14	75,299,748.14
无形资产	1,113,599,460.73	1,113,599,460.73
负债：	7,746,967.70	7,746,967.70
借款		
应付款项	7,746,967.70	7,746,967.70
净资产	1,308,640,695.26	1,308,640,695.26
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,308,640,695.26	1,308,640,695.26

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
淮北新源热电有限公司	刘桥镇	安徽省濉溪县刘桥镇	工业	88.00		同一控制下合并
安徽恒力电业有限责任公司	淮北市	安徽省淮北市任楼矿	工业	25.00		同一控制下合并
宿州营鼎建材有限责任公司	宿州市	宿州市埇桥区桃园镇东平集村	工业	45.05		设立
恒源芬雷选煤工程技术(天津)有限公司	宿州市、淮北市	天津自贸试验区(空港经济区)空港国际物流区第二大街1号312室	工业	50.00		设立
安徽恒源煤电售电有限责任公司	宿州市	安徽省宿州市西昌南路157号皖北煤电集团公司办公楼五楼501室	工业	100.00		设立
宿州创元发电有限责任公司	宿州市	安徽省宿州市埇桥区大泽乡镇高口村	工业	100.00		同一控制下合并
恒源租赁(天津)有限公司	宿州市	天津自贸试验区(空港经济区)西四道95号5A02室	租赁	100.00		设立
安徽省恒泰新材料有限公司	马鞍山市	安徽省马鞍山市含山县陶厂镇恒泰大道1号	工业	100.00		同一控制下合并
安徽禹恒煤矿水害防治工程技术有限公司	宿州市	安徽省宿州市经开区鞋城五路508号孵化中心801室	工业	51.00		设立
安徽省恒大生态环境建设工程有限责任公司	宿州市	安徽省宿州市经开区	其他建筑业	100.00		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1. 恒源芬雷选煤工程技术(天津)有限公司董事会有五名董事组成，其中：恒源煤电推荐三名人选，芬雷选煤推荐二名人选；董事长由恒源煤电从其推荐的董事中指定产生。
2. 公司作为安徽恒力电业有限责任公司与宿州市营鼎建材有限责任公司第一大股东，对其生产经营、人事任免具有决定权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确无定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□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

## (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	
安徽省皖北煤电集团财务有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市西昌路东侧18号	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务, 经营范围以批准文件所列的为准(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	40		权益法
安徽钱营孜发电有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市埇桥区桃园镇钱营孜煤矿	电力项目的开发、投资、建设, 电厂废物的综合利用、经营, 电力技术咨询, 电力物资、设备采购(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	50		权益法
国能宿州热电有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市埇桥区	热力生产和供应	21		权益法
宿州皖恒新能源有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市埇桥区三八街道永安路云集小区	许可项目: 发电业务、输电业务、供(配)电业务; 建筑智能化系统设计; 建设工程施工(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	46		权益法

			动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：热力生产和供应；供冷服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；运行效能评估服务；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；储能技术服务；智能输配电及控制设备销售；温室气体排放控制技术研发；太阳能热发电产品销售；电气设备修理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）			
--	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额	
	安徽省皖北煤电集团财务有限公司	安徽钱营孜发电有限公司	国能宿州热电有限公司	宿州皖恒新能源有限公司	安徽省皖北煤电集团财务有限公司	安徽钱营孜发电有限公司
流动资产	630,003.06	17,246.60	38,124.86	4,987.14	710,704.20	37,393.92
非流动资产	360,864.08	257,981.17	158,179.96	17.93	347,735.16	195,195.58
资产合计	990,867.14	275,227.77	196,304.82	5,005.07	1,058,439.36	232,589.50
流动负债	851,841.30	23,724.12	99,417.16	3.96	924,453.76	63,698.77
非流动负债	432.88	159,010.92	53,526.26	0.00	129.22	90,037.06
负债合计	852,274.18	182,735.04	152,943.42	3.96	924,582.98	153,735.83
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	138,592.96	92,492.73	43,361.40	5,001.11	133,856.38	78,853.67
按持股比例计算的净资产份额	55,437.18	46,246.37	9,105.89	2,300.51	53,542.55	39,426.84
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值						

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	10,365.97	51,954.05	78,315.48		7,184.40	56,811.57
净利润	4,736.58	2,401.76	1,182.27	1.11	4,221.01	4,104.39
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	4,736.58	2,401.76	1,182.27	1.11	4,221.01	4,104.39
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

(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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	50,000,000.00			50,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00			50,000,000.00
(1) 债务工具投资	50,000,000.00			50,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		1,217,625,089.06		1,217,625,089.06
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	50,000,000.00	1,217,625,089.06		1,267,625,089.06
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				



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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

十二、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：万元 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 (%)
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	安徽省宿州市西昌路 157 号	工业	300,000.00	54.96	54.96

本企业的母公司情况的说明

安徽省皖北煤电集团有限责任公司是安徽省属重点企业。

本企业最终控制方是安徽省国资委

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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
安徽钱营孜发电有限公司	其他
安徽省华江海运有限公司	母公司的控股子公司
安徽省皖北煤电集团财务有限公司	母公司的控股子公司
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	母公司的控股子公司
安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司	母公司的控股子公司
安徽省皖煤国贸有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽省皖煤矿业管理有限责任公司	母公司的全资子公司
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽新淮化工工程有限责任公司	母公司的控股子公司
鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司	母公司的控股子公司
江苏华江海运有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古智能煤炭有限责任公司	母公司的控股子公司
山西岚县昌恒煤焦有限公司	母公司的控股子公司
陕西金源招贤矿业有限公司	母公司的控股子公司
四川皖煤江安港储运有限公司	母公司的控股子公司
宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司	母公司的控股子公司
中安联合煤化有限责任公司	其他
安徽皖煤新能源发展有限责任公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

## 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
安徽省华江海运有限公司	接受劳务				3,220,282.88
江苏华江海运有限公司	接受劳务	1,410,280.39	7,000,000	否	
安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司	接受劳务	5,318,064.16	34,150,000	否	32,635,424.48
四川皖煤江安港储运有限公司	接受劳务				121,815.21
安徽新淮化工工程有限责任公司	接受劳务				100,917.43
宁波大榭皖煤能源发展有限公司	材料采购	101,838,421.67	475,000,000	否	

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
中安联合煤化有限责任公司	提供劳务	132,585.69	299,519.99
中安联合煤化有限责任公司	租赁收入	2,274,194.69	4,564,237.40
中安联合煤化有限责任公司	提供劳务	9,862,046.43	8,943,228.80
中安联合煤化有限责任公司	材料销售	2,382,830.47	
安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	融资租赁	1,864,561.55	
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司	提供租赁服务	363,907.82	35,046.37
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司	提供劳务	336,283.22	
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司	提供劳务	4,377,826.54	
安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒晋煤业有限责任公司	提供租赁服务	782,574.52	

安徽皖煤物资贸易有限责任公司	提供劳务	3,514,875.19	3,006,612.03
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	材料销售	613,450.01	615,594.48
内蒙古智能煤炭有限责任公司	提供租赁服务	748,196.47	334,585.01
内蒙古智能煤炭有限责任公司	修理收入	1,590,972.77	1,502,182.05
内蒙古智能煤炭有限责任公司	设备销售		11,503,461.94
陕西金源招贤矿业有限公司	提供劳务	16,056,309.28	9,353,194.86
陕西金源招贤矿业有限公司	提供租赁服务	1,240,059.29	628,861.65
山西岚县昌恒煤焦有限公司	提供租赁服务		28,273.27
山西岚县昌恒煤焦有限公司	融资租赁	6,685,524.09	
鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司	融资租赁	2,543,735.33	
安徽皖煤新能源发展有限责任公司	提供劳务	869,537.07	

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽钱营孜发电有限公司	395,875,000.00	2016/5/20		否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

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

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(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					
	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	9,258,989.26	675,533.38	8,177,180.27	664,661.33
	中安联合煤化有限责任公司	38,046,273.56	5,802,958.93	32,968,530.53	5,354,844.35
	陕西金源招贤矿业有限公司	10,141,866.55	521,343.32	6,700,245.07	337,862.25
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	336,055.56	67,211.11	336,055.56	67,211.11
	内蒙古智能煤炭有限责任公司	4,141,779.12	288,781.28	4,998,290.89	249,914.54
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜恒昇煤业有限责任公司	5,636,215.84	281,810.79	7,495,000.00	374,750.00
	安徽省皖北煤电集团临汾	16,679,253.21	833,962.66	13,098,000.00	654,900.00

	天煜恒晋煤业有限责任公司				
	安徽皖煤新能源发展有限责任公司	351,845.40	17,592.27		
其他应收款					
	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	3,031,933.09	606,386.62	3,978,734.59	332,488.74
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	4,542,161.00	4,542,161.00	4,542,161.00	4,493,285.88
	安徽钱营孜发电有限公司	1,783,743.74	89,187.19	1,781,893.96	89,094.70
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司			734,602.74	734,602.74
长期应收款					
	山西岚县昌恒煤焦有限公司	212,296,413.52	5,952,512.62	269,324,613.48	5,925,141.50
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	53,375,164.27	1,496,569.51	70,042,444.65	1,540,933.78
	鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司	72,889,080.02	2,043,714.08	88,836,436.20	1,954,401.60

## (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			
	安徽新淮化工工程有限责任公司		22,612.00
	安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司	15,758,937.82	15,084,550.54
	宁波大树皖煤能源发展有限公司	964,539.81	
其他应付款			
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	14,316,428.50	33,396,465.42
	宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司	1,855,174.53	3,848,106.22
	安徽省恒大生态环境建设工程有限责任公司		7,840,527.00
	安徽省华江海运有限公司		59,209.65
	安徽省皖北煤电集团馨苑建筑工程有限公司	42,277.67	2,000.00
	鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	安徽省皖北煤电集团临汾天煜能源发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	山西岚县昌恒煤焦有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00
	江苏华江海运有限公司	396,416.06	256,985.43
合同负债及其他流动负债			
	中安联合煤化有限责任公司	3,412,585.77	
	安徽钱营孜发电有限公司	16,582,216.70	64,049,940.32
长期应付款			
	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	621,240,550.88	621,240,550.88
短期借款及应			

付利息			
	安徽省皖北煤电集团财务有限公司	210,141,945.21	150,038,750.00

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

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、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、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

2021年10月21日，健齐公司向濉溪县法院起诉，请求判决恒源煤电赔偿因故意抬高水位导致其2021年受淹的瓜蒌子农作物经济损失暂定10,000.00元（以鉴定结果为准）。基本事实：健齐公司在恒源煤矿采煤塌陷区内种植瓜蒌子因雨季降水受淹损害，要求赔偿。审理情况：健齐公司与恒源煤电财产损失纠纷案件，法院于2022年4月28日作出（2021）皖0621民初5041号民事判决书，健齐公司、恒源煤电均不服。淮北市中级人民法院于2023年1月18日作出（2022）皖06民终862号民事裁定书，撤销原判发回重审。于2023年2月6日立案后，淮北市中级人民法院于2023年2月23日公开开庭进行了审理。2023年6月6日作出（2023）皖0621民初550号，判决生效之日起15日内赔偿淮北健齐财产损失917400元。淮北健齐与恒源煤电均不服，提起上诉。

**(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



## 十五、 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

## 十六、 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、 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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

## 十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	116,674,943.24
1 年以内小计	116,674,943.24
1 至 2 年	47,822,124.23
2 至 3 年	336,055.55
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	-
5 年以上	19,299,195.19
合计	184,132,318.21

## (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	9,023,876.19	4.90	9,023,876.19	100.00	0.00	9,023,876.19	6.48	9,023,876.19	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	9,023,876.19	4.90	9,023,876.19	100.00	0.00	9,023,876.19	6.48	9,023,876.19	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	175,108,442.02	95.10	20,958,489.69	11.97	154,149,952.33	130,126,863.22	93.52	19,689,557.81	15.13	110,437,305.41
其中：										
按组合计提坏账准备	175,108,442.02	95.10	20,958,489.69	11.97	154,149,952.33	130,126,863.22	93.52	19,689,557.81	15.13	110,437,305.41
合计	184,132,318.21	/	29,982,365.88	/	154,149,952.33	139,150,739.41	/	28,713,434.00	/	110,437,305.41

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
涉诉款项	9,023,876.19	9,023,876.19	100	
合计	9,023,876.19	9,023,876.19	100	/

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: 按组合计提坏账准备

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	116,674,943.24	5,833,747.16	5.00
1 至 2 年	47,822,124.23	4,782,212.42	10.00
2 至 3 年	336,055.55	67,211.11	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	10,275,319.00	10,275,319.00	100.00
合计	175,108,442.02	20,958,489.69	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	
按单项计提坏账准备	9,023,876.19					9,023,876.19
按组合计提坏账准备	19,689,557.81	1,268,931.88				20,958,489.69
合计	28,713,434.00	1,268,931.88	0.00	0.00	0.00	29,982,365.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	38,046,273.56	20.66	5,802,958.93
第二名	28,776,101.90	15.63	1,438,805.10
第三名	19,710,937.58	10.70	1,971,093.76
第四名	18,389,648.97	9.99	919,482.45
第五名	16,679,253.21	9.06	833,962.66
合计	121,602,215.22	66.04	10,966,302.89

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,902,571.77	78,295,271.68
合计	67,902,571.77	78,295,271.68

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). 坏账准备计提情况

□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

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	58,399,840.54
1 年以内小计	58,399,840.54
1 至 2 年	5,476,235.63
2 至 3 年	6,493,928.77
3 年以上	
3 至 4 年	1,368,434.88
4 至 5 年	5,202,369.69
5 年以上	12,991,729.36
合计	89,932,538.87

**(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
单位往来款	42,879,151.26	42,047,136.54
代垫运费	24,460,319.48	39,371,867.51
备用金	2,269,236.29	1,367,092.53
其他	20,323,831.84	16,339,913.84
合计	89,932,538.87	99,126,010.42

**(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)	
2023年1月1日余额	10,321,376.72		10,509,362.02	20,830,738.74
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,283,138.98		2,482,367.34	1,199,228.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	9,038,237.74		12,991,729.36	22,029,967.10

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	
按组合计提坏账准备	20,830,738.74	1,199,228.36				22,029,967.1
合计	20,830,738.74	1,199,228.36	0.00	0.00	0.00	22,029,967.10

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫运费	24,460,319.48	1年以内	27.20	1,223,015.97
第二名	单位往来款	14,199,497.96	1至5年	15.79	7,457,640.84
第三名	单位往来款	4,542,161.00	5年以上	5.05	4,542,161.00
第四名	单位往来款	4,070,149.84	5年以上	4.53	4,070,149.84
第五名	单位往来款	3,031,933.09	2年以内	3.37	606,386.62
合计	/	50,304,061.37	/	55.94	17,899,354.27

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	账面余额	减值准备	
对子公司投资	2,267,524,746.52		2,267,524,746.52	958,884,051.26	958,884,051.26
对联营、合营企业投资	1,173,582,329.17		1,173,582,329.17	1,060,952,837.65	1,060,952,837.65
合计	3,441,107,075.69		3,441,107,075.69	2,019,836,888.91	2,019,836,888.91

## (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
安徽恒力电业有限责任公司	16,741,741.86			16,741,741.86		
淮北新源热电有	152,112,100.00			152,112,100.00		



限公司						
宿州营鼎建材有 限责任公司	22,525,000.00			22,525,000.00		
宿州创元发电有 限责任公司	98,321,747.62			98,321,747.62		
恒源芬雷选煤工 程技术(天津)有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽恒源煤电售 电有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
恒源租赁(天津) 有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
安徽省恒泰新材 料有限公司	128,983,461.78			128,983,461.78		
安徽禹恒煤矿水 害防治工程技术 有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
安徽省恒大生态 环境建设工程有 限责任公司		1,308,640,695.26		1,308,640,695.26		
合计	958,884,051.26	1,308,640,695.26	-	2,267,524,746.52		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 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											
小计											
二、联营企业											
安徽省皖北煤电集团财务有限公司	53,542.55			1,894.63						55,437.18	
安徽钱营孜发电有限公司	39,426.84	5,500.00		1,200.88		118.65				46,246.37	
国能宿州热电有限公司	13,125.90			248.28						13,374.18	
宿州皖恒新能源有限公司		2,300.00		0.51						2,300.51	
小计	106,095.29	7,800.00		3,344.30		118.65				117,358.24	
合计	106,095.29	7,800.00		3,344.30		118.65				117,358.24	

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	4,016,904,469.08	2,091,851,762.14	4,175,442,530.98	2,449,740,495.12
其他业务	98,488,941.16	21,557,044.62	167,793,263.01	82,953,644.46
合计	4,115,393,410.24	2,113,408,806.76	4,343,235,793.99	2,532,694,139.58

##### (2). 合同产生的收入情况

□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

其他说明：

无

#### 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		7,260,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	33,442,983.51	37,405,960.57
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		90,000.00
合计	33,442,983.51	44,755,960.57

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、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
非流动资产处置损益	9,438,044.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,440,070.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-3,581,472.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,473,163.16	
少数股东权益影响额（税后）	14,547.05	
合计	7,808,932.04	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	8.03	0.9314	0.9314
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.98	0.9249	0.9249

## 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：杨林

董事会批准报送日期：2023年8月16日

## 修订信息

适用 不适用