

公司代码：600985

公司简称：淮北矿业

淮北矿业控股股份有限公司 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、公司负责人孙方、主管会计工作负责人邱丹及会计机构负责人(会计主管人员)潘仁勇声明：
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

本报告期，公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

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	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	16
第五节	环境与社会责任	17
第六节	重要事项	23
第七节	股份变动及股东情况	37
第八节	债券相关情况	40
第九节	优先股相关情况	44
第十节	财务报告	44

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务会计报表。
	(二) 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》公开披露过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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《淮北矿业控股股份有限公司章程》
公司、淮北矿业	指	淮北矿业控股股份有限公司，股票代码：600985
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
淮北矿业集团	指	淮北矿业（集团）有限责任公司，系公司控股股东
淮矿股份	指	淮北矿业股份有限公司，系公司全资子公司
雷鸣科化	指	安徽雷鸣科化有限责任公司，系公司全资子公司
财务公司	指	淮北矿业集团财务有限公司，系公司控股子公司
工程建设公司	指	淮北矿业（集团）工程建设有限责任公司，系淮矿股份全资子公司
碳鑫科技	指	安徽碳鑫科技有限公司，系淮矿股份全资子公司
工科检测	指	淮北工科检测检验有限公司，系淮矿股份全资子公司
华塑物流	指	淮北矿业集团（滁州）华塑物流有限公司，系淮矿股份全资子公司
供应链科技	指	淮北矿业集团供应链科技有限公司，系淮矿股份全资子公司
信盛国际	指	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司，系淮矿股份全资子公司
淮北售电	指	淮北矿业售电有限公司，系淮矿股份全资子公司
大榭能源	指	淮北矿业集团大榭能源化工有限公司，系淮矿股份控股子公司
临涣焦化	指	临涣焦化股份有限公司，系淮矿股份控股子公司
安徽亳州煤业	指	安徽省亳州煤业有限公司，系淮矿股份控股子公司
青东煤业	指	淮北青东煤业有限公司，系淮矿股份控股子公司
神源煤化工	指	安徽神源煤化工有限公司，系淮矿股份控股子公司
新材料研究院	指	淮北矿业绿色化工新材料研究院有限公司，系淮矿股份控股子公司
上海金意	指	上海金意电子商务有限公司，系淮矿股份控股子公司
煤联工贸	指	淮北矿业煤联工贸有限公司，系淮矿股份控股子公司
相城能源	指	淮北矿业集团相城能源有限公司，系淮矿股份控股子公司
临涣水务	指	临涣水务股份有限公司，系淮矿股份控股子公司
涣城发电	指	淮北涣城发电有限公司，系淮矿股份控股子公司
成达矿业	指	鄂尔多斯市成达矿业有限公司，系淮矿股份控股子公司
雷鸣矿业	指	安徽雷鸣矿业有限责任公司，系雷鸣科化全资子公司
雷鸣西部	指	湖南雷鸣西部民爆有限公司，系雷鸣科化全资子公司
宿州雷鸣	指	宿州市雷鸣民爆器材有限责任公司，系雷鸣科化全资子公司
淮北雷鸣	指	淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司，系雷鸣科化控股子公司
铜陵双狮	指	铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司，系雷鸣科化控股子公司
雷鸣爆破	指	安徽雷鸣爆破工程有限责任公司，系雷鸣科化控股子公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	淮北矿业控股股份有限公司
公司的中文简称	淮北矿业
公司的外文名称	HuaibeiMiningHoldingsCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	hbky
公司的法定代表人	孙方

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱丹	焦道杰
联系地址	安徽省淮北市人民中路 276 号	安徽省淮北市人民中路 276 号
电话	0561-4952999	0561-4956563
传真	0561-4954707	0561-4954707
电子信箱	qd@hbcoal.com	13965871983@139.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省淮北市人民中路276号
公司注册地址的历史变更情况	变更前：安徽省淮北市东山路148号，变更后：安徽省淮北市人民中路276号。具体内容详见2018年10月9日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《雷鸣科化关于变更办公地址和投资者联系方式的公告》（公告编号：临2018-063）。
公司办公地址	安徽省淮北市人民中路276号
公司办公地址的邮政编码	235000
公司网址	www.hbkykg.com
电子信箱	zqztb@hbcoal.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
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	公司证券投资部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	淮北矿业	600985	雷鸣科化

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	37,300,043,917.33	38,423,609,463.34	38,423,609,463.34	-2.92
归属于上市公司股东的净利润	3,588,038,577.02	3,549,349,608.62	3,562,436,611.48	1.09
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	3,438,985,454.84	3,770,769,562.66	3,783,856,565.52	-8.80
经营活动产生的现金流量净额	6,146,474,986.19	6,918,609,652.16	6,918,609,652.16	-11.16
	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	34,989,899,835.21	33,390,007,275.81	33,390,007,275.81	4.79
总资产	86,348,398,739.12	84,035,481,271.96	84,035,481,271.96	2.75

(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)	1.45	1.43	1.44	1.40
稀释每股收益(元/股)	1.35	1.43	1.44	-5.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.39	1.52	1.53	-8.55
加权平均净资产收益率(%)	10.12	12.08	12.12	减少1.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.70	12.83	12.87	减少3.13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

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），其中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行。公司对2022年度及以前年度财务报表中因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置费用相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯，并调整报表相关项目。

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	118,053,281.33	主要是处置产能指标和土地收储收益
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	87,762,916.21	其中：增值税返还等1254.46

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		万元；安全改造、示范工程等财政补助 7521.83 万元。
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	41,591,774.83	
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	-41,494,392.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	38,664,433.77	
少数股东权益影响额（税后）	18,196,024.09	
合计	149,053,122.18	

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

（一）公司所从事的主要业务

公司主营业务为煤炭采掘、洗选加工、销售，煤化工产品的生产、销售等业务。

1. 煤炭业务

公司煤炭产品主要包括炼焦精煤和动力煤。从产品用途来看，炼焦精煤主要用途是炼制焦炭，而焦炭多用于冶炼钢铁，是目前钢铁等行业的主要生产原料；动力煤主要用途是为供热、发电、建材、化工行业等提供动力热源。从行业布局来看，炼焦精煤客户主要是钢铁、焦化行业，以钢铁行业为主；动力煤客户主要是电力、建材、化工行业，电力客户以省内电厂为主。此外还有少量天然焦、煤层气等，品种丰富，可供炼焦、高炉喷吹、气化、液化、化工、发电、建材、各种锅炉等工业及民用用途。

2. 煤化工业务

公司煤化工产品以焦炭为主，具有低硫、冷热强度高的特点，产品质量优良，主要用于钢铁行业；以甲醇为辅，其余煤化工产品有粗苯、硫铵、焦油、精苯等，主要用于化工行业。

（二）产能情况

公司现拥有煤炭生产矿井 17 对，核定产能 3,555 万吨/年；焦炭核定产能 440 万吨/年；动力煤选煤厂 5 座，入洗能力 1,050 万吨/年；炼焦煤选煤厂 4 座，入洗能力 2,900 万吨/年。

（三）经营模式

1. 煤炭业务

（1）采购模式：原材料实行集中采购，由公司统一开展计划、采购、仓储、调拨、配送等业务。采购方式分为招标采购、竞争性比价采购和单一来源采购三种方式。

（2）生产模式：公司每年编制年度生产计划提纲，各生产矿（厂）按照提纲要求编制生产计划，通过对各矿井煤田地质赋存条件、储量分布状况、煤质指标和生产进度安排等进行综合分析，形成年度煤炭采掘计划、年度采煤工作面接替计划和季、月度分解计划，汇总工作计划并上报公司审查，各矿（厂）按照公司审批下达的总体生产计划组织生产。

（3）销售模式：煤炭销售主要通过与客户签署年度销售合同的方式进行，客户主要为直接消费企业。同时根据严控资金风险的原则，建立了规范的客户信用评定和管理制度，根据客户信用等级设置相应的信用额度。

（4）运输模式：采取铁路直达、铁水联运和公路运输等多种运输形式，其中以铁路运输方式为主。公司为中国铁路总公司大客户成员，铁路运输能力具有有效保障。

矿区内部各矿厂储、装、运系统完备，铁路专用线路管理完善，运输效率较高。铁路运输处负责专用线内各生产矿厂的产品、物资材料以及部分社会运量的运输管理。

2. 煤化工业务

（1）采购模式：主要包括原料煤采购和物资采购。

原料煤采购：主要采用长协定价及散单询价交易模式，每月初根据焦炭生产计划，核定生产用煤数量并实施采购，月中根据生产及库存情况进行微调。

物资采购：主要采用网上公开询价采购、电商平台采购；部分物资通过委托、招标等方式进行采购。

（2）生产模式：根据年度生产计划，结合年度形势预判、市场情况及实际生产能力，将年度生产计划分解到月。产品实行以销定产的生产策略，每月初根据月度市场预测，下达月度生产计划并组织生产，确保年度生产计划和月度生产计划有效闭合。

(3) 销售模式：煤化工产品主要以焦炭为主，销售主要通过与客户签署年度销售合同的方式进行，根据客户具体订单确定各月销售量，客户类型主要为华东地区的大型国有钢铁企业，煤化工产品销售价格在参考周边焦化企业的价格以及行业网站报价的基础上，结合自身产品质量，与客户协商达成结算价格。

(四) 行业情况说明

上半年，世界政治经济形势错综复杂，但随着我国经济社会全面恢复常态化运行，国民经济持续恢复。全国煤炭产量继续保持增长，煤炭进口增量明显，煤炭供应能力持续增强，市场呈平衡宽松态势，二季度以来煤炭市场出现较大幅度震荡。下半年，国内各项政策将逐渐显效，预计稳增长目标是重心，焦煤需求有望维持平稳增长，对煤钢焦产业链形成一定支撑；焦煤属稀缺资源，未来产能接续乏力，焦煤远期供应亦难有明显增长。综合来看，随着稳增长目标的持续落实，焦煤价格有望逐步企稳回升。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 煤种及煤质优势

公司为华东地区主要的煤炭生产企业之一，煤种齐全、煤质优良、资源储量雄厚。拥有焦煤、肥煤、瘦煤、1/3焦煤、贫煤、气煤等主要煤种，其中焦煤、肥煤、瘦煤等炼焦煤的储量约占公司煤炭总储量的70%以上；煤质具有低硫，特低磷，中等挥发分，中等~中高发热量，粘结性强，结焦性良好的特点，所产煤炭产品含硫量低，磷、砷、氯等有害元素含量极少，属于“绿色煤炭”，有着很强的市场竞争力。

2. 区域及运输优势

我国煤炭资源分布和消费结构不平衡，煤炭主产区距离消费区较远，导致我国煤炭运输的基本格局为北煤南运和西煤东送，运输能力瓶颈和运输综合成本是影响煤炭销售的主要因素之一。公司地处华东腹地，靠近经济发达的长三角地区，区域内焦化、钢铁等煤炭下游产业发达，经济发展速度和煤炭需求量、调入量均居全国前列。公司作为华东地区主要煤炭生产企业之一，区域竞争优势突出。煤炭产品主要通过铁路对外运输，公司拥有内部铁路专用线。同时公司为铁路公司大客户成员，运力得到有效保障。矿区内浍河、涡河经淮河可直达长三角及沿海地区，公转水/公铁水多式联运发展迅速，产品运输便捷、运输成本低，具有较强的竞争优势。

3. 煤炭洗选工艺优势

公司依托炼焦煤资源禀赋优势，大力发展煤炭洗选深加工，加工洗选能力居煤炭行业前列。公司现有炼焦煤选煤厂4座，其中年入洗能力达1,600万吨的临涣选煤厂（综合性选煤厂）处理能力位于国内前列。各炼焦煤选煤厂技术水平居行业前列。领先的炼焦煤洗选工艺能够提高炼焦精煤产率，增加精煤产量，稳定产品质量，为公司实施精煤战略提供了有力保障。

4. 人才与技术优势

因生产矿井地质条件复杂，公司培养出一支能够在复杂地质条件下进行安全高效开采的经验丰富的管理团队及技术人才队伍，在安全保障、高效开采等方面拥有淮北矿区复杂条件煤层综合机械化开采等大量的核心技术，是公司持续安全高效生产的坚实保障，也有利于在获取新的煤炭资源时拓宽可选择范围，提高煤炭资源获取能力，实现快速发展。公司技术力量雄厚，拥有国家级博士后科研工作站、安徽省煤炭智能开采工程研究中心等9家国家、省级科技创新平台。淮矿股份等多家子公司成为国家高新技术企业。淮矿股份连续多年被评为安徽省百强高新技术企业，2022年淮矿股份进入全省发明专利百强行列。

5. 品牌及客户优势

依托煤种禀赋优势，公司形成了以炼焦精煤为主、动力煤为辅的产品战略，着力打造精煤知名品牌。公司拥有“九神”牌冶金用焦精煤、“青龙山”牌冶金焦用瘦精煤等安徽省名牌产品，在煤炭产品市场中具有较高的市场认可度，具有一定的品牌优势。公司在长期的经营过程中稳固了一批资质优良、忠诚度较高的客户，并通过签订中长期煤炭购销协议的方式着力打造以马鞍山钢铁、宝钢、皖能电力等为代表的核心客户群，形成了独特、稳定的客户梯队。良好的品牌形象和稳定的客户资源使公司的销售市场得到了保障，为公司进一步扩大生产能力，以及提高市场占有率打下坚实的基础。

6. 上下游产业一体化优势

公司利用自身资源优势，已经形成从煤炭开采、洗选、加工到焦炭冶炼、甲醇生产及煤化工产品加工、煤泥矸石发电为一体的煤炭综合利用产业链条。依靠产业链优势，公司可以充分发挥现有煤炭深加工和综合利用的产业结构优势，提高资源有效利用的附加值和盈利能力，避免了单一产品存在的市场风险。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢牢坚持“稳中精进、转型升级、聚焦双效、实干兴企”工作总基调，紧紧围绕年度总体部署，踔厉奋发、勇毅前行，努力克服市场行情不利影响，各项工作齐头并进，取得了较好效果。截至 2023 年 6 月底，公司资产总额 863.48 亿元，较去年末增加 23.13 亿元；归属母公司净资产 349.90 亿元，较去年末增加 16.00 亿元；上半年实现营业收入 373.00 亿元，较同期减少 11.24 亿元；归属于母公司净利润 35.88 亿元，比同期增加 0.39 亿元；每股收益 1.45 元。

一是安全形势大局稳定。坚持把安全作为高质量发展的基石，以最严的管理、最严的措施抓安全，煤矿单位实现了零死亡、零突水；地面厂（处）实现了零重伤、零泄漏、零着火、零爆炸；童亭矿通过国家一级标准化复验收，袁一、袁二、杨柳、临涣等矿通过省一级标准化初验。

二是生产经营基本平稳。狠抓生产提效，煤矿综采月单产、煤巷月单进、岩巷月单进均超额完成计划。大力推进选煤“五降一提”，严格落实“四个最大限度”，精煤产率 52.89%，高于计划 4.09 个百分点。坚持“质量第一、效益优先”原则，千方百计聚焦双效，用足用好“对标管理、内部市场化、盘活存量、政策利用、安全技术经济一体化、产选销运一体化”经营管控六大工具，上半年商品煤销售收入 124.61 亿元，较同期增加 0.63 亿元；大力实施“两降一调”“一债一策”，截至 2023 年 6 月底，公司有息负债 121.74 亿元，较去年末下降 12.05 亿元。资产负债率降至 54.11%，较去年末下降 0.67 个百分点。经营效果平稳，2023 年上半年净利润 35.88 亿元，比同期增加 0.39 亿元。

三是项目建设加快推进。煤炭主业后劲增强，陶忽图煤矿开工建设，预计 2025 年底建成投产，煤种为优质动力煤，产能 800 万吨/年，为公司煤炭主业可持续发展奠定了基础。化工产业延链项目加快实施，碳鑫科技年产 60 万吨无水乙醇预计年底建成；临涣焦化驰放气制备高纯氢项目已试生产、10 万吨 DMC 项目正在加快建设，公司化工产业向高端化、多元化、低碳化发展迈出坚实步伐。雷鸣科化加快非煤矿山资源项目收储及建设，上半年收储资源 1.74 亿吨，积极推进靖州八姑岩、海南乐东等矿山的建设。

四是改革创新成效显著。扎实推进国企改革三年行动，综合评估得分位居省属企业前列；持续深化科技创新，上半年研发费用 8.74 亿元，较去年同期增加 1.51 亿元；5 座煤矿通过省级智能化验收，新建 9 个智能化综采工作面、3 条盾构作业线；与中铁工程装备集团联合研制的国产首台大倾角下坡掘进矿用盾构机成功下线；全国首台直径 4 米反井钻一次成仓取得新突破。

五是民生福祉不断增进。始终坚持以人民为中心的发展思想，对低收入职工实行工资保底政策，在岗职工人均月收入不断增加；下达民生工程资金计划 6705 万元，对 30 余家单位实施“两

堂一舍”改造，增配公共洗衣机 785 台、试点配置胶靴烘烤设备 4 套；投入使用 6 台井下制冷设备，建成运行了许疃矿 83 采区降温系统；上半年发放各类救助金 1400 余万元。

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	37,300,043,917.33	38,423,609,463.34	-2.92
营业成本	29,430,998,435.02	29,616,937,763.26	-0.63
销售费用	110,702,739.92	97,951,022.85	13.02
管理费用	2,148,288,259.23	2,543,949,306.98	-15.55
财务费用	369,879,166.94	335,429,640.21	10.27
研发费用	874,218,890.76	723,207,308.86	20.88
经营活动产生的现金流量净额	6,146,474,986.19	6,918,609,652.16	-11.16
投资活动产生的现金流量净额	-2,890,896,340.36	-1,577,643,463.77	83.24
筹资活动产生的现金流量净额	-3,969,511,570.03	-5,363,260,071.40	-25.99

营业收入变动原因说明：主要是焦炭量价同比下降，销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明：无

销售费用变动原因说明：主要是运输费用中的装卸费与吊装费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬同比减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是长期应付款及预计负债未确认融资费用摊销所致。

研发费用变动原因说明：主要公司加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是焦炭量价下降，销售收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是非煤矿山矿权、甲醇综合利用项目、DMC 与制氢项目、陶忽图矿井建设项目等投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务现金支出同比减少所致。

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

受市场行情影响，临涣焦化焦炭产销量及价格下降，导致上半年销售收入 54.22 亿元，同比减少 20.05 亿元，净利润-7.05 亿元，同比减少 12.01 亿元。具体见第十节 九、在其他主体中的权益 1. (3)。

(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	7,717,118,420.40	8.94	8,452,757,549.94	10.06	-8.70	
应收款项	3,494,175,144.77	4.05	2,483,831,319.27	2.96	40.68	注 1
存货	2,649,912,305.84	3.08	2,774,524,810.77	3.30	-4.49	
合同资产	815,751,162.43	0.95	535,118,199.21	0.64	52.44	注 2
投资性房地产						
长期股权投资	1,142,135,587.19	1.33	1,121,233,662.33	1.33	1.86	
固定资产	37,817,946,827.80	43.80	39,597,660,723.93	47.12	-4.49	
在建工程	3,549,873,868.81	4.13	2,047,123,726.27	2.44	73.41	注 3
使用权资产	1,180,868,384.34	1.37	1,083,355,964.04	1.29	9.00	注 4
短期借款	763,216,989.22	0.89	1,960,474,585.33	2.33	-61.07	注 5
合同负债	1,163,241,707.86	1.35	1,615,985,957.99	1.92	-28.02	注 6
长期借款	6,106,376,051.08	7.10	6,078,716,000.00	7.23	0.46	
租赁负债	908,474,665.18	1.06	746,085,751.42	0.89	21.77	注 7
买入返售金融资产	495,000,000.00	0.57	297,000,000.00	0.35	66.67	注 8
债权投资	140,481,620.54	0.16	311,311,591.78	0.37	-54.87	注 9
递延所得税资产	1,120,564,800.95	1.30	649,973,426.28	0.77	72.40	注 10
其他非流动资产	1,411,935,602.08	1.64	383,093,677.85	0.46	268.56	注 11
卖出回购金融资产款	122,171,481.11	0.14	4,297,371.98	0.01	2,742.93	注 13
递延所得税负债	901,258,664.54	1.04	480,481,231.17	0.57	87.57	注 13
其他流动负债	78,210,474.74	0.09	52,550,318.89	0.06	48.83	注 14

其他说明

注 1：主要是应收货款和采购物资预付款增加所致。

注 2：主要是一年内到期的工程质保金同比增加所致。

注 3：主要是碳鑫科技甲醇综合利用项目、临涣焦化 DMC 及制氢项目、陶忽图矿井建设项目投入增加所致。

注 4：主要是本期融资租赁设备增加所致。

注 5：主要是偿还短期借款所致。

注 6：主要是销售商品与提供劳务相关的预收款项减少所致。

注 7：主要是本期融资租赁设备款增加所致。

注 8：子公司财务公司国债逆回购业务增加所致。

注 9：子公司财务公司对公司债投资减少所致。

注 10：根据企业会计准则解释第 16 号相关规定，公司对租赁负债和使用权资产以及确认弃置费用相关预计负债和对应资产的确认，产生的可抵扣暂时性差异进行追溯调整所致。

注 11：主要是子公司雷鸣科化非煤矿山采矿权投入增加所致。

注 12：子公司财务公司再贴现业务增加所致。

注 13: 根据企业会计准则解释第 16 号相关规定, 公司对租赁负债和使用权资产以及确认弃置费用相关预计负债和对应资产的确认, 产生的应纳税暂时性差异进行追溯调整所致。

注 14: 主要是待转销项税增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
使用权资产	1,180,868,384.34	租入房产、土地及设备
货币资金	776,928,836.26	保证金、存放中央银行法定准备金
应收款项融资	94,743,377.87	银行承兑票据质押
合计	2,052,540,598.47	/

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

报告期内投资额 (万元)	0
上年同期投资额 (万元)	1,798.00
投资额增减变动数	-1,798.00
投资额增减幅度 (%)	-100.00

说明: 同期子公司工程建设公司投资淮北淮实建设工程有限责任公司 98 万元, 持股比例 49%; 子公司淮矿股份投资安徽港口集团孙疃港务有限公司补充资本金 1700 万元, 持股比例 34%。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程进度 (%)
陶忽图煤矿项目	857,500.00	25,029.35	6,473.38		31,502.74	3.65
甲醇综合利用项目	348,000.00	106,952.52	75,333.10		182,285.62	54.14
绿厦智建板架合一项目	34,000.00	851.3	625.03	36.04	1,440.29	41.03
孙疃码头工程项目	19,800.00	16,540.45	78.2		16,618.64	83.93
临涣煤矿中央风井安全改建工程	16,368.86	11,276.44	476.94		11,753.38	71.80
DMC 项目	91,432.00	545.54	8,991.12		9,536.66	10.43
甲醇装置驰放气制备车用高纯氢项目	8,754.00	211.92	5,660.51		5,872.43	67.08
合计	1,375,854.86	161,407.52	97,638.28	36.04	259,009.76	/

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	2,390,514,081.63	22,860,995.85			2,438,880,300.00	1,891,904,830.29		2,960,350,547.19
应收款项融资	2,626,630,799.14						-145,582,717.63	2,481,048,081.51
其他非流动金融资产	309,110,782.59	1,406,030.09						310,516,812.68
合计	5,326,255,663.36	24,267,025.94			2,438,880,300.00	1,891,904,830.29	-145,582,717.63	5,751,915,441.38

(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

单位：亿元

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	控股/参股	注册资本	总资产	归母净资产	营业收入	营业成本	归母净利润
1	淮矿股份	煤炭采掘、洗选加工、销售	商品煤	全资	67.51	631.14	285.17	177.23	109.80	39.04
2	临涣焦化	煤化工产品生产销售	焦炭、甲醇	控股	10.91	41.69	19.34	54.22	58.56	-4.80
3	碳鑫科技	煤化工产品生产销售	甲醇	全资	18.00	38.93	11.48	2.25	2.54	-1.94
4	雷鸣科化	民用爆炸物品生产销售	炸药、雷管	全资	11.50	31.33	22.57	1.39	0.91	0.14
5	雷鸣矿业	非煤矿山开采加工销售	非煤矿山开采加工销售	全资	1.00	4.50	3.69	2.09	1.17	0.53
6	工程建设公司	煤炭采掘；矿建土建安装服务	矿建土建安装工程	全资	10.00	25.25	3.52	13.58	12.45	0.34
7	安徽省亳州煤业	煤炭采掘销售	商品煤	控股	12.44	89.59	35.10	13.22	7.94	1.12
8	青东煤业	煤炭采掘销售	商品煤	控股	1.00	30.91	5.29	7.29	4.55	0.95
9	神源煤化工	煤炭采掘销售	商品煤	控股	8.00	34.27	-8.54	4.25	4.19	-1.01
10	涣城发电	煤矸石煤泥发电	发电	控股	7.50	16.10	3.99	5.68	5.00	0.06
11	大榭能源	商品贸易	商品贸易	控股	3.00	10.74	2.95	107.10	106.09	0.19
12	信盛国际	商品贸易	商品贸易	全资	1.00	17.62	3.01	35.49	34.94	0.22
13	华塑物流	商品贸易	商品贸易	全资	1.90	8.76	3.18	24.78	24.26	0.23
14	相城能源	商品贸易	商品贸易	控股	1.00	9.84	0.30	22.19	21.99	0.03

说明：淮矿股份、雷鸣科化等子公司数据均为该单位母公司口径计算所得。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 安全风险

淮北矿区开采煤层埋藏较深、煤质较松软，地质条件较复杂，所属矿井大部分属于高瓦斯矿井，受到瓦斯、水、火、煤尘和顶板等自然灾害的威胁；公司所属焦化、民爆等企业属危化企业，安全生产压力大。

应对措施：牢固树立“生命至高无上、安全永远第一、责任重于泰山”的理念，严格落实安全生产责任制，牢牢抓住重大灾害治理，持续加强安全生产标准化建设，强化危化企业安全管理，严肃安全事故问责，构建安全生产长效机制。

2. 经营风险

公司所属的矿区煤种以炼焦煤为主，属国家稀缺煤种，但地质条件复杂，开采成本偏高。如果未来我国煤炭市场整体需求放缓、煤价下跌，将可能对公司的生产经营和财务业绩造成较大影响。

应对措施：坚持“质量第一、效益优先”，牢固树立过“紧日子”思想，狠抓开源提效、节流增效、管理创效。用足用好对标管理、内部市场化、盘活存量、政策利用、安全技术经济一体化、产选销运一体化“六大工具”，不断提高经营质量。

3. 环保风险

国家节能环保政策进一步趋严，公司所属单位点多面广，涉及煤炭、化工、电力等多个行业，环保压力巨大。

应对措施：牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，按照中央、省委“打好污染防治攻坚战”部署，加大环保投入，严肃环保问责，寸步不让抓好环境治理，着力建设绿色矿区。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

2023年3月，公司下属成达矿业获得内蒙古自治区自然资源厅和鄂尔多斯市自然资源局颁发的《中华人民共和国采矿许可证》，标志着陶忽图煤矿项目建设手续已全部办理完成，具备开工建设条件。2023年5月，陶忽图煤矿正式开工建设，预计2025年底建成投产。

陶忽图煤矿为优质动力煤，资源储量为14.29亿吨，设计生产能力为800万吨/年。成达矿业为建设运营陶忽图煤矿设立的项目公司，目前股东为公司全资子公司淮矿股份、奇瑞控股集团有限公司和鄂尔多斯市能源投资开发有限公司，持股比例分别为37.94%、36.45%、25.61%。

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27日	www.sse.com.cn	2023年4月28日	本次会议共审议通过9项议案，不存在否决议案的情况。具体内容详见公司2023年4月28日披露于上海证券交易所网站的《公司2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：临2023-026）。

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2022年年度股东大会于2023年4月27日采取现场和网络投票结合的方式召开。出席会议的股东及股东代表共30人，代表公司股份1,786,703,315股，占公司总股本的72.01%，会议共审议通过9项议案。股东大会的召集程序、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规和《公司章程》的规定；出席股东大会的人员和召集人资格合法、有效；股东大会的表决程序符合我国法律、法规及《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

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
刘杰	副总经理	聘任
张胜	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023年2月7日，公司召开第九届董事会第十五次会议，聘任刘杰先生、张胜先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第九届董事会任期届满之日止。

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)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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

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

①临涣焦化

站点名称(气)	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度(mg/m ³)	排放总量(t)(2023年1-6月)	超标排放情况	执行的排放标准	核定排放总量(t/年)	防治污染措施的建设	运行情况

焦炉 1# 烟囱	二氧化硫	连续排放	1	1#、2# 焦炉北侧	23.677	15.907	无	炼焦化学工业污染物排放标准 (GB16171-2012)	30	脱硫脱硝除尘 (陶瓷滤管一体化技术)	正常
	氮氧化物				109.369	73.341			372		
	颗粒物				7.283	4.862			42.24		
焦炉 2# 烟囱	二氧化硫	连续排放	1	3#、4# 焦炉北侧	23.199	14.941	无	炼焦化学工业污染物排放标准 (GB16171-2012)	30	脱硫脱硝除尘 (陶瓷滤管一体化技术)	正常
	氮氧化物				106.246	68.537			372		
	颗粒物				7.593	4.887			42.24		
焦炉 3# 烟囱	二氧化硫	连续排放	1	5#、6# 焦炉南侧	4.169	10.322	无	炼焦化学工业污染物排放标准 (GB16171-2012)	30	脱硫脱硝除尘 (陶瓷滤管一体化技术)	正常
	氮氧化物				121.406	52.622			372		
	颗粒物				7.376	3.327			42.24		
焦炉 4# 烟囱	二氧化硫	连续排放	1	7#、8# 焦炉南侧	2.654	9.312	无	炼焦化学工业污染物排放标准 (GB16171-2012)	30	脱硫脱硝除尘 (陶瓷滤管一体化技术)	正常
	氮氧化物				120.847	49.89			372		
	颗粒物				5.758	2.345			42.24		

② 涣城发电

站点名称 (气)	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	排放总量 (t) (2023 年 1-6 月)	超标排放情况	执行的排污标准	年核定排放总量 (t)	防治污染措施的建设	运行情况
3#锅炉	二氧化硫	连续	1	3#炉南侧	8.11	27.25	无	火电厂大气污染物排放标准 (2011 版)	577.5	脱硫	正常
	氮氧化物	连续			32.15	107.28	无	火电厂大气污染物排放标准 (2011 版)	577.5	脱硝	正常
	烟尘	连续			3.24	10.26	无	火电厂大气污染物排放标准 (2011 版)	173	除尘	正常
4#锅炉	二氧化硫	连续	1	4#炉南侧	8.41	34.01	无	火电厂大气污染物排放标准 (2011 版)	577.5	脱硫	正常
	氮氧化物	连续			32.92	123.67	无	火电厂大气污染物排放标准 (2011 版)	577.5	脱硝	正常
	烟尘	连续			4.28	15.38	无	火电厂大气污染物排放标准 (2011 版)	173	除尘	正常

③ 碳鑫科技

站点名称 (气)	主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m ³)	排放总量 (t) (2023 年 1-6 月)	超标排放情况	执行的排污标准	年核定排放总量 (t)	防治污染措施的建设	运行情况
硫回收装置废气排放	二氧化硫	连续	1	公司西北角	2.965	0.0595	无	石油炼制污染物排放标准	2.184	双氧水洗涤+电除雾	正常

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照项目环境影响报告书及环保相关要求建设污染防治设施,定期对污染防治设施进行日常维护、保养,并根据环保最新要求对污染防治设施进行技术升级改造,从而确保污染防治设施的稳定、高效运行,污染物排放指标满足环保排放要求。

临涣焦化治污设施及运行情况

① 备煤、运焦、装煤、推焦烟气防治方面

煤粉碎机室、筛贮焦系统的筛贮焦楼及焦转运站、焦炭外运装车均设置袋式除尘器,除尘器除尘效率达 99%以上,各除尘器排气筒出口颗粒物浓度均可达到大气特别排放限值标准,煤转运站、粉碎机室及运煤、运焦通廊均为封闭式设计,有效控制粉尘外溢。

焦炉共建设六座加煤、推焦地面除尘站,采用袋式除尘器,除尘器除尘效率达 99%以上,装煤、推焦产生烟气全部经袋式除尘器处理后由排气筒排放,颗粒物浓度均可达到大气特别排放限值标准。

② 焦炉烟气防治方面

焦炉 4 座烟囱废气治理全部采用脱硫脱硝除尘陶瓷滤管一体化技术，现 4 套焦炉烟囱脱硫脱硝除尘装置运行效果良好，污染物排放全部达到大气特别排放限值标准， $\text{SO}_2 \leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、 $\text{NO}_x \leq 150\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 15\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

③干熄焦烟气防治方面

干熄焦烟气采用“CFB 干法脱硫+布袋除尘”技术，脱硫效率 $\geq 98\%$ ，现 2 套干熄焦脱硫除尘装置运行效果良好，污染物排放全部达到大气特别排放限值标准， $\text{SO}_2 \leq 80\text{mg}/\text{Nm}^3$ 、颗粒物 $\leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

④挥发性有机物治理方面

化产罐区、精苯罐区、化产装卸站、精苯装卸站、化产鼓冷等区域全部实施 VOCs 治理，VOCs 治理装置均运行正常。

⑤煤场综合治理情况

公司建有 23 个 8000 吨、16 个 500 吨设计容量的储煤筒仓，实现原料煤封闭储存，有效减少了煤尘的流失，改善了煤场周边道路卫生及厂区环境空气质量。

⑥焦炉无组织放散治理

8 座焦炉均实施了焦炉环保综合治理工程，有效控制了焦炉摘门、装煤、推焦过程中烟气无组织放散现象。

涣城发电治污设施及运行情况

①发电锅炉烟气防治方面

涣城发电锅炉除尘系统采用电除尘器增设导电滤槽+湿法脱硫协同除尘工艺、脱硫系统采用石灰石-石膏法工艺、脱硝系统采用 SNCR 脱硝系统提效改造并增设 SCR 脱硝工艺，目前烟气污染物排放浓度达到安徽省地方标准规定的排放浓度限值（即 $\text{SO}_2 < 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ （标态、干基、6% O_2 ）、 $\text{NO}_x < 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ （标态、干基、6% O_2 ）、烟尘 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ （标态、干基、6% O_2 ））。

②煤场、运输等粉尘防治方面

涣城发电煤场已进行全封闭，根据煤场实际情况采取抑尘措施，并配备雾炮抑尘设施。日常加强物料运输车辆管理（车辆全覆盖、出入车辆水冲洗），加强道路保洁。2023 年生产区运输道路全部修整铺设柏油，配套完善雨污分流系统，配备清扫车，完善抑尘措施。

碳鑫科技治污设施及运行情况

①硫回收烟气防治方面

硫回收废气排放采用激冷塔+双氧水洗涤塔+电除雾器处理工艺，烟气污染物排放浓度达到特别排放限制要求，即 $\text{SO}_2 < 100\text{mg}/\text{Nm}^3$ （标态、干基、3% O_2 ）。

②备煤气化工段粉尘治理方面

从翻车机卸煤通过皮带转运至煤仓，再经皮带运输至气化炉进行粉煤气化，针对翻车机、转运站、原煤筒仓、气化煤仓等主要采用布袋除尘装置收集过程中产生的粉尘，运行过程中废气排放口颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

③挥发性有机物治理方面

挥发性有机物排放设备主要有罐区、装卸站、污水暂存池、危废库，其中罐区主要通过水封及水喷淋装置措施治理废气中甲醇，装卸站主要通过冷凝+水喷淋装置去除装卸过程排放的挥发性有机物，污水暂存池主要通过生物除臭装置去除废气中挥发性有机物，危废库通过二级活性炭吸附去除暂存库的挥发性有机物。

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

临涣焦化：一期工程于 2005 年 1 月份取得原国家环保总局批复（环审[2005]43 号），2010 年 7 月份通过环境保护部验收（环验[2010]200 号）；8 万 t/a 苯加氢项目于 2009 年 9 月份取得安徽省环境保护厅环评批复（环评函[2009]208 号），2012 年 3 月通过安徽省环境保护厅验收（环建函[2012]228 号）；二期工程于 2012 年 12 月取得环境保护部环评批复（环审[2012]335 号），2018 年 5 月通过环境竣工验收；2017 年 12 月 20 日，淮北市环保局核发排污许可证，证书编号：913406007749755817001T；2020 年对排污许可证进行了变更、延期，2020 年 12 月 1 日，淮北市生态环境局已重新核发排污许可证，有效期为 2020 年 12 月 31 日—2025 年 12 月 30 日。2023 年

4 月份，因废气排放口数量变化、废气排放执行标准变化等原因对排污许可证进行了重新申请，淮北市生态环境局已重新核发排污许可证，有效期为 2023 年 4 月 25 日-2028 年 4 月 24 日。

涣城发电：2007 年 2 月，国家环境保护总局以环审[2007]467 号文对该项目环境影响报告书进行了批复，2015 年 12 月省环保厅以皖环函[2015]1587 号文对该项目进行了验收。2017 年 6 月 23 日，淮北市环保局核发排污许可证，证书编号：91340600087576407X001P；2020 年 6 月 11 日，对排污许可证进行了延期，有效期为 2020 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日；2023 年 6 月，因锅炉废气排放执行标准变化等原因对排污许可证进行变更，有效期为 2020 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日。

碳鑫科技：2019 年 4 月，淮北市生态环境局以淮环行[2019]11 号文对该项目环境影响报告书进行了批复，2022 年 6 月通过环境竣工验收；2021 年 10 月 26 日获得淮北市核发的排污许可证，证书编号：91340600MA2TJ8264W001V；因增加废气排放口，重新申请排污许可证，2022 年 6 月 6 日，淮北市环保局重新核发排污许可证；因变更废水去向，重新申请排污许可证，2023 年 5 月，淮北市生态环境局已重新核发排污许可证，有效期为 2023 年 5 月 29 日-2028 年 5 月 28 日。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

临涣焦化编制了《突发环境事件应急预案》，并上报淮北市生态环境局备案，备案号：340664-2022-008-H。涣城发电编制了《突发环境事件应急预案》，备案号：340664-2023-002-M。碳鑫科技编制了《突发环境事件应急预案》，并上报淮北市生态环境局备案，备案号：340664-2021-002-H。各单位均能按照应急预案要求，定期开展应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

临涣焦化、涣城发电、碳鑫科技严格按照项目环境影响报告书及《排污许可证申请与核发技术规范炼焦化学工业》《火电行业排污许可证申请与核发技术规范》《排污许可证申请与核发技术规范炼焦化学工业》《排污单位自行监测技术指南煤炭加工—合成气和液体燃料生产》等相关要求制定环境自行监测方案，并严格按照监测方案委托有资质的监测公司开展环境监测工作，监测方案及自行监测开展情况在“安徽省排污单位自行监测信息发布平台”公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

临涣焦化于 2023 年 4 月 20 日收到淮北市生态环境局下发的行政处罚决定书（皖淮北环罚〔2023〕4 号），因焦炉 1#烟囱手工检测氮氧化物超标，对一期化产分公司粗苯生产区域、化产储罐区共 32 个点位进行挥发性有机物检测，发现有 3 个点位超出《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）泄漏认定浓度排放限值，处罚金额为 28.96 万元。截至本报告披露日，临涣焦化已全部缴纳罚款并完成整改。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外涉及环境保护的企业主要包括煤炭生产企业、选煤厂和瓦斯电厂。目前，涉及燃气锅炉的非重点排污单位有：芦岭煤矿、朱仙庄煤矿、桃园煤矿、袁二煤矿、许疃煤矿。

(1) 非重点排污单位排污信息

分公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	燃气锅炉排放口数量和分布情况	排放浓度 (mg/m ³) (2023年1-6月)	排放总量 (吨)(2023年1-6月)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量 (吨/年) 或浓度
芦岭煤矿	二氧化硫	有组织	2	3	0.004	无	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	50mg/Nm ³
	氮氧化物	有组织	2	29	0.0798	无		50mg/Nm ³
	烟尘	有组织	2	1.9	0.005	无		20mg/Nm ³
朱仙庄煤矿	二氧化硫	有组织	2	3	0.019	无	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	50mg/Nm ³
	氮氧化物	有组织	2	34	0.235	无		50mg/Nm ³
	烟尘	有组织	2	3	0.023	无		20mg/Nm ³
桃园煤矿	二氧化硫	有组织	2	3	0.014	无	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	50mg/Nm ³
	氮氧化物	有组织	2	45	0.307	无		50mg/Nm ³
	烟尘	有组织	2	2.3	0.029	无		20mg/Nm ³
许疃煤矿	二氧化硫	有组织	2	3	0.012	无	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	50mg/Nm ³
	氮氧化物	有组织	2	40	0.245	无		50mg/Nm ³
	烟尘	有组织	2	2.7	0.017	无		20mg/Nm ³
袁二煤矿	二氧化硫	有组织	2	3	0.026	无	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	50mg/Nm ³
	氮氧化物	有组织	2	36	0.591	无		50mg/Nm ³
	烟尘	有组织	2	2.1	0.053	无		20mg/Nm ³

(2) 防止污染设施建设和运行情况

报告期内，上述生产企业均按照国家环境保护制度要求，建设有矿井水、生活污水处理设施；将原燃煤锅炉拆除，进行清洁能源改造，燃气锅炉全部采用低氮燃烧技术；储煤场、煤矸石完成全封闭改造。矸石年利用率达到 100%，全部用于发电、建材等。日常加强对上述设备设施的维护升级以及改造，做到长期稳定运行。

(3) 建设项目环境影响评价情况

公司所属企业均编制了环境影响评价报告，并报各级环境保护部门予以批复、备案。

(4) 突发环境事件应急预案

公司所属企业均已完成《突发环境事件应急预案》的编制和备案工作。

(5) 环境自行监测方案

公司所属企业全部按照所属辖区生态环境部门的要求编制自行监测方案、备案。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

报告期内，其他矿井均建设有矿井水、生活污水处理设施，采用电蓄热锅炉或电厂供气；选煤厂储煤场、矸石完成全封闭改造，在粉尘排放点设置有集成罩和布袋式除尘器等环保设施，污水采用闭路循环不外排；矸石年利用率达到 100%，全部用于发电、建材等；其余子公司建立了相应的环保设施，并能按环保最新要求进行提标改造，确保污染物达标排放。同时加强对上述设备设施的日常维护保养，做到长期稳定达标运行。

(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

2023 年，公司持续投入环保资金用于环境治理，重点推进临涣焦化深度水处理扩容升级改造、地面除尘站升级提标改造、无组织监测管控一体化项目、碳鑫科技煤气化废渣脱水装置工程建设

项目、孙疃煤矿矿井水深渡处理工程、芦岭煤矿矿井水改扩建以及各矿井喷漆 VOCs 收集处理、焊接烟尘收集治理设施等环保提标改造项目。项目完成后，污染物排放量进一步减少，环保管理水平持续提升。

(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

1. 电力公司 12 个瓦斯电站 2023 年 1—6 月份瓦斯利用量 5,062 万 Nm³,发电 11,925 万 KWh; 利用矿区屋顶、停车场、工业广场、矸石场等场所建设完成 38.4MW 分布式光伏项目,发电 2,013 万 KWh, 合计减少排放二氧化碳当量 779,306 吨。

2. 2023 年 1—6 月份, 涣城发电利用厂区内空压机房屋顶光伏发电 84.39Mwh, 减少二氧化碳排放当量约 68 吨。通过对 3、4 号机组冷水塔淋水装置治理, 真空升高约 0.52kpa, 每年可节约标煤 4,317 吨,减排二氧化碳排放约 11,008 吨。此外涣城发电积极利用厂内建筑屋顶和闲置空地, 正在建设 1.635MW 分布式光伏发电项目, 同时已完成与华智生物屋顶 1MW 分布式光伏发电项目的合同签约。

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

2023 年, 公司认真贯彻落实习近平总书记在全国脱贫攻坚总结表彰大会的讲话精神, 同时根据《关于组织省属企业与欠发达乡镇开展结对帮扶助力乡村振兴的实施方案》要求, 着力做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接各项工作, 积极助力乡村振兴。淮矿股份 2023 年拟投入乡村振兴帮扶资金不超过 600 万元, 支持帮扶对象发展相关产业及加强基础设施建设。其中, 朱楼镇梁寨村不超过 60 万元, 濉溪县韩村镇建元村和濉溪县铁佛镇周圩村分别不超过 150 万元, 砀山县曹庄镇不超过 240 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日, 淮矿股份已拨付 58.77 万元, 其中曹庄镇 25 万元, 梁寨村 33.77 万元, 主要用于发展产业和基础设施建设。同时公司积极实施消费帮扶, 采取多种途径宣传、购买或帮销农副产品, 鼓励内部单位定向采购定点帮扶村农副产品, 上半年直接消费 124 万元, 帮助销售 151 万元。在安徽省定点帮扶工作考核中, 已连续 5 年被评为“好”的等次。

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	解决土地等产权瑕疵	淮北矿业集团、淮矿股份	1. 积极解决目前淮矿股份存在的物业瑕疵问题，对于因手续不全造成瑕疵的物业，尽快补办相关手续，办理相关权属文件；对于无法通过补办手续获得相关权属文件的物业，论证寻找相应地段的可替代的合法合规的经营场所，在稳健经营的同时，逐步更换目前使用的瑕疵物业。2. 如果第三方权利人提出合法要求或通过诉讼取得该等房屋的房屋所有权或该等房屋所占土地的土地使用权，或相关政府作出行政处罚及/或需要搬迁时，淮矿股份及相关下属公司将立即搬移至权属文件齐全或合法租赁的场所继续经营业务，该等搬迁预计不会对淮矿股份及相关下属公司的生产经营和财务状况产生重大不利影响。3. 若因上述物业瑕疵导致上市公司及相关下属公司产生额外支出或损失（包括政府罚款、政府责令搬迁或强制拆迁费用、第三方索赔等），淮北矿业集团将在接到上市公司以及相关下属公司的书面通知后 10 个工作日内，与政府相关主管部门及其他相关方积极协调磋商，以在最大程度上支持相关企业正常经营，避免或控制损害继续扩大。4. 针对因物业瑕疵产生的经济支出或损失，淮北矿业集团将在确认上市公司及各相关下属公司损失后的 30 个工作日内，以现金或其他合理方式进行一次性补偿，从而减轻或消除不利影响。如违反上述保证和声明，淮北矿业集团将承担个别和连带的法律责任，并对因物业瑕疵导致的上市公司损失承担全额的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 11 月 24 日； 期限：长期履行	否	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	淮北矿业集团	1. 尽量避免或减少淮北矿业集团及所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与淮北矿业及其子公司之间发生关联交易；2. 不利用股东地位及影响谋求淮北矿业及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；3. 不利用股东地位及影响谋求与淮北矿业及其子公司达成交易的优先权利；4. 将以市场公允价格与淮北矿业及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害淮北矿业及其子公司利益的行为；5. 就淮北矿业集团及下属公司与淮北矿业及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序并披露。对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。淮北矿业集团若因不履行或不适当履行上述承诺，给淮北矿业及其相关股东造成损失的，淮北矿业集团将以现金方式全额承担该等损失。	承诺时间：2017年11月24日； 期限：长期履行	否	是		
	解决同业竞争	淮北矿业集团	1. 除已披露情形外，淮北矿业集团及其控制的企业目前没有，将来也不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。2. 对淮北矿业集团下属全资企业、直接或间接控股的企业，淮北矿业集团将通过派出机构和人员以及控股地位使该企业履行本承诺函中与淮北矿业集团相同的义务，保证不与上市公司发生同业竞争。3. 如上市公司进一步拓展其业务范围，淮北矿业集团及其拥有控制权的企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；如可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，淮北矿业集团及其拥有控制权的企业将退出与上市公司的竞争；4. 淮北矿业集团及其拥有控制权的企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。	承诺时间：2017年11月24日； 期限：长期履行	否	是		
	其他	淮北矿业集团	截至本承诺签署之日，承诺人及其全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下统称为“承诺人及关联方”）不存在违规占用淮矿股份或其子公司资金，不存在淮矿股份及其子公司违规提供对外担保的情况；若承诺人及关联方存在占用淮矿股份或其子公司资金或者淮矿股份及其子公司违规提供对外担保的情况，承诺人承诺将自愿承担由此可能产生的一切法律风险及经济损失。本次重组完成后，承诺人及关联方将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，规范上市公司对外担保行为，不违规占用上市公司的资金。”	承诺时间：2018年1月10日； 期限：长期履行	否	是		

与重大资产重组相关的承诺	其他	淮北矿业集团	淮北矿业集团对上述 5 对去产能矿井土地及建筑物收储承诺进行部分变更，变更后承诺内容如下：1. 根据淮矿股份分公司芦岭煤矿实际情况，芦岭煤矿正常生产经营，土地及地上建筑物不具备收储条件，鉴于以上原因，淮北矿业集团对芦岭煤矿土地及地上建筑物收储价值不再承诺。2. 淮矿股份所属子公司刘店煤矿（淮北矿业集团亳州煤业有限公司），分公司海孜煤矿（大井）、袁庄煤矿、杨庄煤矿 4 对去产能矿井土地及地上建筑物参考相关收储协议按收储价格进行评估。截至 2020 年 12 月 31 日，刘店煤矿、海孜煤矿（大井）、袁庄煤矿土地及地上建筑物已收储部分与评估价格一致，未收储部分所涉及金额由淮北矿业集团先行以现金方式提供给淮矿股份无偿使用；杨庄煤矿土地及地上建筑物收储延期至 2025 年 12 月 31 日。截至 2025 年 12 月 31 日，若上述四对矿井土地及地上建筑物的实际处置价款低于重组评估中上述土地及地上建筑物的收储价值，而导致淮矿股份可能产生任何损失的，淮北矿业集团同意向淮矿股份承担补偿责任。届时淮北矿业集团将根据本次收储土地及地上建筑物的收储价值与淮矿股份收到价款的差额部分，以现金方式提供给淮矿股份无偿使用，直至淮矿股份收到价款不低于本次收储土地及地上建筑物的评估价值。淮矿股份依照相关协议约定从收购方收到收储价款后，再行向淮北矿业集团归还其所提供的资金。	承诺时间：2020 年 11 月 26 日； 期限：2025 年 12 月 31 日	是	是		
	其他	淮北矿业集团	淮北矿业集团承诺：为保障上市公司及上市公司中小股东的利益，本次交易评估报告中按土地收储收入计价部分，如该等土地收储收入按相关规定或根据税务部门要求需缴纳有关税款的，在淮矿股份缴纳相关税款后十个工作日内，淮北矿业集团将根据淮股份所承担的税款金额全额支付给淮矿股份。	承诺时间：2018 年 6 月 29 日； 期限：将淮矿股份所承担的税款金额全额支付给淮矿股份之日	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	淮北矿业集团	1. 自承诺函签署之日起，淮北矿业集团及下属子公司将不直接或间接经营任何与淮北矿业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与淮北矿业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2. 自承诺函签署之日起，如淮北矿业及其下属子公司进一步拓展业务范围，淮北矿业集团及下属子公司将不与淮北矿业及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与淮北矿业及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，淮北矿业集团及下属子公司将以停止生产或经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到淮北矿业经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，淮北矿业集团将向淮北矿业赔偿一切直接和间接损失。	承诺时间：2016 年 4 月 18 日； 期限：长期履行	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、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

单位：万元币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
工程建设公司	六安恒达置业有限公司(下称“六安恒达”)	恒大地产合肥有限公司(下称“恒大合肥公司”)和恒大地产集团有限公司(下称“恒大集团”)	诉讼(一审)	<p>基本案由：2018年11月20日，公司下属工程建设公司”)六安恒达签署了《六安恒达御湖庄园首期主体及配套建设工程施工合同》，六安恒达将六安恒达御湖庄园首期主体及配套建设工程发包给工程建设公司施工。后在合同履行过程中，双方针对上述合同又先后签署了相关补充协议。工程建设公司按照上述合同及相关补充协议提供工程施工服务，已完工工程价款39,633.03万元(最终以工程款造价鉴定结果为准)，截至起诉日，六安恒达拖欠工程建设公司工程款金额较大，且向工程建设公司出具的商业承兑汇票部分已经逾期无法兑付，工程建设公司曾多次向六安恒达发函索要工程款，六安恒达都以没钱为由拒绝支付。恒大合肥公司不仅曾为六安恒达向工程建设公司交付的远期商票出具兑付承诺函，其亦为六安恒达的唯一股东，因此应当对六安恒达所欠工程建设公司的工程款承担连带清偿责任。恒大集团、恒大合肥公司、六安恒达构成人格混同，恒大集团应对六安恒达所欠工程建设公司的工程款承担连带清偿责任。</p> <p>诉讼请求：请求六安恒达支付所欠工程建设公司的已完工工程价款及违约金40,126.28万元，同时请求恒大合肥公司、恒大集团承担连带清偿责任。</p>	40,126.28	否	一审审理中	广州市中级人民法院立案后一直未对案件进行实质性处理。根据最高院有关恒大案件不再要求集中管辖的规定，2022年7月8日，工程建设公司向广州市中级人民法院撤回了本案的起诉。2023年1月，六安市中级人民法院重新受理本案。	

工程建 设公司 (原告)	宿州市多维 建筑劳务有 限责任公司 (被告,下 称“多维建 筑公司”)		诉 讼 (一 审、二 审)	1.基本案由:原告系六安恒达御湖庄园项目工程的施 工总承包单位,因项目建设需要,原告于2018年11 月5日与被告签订了《建设工程施工劳务分包合同》。 自2018年12月5日开工以来,被告一直未按合同约 定履行,出现工期严重滞后、不能满足施工进度要求、 拖欠农民工工资及施工安全质量问题,给原告造成了 重大损失。2.诉讼请求:一是依法判令被告返还原告 工程款1850.78万元及利息(按照全国银行间同业拆 借中心公布的贷款市场报价利率计算自2021年2月25 日至实际返还之日期间的利息)。二是判令被告向原告 支付违约金208.06万元。三是判令被告赔偿原告损 失682.75万元。四是诉讼费用由被告承担。	2,741.60	否	一审判决被 告返 还 1260.91 万 元,双方均 上诉,二审 判决宿州多 维公司返还 工 程 款 348.34 万 元并承担利息 损失。 已申请再 审,审查中。	一审判决如下:1.多维建筑公司返 还工程建设公司工程款1260.91万 元,并以1260.91万元为基数,自 2022年1月17日起至返还工程款之 日止按照中国人民银行授权全国银 行间同业拆借中心公布的同期一年 期贷款市场报价利率赔偿利息损 失,于判决生效后十五日内付清; 2.驳回工程建设公司的其他诉讼请 求。二审判决如下:1.维持安徽省 六安市叶集区人民法院(2022)皖 1504民初225号民事判决第二项, 即“驳回工程建设公司的其他诉讼 请求”;2.变更一审为“多维建筑 公司返还工程建设公司工程款 348.34万元,并以348.34万元为基 数,自2022年1月17日起至返还 工程款之日止按照中国人民银行授 权全国银行间同业拆借中心公布的 同期一年期贷款市场报价利率赔偿 利息损失,于判决书送达后十五日 内付清。	现申请 再申中
工程建 设公司 (原告)	合肥福宝建 筑劳务有限 公司(被告, 下称“福宝 建 筑 公 司”)		诉 讼 (一 审)	1.基本案由:原告系六安恒达御湖庄园项目工程的施 工总承包单位,因项目建设需要,原告于2018年11 月5日与被告签订了《建设工程施工劳务分包合同》。 自2018年12月5日开工以来,被告一直未按合同约 定履行,出现工期严重滞后、不能满足施工进度要求、 拖欠农民工工资及施工安全质量问题,给原告造成了 重大损失。2.诉讼请求:一是依法判令被告返还原告 工程款1142.24万元及利息(按照全国银行间同业拆 借中心公布的贷款市场报价利率计算自2021年2月25 日至实际返还之日期间的利息);二是判令被告向原告 支付违约金286.77万元。三是判令被告赔偿原告损 失1070.17万元。四是本案诉讼费、鉴定费等相关费 用均由被告承担。	2,499.19	否	一 审 已 判 决,被告返 还原告超付 工 程 款 356.68 万 元。双方均 提起上诉, 二 审 审 理 中。	一审判决如下:1.福宝建筑公司于 本判决生效后十日内返还工程建设 公司超付的工程款356.68万元;2. 财产保全费0.5万元,鉴定费73万 元,合计73.50万元,由福宝建筑 公司于本判决生效后十日内支付工 程建设公司10.50万元;3.驳回工 程建设公司的其他诉讼请求。	
工程建 设公司 (原告)	安徽九基实 业有限责任 公司(被告,		诉 讼 (一 审、二 审)	1.基本案由:原告系六安恒达御湖庄园项目工程的施 工总承包单位,因项目建设需要,原告于2018年11 月5日与被告签订了《建设工程施工劳务分包合同》,	1,638.90	否	一 审 已 判 决,驳回原 告 诉 讼 请	一审判决:1.驳回工程建设公司的 诉讼请求;2.案件受理费11.86万 元,由工程建设公司负担;3.鉴定	

	下称“九基实业”)		审)	约定原告将六安恒达御湖庄园首期范围主体及配套建设工程劳务分包给被告进行施工，合同约定了劳务承包范围和工作内容、开工时间和工期、费用计算方法、结算及付款方式以及违约责任等内容。自 2018 年 12 月 5 日开工以来，被告一直未按合同约定履行，出现工期严重滞后、不能满足施工进度要求、拖欠农民工工资及施工安全质量问题，给原告造成了重大损失。 2. 诉讼请求：一是依法判令被告返还原告工程款 847.85 万元及利息（按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算自 2021 年 2 月 25 日至实际返还之日期间的利息）；二是判令被告向原告支付违约金 153.24 万元。三是判令被告赔偿原告损失 637.81 万元。四是诉讼费、鉴定费等相关用由被告承担。			求，原告上诉，二审裁定撤销一审判决，发回重审，案件审理中。	费 37.50 万元，由工程建设公司负担 18.75 万元，九基实业负担 18.75 万元。二审裁定：1. 撤销安徽省六安市叶集区人民法院(2022)皖 1504 民初 224 号民事判决；2. 本案发回安徽省六安市叶集区人民法院重审。 重审一审判决：九基实业于本判决生效后十日内返还工程建设公司超付工程款 390.03 万元； 二、驳回工程建设公司的其他诉讼请求。 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息案件受理费 11.86 万元，由工程建设负担 8.86 万元，九基实业负担 3 万元；鉴定费 37.5 万元，由工程建设公司负担 18.75 万元，九基实业负担 18.75 万元。	
工程建设公司(原告)	淮北市顺达商贸有限公司(被告，下称“顺达商贸公司”)		诉讼(一审)	1. 基本案由：原告与被告于 2017 年 11 月签订了《建设工程施工合同》，承建被告发包的顺达金水湾项目总承包工程。施工期间应被告要求又增加施工了顺达金水湾项目护坡工程和地下室连接工程，目前所有工程均已竣工验收并交付使用。经结算该工程的工程款应为 11924.33 万元，被告累计支付工程款共 7990.89 万元，余款 3933.44 万元经原告多次催要至今未付。另外施工期间因被告未按期支付工程进度款、被告供应的材料延误等原因导致工期延误，造成原告增加周转材料及施工机具租赁费用、管理人员工资等各种费用约 400 万元，被告应依法赔偿。 2. 诉讼请求：一是请求依法判决被告支付原告工程款 3933.44 万元及利息 323.20 万元(利息按年利率 5.8% 自 2020 年 10 月 8 日暂计算至 2022 年 3 月 7 日，请求计算至实际支付之日止)，以上共计 4256.64 万元。二是请求依法判决被告赔偿原告工期逾期增加的费用损失 400 万元(以鉴定结果为准)。3. 请求依法确认原告就涉案工程享有工程价款优先受偿权。	4,656.64	否	撤诉	双方达成和解，工程建设公司撤诉。双方确认工程款总额为 9846.68 万元，顺达商贸公司前期已支付工程款 7990.89 万元，尚欠工程建设公司工程款 1855.79 万元。扣除合同约定的质保金 98.47 万元(未到期)，审计费 48 万元，代扣水电费 37.77 万元，剩余工程款 1671.55 万元，顺达商贸公司已于 2023 年 6 月 2 日全部支付。	
工程建	淮北市建投		诉讼	1. 基本案由：原告于 2019 年通过招投标方式取得被告	3,623.58	否	调解结案	调解结案：1. 被告于 2023 年 7 月 30	

设计公司 (原告)	房地产开发 有限公司 (被告)		开发建设的“绿金新城项目一期”的施工权，2019 年 4 月 8 双方签订了《建设工程施工合同》，原告按照合同要求施工，并于 2021 年 6 月 28 日竣工验收，2022 年 12 月 30 日完成结算审核，工程款 23015.55 万元。截止目前，已支付工程款 19492.09 万元，尚未支付剩余工程款 3523.46 万元。 2. 诉讼请求：一是依法判决被告支付原告工程款 3523.46 万元及逾期付款的违约金 100.12 万元，（利息按年利率 5.5%自 2023 年 1 月 7 日计算至 2023 年 4 月 30 日止，请求计算至实际支付之日止）。以上共计 3623.58 万元。二是请求依法确认原告就涉案工程享有工程价款优先受偿权。三是依法判决被告承担本案诉讼费、保全费等。				日之前支付原告工程款 3023.46 万元，逾期原告有权申请法院强制执行并要求增加支付违约金(违约金以 3023.46 万元为基数，按年利率 3.65%计算，从 2023 年 1 月 11 日计算至工程款清偿之日止)；2. 原告自愿放弃其他诉讼请求；3. 案件受理费 22.18 万元，因调解结案减半收取 11.09 万元，由被告负担。	
--------------	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

2023年3月27日，公司召开第九届董事会第十六次会议审议通过《关于确认2022年度日常关联交易超额部分及预计2023年度日常关联交易的议案》，并经公司2022年年度股东大会审议通过。报告期内，公司严格按照审批权限及审批流程进行交易，2023年上半年与关联方实际发生日常关联交易情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联方	2023年度预计金额	2023年上半年实际发生金额
向关联方采购商品及材料物资	淮北矿业（集团）有限责任公司	50,000	30,952.48
	淮鑫融资租赁有限公司	50,000	15,002.21
	安徽华塑股份有限公司	3,500	971.72
	淮北矿业集团下属其他公司	5,000	2,802.83
	合计	108,500	49,729.24
接受关联方加工修理、装卸、租赁及其他服务	淮北矿业（集团）有限责任公司	12,000	7,631.68
	淮北矿业集团下属其他公司	39,000	10,642.18
	合计	51,000	18,273.86
向关联方销售商品及材料物资	安徽华塑股份有限公司	50,000	20,419.02
	无为华塑矿业有限公司	16,000	6,059.80
	淮北矿业集团及其下属其他公司	11,000	2,904.38
	合计	77,000	29,383.20
向关联方提供工程建设、加工修理、装卸、租赁及其他服务	淮北矿业（集团）有限责任公司	100,000	40,217.71
	安徽华塑股份有限公司	12,000	3,539.56
	淮北矿业集团下属其他公司	20,000	7,287.26
	合计	132,000	51,044.53

关联方在财务公司日最高存款余额	淮北矿业集团及其下属公司	395,000	247,020.27
关联方在财务公司利息收入	淮北矿业集团及其下属公司	5,000	498.51
关联方在财务公司日最高贷款余额	淮北矿业集团及其下属公司	386,000	141,400.00
关联方在财务公司利息支出	淮北矿业集团及其下属公司	14,000	2,696.32

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

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
淮北临涣投资有限公司	母公司的控股子公司	购买除商品以外的资产	建筑物、构筑物及地上附属物等 10 项资产	市场价	726.80	726.80	726.80	现金	0		

资产收购、出售发生的关联交易说明

为满足生产经营需要,2023 年 5 月公司全资子公司淮矿股份下属临涣煤矿按照评估价格购买公司控股股东淮北矿业集团控股子公司淮北临涣投资所属建筑物、构筑物及地上附属物等 10 项资产,转让价格为 726.80 万元。

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：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	
淮北矿业(集团)有限责任公司	控股股东	3,000,000,000.00	0.30%--1.200%	1,800,037,956.83	7,014,074,134.99	6,747,459,808.24	2,066,652,283.58
淮北海孜投资有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	69,679.41	763,586.67	546,409.94	286,856.14
淮北临涣投资有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	8,470.44	183,019.56	191,157.43	332.57
淮北岱河矿业有限责任公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	3.92	719.05	722.97	0.00
淮北朔里矿业有限责任公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	191,032.06	28,561,632.54	28,301,102.19	451,562.41
淮北石台矿业有限责任公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	370,480.02	19,398,474.52	19,627,207.51	141,747.03
淮北矿业(府谷)长城有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	6,318,704.66	3,344.77	4,907,390.09	1,414,659.34
安徽金岩高岭土科技有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	13,922,229.20	230,777,387.13	237,179,605.78	7,520,010.55
淮北市相王医药连锁有限公司	控股股东的控股孙公司		0.30%--1.200%	2,026,453.41	45,327,848.79	46,319,318.34	1,034,983.86
安徽相王医疗健康股份有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	22,266,138.17	168,435,925.31	180,018,897.98	10,683,165.50
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	13,522,850.22	283,703,719.30	268,585,020.21	28,641,549.31
安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	6,600,144.28	21,048,259.67	18,834,225.27	8,814,178.68
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	32,096,213.33	194,649,038.57	218,177,329.60	8,567,922.30
上海炜伦航运有限公司	控股股东的控股孙公司		0.30%--1.200%	15,733,859.99	208,386,465.19	217,332,802.26	6,787,522.92
上海炜伦海运有限公司	控股股东的控股孙公司		0.30%--1.200%	40,370.59	36,294,514.44	21,155,595.82	15,179,289.21
安徽华塑股份有限公司	控股股东的控股子公司	1,000,000,000.00	0.30%--1.200%	285,554,045.55	253,853,596.60	376,534,607.48	162,873,034.67
无为华塑矿业有限公司	控股股东的控股孙公司		0.30%--1.200%	30,193,408.75	31,577,498.29	760,774.92	61,010,132.12
淮北矿业地产有限责任公司	控股股东的全资子公司		0.30%--1.200%	5,521,753.30	20,307,686.56	9,723,512.64	16,105,927.22
淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	2,450,193.87	160,812,080.80	160,709,854.30	2,552,420.37
淮北矿业传媒科技有限公司	控股股东的全资子公司		0.30%--1.200%	1,686,054.39	48,322,177.22	47,724,154.60	2,284,077.01
淮北矿业人力资源有限公司	控股股东的全资子公司		0.30%--1.200%	183,106.55	5,468.87	154,000.00	34,575.42
安徽淮硕教育人力资源有限公司	控股股东的全资子公司		0.30%--1.200%	3,235,264.41	11,540,506.70	12,605,893.61	2,169,877.50
淮鑫融资租赁有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	47,284,426.07	296,844,387.49	314,707,765.80	29,421,047.76
淮北皖淮投资有限公司	控股股东的全资子公司		0.30%--1.200%	25,519,615.04	523,666,140.36	526,127,558.13	23,058,197.27
淮北中润生物能源技术开发有限公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	16,012.16	147,556.27	107,600.00	55,968.43
淮北双龙矿业有限责任公司	控股股东的控股子公司		0.30%--1.200%	102,512.60	299,696,241.49	298,356,509.68	1,442,244.41

安徽绿原实业有限责任公司	控股股东实施重大影响子公司		0.30%--1.200%	231,480.26	146,612.77	315,090.09	63,002.94
安徽淮北煤电技师学院	控股股东的下属单位		0.30%--1.200%	1,958,107.41	53,420,831.32	49,549,386.06	5,829,552.67
安徽丰和农业有限公司	控股股东实施重大影响子公司		0.30%--1.200%	21,044,452.10	48,922,403.37	67,104,575.35	2,862,280.12
淮北工业建筑设计院有限责任公司	控股股东实施重大影响子公司		0.30%--1.200%	1,738,224.82	16,756,209.52	17,775,199.62	719,234.72
淮北神华理工科技有限责任公司	控股股东的下属单位		0.30%--1.200%	182,050.08	276.22	0.00	182,326.30
安徽矿业职业技术学院	控股股东的下属单位		0.30%--1.200%	650,394.16	14,193,983.25	11,481,638.15	3,362,739.26
合计	/	/	/	2,340,755,688.05	10,031,821,727.60	9,902,374,714.06	2,470,202,701.59

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：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	
淮北矿业(集团)有限责任公司	控股股东	1,800,000,000.00	3.40%--3.85%	1,476,000,000.00	447,000,000.00	674,000,000.00	1,249,000,000.00
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东的控股子公司	210,000,000.00	2.85%--3.50%	85,000,000.00	70,000,000.00	75,000,000.00	80,000,000.00
安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东的控股子公司	30,000,000.00	3.50%--3.50%	15,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东的控股子公司	60,000,000.00	3.80%--3.80%	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00
安徽华塑股份有限公司	控股股东的控股子公司	950,000,000.00	2.50%--2.50%	0.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00
合计	/	3,050,000,000.00	/	1,585,000,000.00	592,000,000.00	763,000,000.00	1,414,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
淮北矿业(集团)有限责任公司	控股股东	授信	1,900,000,000.00	1,337,000,000.00
安徽紫朔环境工程技术有限公司	控股股东的控股子公司	授信	270,000,000.00	13,280,000.00
安徽福岩环保装备科技有限公司	控股股东的控股子公司	授信	40,000,000.00	15,000,000.00
淮北矿业集团南京航运有限公司	控股股东的控股子公司	授信	100,000,000.00	0.00
安徽金岩高岭土科技有限公司	控股股东的控股孙公司	授信	350,000,000.00	32,600,000.00
安徽华塑股份有限公司	控股股东的控股子公司	授信	1,000,000,000.00	70,000,000.00
合计	/	/	3,660,000,000.00	1,467,880,000.00

4. 其他说明

√适用 □不适用

财务公司为公司控股子公司，财务公司按照金融监管部门要求建立了较为完善的风险管理体系，各项监管指标均符合相关标准。财务公司为关联方提供存款、贷款等金融业务的风险控制措施到位，在为关联方提供金融服务期间，能够有效管控金融业务风险。

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	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

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	-2.132
报告期末对子公司担保余额合计（B）	19.496
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	19.496
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.58
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	无
担保情况说明	截至本报告期末，公司全资子公司淮矿股份为其下属公司涣城发电提供的担保余额为0.7亿元；为其控股子公司安徽亳州煤业提供的担保余额为18.796亿元。

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

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）

股

一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,481,035,925	100				2,475	2,475	2,481,038,400	100
1、人民币普通股	2,481,035,925	100				2,475	2,475	2,481,038,400	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,481,035,925	100				2,475	2,475	2,481,038,400	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证监会证监许可〔2022〕1744号文核准，公司于2022年9月14日向社会公开发行可转换公司债券3,000万张。根据《淮北矿业控股股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“淮22转债”自2023年3月20日起可转换为公司股份。本报告期内，“淮22转债”累计转股数量为2,475股。

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

经中国证监会证监许可〔2022〕1744号文核准，公司于2022年9月14日向社会公开发行可转换公司债券3,000万张，每张面值100元，发行总金额300,000万元，债券简称“淮22转债”。其中，公司控股股东淮北矿业集团配售“淮22转债”1,770万张（合计177,000万元），占本次发行总量的59.00%。自2023年3月29日至2023年4月6日期间，淮北矿业集团将其持有的1770万张“淮22转债”通过上海证券交易所交易系统全部减持。

（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)	39,334
------------------	--------

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	
淮北矿业(集团)有限责任公司	0	1,603,035,295	64.61	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-54,463,330	66,450,580	2.68	0	无		境外法人
国华能源投资有限公司	0	26,945,412	1.09	0	无		国有法人
国元证券—淮北矿业(集团)有限责任公司—国元证券淮矿创新单一资产管理计划	0	26,320,000	1.06	0	无		其他
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	841,484	22,050,809	0.89	0	无		其他
安徽省皖能资本投资有限公司	0	22,012,017	0.89	0	无		国有法人
宝武资源有限公司	0	17,609,614	0.71	0	无		国有法人
安徽全威铜业控股有限公司	0	16,509,013	0.67	0	质押	16,509,013	境内非国有法人
国新投资有限公司	13,219,421	13,219,421	0.53	0	无		国有法人
陈阿菊	7,000	11,386,147	0.46	0	无		境内自然人
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				
淮北矿业(集团)有限责任公司	1,603,035,295	人民币普通股	1,603,035,295				
香港中央结算有限公司	66,450,580	人民币普通股	66,450,580				
国华能源投资有限公司	26,945,412	人民币普通股	26,945,412				
国元证券—淮北矿业(集团)有限责任公司—国元证券淮矿创新单一资产管理计划	26,320,000	人民币普通股	26,320,000				
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	22,050,809	人民币普通股	22,050,809				
安徽省皖能资本投资有限公司	22,012,017	人民币普通股	22,012,017				
宝武资源有限公司	17,609,614	人民币普通股	17,609,614				
安徽全威铜业控股有限公司	16,509,013	人民币普通股	16,509,013				
国新投资有限公司	13,219,421	人民币普通股	13,219,421				
陈阿菊	11,386,147	人民币普通股	11,386,147				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，淮北矿业(集团)有限责任公司与国元证券—淮北矿业(集团)有限责任公司—国元证券淮矿创新单一资产管理计划构成一致行动人。除此之外，公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

(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 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

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易 场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易 机制	是否 存在 终止 上市 交易 的风 险
淮北矿业控股 股份有限公司	20 淮 矿 01	175244	2020/10/22	2020/10/22	2023/10/22	10.00	3.95	单利按年 计息,不计	上海 证券	面向专业 投资者公	交易 所竞	否

2020 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）								复利。每年付息一次，到期一次还本（含最后一期利息）。	交易所	公开发，公众投资者不得参与发行认购	价和上证固收	
------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------	-----	-------------------	--------	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年	变动
流动比率	0.81	0.78	3.85	
速动比率	0.71	0.68	4.41	
资产负债率（%）	54.11	54.78	减少 0.67 个百分点	
	本报告期	上年同期	本报告期比	变动
扣除非经常性损益后净利润	3,438,985,454.84	3,770,769,562.66	-8.80	
EBITDA 全部债务比	0.14	0.16	-12.50	

利息保障倍数	13.24	13.29	-0.38	
现金利息保障倍数	21.66	22.37	-3.17	
EBITDA 利息保障倍数	19.28	18.15	6.23	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会证监许可(2022)1744号文核准,公司于2022年9月14日向社会公开发行3,000万张可转换公司债券,发行价格按每张100元票面价值平价发行,募集资金总额为300,000万元,扣除承销保荐费及其他发行费用1,936.70万元(不含税)后,实际募集资金净额为298,063.30万元。上述募集资金已全部到位,并由容诚会计师事务所(特殊普通合伙)于2022年9月20日出具《验资报告》(会验字[2022]230Z0260号)验证。

经上海证券交易所自律监管决定书(2022)277号文同意,公司300,000万元可转换公司债券于2022年10月20日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“淮22转债”,债券代码“110088”。

本次发行的可转换公司债券存续期限为自发行之日起6年,即2022年9月14日至2028年9月13日。转股的起止日期为2023年3月20日至2028年9月13日,初始转股价格为15.17元/股。因公司实施2022年年度权益分派方案,自2023年6月8日起,“淮22转债”转股价格调整为14.12元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	淮22转债		
期末转债持有人数	16,725		
本公司转债的担保人	无		
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无		
前十名转债持有人情况如下:			
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)	
深圳前海玖瀛资产管理有限公司—玖瀛久欣23号私募证券投资基金	167,645,000	5.59	
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国工商银行)	161,437,000	5.38	
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	159,754,000	5.33	
登记结算系统债券回购质押专用账户(中信建投证券股份有限公司)	121,213,000	4.04	
国元证券股份有限公司	119,443,000	3.98	
中信建投证券股份有限公司	91,888,000	3.06	
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银行)	83,441,000	2.78	
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国民生银行股份有限公司)	73,935,000	2.46	
登记结算系统债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	65,627,000	2.19	
渤海证券股份有限公司	64,995,000	2.17	

(三) 报告期转债变动情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
淮 22 转债	3,000,000,000	37,000	0	0	2,999,963,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	淮 22 转债
报告期转股额（元）	37,000
报告期转股数（股）	2,475
累计转股数（股）	2,475
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00010%
尚未转股额（元）	2,999,963,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9999%

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称		淮 22 转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023 年 6 月 8 日	14.12	2023 年 6 月 1 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站	因公司实施 2022 年年度权益分派方案，根据《淮北矿业控股股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，对可转债转股价格进行相应调整。
截至本报告期末最新转股价格		14.12		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

根据《公司债券发行与交易管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》等相关规定，公司聘请中诚信国际信用评级有限责任公司对“淮 22 转债”和“20 淮矿 01”进行跟踪评级。中诚信国际信用评级有限责任公司在对公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，于 2023 年 5 月 24 日出具了《淮北矿业控股股份有限公司 2023 年度跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定；维持“淮 22 转债”和“20 淮矿 01”的信用等级为 AAA。报告期内，公司主体信用等级和可转债信用等级均未发生变化。截至本报告期末，公司资产总额为 863.48 亿元，负债总额为 467.23 亿元，资产负债率为 54.11%，资产负债结构合理，资信情况良好。公司主营业务稳定，经营活动产生的现金流量充足，可为公司未来年度支付可转债利息、偿付债券提供稳定、充足的营运资金。

(七) 转债其他情况说明

无

第九节 优先股相关情况

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：淮北矿业控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	7,717,118,420.40	8,452,757,549.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	2,960,350,547.19	2,390,514,081.63
衍生金融资产			
应收票据	七、4	718,284,629.69	997,455,800.40
应收账款	七、5	1,984,369,713.91	1,568,561,247.81
应收款项融资	七、6	2,481,048,081.51	2,626,630,799.14
预付款项	七、7	1,212,894,031.45	627,906,064.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	296,911,399.41	287,364,007.07
其中：应收利息	七、8	4,020,073.48	5,200,510.43
应收股利			
买入返售金融资产	七、9	495,000,000.00	297,000,000.00
存货	七、10	2,649,912,305.84	2,774,524,810.77
合同资产	七、11	815,751,162.43	535,118,199.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、14	451,506,362.96	483,094,150.04
流动资产合计		21,783,146,654.79	21,040,926,710.40
非流动资产：			
发放贷款和垫款	七、15	1,378,650,000.00	1,553,951,515.88
债权投资	七、16	140,481,620.54	311,311,591.78
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、19	1,142,135,587.19	1,121,233,662.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、21	310,516,812.68	309,110,782.59

投资性房地产			
固定资产	七、23	37,817,946,827.80	39,597,660,723.93
在建工程	七、24	3,549,873,868.81	2,047,123,726.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、27	1,180,868,384.34	1,083,355,964.04
无形资产	七、28	16,308,216,882.36	15,736,889,740.51
开发支出			
商誉	七、30	186,080,706.18	186,080,706.18
长期待摊费用	七、31	17,980,991.40	14,769,043.92
递延所得税资产	七、32	1,120,564,800.95	649,973,426.28
其他非流动资产	七、33	1,411,935,602.08	383,093,677.85
非流动资产合计		64,565,252,084.33	62,994,554,561.56
资产总计		86,348,398,739.12	84,035,481,271.96
流动负债：			
短期借款	七、34	763,216,989.22	1,960,474,585.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、37	1,740,280,868.68	1,715,143,604.29
应付账款	七、38	11,809,098,603.80	10,627,037,459.74
预收款项			
合同负债	七、40	1,163,241,707.86	1,615,985,957.99
卖出回购金融资产款	七、41	122,171,481.11	4,297,371.98
吸收存款及同业存放	七、42	2,617,757,612.33	2,480,717,091.19
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、43	2,542,461,227.70	2,077,771,525.21
应交税费	七、44	817,700,908.71	746,923,273.02
其他应付款	七、45	2,744,480,941.50	3,067,087,573.21
其中：应付利息	七、45	32,401,385.94	9,814,165.78
应付股利	七、45		
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、47	2,467,464,675.09	2,543,220,954.75
其他流动负债	七、48	78,210,474.74	52,550,318.89
流动负债合计		26,866,085,490.74	26,891,209,715.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、49	6,106,376,051.08	6,078,716,000.00
应付债券	七、50	2,836,981,404.83	2,796,245,065.16
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、51	908,474,665.18	746,085,751.42
长期应付款	七、52	2,675,911,274.98	2,642,034,885.63
长期应付职工薪酬	七、53	2,215,918,070.72	2,220,976,659.10

预计负债	七、54	3,796,067,604.80	3,732,020,104.45
递延收益	七、55	415,614,178.40	445,162,648.93
递延所得税负债	七、32	901,258,664.54	480,481,231.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,856,601,914.53	19,141,722,345.86
负债合计		46,722,687,405.27	46,032,932,061.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、57	2,481,038,400.00	2,481,035,925.00
其他权益工具	七、58	208,621,590.22	208,624,163.25
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、59	8,376,535,910.22	8,346,335,208.45
减：库存股			
其他综合收益	七、61	-289,557,257.61	-289,557,257.61
专项储备	七、62	1,832,559,314.77	1,227,481,199.01
盈余公积	七、63	1,680,605,888.21	1,680,605,888.21
一般风险准备	七、64	121,880,750.87	121,880,750.87
未分配利润	七、65	20,578,215,238.53	19,613,601,398.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		34,989,899,835.21	33,390,007,275.81
少数股东权益		4,635,811,498.64	4,612,541,934.69
所有者权益（或股东权益）合计		39,625,711,333.85	38,002,549,210.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		86,348,398,739.12	84,035,481,271.96

公司负责人：孙方

主管会计工作负责人：邱丹

会计机构负责人：潘仁勇

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：淮北矿业控股股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,476,537.55	7,751,703.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,315,796.95	74,490.57
其他应收款	十七、2	6,897,373,612.87	9,515,937,381.62
其中：应收利息			
应收股利	十七、2		1,999,000,000.00
存货			
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		7,809,048.28	7,820,156.76
流动资产合计		6,916,974,995.65	9,531,583,732.25
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	17,236,613,385.30	17,086,613,385.30
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,236,613,385.30	17,086,613,385.30
资产总计		24,153,588,380.95	26,618,197,117.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款		32,263,870.65	9,888,269.24
其中：应付利息		31,982,361.20	9,326,759.79
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		999,648,942.80	998,988,565.46
其他流动负债			
流动负债合计		1,031,912,813.45	1,008,876,834.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		2,836,981,404.83	2,796,245,065.16
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,836,981,404.83	2,796,245,065.16
负债合计		3,868,894,218.28	3,805,121,899.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,481,038,400.00	2,481,035,925.00
其他权益工具		208,621,590.22	208,624,163.25
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,229,564,117.55	16,229,529,106.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		984,538,658.02	984,538,658.02
未分配利润		380,931,396.88	2,909,347,364.86
所有者权益（或股东权益）合计		20,284,694,162.67	22,813,075,217.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,153,588,380.95	26,618,197,117.55

公司负责人：孙方

主管会计工作负责人：邱丹

会计机构负责人：潘仁勇

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		37,406,008,448.23	38,489,006,326.02
其中：营业收入	七、66	37,300,043,917.33	38,423,609,463.34
利息收入	七、67	105,964,530.90	65,396,862.68
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,409,296,520.75	33,777,334,109.51
其中：营业成本	七、66	29,430,998,435.02	29,616,937,763.26
利息支出	七、67	5,643,557.03	6,282,893.88
手续费及佣金支出	七、68	271,199.45	199,438.01
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、69	469,294,272.40	453,376,735.46
销售费用	七、70	110,702,739.92	97,951,022.85
管理费用	七、71	2,148,288,259.23	2,543,949,306.98
研发费用	七、72	874,218,890.76	723,207,308.86
财务费用	七、73	369,879,166.94	335,429,640.21

其中：利息费用		331,678,198.32	361,648,064.96
利息收入		2,707,666.96	35,094,313.69
加：其他收益	七、74	87,732,916.21	85,742,593.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、75	50,479,921.09	47,804,597.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,043,281.20	26,327,812.72
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）	七、77	24,267,025.94	7,823,284.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、78	8,935,085.21	-73,190,959.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、79	-140,538,252.48	11,102,176.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、80	93,559,975.76	1,865,592.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,121,148,599.21	4,792,819,502.85
加：营业外收入	七、81	36,540,167.90	16,513,492.68
减：营业外支出	七、82	53,511,254.66	364,346,884.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,104,177,512.45	4,444,986,111.31
减：所得税费用	七、83	639,918,810.54	626,467,274.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,464,258,701.91	3,818,518,836.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,464,258,701.91	3,828,401,561.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-9,882,724.59
（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）		3,588,038,577.02	3,549,349,608.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-123,779,875.11	269,169,228.03
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		3,464,258,701.91	3,818,518,836.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,588,038,577.02	3,549,349,608.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-123,779,875.11	269,169,228.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.45	1.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.35	1.43

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

公司负责人：孙方

主管会计工作负责人：邱丹

会计机构负责人：潘仁勇

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			
减：营业成本			
税金及附加			714,371.70
销售费用			
管理费用		606,792.46	877,207.54
研发费用			
财务费用		-100,406.82	593,302.24
其中：利息费用		43,771,193.64	
利息收入		43,872,914.83	-28,812.55
加：其他收益		664,919.71	440,284.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	76,515,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,673,534.07	-1,744,596.60
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,673,534.07	-1,744,596.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,673,534.07	-1,744,596.60

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		76,673,534.07	-1,744,596.60
(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		76,673,534.07	-1,744,596.60
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: 孙方

主管会计工作负责人: 邱丹

会计机构负责人: 潘仁勇

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,397,785,481.14	39,459,706,802.51
客户存款和同业存放款项净增加额		137,040,521.14	443,137,074.09
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		107,144,967.85	64,662,491.14
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		-82,125,890.87	819,305,273.49
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		52,632,456.83	34,290,758.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、85	657,700,173.93	585,504,039.37
经营活动现金流入小计		38,270,177,710.02	41,406,606,439.50
购买商品、接受劳务支付的现金		24,449,842,489.79	25,064,635,561.09
客户贷款及垫款净增加额		-179,576,515.88	520,988,635.40
存放中央银行和同业款项净增加额		27,382,673.56	109,860,260.82
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		5,983,137.73	6,235,437.44
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,180,479,851.25	4,007,686,712.41
支付的各项税费		2,786,296,128.18	4,059,319,191.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、85	853,294,959.20	719,270,988.40
经营活动现金流出小计		32,123,702,723.83	34,487,996,787.34
经营活动产生的现金流量净额		6,146,474,986.19	6,918,609,652.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		172,555,671.24	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,577,996.23	32,618,159.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,096,287.10	33,951,087.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、85	2,773,542.38	62,093,376.06
投资活动现金流入小计		295,003,496.95	428,662,623.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,616,063,371.75	1,197,505,336.48
投资支付的现金		569,836,465.56	808,800,750.69
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,185,899,837.31	2,006,306,087.17
投资活动产生的现金流量净额		-2,890,896,340.36	-1,577,643,463.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		224,950,900.00	46,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		850,900,000.00	2,732,190,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,075,850,900.00	2,778,190,000.00
偿还债务支付的现金		2,091,513,439.90	5,918,755,497.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,952,257,657.02	2,221,276,423.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、85	1,591,373.11	1,418,150.66
筹资活动现金流出小计		5,045,362,470.03	8,141,450,071.40
筹资活动产生的现金流量净额		-3,969,511,570.03	-5,363,260,071.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,368.45	1,526.47
五、现金及现金等价物净增加额		-713,924,555.75	-22,292,356.54
加：期初现金及现金等价物余额		7,654,114,139.89	4,372,387,286.31
六、期末现金及现金等价物余额		6,940,189,584.14	4,350,094,929.77

公司负责人：孙方

主管会计工作负责人：邱丹

会计机构负责人：潘仁勇

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		696,536,567.29	859,025,377.10
经营活动现金流入小计		696,536,567.29	859,025,377.10
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		210,000.00	210,000.00
支付的各项税费		10,070,234.98	5,882,091.00
支付其他与经营活动有关的现金		2,332,232.00	24,024,634.58
经营活动现金流出小计		12,612,466.98	30,116,725.58
经营活动产生的现金流量净额		683,924,100.31	828,908,651.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,075,515,000.00	1,779,450,000.00
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		2,075,515,000.00	1,779,450,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		150,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		1,925,515,000.00	1,779,450,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,605,089,502.05	1,765,446,583.50
支付其他与筹资活动有关的现金		1,624,764.01	593,150.66
筹资活动现金流出小计		2,606,714,266.06	2,566,039,734.16
筹资活动产生的现金流量净额		-2,606,714,266.06	-2,566,039,734.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		7,751,703.30	4,368,133.44
六、期末现金及现金等价物余额			
		10,476,537.55	46,687,050.80

公司负责人：孙方

主管会计工作负责人：邱丹

会计机构负责人：潘仁勇

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,481,035,925.00			208,624,163.25	8,346,335,208.45	-289,557,257.61	1,227,481,199.01	1,680,605,888.21	121,880,750.87	19,613,601,398.63	33,390,007,275.81	4,612,541,934.69	38,002,549,210.50		
加：会计政策变更										-18,065,235.07	-18,065,235.07	304,660.21	-17,760,574.86		
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	2,481,035,925.00			208,624,163.25	8,346,335,208.45	-289,557,257.61	1,227,481,199.01	1,680,605,888.21	121,880,750.87	19,595,536,163.56	33,371,942,040.74	4,612,846,594.90	37,984,788,635.64		
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	2,475.00			-2,573.03	30,200,701.77		605,078,115.76			982,679,074.97	1,617,957,794.47	22,964,903.74	1,640,922,698.21		
(一) 综合收益总额										3,588,038,577.02	3,588,038,577.02	-123,779,875.11	3,464,258,701.91		
(二) 所有者投入和减少资本	2,475.00			-2,573.03	30,200,701.77						30,200,603.74	199,462,607.53	229,663,211.27		
1. 所有者投入的普通股												210,720,079.25	210,720,079.25		
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,475.00			-2,573.03	35,010.99						34,912.96		34,912.96		
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					30,165,690.78						30,165,690.78	-11,257,471.72	18,908,219.06		
(三) 利润分配										-2,605,359,502.05	-2,605,359,502.05	-85,985,000.00	-2,691,344,502.05		
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										-2,605,089,502.05	-2,605,089,502.05	-85,985,000.00	-2,691,074,502.05		
4. 其他										-270,000.00	-270,000.00		-270,000.00		
(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															

2023 年半年度报告

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						605,078,115.76				605,078,115.76	33,267,171.32	638,345,287.08		
1. 本期提取						1,557,247,668.28				1,557,247,668.28	161,266,392.41	1,718,514,060.69		
2. 本期使用						952,169,552.53				952,169,552.53	127,999,221.08	1,080,168,773.61		
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,481,038,400.00		208,621,590.22	8,376,535,910.22	-289,557,257.61	1,832,559,314.77	1,680,605,888.21	121,880,750.87	20,578,215,238.53	34,989,899,835.21	4,635,811,498.64	39,625,711,333.85		

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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,481,035,925.00				8,329,794,305.15		-331,160,000.00	747,776,044.01	1,481,281,847.95	79,682,737.53	14,478,951,920.97	27,267,362,780.61	4,528,109,366.80	31,795,472,147.41	
加：会计政策变更											103,257,948.44	103,257,948.44	48,927,679.34	152,185,627.78	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,481,035,925.00				8,329,794,305.15		-331,160,000.00	747,776,044.01	1,481,281,847.95	79,682,737.53	14,582,209,869.41	27,370,620,729.05	4,577,037,046.14	31,947,657,775.19	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								468,116,369.51			1,812,624,461.12	2,280,740,830.63	168,956,740.79	2,449,697,571.42	
(一) 综合收益总额											3,549,349,608.62	3,549,349,608.62	269,169,228.03	3,818,518,836.65	
(二) 所有者投入和减少资本													41,571,443.68	41,571,443.68	
1. 所有者投入的普通股													41,571,443.68	41,571,443.68	
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											-1,736,725,147.50	-1,736,725,147.50	-158,431,174.37	-1,895,156,321.87	
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											-1,736,725,147.50	-1,736,725,147.50	-158,431,174.37	-1,895,156,321.87	

2023 年半年度报告

配															
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						468,116,369.51					468,116,369.51	16,647,243.45	484,763,612.96		
1. 本期提取						1,477,061,894.95					1,477,061,894.95	171,784,831.76	1,648,846,726.71		
2. 本期使用						1,008,945,525.44					1,008,945,525.44	155,137,588.31	1,164,083,113.75		
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,481,035,925.00			8,329,794,305.15		-331,160,000.00	1,215,892,413.52	1,481,281,847.95	79,682,737.53	16,394,834,330.53	29,651,361,559.68	4,745,993,786.93	34,397,355,346.61		

公司负责人：孙方

主管会计工作负责人：邱丹

会计机构负责人：潘仁勇

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	2,481,035,925.00			208,624,163.25	16,229,529,106.56				984,538,658.02	2,909,347,364.86	22,813,075,217.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
三、本年期初余额	2,481,035,925.00			208,624,163.25	16,229,529,106.56				984,538,658.02	2,909,347,364.86	22,813,075,217.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,475.00			-2,573.03	35,010.99					-2,528,415,967.98	-2,528,381,055.02
(一) 综合收益总额										76,673,534.07	76,673,534.07
(二) 所有者投入和减少资本	2,475.00			-2,573.03	35,010.99						34,912.96
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,475.00			-2,573.03	35,010.99						34,912.96
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2023 年半年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配										-2,605,089,502.05	-2,605,089,502.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,605,089,502.05	-2,605,089,502.05
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,481,038,400.00			208,621,590.22	16,229,564,117.55				984,538,658.02	380,931,396.88	20,284,694,162.67

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	2,481,035,925.00				16,229,529,106.56				785,214,617.76	2,852,156,150.06	22,347,935,799.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,481,035,925.00				16,229,529,106.56				785,214,617.76	2,852,156,150.06	22,347,935,799.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,738,469,744.10	-1,738,469,744.10
（一）综合收益总额										-1,744,596.60	-1,744,596.60
（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										-1,736,725,147.50	-1,736,725,147.50
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,736,725,147.50	-1,736,725,147.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,481,035,925.00				16,229,529,106.56			785,214,617.76	1,113,686,405.96	20,609,466,055.28

公司负责人：孙方

主管会计工作负责人：邱丹

会计机构负责人：潘仁勇

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

淮北矿业控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名安徽雷鸣科化股份有限公司，是1999年2月24日经安徽省人民政府皖府股字（1999）22号批准证书批准，由淮北矿业（集团）有限责任公司（以下简称“淮北矿业集团”）、安徽理工大学、煤炭科学研究总院爆破技术研究所、南京理工大学、北京中煤雷耀经贸联合公司共同发起，于1999年3月18日设立登记的股份有限公司，公司注册资本50,000,000.00元。根据公司2001年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）34号文核准，本公司于2004年4月向社会公众公开发行人民币普通股40,000,000股，并于2004年4月在上海证券交易所挂牌上市，股本增至90,000,000.00元。

2010年6月公司实施2009年度利润分配方案，向全体股东以资本公积按每10股转增2股，股本增至108,000,000.00元。2011年7月公司实施2010年度利润分配方案，向全体股东以资本公积按每10股转增2股，股本增至129,600,000.00元。

2012年9月经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1283号文件核准，本公司发行股份吸收合并湖南西部民爆股份有限公司，2012年11月本公司向吴干建等173名自然人股东发行股票45,636,496股，公司股本增至175,236,496.00元。

2015年7月公司实施2014年度利润分配方案，向全体股东以资本公积按每10股转增5股，股本增至262,854,744.00元。

2017年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）105号文件核准，本公司向淮北矿业集团、安徽皖投工业投资有限公司、安徽省铁路发展基金股份有限公司发行股票37,301,586股，至此公司股本增至300,156,330.00元。

2018年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）1196号文件核准，本公司向淮北矿业集团发行1,522,331,879股股份、向中国信达资产管理股份有限公司发行126,095,842股股份、向安徽省能源集团有限公司发行22,012,017股股份、向宝钢资源有限公司、国元股权投资有限公司、安徽全威铜业控股有限公司等单位共发行141,784,901股股份，至此公司股本增至2,112,380,969.00元。

2019年2月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）1196号文件核准，本公司启动后续配套募集资金工作，向国华能源投资有限公司、淮南矿业（集团）有限责任公司、马钢集团投资有限公司共发行60,031,266股股份，至此公司股本增至2,172,412,235.00元。

2019年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）2269号文件核准，本公司公开发行27,574,000张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额2,757,400,000.00元。2020年1月，经上海证券交易所（2020）14号文件核准，本公司可转债在上海证券交易所挂牌交易。截止至2021年12月31日，累计共有2,757,400,000.00元可转债转换为公司股票，累计转股数量为308,623,690股，至此公司股本增至2,481,035,925.00元。截至2022年12月31日，本公司累计股本总数为2,481,035,925.00元。

2022年9月，经中国证券监督管理委员会《关于核准淮北矿业控股股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可（2022）1744号）核准，本公司公开发行了3,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总金额3,000,000,000.00元，期限6年。经上海证券交易所自律监管决定书（2022）277号文同意，公司本次公开发行的30,000,000张可转换公司债券于2022年10月20日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“淮22转债”，债券代码“110088”。截至2023年6月30日，“淮22转债”累计转股金额为37,000元，累计因转股形成的股份数量为2,475股，至此公司股本增至2,481,038,400.00元。

公司经营地址：安徽省淮北市人民中路276号

法定代表人：孙方

公司主要的经营活动为煤炭采掘、洗选加工、销售、存储；煤炭外购；煤化工产品（包括焦炭）的生产销售（不含危险品）；化工原料及制品（不含危险品）销售；信息化技术咨询、方案设计、运营维护服务及相关项目建设；智能化系统运营与服务；技术、经济咨询服务；建筑石料用灰岩露天开采，硝酸铵、硝酸甲铵、硝酸钠、浓硝酸、一甲胺、苦味酸、黑索金、铝粉、石蜡、工业酒精、亚硝酸钠、氯酸钾、铅丹、醋酸丁酯、过氯乙烯销售，危险货物运输、普通货物运输，

仓储服务，装卸搬运服务，机械设备、汽车租赁，销售汽车、机械设备，房地产经纪，民用爆炸物品包装材料、设备生产和销售，精细化工产品、田菁粉、塑料制品销售，爆破技术转让，爆破器材生产工艺技术转让，农产品收购。（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）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	淮北矿业股份有限公司	淮矿股份	99.95	0.05
2	安徽雷鸣科化有限责任公司	雷鸣科化	100.00	
3	淮北矿业集团财务有限公司	财务公司	51.01	
4	淮北矿业集团大榭能源化工有限公司	大榭能源		60.00
5	淮北矿业（集团）工程建设有限责任公司	工程建设		100.00
6	淮北矿业煤联工贸有限公司	煤联工贸		51.00
7	临涣焦化股份有限公司	临涣焦化		67.65
8	临涣水务股份有限公司	临涣水务		70.00
9	安徽神源煤化工有限公司	神源煤化工		65.00
10	淮北青东煤业有限公司	青东煤业		62.50
11	安徽省亳州煤业有限公司	亳州煤业		67.85
12	淮北矿业集团（滁州）华塑物流有限公司	华塑物流		100.00
13	鄂尔多斯市成达矿业有限公司	成达矿业		37.94
14	淮北矿业集团相城能源有限公司	相城能源		51.00
15	上海金意电子商务有限公司	上海金意		36.50
16	安徽碳鑫科技有限公司	碳鑫科技		100.00
17	淮北工科检测检验有限公司	工科检测		100.00
18	淮北矿业信盛国际贸易有限责任公司	信盛国际		100.00
19	淮北涣城发电有限公司	涣城发电		51.00
20	淮北矿业售电有限公司	淮北售电		100.00
21	淮北矿业集团供应链科技有限公司	供应链科技		100.00
22	淮北矿业广聚物流产业园运营有限公司	广聚物流		70.00
23	安徽省绿厦智建有限责任公司	绿厦智建		70.00
24	安徽淮勇建设工程有限公司	淮勇建设		100.00
25	安徽淮矿工程项目管理有限公司	淮矿工程项目		100.00
26	安徽淮矿工程有限责任公司	淮矿工程		100.00
27	淮北矿业绿色化工新材料研究院有限公司	新材料研究院		80.00
28	铜陵雷鸣双狮化工有限责任公司	铜陵双狮		55.00
29	徐州安雷民爆器材有限公司	徐州安雷		60.00

30	商洛秦威化工有限责任公司	商洛秦威		100.00
31	徐州雷鸣民爆器材有限公司	徐州雷鸣		62.00
32	淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	淮北雷鸣		57.00
33	宿州市雷鸣民爆器材有限公司	宿州雷鸣		100.00
34	安徽雷鸣爆破工程有限责任公司	雷鸣爆破		93.99
35	马鞍山永兴爆破工程有限公司	永兴爆破		56.00
36	安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司	安庆雷鸣		55.00
37	淮北市磊森工程有限公司	淮北磊森		51.00
38	萧县雷鸣爆破工程有限公司	萧县雷鸣		51.00
39	安徽雷鸣矿业有限责任公司	雷鸣矿业		100.00
40	靖州雷鸣亿安砂石有限公司	亿安砂石		59.00
41	安徽雷鸣建材有限责任公司	雷鸣建材		70.00
42	桑植雷鸣矿业有限责任公司	桑植雷鸣		66.00
43	湖南雷鸣西部民爆有限公司	雷鸣西部		100.00
44	中方县瑞安民爆器材物资有限公司	中方民爆		100.00
45	怀化市瑞安爆破工程有限公司	怀化爆破		100.00
46	洪江市瑞安民用爆破器材有限公司	洪江民爆		100.00
47	通道瑞安民爆器材有限责任公司	通道民爆		100.00
48	张家界市永定区安泰民用爆破服务有限责任公司	安泰爆破		100.00
49	桑植县民用爆破器材专营有限责任公司	桑植民爆		100.00
50	桑植县民用爆破服务有限责任公司	桑植爆破		100.00
51	桑植县石家湾建材有限公司	石家湾建材		100.00
52	张家界市民用爆破器材专营有限责任公司	张家界民爆		100.00
53	张家界永利民爆有限责任公司	永利民爆		78.16
54	张家界市永定区安达民用爆破器材专营有限责任公司	安达民爆		100.00
55	会同县民爆器材专营有限公司	会同民爆		100.00
56	淮北雷鸣建材有限公司	淮北雷鸣建材		69.26
57	靖州县民爆器材专营有限责任公司	靖州民爆		100.00
58	湘西自治州飞达民用爆破器材有限公司	飞达民爆		100.00
59	湖南西部民爆工程有限公司	西部工程		100.00
60	湘西自治州瑞安民爆器材有限责任公司	瑞安民爆		100.00
61	安徽滁州市安和爆破工程有限公司	安和爆破		51.00
62	临湘雷鸣矿业有限责任公司	临湘雷鸣		100.00
63	海南雷鸣矿业有限责任公司	海南雷鸣		100.00
64	湖南通道雷鸣矿业有限责任公司	通道雷鸣		80.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：				
序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	淮北矿业广聚物流产业园运营有限公司	广聚物流	4-6 月	设立
2	安徽淮勇建设工程有限公司	淮勇建设	1-6 月	设立
3	安徽淮矿工程项目管理有限公司	淮矿工程项目	1-6 月	设立
4	安徽淮矿工程有限责任公司	淮矿工程	4-6 月	设立
5	临湘雷鸣矿业有限责任公司	临湘雷鸣	1-6 月	设立
6	海南雷鸣矿业有限责任公司	海南雷鸣	1-6 月	设立
7	湖南通道雷鸣矿业有限责任公司	通道雷鸣	3-6 月	设立
本报告期内减少子公司：				
序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	淮北相城商贸有限公司	相城商贸	1-5 月	被吸收合并注销
2	保靖县瑞安民用爆破器材有限公司	保靖民爆	1-5 月	被吸收合并注销
本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 工程及劳务客户

应收账款组合 2 火工品销售、爆破服务及矿山业务客户

应收账款组合 3 其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收押金和保证金

其他应收款组合 4 应收代垫、代扣代缴款

其他应收款组合 5 应收往来款

其他应收款组合 6 员工借款及备用金

其他应收款组合 7 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 已完工未结算资产

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。见附注五、10、金融工具。

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体见附注五、10、金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。具体见附注五、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

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。具体见附注五、10、金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销

售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

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的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(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

本公司对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附注五、10. 金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

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

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10. 金融工具。

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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10. 金融工具。

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

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易

损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在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	4-66	5%	1.44%-23.75%
专用设备	年限平均法	8-13	5%	7.31%-11.88%
通用设备	年限平均法	5-20	5%	4.75%-19.00%
运输设备	年限平均法	8-10	5%	9.50%-11.88%
其他	年限平均法	3-11	5%	8.64%-31.67%

根据《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）相关规定，本公司对使用安全费和维简费形成的固定资产，一次性计提折旧计入专项储备。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(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

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的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) 本公司作为承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地	年限平均法	20	0	5
房产	年限平均法	20	0	5
机器设备	年限平均法	5-20	5	5-20

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

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如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，将剩余金额计入当期损益。

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。详见附注五、43. 租赁

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

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

A. 土地使用权：按照土地使用权证载明的使用期限进行摊销；

B. 采矿权：按照“产量法”进行摊销，采矿权摊销额=（采矿权入账价值/可采储量）*原煤产量；

C. 探矿权：公司探矿权根据取得方式可以划分为自行勘探取得和通过外购、投资者投入等方式取得。公司自行勘探取得的探矿权会计核算执行《企业会计准则第27号——石油天然气开采》，发生的相关勘探支出资本化采用成果法；通过其他方式取得的探矿权会计核算执行《企业会计准则第6号——无形资产》，对通过购买方式取得的探矿权以购买价款等作为成本入账，对投资者投入的探矿权以投资合同约定的价值作为成本入账。后续计量时，公司对探矿权不进行摊销，于转成采矿权之后按照“产量法”进行摊销。

D. 软件：本公司参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命，按5年进行摊销。

E. 许可使用权：本公司参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命，按15年进行摊销。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。截至资产负债表日止，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法/产量法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

无形资产减值测试

具体见附注五.30.长期资产减值。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

- ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

租赁变更的会计处理详见附注五、42 租赁

35. 预计负债

√适用 □不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的一部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让煤炭产品、煤化工产品等商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品发出或交付给客户，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含铁路运输等服务的履约义务，对于铁路运输服务，在公司根据合同约定完成运输服务，交付受托货物时确认收入。对于其他提供服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含房屋建筑建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。履约进度按已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

(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

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理**①与资产相关的政府补助**

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

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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

在资产负债表日，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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

a. 作为经营租赁承租人

本公司作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

b. 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

a. 作为融资租赁承租人

本公司作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

b. 作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(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

租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

a. 租赁负债的初始计量金额；

b. 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；

c. 承租人发生的初始直接费用；

d. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本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。

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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费用及维简费

(1) 安全费计提依据及标准

①根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）相关规定，本公司下属煤炭生产单位报告期内安全生产费用按50元/吨提取，淮矿股份公司范围内安全费用统筹使用。

②子公司淮矿股份所属二级核算单位工程处与子公司淮北矿业（集团）工程建设有限责任公司依据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定，矿山工程按3.5%、房屋建筑工程按3.0%提取安全费用列入成本。

③根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定，子公司临涣焦化、碳鑫科技以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

- A. 全年实际销售收入在1000万元（含）以下的，按4.5%提取；
- B. 全年实际销售收入超过1000万元至10000万元（含）的部分，按2.25%提取；
- C. 全年实际销售收入超过10000万元至100000万元（含）的部分，按0.55%提取；
- D. 全年实际销售收入超过100000万元以上的部分，按0.2%提取。

④根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定，非煤矿山开采企业依据当月开采的原矿产量，于月末提取企业安全生产费用。提取标准如下：

- A. 非金属矿山，其中露天矿山每吨3元，地下矿山每吨8元；
 - B. 小型露天采石场，即年生产规模不超过50万吨的山坡型露天采石场，每吨2元。
- 上款所称原矿产量，不含金属、非金属矿山尾矿库和废石场中用于综合利用的尾砂和低品位矿石。

⑤根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定，民用爆炸物品生产企业雷鸣科化以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

- A. 上一年度营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；
- B. 上一年度营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- C. 上一年度营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- D. 上一年度营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

⑥根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定，电力生产企业涣城发电和电力分公司以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，提取标准如下：

- A. 上一年度营业收入不超过1000万元的，按照3%提取；
- B. 上一年度营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；
- C. 上一年度营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照1%提取；
- D. 上一年度营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.8%提取；
- E. 上一年度营业收入超过50亿元至100亿元的部分，按照0.6%提取；
- F. 上一年度营业收入超过100亿元的部分，按照0.2%提取。

(2) 维简费计提依据及标准

经安徽省人民政府办公厅“皖政办复〔2004〕18号”批复批准，本公司下属煤炭生产单位吨煤按月提取维简费11元，直接计入煤炭生产成本。

(3) 核算方法

根据《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）相关规定，本公司按照国家规定提取安全生产费、维简费时，计入相关产品的成本，同时贷记“专项储备”。使用提取的安全生产费、维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；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。

土地塌陷费用核算方法

土地塌陷费用由本公司自行承担并支付给有关各方，按确定承担的金额计入产品成本。

终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

资产证券化业务

资产证券化是金融资产转移的一种情形，是指转让方将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

(1) 终止确认证券化资产

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

(2) 继续确认证券化资产

本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬时，不终止确认该金融资产；转让该金融资产收到的对价，确认为一项负债。在随后的会计期间，本公司继续确认该金融资产的收益及其相关负债的费用。

(3) 继续涉入证券化资产

不属于上述两种情形的，本公司分别以下两种情况进行处理：

①本公司未保留对该金融资产控制的，在转让日终止确认该金融资产，并将该金融资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

②本公司保留对该金融资产控制的，在转让日按其继续涉入该金融资产的程度确认有关资产，并相应确认有关负债。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据中华人民共和国财政部 2022 年 11 月 30 日，发布了《企业会计准则解释第 16 号》（下称“准则解释 16 号”），明确了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”并自 2023 年 1 月 1 日起施行。	2023 年 3 月 27 日召开第九届董事会第十六次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。	具体见说明

其他说明：

公司自 2023 年 1 月 1 日起施行该项规定，按照准则解释 16 号相关规定，公司对 2022 年度及以前年度财务报表中因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置费用相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，该项会计政策变更对 2023 年期初合并财务报表的主要影响如下：

1. 对资产负债表期初的影响：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	649,973,426.28	1,103,142,520.77	453,169,094.49
递延所得税负债	480,481,231.17	951,410,900.52	470,929,669.35
未分配利润	19,613,601,398.63	19,595,536,163.56	-18,065,235.07
少数股东权益	4,612,541,934.69	4,612,846,594.91	304,660.21

2. 对 2022 年度利润表的影响

单位：元

项目	2022 年度	2022 年度（追溯后）	调整数
所得税费用	1,118,206,870.31	1,118,589,086.78	382,216.47
净利润	7,138,806,910.38	7,138,424,693.91	-382,216.47
归属于母公司股东的净利润	7,009,638,730.32	7,009,579,077.16	-59,653.16
少数股东损益	129,168,180.06	128,845,616.75	-322,563.31

(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

调整当年年初财务报表的原因说明

根据中华人民共和国财政部 2022 年 11 月 30 日，发布了《企业会计准则解释第 16 号》，明确了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”并自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司自 2023 年 1 月 1 日起施行该项规定，按照准则解释 16 号相关规定，公司对 2022 年度及以前年度财务报表中因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置费用相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整。

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,452,757,549.94	8,452,757,549.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,390,514,081.63	2,390,514,081.63	
衍生金融资产			
应收票据	997,455,800.40	997,455,800.40	
应收账款	1,568,561,247.81	1,568,561,247.81	
应收款项融资	2,626,630,799.14	2,626,630,799.14	
预付款项	627,906,064.39	627,906,064.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	287,364,007.07	287,364,007.07	
其中：应收利息	5,200,510.43	5,200,510.43	
应收股利			

买入返售金融资产	297,000,000.00	297,000,000.00	
存货	2,774,524,810.77	2,774,524,810.77	
合同资产	535,118,199.21	535,118,199.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	483,094,150.04	483,094,150.04	
流动资产合计	21,040,926,710.40	21,040,926,710.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	1,553,951,515.88	1,553,951,515.88	
债权投资	311,311,591.78	311,311,591.78	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,121,233,662.33	1,121,233,662.33	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	309,110,782.59	309,110,782.59	
投资性房地产			
固定资产	39,597,660,723.93	39,597,660,723.93	
在建工程	2,047,123,726.27	2,047,123,726.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,083,355,964.04	1,083,355,964.04	
无形资产	15,736,889,740.51	15,736,889,740.51	
开发支出			
商誉	186,080,706.18	186,080,706.18	
长期待摊费用	14,769,043.92	14,769,043.92	
递延所得税资产	649,973,426.28	1,103,142,520.77	453,169,094.49
其他非流动资产	383,093,677.85	383,093,677.85	
非流动资产合计	62,994,554,561.56	63,447,723,656.05	453,169,094.49
资产总计	84,035,481,271.96	84,488,650,366.45	453,169,094.49
流动负债：			
短期借款	1,960,474,585.33	1,960,474,585.33	
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	1,715,143,604.29	1,715,143,604.29	
应付账款	10,627,037,459.74	10,627,037,459.74	
预收款项			
合同负债	1,615,985,957.99	1,615,985,957.99	
卖出回购金融资产款	4,297,371.98	4,297,371.98	
吸收存款及同业存放	2,480,717,091.19	2,480,717,091.19	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,077,771,525.21	2,077,771,525.21	
应交税费	746,923,273.02	746,923,273.02	
其他应付款	3,067,087,573.21	3,067,087,573.21	
其中：应付利息	9,814,165.78	9,814,165.78	
应付股利			
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	2,543,220,954.75	2,543,220,954.75	
其他流动负债	52,550,318.89	52,550,318.89	
流动负债合计	26,891,209,715.60	26,891,209,715.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6,078,716,000.00	6,078,716,000.00	
应付债券	2,796,245,065.16	2,796,245,065.16	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	746,085,751.42	746,085,751.42	
长期应付款	2,642,034,885.63	2,642,034,885.63	
长期应付职工薪酬	2,220,976,659.10	2,220,976,659.10	
预计负债	3,732,020,104.45	3,732,020,104.45	
递延收益	445,162,648.93	445,162,648.93	
递延所得税负债	480,481,231.17	951,410,900.52	470,929,669.35
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,141,722,345.86	19,612,652,015.21	470,929,669.35
负债合计	46,032,932,061.46	46,503,861,730.81	470,929,669.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,481,035,925.00	2,481,035,925.00	
其他权益工具	208,624,163.25	208,624,163.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,346,335,208.45	8,346,335,208.45	
减：库存股			
其他综合收益	-289,557,257.61	-289,557,257.61	
专项储备	1,227,481,199.01	1,227,481,199.01	
盈余公积	1,680,605,888.21	1,680,605,888.21	
一般风险准备	121,880,750.87	121,880,750.87	
未分配利润	19,613,601,398.63	19,595,536,163.56	-18,065,235.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	33,390,007,275.81	33,371,942,040.74	-18,065,235.07
少数股东权益	4,612,541,934.69	4,612,846,594.90	304,660.21
所有者权益（或股东权益）合计	38,002,549,210.50	37,984,788,635.64	-17,760,574.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	84,035,481,271.96	84,488,650,366.45	453,169,094.49

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,751,703.30	7,751,703.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
应收款项融资			
预付款项	74,490.57	74,490.57	
其他应收款	9,515,937,381.62	9,515,937,381.62	
其中：应收利息			
应收股利	1,999,000,000.00	1,999,000,000.00	
存货			
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	7,820,156.76	7,820,156.76	
流动资产合计	9,531,583,732.25	9,531,583,732.25	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,086,613,385.30	17,086,613,385.30	
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	17,086,613,385.30	17,086,613,385.30	
资产总计	26,618,197,117.55	26,618,197,117.55	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款	9,888,269.24	9,888,269.24	
其中：应付利息	9,326,759.79	9,326,759.79	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	998,988,565.46	998,988,565.46	
其他流动负债			

流动负债合计	1,008,876,834.70	1,008,876,834.70	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	2,796,245,065.16	2,796,245,065.16	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,796,245,065.16	2,796,245,065.16	
负债合计	3,805,121,899.86	3,805,121,899.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,481,035,925.00	2,481,035,925.00	
其他权益工具	208,624,163.25	208,624,163.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	16,229,529,106.56	16,229,529,106.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	984,538,658.02	984,538,658.02	
未分配利润	2,909,347,364.86	2,909,347,364.86	
所有者权益（或股东权益）合计	22,813,075,217.69	22,813,075,217.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,618,197,117.55	26,618,197,117.55	

45. 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	销售货物、应税劳务收入	13%、6%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额为计税依据	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	煤炭资源的应税营业额	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

纳税主体名称	所得税税率（%）
淮矿股份	15

临涣焦化	15
工科检测	15
铜陵双狮	15
雷鸣爆破	15
西部工程	15
雷鸣西部	15
会同民爆	15
州瑞安民爆	15
徐州安雷	20
中方民爆	20
怀化爆破	20
洪江民爆	20
通道民爆	20
安泰爆破	20
桑植爆破	20
石家湾建材	20
张家界民爆	20
永利民爆	20
靖州民爆	20
飞达民爆	20
安达民爆	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《淮北市国家税务局关于临涣焦化股份有限公司资源综合利用产品申请享受增值税 100% 即征即退的复函》（淮国税函〔2013〕108 号），临涣焦化自 2013 年 1 月 1 日起利用工业生产过程中产生的余热生产的电力产品销售实现的增值税给予享受即征即退 100% 税收优惠政策。根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号）规定，淮矿股份二级核算单位电力分公司、宿州瓦斯电厂电力收入自 2015 年 1 月 1 日起，享受减按 90% 计入企业当年收入总额的税收优惠政策。

淮矿股份于 2022 年 10 月 18 日通过高新技术企业复审，取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR202234001149，被认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，淮矿股份自 2022 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

临涣焦化于 2022 年 10 月 18 日通过高新技术企业复审，取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR202234004615，被认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，临涣焦化自 2022 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

工科检测于 2023 年 6 月 27 日通过高新技术企业复审，预计 9 月份取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局核发的高新技术企业证书，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，工科检测目前可继续享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

铜陵双狮于 2022 年 10 月 18 日取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR202234001674，被认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，铜陵双狮自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

雷鸣爆破于 2022 年 10 月 18 日取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR202234003030，被认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，雷鸣爆破自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

西部工程于 2022 年 10 月 18 日取得湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR202243000046，被认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，西部工程自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

根据财税〔2011〕58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国税总局公告〔2012〕12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，本公司子公司雷鸣西部、会同民爆、西部工程（含西部工程本部、保靖分公司、古丈分公司、龙山分公司、永顺分公司、凤凰分公司、泸溪分公司）、州瑞安民爆的产业项目属于鼓励类项目，本期减按 15%的税率计征企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号，以下简称“财税 2022 年 13 号公告”）第一条规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号，以下简称“财税 2023 年 6 号公告”）第一条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。为稳定预期、提振信心，支持小微企业发展，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税 2023 年 12 号公告）第三条规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。公司子公司徐州安雷、中方民爆、怀化爆破、洪江民爆、通道民爆、安泰爆破、桑植爆破、石家湾建材、张家界民爆、永利民爆、靖州民爆、飞达民爆（不含飞达民爆运输分公司）、安达民爆、桑植民爆属于小微企业，享受该税收优惠政策。

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	5,586.00	5,786.00
银行存款	6,929,683,925.13	7,654,108,353.89
其他货币资金	65,354,037.56	104,757,165.50
存放中央银行法定准备金	722,074,871.71	693,886,244.55
合计	7,717,118,420.40	8,452,757,549.94
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

(1) 存放中央银行法定准备金为金融企业按规定缴存中国人民银行的法定存款准备金，该等款项不能用于日常业务运作，为受限资金。

(2) 其他货币资金中票据保证金 54,853,964.55 元为受限资金。除此之外，期末其他货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,960,350,547.19	2,390,514,081.63
其中：		
基金及理财产品	2,907,316,489.19	2,338,540,681.63
资管计划	53,034,058.00	51,973,400.00
合计	2,960,350,547.19	2,390,514,081.63

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		
商业承兑票据	718,284,629.69	997,455,800.40
合计	718,284,629.69	997,455,800.40

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		391,120,212.84
合计		391,120,212.84

(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

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 (%)	

按组合计提坏账准备	718,878,940.93	100	594,311.24	0.08	718,284,629.69	1,000,662,093.56	100	3,206,293.16	0.32	997,455,800.40
其中：										
组合 1										
组合 2	718,878,940.93	100	594,311.24	0.08	718,284,629.69	1,000,662,093.56	100	3,206,293.16	0.32	997,455,800.40
合计	718,878,940.93	/	594,311.24	/	718,284,629.69	1,000,662,093.56	/	3,206,293.16	/	997,455,800.40

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	718,878,940.93	594,311.24	0.08
合计	718,878,940.93	594,311.24	0.08

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

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

(6). 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	
组合 2	3,206,293.16	-2,611,981.92			594,311.24
合计	3,206,293.16	-2,611,981.92			594,311.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

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 年内	1,856,994,402.18

1 年以内小计	1,856,994,402.18
1 至 2 年	182,491,213.32
2 至 3 年	72,725,773.24
3 年以上	
3 至 4 年	160,251,870.28
4 至 5 年	75,916,217.84
5 年以上	53,900,345.79
合计	2,402,279,822.65

应收账款期末余额 2,402,279,822.65 元，坏账准备 417,910,108.74 元，账面价值 1,984,369,713.91 元。

(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	272,371,171.89	11.34	272,371,171.89	100.00		272,389,101.85	13.70	272,389,101.85	100.00	
其中：										
工程款	216,888,484.49	9.03	216,888,484.49	100.00		216,888,484.49	10.91	216,888,484.49	100.00	
货款	55,482,687.40	2.31	55,482,687.40	100.00		55,500,617.36	2.79	55,500,617.36	100.00	
按组合计提坏账准备	2,129,908,650.76	88.66	145,538,936.85	6.83	1,984,369,713.91	1,715,224,348.65	86.30	146,663,100.84	8.55	1,568,561,247.81
其中：										
组合 1	688,747,127.18	28.67	100,306,070.66	14.56	588,441,056.52	696,206,073.83	35.03	101,534,324.99	14.58	594,671,748.84
组合 2	398,650,197.33	16.59	36,218,015.63	9.09	362,432,181.70	329,844,723.75	16.60	40,194,718.96	12.19	289,650,004.79
组合 3	1,042,511,326.25	43.40	9,014,850.56	0.86	1,033,496,475.69	689,173,551.07	34.67	4,934,056.89	0.72	684,239,494.18
合计	2,402,279,822.65	/	417,910,108.74	/	1,984,369,713.91	1,987,613,450.50	/	419,052,202.69	/	1,568,561,247.81

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
六安恒达置业有限公司	216,888,484.49	216,888,484.49	100	经营困难
宿州市宿马产业发展有限公司	18,100,541.74	18,100,541.74	100	经营困难
江华坤昊实业有限公司	14,091,959.76	14,091,959.76	100	经营困难
天津东方鸿业矿产贸易有限公司	8,202,665.00	8,202,665.00	100	经营困难
淮北代航商贸有限公司	3,738,326.27	3,738,326.27	100	经营困难
新疆保利德翔煤炭运销有限公司	3,214,797.56	3,214,797.56	100	经营困难
淮北市鸿兴实业有限公司	5,114,836.47	5,114,836.47	100	经营困难
山东文隆化轻建材有限公司	1,700,442.71	1,700,442.71	100	经营困难
淮北市瑞通物源贸易有限公司	800,610.93	800,610.93	100	经营困难
榆中恒远房地产开发有限公司	251,035.71	251,035.71	100	经营困难
连云港民爆器材有限公司	150,000.00	150,000.00	100	经营困难
徐州苏北民用爆破器材有限公司贾汪分公司	117,471.25	117,471.25	100	经营困难
合计	272,371,171.89	272,371,171.89	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: 组合 1

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	517,712,695.54	52,171,730.95	10.08
1-2 年	137,498,667.77	30,349,727.74	22.07
2-3 年	15,644,957.73	4,532,001.15	28.97
3-4 年	9,717,310.00	5,095,757.36	52.44
4-5 年	82,308.00	65,665.32	79.78
5 年以上	8,091,188.14	8,091,188.14	100.00
合计	688,747,127.18	100,306,070.66	14.56

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

应收账款组合 1 工程及劳务客户

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 组合 2

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	311,508,047.64	9,621,835.87	3.09
1-2 年	36,194,262.88	4,286,455.23	11.84
2-3 年	26,577,836.13	7,021,283.67	26.42
3-4 年	13,711,140.61	5,803,582.63	42.33
4-5 年	4,507,459.37	3,349,489.19	74.31
5 年以上	6,151,450.70	6,135,369.04	99.74
合计	398,650,197.33	36,218,015.63	9.09

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

应收账款组合 2 火工品销售、爆破服务及矿山业务客户

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 组合 3

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	1,027,773,659.00	6,484,390.93	0.63
1-2 年	8,798,282.67	348,118.52	3.96
2-3 年	4,960,943.67	1,205,191.87	24.29
3-4 年	2,618.60	1,326.93	50.67
4-5 年	381,322.31	381,322.31	100.00
5 年以上	594,500.00	594,500.00	100.00
合计	1,042,511,326.25	9,014,850.56	0.86

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

应收账款组合 3 其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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	
单项计提	272,389,101.85			17,929.96		272,371,171.89
组合 1	101,534,324.99	-1,228,254.33				100,306,070.66
组合 2	40,194,718.96	-3,976,703.33				36,218,015.63
组合 3	4,934,056.89	4,080,793.67				9,014,850.56
合计	419,052,202.69	-1,124,163.99		17,929.96		417,910,108.74

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,929.96

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
六安恒达置业有限公司	216,888,484.49	9.03	216,888,484.49
淮北矿业(集团)有限责任公司	145,327,981.16	6.05	460,534.13
国网安徽省电力有限公司	101,401,200.57	4.22	639,756.64
淮北市相山区住房和城乡建设局	99,948,180.25	4.16	18,230,204.34
常熟市龙特国际贸易有限公司	66,240,000.00	2.76	417,918.92
合计	629,805,846.47	26.22	

(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

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	2,481,048,081.51	2,626,630,799.14
合计	2,481,048,081.51	2,626,630,799.14

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	1,199,351,981.12	98.88	612,516,921.61	97.55
1至2年	2,721,151.75	0.23	14,275,718.44	2.27
2至3年	9,967,748.34	0.82	558,345.71	0.09
3年以上	853,150.24	0.07	555,078.63	0.09
合计	1,212,894,031.45	100.00	627,906,064.39	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：

本公司预付账款中账龄超过1年以上的金额为13,542,050.33元，占预付账款余额的1.12%，主要系尚未结算的货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	2023年6月30日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山西能源产业集团煤炭营销有限公司	130,078,185.61	10.73
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	118,179,462.72	9.74
无锡西城特种薄板有限公司	84,036,210.41	6.93
东华工程科技股份有限公司	53,104,395.04	4.38
广州宝钢南方贸易有限公司	43,803,335.63	3.61
合计	429,201,589.41	35.39

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	4,020,073.48	5,200,510.43
应收股利		
其他应收款	292,891,325.93	282,163,496.64
合计	296,911,399.41	287,364,007.07

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
存款利息	2,830,991.88	3,523,035.39
发放贷款利息	1,189,081.60	1,677,475.04
合计	4,020,073.48	5,200,510.43

(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

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	
一年内	188,682,664.45
1年以内小计	188,682,664.45

1 至 2 年	64,238,806.54
2 至 3 年	5,657,381.21
3 年以上	
3 至 4 年	29,809,990.88
4 至 5 年	28,968,588.84
5 年以上	75,617,241.63
合计	392,974,673.54

其他应收款期末账面余额 392,974,673.54 元，坏账准备 100,083,347.61 元，账面价值 292,891,325.93 元。

(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
押金、保证金	174,560,735.51	157,390,825.20
代垫、代扣代缴	69,482,806.89	93,399,449.48
往来款	71,366,262.48	60,133,594.12
员工借款及备用金	1,597,851.67	1,188,460.62
其他	75,967,016.99	74,947,024.17
合计	392,974,673.54	387,059,353.59

(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	13,833,319.11		91,062,537.84	104,895,856.95
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	-896,347.93		-3,916,161.41	-4,812,509.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	12,936,971.18		87,146,376.43	100,083,347.61

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	
其他应收款	104,895,856.95	-4,812,509.34				100,083,347.61
合计	104,895,856.95	-4,812,509.34				100,083,347.61

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
中国铁路上海局集团有限公司运输收入预付款专户	往来款	82,433,681.25	1年以内	20.97	4,121,684.06
淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	押金、保证金	32,600,000.00	3-4年	8.30	1,630,000.00
濉溪县自然资源和规划局	土地指标保证金	24,438,543.75	1年以内	6.22	1,221,927.19
江苏中能电力燃料有限公司	往来款	20,699,313.31	5年以上	5.27	20,699,313.31
淮北市烈山区国库支付中心	其他	12,678,716.59	1年以内	3.23	633,935.83
合计	—	172,850,254.90	—	43.99	28,306,860.39

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
淮北市烈山区国库支付中心	网络货运税收返还	12,678,716.59	1年内	根据与淮北市烈山区政府签订的协议，子公司供应链科技开展网络货运及物流运输业务，经供应链科技申请，烈山区政府对供应链科技缴纳的增值税及附加、印花税、企业所得税的地方留成部分按比例、分季度予以返还。

(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

9. 买入返售金融资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券	500,000,000.00	300,000,000.00
其中：政府债券	500,000,000.00	300,000,000.00
减：减值准备	5,000,000.00	3,000,000.00
买入返售金融资产账面价值	495,000,000.00	297,000,000.00

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	519,797,238.66	516,718.02	519,280,520.64	756,100,742.75	516,718.02	755,584,024.73
在产品						
库存商品	1,641,034,622.24	21,877,147.77	1,619,157,474.47	1,349,625,643.03	60,555,427.77	1,289,070,215.26
周转材料	636,312.78		636,312.78	2,156,260.24		2,156,260.24
消耗性生物资产						
合同履约成本	20,202,832.94		20,202,832.94	9,322,668.71		9,322,668.71
发出商品	490,635,165.01		490,635,165.01	718,391,641.83		718,391,641.83
合计	2,672,306,171.63	22,393,865.79	2,649,912,305.84	2,835,596,956.56	61,072,145.79	2,774,524,810.77

(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	516,718.02					516,718.02
在产品						
库存商品	60,555,427.77	141,048,582.10		179,726,862.10		21,877,147.77
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
合计	61,072,145.79	141,048,582.10		179,726,862.10		22,393,865.79

(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

11、 合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结 算资产	398,381,187.82	23,709,414.08	374,671,773.74	528,016,128.11	24,219,916.29	503,796,211.82
未到期的质 保金	463,205,798.41	22,126,409.72	441,079,388.69	51,002,776.79	19,680,789.40	31,321,987.39
合计	861,586,986.23	45,835,823.80	815,751,162.43	579,018,904.90	43,900,705.69	535,118,199.21

(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

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
组合 1	-510,502.21			
组合 2	2,445,620.32			
合计	1,935,118.11			/

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1已完工未结算资产

合同资产组合2未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、持有待售资产

□适用 √不适用

13、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

14、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	341,959,188.45	354,743,394.01
待认证进项税	50,388,510.24	35,142,847.82
预缴所得税	58,615,385.78	92,222,414.99
预缴其他税费	543,278.49	985,493.22
合计	451,506,362.96	483,094,150.04

15、发放贷款和垫款

(1) 发放贷款和垫款情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以摊余成本计量的发放贷款和垫款：		
企业贷款和垫款	1,414,000,000.00	1,593,576,515.88
贷款	1,414,000,000.00	1,585,000,000.00
贴现		8,576,515.88
以摊余成本计量的发放贷款和垫款小计	1,414,000,000.00	1,593,576,515.88

项目	期末余额	期初余额
减：以摊余成本计量的发放贷款和垫款减值准备	35,350,000.00	39,625,000.00
贷款和垫款账面价值	1,378,650,000.00	1,553,951,515.88

(2) 贷款减值准备

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
以摊余成本计量的发放贷款和垫款：				
2022 年 12 月 31 日	39,625,000.00			39,625,000.00
本期计提	-4,275,000.00			-4,275,000.00
本期收回				
已减值贷款利息冲转				
本期核销				
本期转出				
汇率差异				
2023 年 6 月 30 日	35,350,000.00			35,350,000.00

16、 债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	141,900,520.54	1,418,900.00	140,481,620.54	314,456,191.78	3,144,600.00	311,311,591.78
合计	141,900,520.54	1,418,900.00	140,481,620.54	314,456,191.78	3,144,600.00	311,311,591.78

(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

单位：元币种：人民币

减值准备	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	3,144,600.00			3,144,600.00
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	-1,725,700.00			-1,725,700.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,418,900.00			1,418,900.00

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

17、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

18、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

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

19、长期股权投资

√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											
二、联营企业											
临涣中利发电有限公司	340,318,808.92			9,920,162.41						350,238,971.33	
淮北申皖发电有限公司	171,639,303.16			-858,958.30						170,780,344.86	
亳州众和煤业有限责任公司	86,554,535.34									86,554,535.34	
安徽相王医疗股份有限公司	43,264,822.84			370,308.71			3,141,356.34			40,493,775.21	
安徽港口集团孙疃港务有限公司	34,000,000.00									34,000,000.00	
淮北国淮新能源有限公司	24,967,715.84			247,801.86						25,215,517.70	
淮北淮实建设工程有限责任公司	1,471,500.76									1,471,500.76	
淮南通鸣矿业有限公司	400,640,735.94			14,423,769.15						415,064,505.09	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	8,784,903.11			-203,671.05						8,581,232.06	
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	6,712,402.64			143,868.42						6,856,271.06	
韩城市永安爆破服务有限责任公司	1,067,292.95									1,067,292.95	
怀化市物联民爆器材有限公司	1,175,694.91									1,175,694.91	
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	635,945.92									635,945.92	
小计	1,121,233,662.33			24,043,281.20			3,141,356.34			1,142,135,587.19	
合计	1,121,233,662.33			24,043,281.20			3,141,356.34			1,142,135,587.19	

20、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

21、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	310,516,812.68	309,110,782.59
合计	310,516,812.68	309,110,782.59

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

23、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	37,814,778,449.48	39,596,961,740.18
固定资产清理	3,168,378.32	698,983.75
合计	37,817,946,827.80	39,597,660,723.93

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	矿井建筑物	机器设备	运输工具	生产设备	通用设备	其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	16,059,182,615.51	21,294,155,100.47		806,196,326.73	19,110,833,053.44	7,753,342,641.15	131,448,347.20	65,155,158,084.50
2. 本期增加金额	23,057,473.27	329,798.58		7,620,979.89	104,758,447.71	18,569,655.80	249,476.03	154,585,831.28
(1) 购置	5,398,350.27			1,212,789.67	75,523,247.45	4,113,318.39	46,429.15	86,294,134.93
(2) 在建工程转入	17,659,123.00	329,798.58		6,408,190.22	29,235,200.26	14,456,337.41	203,046.88	68,291,696.35
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	14,482,962.59	11,897,108.35		20,979,080.99	403,069,323.34	50,373,915.23	629,891.26	501,432,281.76
(1) 处置或报废	14,482,962.59	11,897,108.35		20,979,080.99	403,069,323.34	50,373,915.23	629,891.26	501,432,281.76
4. 期末余额	16,067,757,126.19	21,282,587,790.70		792,838,225.63	18,812,522,177.81	7,721,538,381.72	131,067,931.97	64,808,311,634.02
二、累计折旧								
1. 期初余额	6,235,210,868.39	3,643,333,555.04		469,070,574.32	10,694,951,765.94	4,212,759,917.05	95,894,913.88	25,351,221,594.62
2. 本期增加金额	193,026,366.83	642,933,455.14		11,657,352.83	818,138,316.11	234,100,019.90	3,050,333.90	1,902,905,844.71
(1) 计提	193,026,366.83	642,933,455.14		11,657,352.83	818,138,316.11	234,100,019.90	3,050,333.90	1,902,905,844.71
3. 本期减少金额	11,189,232.65	9,672,933.60		19,185,994.61	381,484,283.58	45,437,079.36	599,480.69	467,569,004.49
(1) 处置或报废	11,189,232.65	9,672,933.60		19,185,994.61	381,484,283.58	45,437,079.36	599,480.69	467,569,004.49
4. 期末余额	6,417,048,002.57	4,276,594,076.58		461,541,932.54	11,131,605,798.47	4,401,422,857.59	98,345,767.09	26,786,558,434.84
三、减值准备								
1. 期初余额	3,741,994.35	184,430,980.76		1,031,422.45	12,415,710.12	5,264,927.54	89,714.48	206,974,749.70
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额	3,741,994.35	184,430,980.76		1,031,422.45	12,415,710.12	5,264,927.54	89,714.48	206,974,749.70
四、账面价值								
1. 期末账面价值	9,646,967,129.27	16,821,562,733.36		330,264,870.64	7,668,500,669.22	3,314,850,596.59	32,632,450.40	37,814,778,449.48
2. 期初账面价值	9,967,199,513.95	17,405,696,034.92		343,827,242.59	8,394,809,935.61	3,449,042,565.13	36,386,447.98	39,596,961,740.18

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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	1,508,671,628.01	正在办理
合计	1,508,671,628.01	

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	3,168,378.32	698,983.75
合计	3,168,378.32	698,983.75

24、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	3,549,873,868.81	2,047,123,726.27
工程物资		
合计	3,549,873,868.81	2,047,123,726.27

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
陶忽图煤矿项目	315,027,357.86		315,027,357.86	250,293,530.83		250,293,530.83
甲醇综合利用项目	1,822,856,174.54		1,822,856,174.54	1,069,525,151.72		1,069,525,151.72
绿厦智建板架合一项目	14,402,899.30		14,402,899.30	8,513,018.47		8,513,018.47
孙疃码头工程项目	166,186,445.22		166,186,445.22	165,404,491.90		165,404,491.90
临涣煤矿中央风井安全改建工程	117,533,806.08		117,533,806.08	112,764,405.33		112,764,405.33
新建焦仓 EPC 总承包项目	93,740,091.66		93,740,091.66	74,677,082.82		74,677,082.82

焦炉环保综合治理EPC 总承包项目(二期)	66,758,487.30		66,758,487.30	63,229,511.84		63,229,511.84
5#干熄焦工程	128,515,730.54		128,515,730.54	58,406,258.47		58,406,258.47
10万吨/年DMC项目	95,366,585.80		95,366,585.80	5,455,405.74		5,455,405.74
10亿Nm ³ /年焦炉煤气分质深度利用项目	56,575.89		56,575.89			
甲醇装置驰放气制备车用高纯氢项目	58,724,288.54		58,724,288.54	2,119,181.16		2,119,181.16
精煤输送通廊项目	72,201,667.28		72,201,667.28	68,007,598.22		68,007,598.22
其他	598,503,758.80		598,503,758.80	168,728,089.77		168,728,089.77
合计	3,549,873,868.81		3,549,873,868.81	2,047,123,726.27		2,047,123,726.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
陶忽图煤矿项目	8,575,000,000.00	250,293,530.83	64,733,827.03			315,027,357.86	3.65	3.65				自筹
甲醇综合利用项目	3,480,000,000.00	1,069,525,151.72	753,331,022.82			1,822,856,174.54	54.14	54.14	10,666,724.57	9,336,967.40	3.15	自筹
绿厦智建板架合一项目	340,000,000.00	8,513,018.47	6,250,258.95	360,378.12		14,402,899.30	41.03	41.03				自筹
孙疃码头工程项目	198,000,000.00	165,404,491.90	781,953.32			166,186,445.22	83.93	83.93				自筹
临涣煤矿中央风井安全改建工程	163,688,600.00	112,764,405.33	4,769,400.75			117,533,806.08	71.80	71.80				自筹
新建焦仓 EPC 总承包项目	124,280,000.00	74,677,082.82	19,063,008.84			93,740,091.66	75.43	75.43				自筹
焦炉环保综合治理 EPC 总承包项目（二期）	75,000,000.00	63,229,511.84	3,528,975.46			66,758,487.30	89.01	89.01				自筹
5#干熄焦工程	169,010,000.00	58,406,258.47	70,109,472.07			128,515,730.54	76.04	76.04				自筹
10 万吨/年 DMC 项目	914,320,000.00	5,455,405.74	89,911,180.06			95,366,585.80	10.43	10.43				自筹
10 亿 Nm ³ /年焦炉煤气分质深度利用项目	350,000,000.00		56,575.89			56,575.89	0.02	0.02				自筹
甲醇装置弛放气制备车用高纯氢项目	87,540,000.00	2,119,181.16	56,605,107.38			58,724,288.54	67.08	67.08				自筹
精煤输送通廊项目	78,815,251.00	68,007,598.22	4,194,069.06			72,201,667.28	91.61	91.61				自筹
合计	14,555,653,851.00	1,878,395,636.50	1,073,334,851.63	360,378.12		2,951,370,110.01	/	/	10,666,724.57	9,336,967.40		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

25、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

26、油气资产

□适用 √不适用

27、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	融资租赁租入设备	经营租入固定资产	经营租入土地等	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	520,045,587.31	432,962,281.88	330,217,038.95	1,283,224,908.14
2. 本期增加金额	149,824,725.66		992,682.31	150,817,407.97
(1) 转入	149,824,725.66		992,682.31	150,817,407.97
(2) 其他				
3. 本期减少金额	698,134.45	39,353.32	1,883,679.81	2,621,167.58
(1) 处置	698,134.45	39,353.32	1,883,679.81	2,621,167.58
4. 期末余额	669,172,178.52	432,922,928.56	329,326,041.45	1,431,421,148.53
二、累计折旧				
1. 期初余额	118,035,720.90	45,617,912.85	36,215,310.35	199,868,944.10
2. 本期增加金额	32,593,320.72	10,669,192.42	7,833,192.94	51,095,706.08
(1) 计提	32,593,320.72	10,669,192.42	7,833,192.94	51,095,706.08
3. 本期减少金额	181,346.16		230,539.83	411,885.99
(1) 处置	181,346.16		230,539.83	411,885.99
4. 期末余额	150,447,695.46	56,287,105.27	43,817,963.46	250,552,764.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	518,724,483.06	376,635,823.29	285,508,077.99	1,180,868,384.34
2. 期初账面价值	402,009,866.41	387,344,369.03	294,001,728.60	1,083,355,964.04

28、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权	采矿权	产能指标	许可使用权	办公软件	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	3,534,488,975.16			3,411,426,671.00	11,608,759,714.12	250,343,160.38	110,586,456.02	18,140,100.65	18,933,745,077.33
2. 本期增加金额	9,995,732.49			-2,641,707,900.00	3,325,580,915.79			99,056.60	693,967,804.88
(1) 购置	9,995,732.49			-2,641,707,900.00	3,325,580,915.79			99,056.60	693,967,804.88
(2) 内部研发									
(3) 企业合并									
增加									
3. 本期减少金额	1,451,155.46								1,451,155.46
(1) 处置	1,451,155.46								1,451,155.46
4. 期末余额	3,543,033,552.19			769,718,771.00	14,934,340,629.91	250,343,160.38	110,586,456.02	18,239,157.25	19,626,261,726.75
二、累计摊销									
1. 期初余额	798,398,180.91				2,291,173,033.40		96,029,314.27	11,254,808.24	3,196,855,336.82
2. 本期增加金额	34,699,786.00				84,457,482.89		1,121,305.60	1,058,188.54	121,336,763.03
(1) 计提	34,699,786.00				84,457,482.89		1,121,305.60	1,058,188.54	121,336,763.03
3. 本期减少金额	147,255.46								147,255.46
(1) 处置	147,255.46								147,255.46
4. 期末余额	832,950,711.45				2,375,630,516.29		97,150,619.87	12,312,996.78	3,318,044,844.39
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	2,710,082,840.74			769,718,771.00	12,558,710,113.62	250,343,160.38	13,435,836.15	5,926,160.47	16,308,216,882.36
2. 期初账面价值	2,736,090,794.25			3,411,426,671.00	9,317,586,680.72	250,343,160.38	14,557,141.75	6,885,292.41	15,736,889,740.51

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). 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

29、开发支出

□适用 √不适用

30、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
雷鸣西部	181,455,334.80			181,455,334.80
商洛秦威	5,045,616.41			5,045,616.41
八姑岩石料	3,155,910.88			3,155,910.88
徐州雷鸣	926,783.48			926,783.48
张家界民爆	640,000.00			640,000.00
淮北磊森	417,857.91			417,857.91
会同民爆	231,515.76			231,515.76
永兴爆破	180,086.83			180,086.83
合计	192,053,106.07			192,053,106.07

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
商洛秦威	5,045,616.41			5,045,616.41
徐州雷鸣	926,783.48			926,783.48
合计	5,972,399.89			5,972,399.89

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上述被投资单位均能独立产生现金流，分别将其整体资产作为一个资产组，期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致。

(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

公司对资产组进行现金流量预测时采用的关键参数包括预计营业收入、预计毛利率、预计增长率以及相关费用率等，公司基于以前年度的经营业绩、增长率、行业发展趋势以及管理层对市

场发展的预期等编制未来五年的财务预算及现金流量预测。公司考虑相关资产组的特定风险后，现金流量预测所用的税后折现率是 11.35%。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

经测试，期末商誉对应资产组的可收回金额大于资产组的账面价值和商誉之和，无需计提商誉减值准备。

31、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
接水改造费用	1,284,861.26		81,149.10		1,203,712.16
实验室改造费					
仓储配送中心改造	1,805,557.21		100,308.72		1,705,248.49
矿产资源森林植被恢复补偿款	9,194,286.59	2,610,677.00	464,809.86		11,340,153.73
租房装修费	541,234.40				541,234.40
其他	1,943,104.46	3,946,326.92	2,698,788.76		3,190,642.62
合计	14,769,043.92	6,557,003.92	3,345,056.44		17,980,991.40

32、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	3,161,143.79	701,651.83	2,862,947.54	429,442.13
内部交易未实现利润	497,007,694.77	74,551,154.21	551,710,849.97	82,756,627.49
可抵扣亏损	120,239,390.77	18,035,908.62	120,239,390.77	18,035,908.62
职工薪酬	549,937,233.83	82,649,446.93	549,937,233.83	82,649,446.93
预提费用	186,511,788.24	36,624,165.71	116,457,808.89	24,947,382.16
坏账准备	200,982,504.01	41,963,327.62	203,908,768.66	42,894,519.29
递延收益	60,353,098.24	12,283,119.61	57,802,493.67	11,529,980.42
贷款减值准备	20,417,679.81	5,104,419.95	24,692,679.81	6,173,169.95
预计负债	3,719,427,167.11	653,570,402.29	3,690,318,395.20	648,630,644.96
产能指标	155,317,216.98	38,829,304.25	155,317,216.98	38,829,304.25
租赁负债	1,014,915,389.31	156,251,899.92	948,343,353.66	146,266,094.57
合计	6,528,270,306.86	1,120,564,800.94	6,421,591,138.98	1,103,142,520.77

(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	40,536,189.95	7,120,121.07	40,536,189.95	7,120,121.07
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-设备	2,672,259,339.25	417,696,874.11	3,043,343,303.61	473,361,110.10
固定资产-弃置费用	1,587,046,360.51	297,666,694.69	1,648,621,728.71	306,902,999.92
使用权资产	1,166,690,000.58	178,774,974.66	1,068,367,965.69	164,026,669.43
合计	5,466,531,890.29	901,258,664.53	5,800,869,187.96	951,410,900.52

(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

33、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	333,720,248.82	16,888,522.06	316,831,726.76	276,065,322.31	19,334,142.38	256,731,179.93
专利权	61,200,000.00		61,200,000.00	61,200,000.00		61,200,000.00
预付矿权款	1,032,300,928.00		1,032,300,928.00			
预付工程设备款	1,602,947.32		1,602,947.32	65,162,497.92		65,162,497.92
合计	1,428,824,124.14	16,888,522.06	1,411,935,602.08	402,427,820.23	19,334,142.38	383,093,677.85

34、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	763,216,989.22	1,960,474,585.33
合计	763,216,989.22	1,960,474,585.33

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

35、交易性金融负债

□适用 √不适用

36、衍生金融负债

□适用 √不适用

37、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	1,730,280,868.68	1,715,143,604.29
信用证	10,000,000.00	
合计	1,740,280,868.68	1,715,143,604.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

38、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	5,507,606,701.89	4,978,992,818.34
应付工程、设备款	3,692,218,759.48	3,546,062,762.82
应付征地补偿费	1,119,178,686.71	1,024,835,373.33
采矿权	765,470,000.00	393,110,000.00
应付修理费	223,771,395.81	182,813,741.76
其他	500,853,059.91	501,222,763.49
合计	11,809,098,603.80	10,627,037,459.74

(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
货款、工程设备款、征地补偿款	1,746,797,717.00	为未到期货款、工程设备款、征地补偿款
合计	1,746,797,717.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付账款余额中账龄超过 1 年的金额为 1,746,797,717.00 元，占期末余额的比例为 14.76%，主要系未结算的货款、工程设备款、征地补偿款。

39、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

40、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,105,316,369.96	1,515,131,668.17
预收产能指标交易价款		14,958,574.73
预收工程款	24,071,743.22	63,203,547.17
预收土地收储款	26,100,000.00	20,000,000.00
其他	7,753,594.68	2,692,167.92
合计	1,163,241,707.86	1,615,985,957.99

(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

41、卖出回购金融资产款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据	122,171,481.11	4,297,371.98
合计	122,171,481.11	4,297,371.98

42、吸收存款及同业存放

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款	2,513,285,812.33	2,377,801,683.15
存入保证金	102,971,800.00	95,815,408.04
定期存款	1,500,000.00	7,100,000.00
合计	2,617,757,612.33	2,480,717,091.19

43、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	1,566,064,691.74	4,440,544,046.62	3,978,465,409.71	2,028,143,328.65
二、离职后福利-设定提存计划	9,386,652.99	819,661,728.38	817,225,755.52	11,822,625.85
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	502,320,180.48	233,116,321.49	232,941,228.77	502,495,273.20
合计	2,077,771,525.21	5,493,322,096.49	5,028,632,394.00	2,542,461,227.70

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,040,061,998.39	3,274,836,441.98	2,872,992,101.85	1,441,906,338.52
二、职工福利费		141,284,858.02	141,284,858.02	
三、社会保险费	5,637,135.08	588,721,480.01	586,252,170.89	8,106,444.20
其中：医疗保险费	3,868,981.71	489,775,757.66	487,114,999.33	6,529,740.04
工伤保险费	1,680,399.79	98,900,106.76	99,091,976.60	1,488,529.95
生育保险费	87,753.58	45,615.59	45,194.96	88,174.21
四、住房公积金	7,379,859.30	284,136,552.24	280,603,101.62	10,913,309.92
五、工会经费和职工教育经费	512,985,698.97	151,564,714.37	97,333,177.33	567,217,236.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,566,064,691.74	4,440,544,046.62	3,978,465,409.71	2,028,143,328.65

(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	8,416,360.86	794,850,667.61	792,564,277.03	10,702,751.44
2、失业保险费	961,199.13	24,743,269.09	24,588,585.49	1,115,882.73
3、企业年金缴费	9,093.00	67,791.68	72,893.00	3,991.68
合计	9,386,652.99	819,661,728.38	817,225,755.52	11,822,625.85

44、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	221,680,480.47	201,995,002.95
消费税		
营业税		
企业所得税	364,514,894.44	291,087,357.57
个人所得税	50,020,678.98	10,375,918.54
城市维护建设税	11,888,577.92	9,891,802.63
资源税	108,815,454.52	138,382,577.27
教育费附加	9,664,429.72	39,744,295.44
土地使用税	13,357,161.29	14,263,442.87
房产税	11,449,200.24	12,803,111.25
印花税	11,080,154.47	8,771,919.78
其他	15,229,876.66	19,607,844.72
合计	817,700,908.71	746,923,273.02

45、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	32,401,385.94	9,814,165.78
应付股利		
其他应付款	2,712,079,555.56	3,057,273,407.43
合计	2,744,480,941.50	3,067,087,573.21

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	31,982,361.20	9,326,759.79
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
吸收存款利息	419,024.74	487,405.99
合计	32,401,385.94	9,814,165.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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
保证、抵押金	398,699,034.79	364,753,381.50
代收代付款	101,684,346.87	65,689,262.98
往来款及其他	2,211,696,173.90	2,626,830,762.95
合计	2,712,079,555.56	3,057,273,407.43

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

46、持有待售负债

□适用 √不适用

47、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	1,359,309,655.30	1,339,909,434.19
1年内到期的应付债券	999,648,942.80	998,988,565.46
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	108,506,076.99	204,322,955.10
合计	2,467,464,675.09	2,543,220,954.75

48、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	78,210,474.74	52,550,318.89
合计	78,210,474.74	52,550,318.89

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

49、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	173,360,000.00	
抵押借款		
保证借款	2,071,443,446.11	2,305,643,761.12
信用借款	5,220,882,260.27	5,112,981,673.07
一年内到期的长期借款	-1,359,309,655.30	-1,339,909,434.19
合计	6,106,376,051.08	6,078,716,000.00

长期借款分类的说明：

期末保证借款系淮北矿业股份有限公司、安徽省皖能股份有限公司为本公司子公司淮北涣城发电有限公司向中国建设银行淮北西城支行 140,443,446 元的长期借款提供连带责任保证；本公司为本公司子公司安徽省亳州煤业有限公司向中国建设银行淮北市分行 888,000,000.00 元的长期借款提供连带责任保证，向中国银行淮北分行 370,000,000.00 元的长期借款提供连带责任保证，向中国民生银行合肥分 148,000,000.00 元的长期借款提供连带责任保证，向华夏银行合肥胜利路支行 74,000,000.00 元的长期借款提供连带责任保证，向徽商银行淮北淮海支行 370,000,000.00 元的长期借款提供连带责任保证；本公司子公司鄂尔多斯市成达矿业有限公司以采矿权证质押取得银团贷款，其中中国工商银行乌审旗支行借款 25,000,000.00 元，中国农业银行股份有限公司淮北分行 65,000,000.00 元，中国银行股份有限公司淮北分行营业部 25,000,000.00 元，中国建设银行股份有限公司淮北惠黎支行 38,360,000.00 元，交通银行股份有限公司呼和浩特大学路支行 10,000,000.00 元；徽商银行股份有限公司淮北淮海路支行 10,000,000.00 元；淮北矿业集团为本公司向国家开发银行安徽省分行 81,000,000.00 元借款提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

质押借款利率 3.5%；

保证借款利率区间 4.41%-4.65%；

信用借款利率区间 2.30%-4.65%。

50、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转债	2,836,981,404.83	2,796,245,065.16

公司债	999,648,942.80	998,988,565.46
一年内到期的应付债券	-999,648,942.80	-998,988,565.46
合计	2,836,981,404.83	2,796,245,065.16

(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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债	100	2020/10/21	3年	1,000,000,000.00	998,988,565.46			660,377.34		999,648,942.80
可转债	100	2022/9/14	6年	3,000,000,000.00	2,796,245,065.16			40,773,339.67		2,836,981,404.83
合计	/	/	/	4,000,000,000.00	3,795,233,630.62			41,433,717.01		3,836,630,347.63

可转债说明：截至 2023 年 6 月 30 日，“淮 22 转债”累计转股金额为 37,000 元，累计因转股形成的股份数量为 2,475 股。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证监会证监许可(2022)1744 号文核准，公司于 2022 年 9 月 14 日公开发行了 3,000.00 万张的可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 300,000.00 万元，债券期限为 6 年。

本公司发行的可转换公司债券票面利率第一年为 0.2%、第二年为 0.5%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%、第六年为 2.0%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。

转股期自发行之日起满 6 个月后的第一个交易日（2023 年 3 月 20 日）起，至可转换公司债券到期日（2028 年 9 月 13 日）止，持有人可在转股期内申请转股，可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 15.17 元。因公司实施 2022 年年度权益分派方案，自 2023 年 6 月 8 日起，“淮 22 转债”转股价格调整为 14.12 元/股。

(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

51、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,441,334,773.16	1,398,224,606.33
未确认融资费用	-424,354,030.99	-447,815,899.81
一年内到期的租赁负债	-108,506,076.99	-204,322,955.10
合计	908,474,665.18	746,085,751.42

52、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	2,675,584,289.35	2,641,707,900.00
专项应付款	326,985.63	326,985.63
合计	2,675,911,274.98	2,642,034,885.63

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采矿权款	2,675,584,289.35	2,641,707,900.00
合计	2,675,584,289.35	2,641,707,900.00

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业	326,985.63			326,985.63	
合计	326,985.63			326,985.63	/

53、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,026,831,659.10	1,226,156,659.10
三、其他长期福利		
四、三类人员费用	1,189,086,411.62	994,820,000.00
合计	2,215,918,070.72	2,220,976,659.10

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-2,220,976,659.10	-2,147,669,815.02
二、计入当期损益的设定受益成本	-31,950,000.00	-547,550,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	-31,950,000.00	-547,550,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	37,008,588.38	37,141,636.36
1. 结算时支付的对价		-
2. 已支付的福利	37,008,588.38	37,141,636.36

五、期末余额	-2,215,918,070.72	-2,658,078,178.66
--------	-------------------	-------------------

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-2,220,976,659.10	-2,147,669,815.02
二、计入当期损益的设定受益成本	-31,950,000.00	-547,550,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	37,008,588.38	37,141,636.36
五、期末余额	-2,215,918,070.72	-2,658,078,178.66

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

54、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			
矿山治理及土地复垦义务	3,729,230,104.45	3,793,277,604.80	矿山治理及土地复垦
连带赔偿责任	2,790,000.00	2,790,000.00	未决诉讼
合计	3,732,020,104.45	3,796,067,604.80	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2022 年新增矿山治理及土地复垦义务支出系本公司委托专业机构对生产矿井剩余服务年限期间的矿山治理及土地复垦义务支出进行预测并编制综合治理实施方案，公司依据实施方案中的未来支出进行折现，确认预计负债 306,648.16 万元，对应计入成本 141,785.99 万元和固定资产-弃置费用 164,862.17 万元。

临涣焦化粗苯在运输过程中发生泄漏造成周边环境污染，河南省信阳市中级人民法院已作出判决，若事故第一责任人不能承担全部赔偿责任，临涣焦化对此负有补充赔偿责任 7,790,000.00 元。临涣焦化于 2019 年 12 月 30 日支付了河南省信阳市中级人民法院 5,000,000.00 元，剩余 2,790,000.00 元。

55、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

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

政府补助	445,162,648.93	1,083,609.42	30,632,079.95	415,614,178.40	政府拨款
合计	445,162,648.93	1,083,609.42	30,632,079.95	415,614,178.40	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全改造项目	218,354,416.44	22,909.42		12,598,930.71		205,778,395.15	收益相关
碳基新材料补助	51,787,338.33			1,056,884.46		50,730,453.87	资产相关
龙湖物流园土地使用权	43,763,503.00			518,412.00		43,245,091.00	资产相关
煤炭储备能力建设	39,534,488.87			1,114,870.17		38,419,618.70	资产相关
资源综合利用示范基地财政补助	21,302,337.89			7,896,348.00		13,405,989.89	资产相关
救护队土地使用权	14,659,376.00			181,302.00		14,478,074.00	资产相关
2012 年煤矿安全改造	3,387,260.00			1,451,496.00		1,935,764.00	资产相关
煤矿安全改造工程	8,621,954.78			385,169.75		8,236,785.03	资产相关
苯加氢项目补贴	3,177,777.92			366,666.66		2,811,111.26	资产相关
省工业强基技术改造项目设备补助	2,947,499.81			100,000.02		2,847,499.79	资产相关
地面采动井瓦斯治理工程补助资金	3,000,000.00					3,000,000.00	收益相关
煤矿重大灾害隐患排查治理工程	1,654,994.04			432,673.92		1,222,320.12	资产相关
产业改造补助款	1,167,428.00			499,998.00		667,430.00	资产相关
安徽经信厅制造强省奖补资金	1,778,526.30			161,684.22		1,616,842.08	资产相关
中央财政补助项目—安全预防及应急专户	705,162.89			403,424.70		301,738.19	资产相关
淮北促进新型工业化相关项目奖补	1,217,391.31			130,434.78		1,086,956.53	资产相关
省级环保资金	1,375,000.00			30,000.00		1,345,000.00	资产相关
祁南煤矿通风系统改造	894,444.20			76,666.68		817,777.52	资产相关
省科技厅重点研究与开发财政补助	800,000.00			800,000.00		-	收益相关
煤炭安全专项资金	303,340.00			164,004.00		139,336.00	资产相关
节能生态建设专项资金补助	427,500.00			15,000.00		412,500.00	资产相关
桃园矿瓦斯抽放系统扩建省级补助款	220,000.36			109,999.98		110,000.38	资产相关
淮北市科技局重大专项资金	800,000.00			700,000.00		100,000.00	收益相关
2012 年企业发展专项资金	210,000.00			90,000.00		120,000.00	资产相关
涡阳县环保局大气污染防治补助资金	275,020.00			27,498.00		247,522.00	资产相关
水厂二期建设项目	195,000.00			7,500.00		187,500.00	资产相关
实训基地项目补助	57,572.00			25,002.00		32,570.00	资产相关
省属企业科技创新专项	260,000.00					260,000.00	收益相关
支持工业经济转型和工业互联网发展项目	300,000.00			300,000.00		-	收益相关
淮北市经信委 160m ³ h 浓盐水生产线改造项目	1,317,966.10	160,700.00		77,811.78		1,400,854.32	资产相关
3/4 号机组超低排放改造项目	3,576,388.90			104,166.66		3,472,222.24	资产相关
土地出让金返还	9,553,313.23					9,553,313.23	资产相关
煤矸高效光电分选关键技术研究与智能干选装备开发	3,000,000.00					3,000,000.00	收益相关

淮北市 2022 年科技重大专项		400,000.00				400,000.00	收益相关
2022 年安徽省智能工厂		500,000.00		500,000.00		-	收益相关
水胶炸药智能化生产关键技术研究 and 生产线	695,208.33			148,750.00		546,458.33	资产相关
供电改造工程	1,850,699.01					1,850,699.01	资产相关
公路建设补助款	144,916.67					144,916.67	资产相关
水胶炸药智能化生产关键技术研究 and 生产线	142,735.10			5,128.20		137,606.90	资产相关
101 库拆迁项目	320,832.82			12,499.98		308,332.84	资产相关
高密度高爆速水胶震源药柱	912,110.19			50,467.14		861,643.05	资产相关
湖南国防科技工业局拨乳化生产线项目款	325,397.68			84,431.82		240,965.86	资产相关
水胶炸药生产线技术改造	145,748.76			4,858.32		140,890.44	资产相关
合计	445,162,648.93	1,083,609.42		30,632,079.95		415,614,178.40	

56、其他非流动负债

适用 不适用

57、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,481,035,925.00				2,475.00	2,475.00	2,481,038,400.00

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，“淮 22 转债”累计转股金额为 37,000 元，累计因转股形成的股份数量为 2,475 股。

58、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

公司可转债发行具体情况详见附注七、49 应付债券。

(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

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	30,000,000	208,624,163.25			370	2,573.03	29,999,630	208,621,590.22
合计	30,000,000	208,624,163.25			370	2,573.03	29,999,630	208,621,590.22

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

截至 2023 年 6 月 30 日，“淮 22 转债”累计转股金额为 37,000 元（债券 370 张），累计因转股形成的股份数量为 2,475 股，其他权益工具金额减少 2573.03 元。

其他说明：

适用 不适用

59、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)	8,345,190,362.54	30,200,701.77		8,375,391,064.31
其他资本公积	1,144,845.91			1,144,845.91
合计	8,346,335,208.45	30,200,701.77	-	8,376,535,910.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系子公司成达矿业增加新股东投资和公司可转债转股所致。

60、库存股

□适用 √不适用

61、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-289,557,257.61						-289,557,257.61
其中：重新计量设定受益计划变动额	-289,557,257.61						-289,557,257.61
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-289,557,257.61						-289,557,257.61

62、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	792,334,152.47	890,934,789.96	411,171,314.54	1,272,097,627.89
维简费	346,203,843.61	126,532,061.44	-544,068.38	473,279,973.43
井巷费	88,943,202.93	539,780,816.89	541,542,306.37	87,181,713.45

合计	1,227,481,199.01	1,557,247,668.29	952,169,552.53	1,832,559,314.77
----	------------------	------------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要部分安全、维简工程投入未完工结算所致。

63、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,680,605,888.21			1,680,605,888.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,680,605,888.21			1,680,605,888.21

64、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	121,880,750.87			121,880,750.87

65、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	19,613,601,398.63	14,478,951,920.97
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-18,065,235.07	103,257,948.44
调整后期初未分配利润	19,595,536,163.56	14,582,209,869.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,588,038,577.02	7,009,638,730.32
减：提取法定盈余公积		199,324,040.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		42,198,013.34
应付普通股股利	2,605,089,502.05	1,736,725,147.50
转作股本的普通股股利		
其他	270,000.00	
期末未分配利润	20,578,215,238.53	19,613,601,398.63

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-18,065,235.07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0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

66、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	17,898,427,495.63	10,902,106,209.24	19,640,755,613.30	11,737,174,374.49
其他业务	19,401,616,421.70	18,528,892,225.78	18,782,853,850.04	17,879,763,388.77
合计	37,300,043,917.33	29,430,998,435.02	38,423,609,463.34	29,616,937,763.26

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	煤炭-分部	煤化工-分部	物流贸易-分部	其他-分部	合计
商品类型					
煤炭产品	12,461,158,911.21				12,461,158,911.21
煤化工产品		5,437,268,584.42			5,437,268,584.42
商品贸易			16,413,091,339.15		16,413,091,339.15
工程及劳务				1,200,262,937.56	1,200,262,937.56
电力销售				583,795,710.18	583,795,710.18
爆破工程服务				198,676,604.75	198,676,604.75
矿山业务				199,067,559.42	199,067,559.42
民爆器材产品销售				213,593,634.58	213,593,634.58
运输服务				148,653,463.64	148,653,463.64
其他				444,475,172.42	444,475,172.42
按经营地区分类					
国内	12,461,158,911.21	5,437,268,584.42	16,413,091,339.15	2,988,525,082.55	37,300,043,917.33
市场或客户类型					
合同类型					
按商品转让的时间分类					
按合同期限分类					
按销售渠道分类					
直销	12,461,158,911.21	5,437,268,584.42	16,413,091,339.15	2,988,525,082.55	37,300,043,917.33
合计	12,461,158,911.21	5,437,268,584.42	16,413,091,339.15	2,988,525,082.55	37,300,043,917.33

(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

67、利息收入和利息支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入：	105,964,530.90	65,396,862.68
存放同业	67,764,767.50	34,312,316.74
存放中央银行	5,889,709.13	3,290,574.39
发放贷款及垫款	28,480,005.31	25,735,875.53
买入返售金融资产	3,830,048.96	2,058,096.02
其他利息收入		
利息支出：	5,643,557.03	6,282,893.88
吸收存款	5,262,412.33	5,669,304.24
卖出回购金融资产		

其他利息支出	381,144.70	613,589.64
利息净收入	100,320,973.87	59,113,968.80

68、手续费及佣金净收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
结算与清算手续费		
手续费及佣金支出：	271,199.45	199,438.01
手续费支出	271,199.45	199,438.01
手续费及佣金净收入	-271,199.45	-199,438.01

69、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	93,241,017.58	109,629,082.96
教育费附加	62,284,745.74	62,611,497.26
资源税	225,046,696.57	208,109,117.55
房产税	24,108,286.25	24,142,266.76
土地使用税	29,078,019.67	27,428,588.60
车船使用税	103,247.27	106,827.30
印花税	23,704,283.49	14,850,693.31
其他	11,727,975.83	6,498,661.72
合计	469,294,272.40	453,376,735.46

70、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	48,364,013.35	50,702,909.61
装卸费	37,353,049.86	27,888,729.19
业务费	2,979,890.47	2,892,589.33
折旧费	3,188,927.26	2,926,524.31
差旅费	2,053,826.98	1,607,510.06
使用权资产折旧费	695,007.24	683,395.56
其他	16,068,024.76	11,249,364.79
合计	110,702,739.92	97,951,022.85

71、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	1,297,132,927.15	1,728,797,892.68
修理费	511,627,457.21	478,369,465.10

办公费	91,002,776.78	83,186,918.42
折旧费	67,503,456.55	60,265,694.58
无形资产摊销	36,506,200.26	33,754,825.83
土地使用费	3,363,791.52	3,363,791.52
使用权资产折旧费	17,156,909.89	17,159,257.54
其他	123,994,739.87	139,051,461.31
合计	2,148,288,259.23	2,543,949,306.98

72、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	226,473,435.13	310,953,526.66
职工薪酬	294,985,716.02	189,447,958.33
租赁费	120,455,634.02	74,297,658.36
动力费用	107,181,816.77	67,224,645.66
折旧费	42,068,519.53	34,422,448.04
其他	83,053,769.29	46,861,071.81
合计	874,218,890.76	723,207,308.86

其他说明：

其他主要为中间试验费、现场试验费、外委费用等。

73、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	325,644,972.24	326,553,751.27
汇兑损失	-56,174.21	206,014.81
银行手续费	3,274,210.34	8,669,874.13
未确认融资费用摊销-租赁负债	25,698,860.72	
其他	15,317,297.85	
合计	369,879,166.94	335,429,640.21

其他说明：

主要是票据贴现支出。

74、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
计入其他收益的政府补助	74,203,408.16	83,742,600.46
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	13,529,508.05	1,999,992.98
合计	87,732,916.21	85,742,593.44

75、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	24,043,281.20	26,327,812.72
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	12,179,739.85	11,937,672.72
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	5,145,009.04	8,151,075.74
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		
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	9,111,891.00	1,388,036.60
合计	50,479,921.09	47,804,597.78

76、净敞口套期收益

□适用 √不适用

77、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	22,860,995.85	5,232,090.42
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	22,860,995.85	5,232,090.42
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	1,406,030.09	2,591,194.51
合计	24,267,025.94	7,823,284.93

78、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	2,611,981.92	-622,684.69
应收账款坏账损失	1,124,163.99	-47,002,879.75
其他应收款坏账损失	4,812,509.34	-12,014,902.34
债权投资减值损失	1,725,700.00	-852,200.00
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
买入返售金融资产减值损失	-2,000,000.00	
贷款减值损失	4,275,000.00	-12,698,292.74
其他减值损失	-3,614,270.04	
合计	8,935,085.21	-73,190,959.52

其他说明：

其他减值损失为子公司财务公司保函业务、贷款承诺等减值准备。

79、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-141,048,582.10	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	510,329.62	11,102,176.82
合计	-140,538,252.48	11,102,176.82

80、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	93,559,975.76	1,865,592.89
合计	93,559,975.76	1,865,592.89

其他说明：

√适用 □不适用

主要是处置产能指标收益。

81、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	28,234,266.62	1,879,905.56	28,234,266.62
其中：固定资产处置利得	28,234,266.62	1,879,905.56	28,234,266.62
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	30,000.00	1,008,108.00	30,000.00
其他	8,275,901.28	13,625,479.12	8,275,901.28
合计	36,540,167.90	16,513,492.68	36,540,167.90

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
其他补助	30,000.00	1,008,108.00	与收益相关

82、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	3,740,961.05	338,876,022.31	3,740,961.05
其中：固定资产处置损失	3,740,961.05	338,876,022.31	3,740,961.05
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	687,744.88	3,000,000.00	687,744.88
其他	49,082,548.73	22,470,861.91	49,082,548.73
合计	53,511,254.66	364,346,884.22	53,511,254.66

其他说明：

碳排放权款、去产能矿井工资及社保等支出。

83、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	707,493,326.70	600,958,121.35
递延所得税费用	-67,574,516.16	25,509,153.31
合计	639,918,810.54	626,467,274.66

(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	4,104,177,512.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,026,044,378.11
子公司适用不同税率的影响	-350,168,963.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-32,671,503.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,171,225.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,345,276.19
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	102,203,217.79
研发费用加计扣除	-107,476,191.53
额外可扣除费用的影响	-2,838,075.93
所得税费用	639,918,810.54

其他说明：

□适用 √不适用

84、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 61

85、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
往来款	500,764,303.95	360,823,117.71
除税费返还以外的其他政府补助	45,020,264.08	115,011,083.46
其他	111,915,605.90	109,669,838.20
合计	657,700,173.93	585,504,039.37

(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
管理费用等期间费用	780,219,633.06	672,806,082.55
其他	73,075,326.14	46,464,905.85
合计	853,294,959.20	719,270,988.40

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,707,666.96	35,335,492.76
其他	65,875.42	26,757,883.30
合计	2,773,542.38	62,093,376.06

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
分红手续费	824,371.05	552,350.66
其他	767,002.06	865,800.00
合计	1,591,373.11	1,418,150.66

86、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

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,464,258,701.91	3,818,518,836.65
加: 资产减值准备	140,538,252.48	-11,102,176.82
信用减值损失	-8,935,085.21	73,190,959.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,848,727,655.58	1,285,718,180.77
使用权资产摊销	51,095,706.08	62,816,721.27
无形资产摊销	121,607,810.82	405,112,904.47
长期待摊费用摊销	3,177,147.89	3,095,024.17
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)	-93,559,975.76	-1,865,592.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-24,493,305.57	338,876,022.31
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-24,267,025.94	-7,823,284.93
财务费用(收益以“-”号填列)	366,023,007.68	326,553,751.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-50,479,921.09	-47,804,597.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,422,280.18	15,573,336.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-50,152,235.98	9,935,816.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	124,612,504.93	12,266,181.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-835,815,550.25	-2,076,065,295.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	974,168,086.07	1,065,394,924.29
其他	157,391,492.73	1,646,217,940.69
经营活动产生的现金流量净额	6,146,474,986.19	6,918,609,652.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,940,189,584.14	4,350,094,929.77
减: 现金的期初余额	7,654,114,139.89	4,372,387,286.31
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	-713,924,555.75	-22,292,356.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,940,189,584.14	7,654,114,139.89
其中: 库存现金	5,586.00	5,786.00
可随时用于支付的银行存款	6,929,683,925.13	7,654,108,353.89
可随时用于支付的其他货币资金	10,500,073.01	

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	6,940,189,584.14	7,654,114,139.89
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		

其他说明：

适用 不适用

87、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

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行会计准则解释 16 号，根据规定对 2022 年度及以前年度财务报表中因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置费用相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，对比较期报表进行追溯，影响上期末未分配利润-18,065,235.07 元，影响上期末少数股东权益 304,660.21 元，影响上期末所有者权益合计-17,760,574.86 元。

88、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	776,928,836.26	票据保证金及存放中央银行款项
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	94,743,377.87	银行承兑票据质押
使用权资产	1,180,868,384.34	经营租入房屋、土地；融资租入设备等
合计	2,052,540,598.47	/

89、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	63,216.92	7.2258	456,792.82
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	

其中：美元			
应付账款			
美元	154,781.78	7.2258	1,118,422.19

(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

90、套期

适用 不适用

91、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
安全改造项目	22,909.42	其他收益	12,598,930.71
碳基新材料补助		其他收益	1,056,884.46
龙湖物流园土地使用权		其他收益	518,412.00
煤炭储备能力建设		其他收益	1,114,870.17
资源综合利用示范基地财政补助		其他收益	7,896,348.00
救护队土地使用权		其他收益	181,302.00
2012 年煤矿安全改造		其他收益	1,451,496.00
煤矿安全改造工程		其他收益	385,169.75
苯加氢项目补贴		其他收益	366,666.66
省工业强基技术改造项目设备补助		其他收益	100,000.02
煤矿重大灾害隐患排查治理工程		其他收益	432,673.92
产业改造补助款		其他收益	499,998.00
安徽经信厅制造强省奖补资金		其他收益	161,684.22
中央财政补助项目一安全预防及应急专户		其他收益	403,424.70
淮北促进新型工业化相关项目奖补		其他收益	130,434.78
省级环保资金		其他收益	30,000.00
祁南煤矿通风系统改造		其他收益	76,666.68
省科技厅重点研究与开发财政补助		其他收益	800,000.00
煤炭安全专项资金		其他收益	164,004.00
节能生态建设专项资金补助		其他收益	15,000.00
桃园矿瓦斯抽放系统扩建省级补助款		其他收益	109,999.98
淮北市科技局重大专项资金		其他收益	700,000.00
2012 年企业发展专项资金		其他收益	90,000.00
涡阳县环保局大气污染防治补助资金		其他收益	27,498.00
水厂二期建设项目		其他收益	7,500.00
实训基地项目补助		其他收益	25,002.00
支持工业经济转型和工业互联网发展项目		其他收益	300,000.00
淮北市经信委 160m ³ h 浓盐水生产线改造项目	160,700.00	其他收益	77,811.78
3/4 号机组超低排放改造项目		其他收益	104,166.66
淮北市 2022 年科技重大专项	400,000.00	其他收益	
2022 年安徽省智能工厂	500,000.00	其他收益	500,000.00
杜集区住建局高质量发展奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
财政补贴	25,138,400.00	其他收益	25,138,400.00
网络货运财政补贴	15,211,571.41	其他收益	15,211,571.41
扩岗补助	106,000.00	其他收益	106,000.00
服务业政策奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
镇政府财政扶持款	440,000.00	其他收益	440,000.00

水利局奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
收 2021 年杨庆工作室就业补助项目资金	290,000.00	其他收益	290,000.00
收经信委 2021 年度制定标准类项目奖补资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
收博士后工作经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度发明专利奖励款	10,500.00	其他收益	10,500.00
淮北市工业和信息化局支持发展新型制造项目奖励	125,000.00	其他收益	125,000.00
增值税返还	10,793,840.61	其他收益	10,793,840.61
税局税收奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
淮北市经济和信息化局政府奖励款	300,000.00	其他收益	300,000.00
监督局知识产权奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
经济信息化局技改奖	255,000.00	其他收益	255,000.00
省绿色工厂奖补	270,000.00	其他收益	270,000.00
省制造示范企业奖补	270,000.00	其他收益	270,000.00
省专精特新企业奖补	270,000.00	其他收益	270,000.00
市 555 产业创业奖	60,000.00	其他收益	60,000.00
政府工业转型升级款	62,200.00	其他收益	62,200.00
水胶炸药智能化生产关键技术研究 and 生产线		其他收益	5,128.20
101 库拆迁项目		其他收益	12,499.98
湖南国防科技工业局拨乳化生产线项目款		其他收益	84,431.82
水胶炸药智能化生产关键技术研究 and 生产线		其他收益	148,750.00
水胶炸药生产线技术改造		其他收益	4,858.32
个税手续费返还	2,300,340.99	其他收益	2,300,340.99
稳岗就业补贴	317,615.80	其他收益	317,615.80
高密度高爆速水胶震源药柱		其他收益	50,467.14
其他	140,367.45	其他收益	140,367.45
住建局高质量发展奖励资金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
政府慰问金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
合计	58,214,445.68		87,762,916.21

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

92、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

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

(1) 新设子公司

子公司简称	公司成立时间	注册资本（万元）	投资主体	出资额（万元）	持股比例（%）
广聚物流	2023年3月	20,000.00	淮矿股份	14,000.00	70
淮勇建设	2022年3月	1,000.00	工程建设公司	1,000.00	100
淮矿工程项目	2022年11月	1,000.00	工程建设公司	1,000.00	100
淮矿工程	2022年3月	1,000.00	工程建设公司	1,000.00	100
海南雷鸣	2023年1月	10,000.00	雷鸣科化	10,000.00	100
临湘雷鸣	2023年1月	20,000.00	雷鸣科化	20,000.00	100
通道雷鸣	2023年3月	10,000.00	雷鸣科化	8,000.00	80

(2) 减少子公司

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	淮北相城商贸有限公司	相城商贸	2023年5月被吸收合并
2	保靖县瑞安民用爆破器材有限公司	保靖民爆	2023年5月被吸收合并

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	
淮矿股份	安徽省淮北市	安徽省淮北市	煤炭采掘	99.95	0.05	企业合并
雷鸣科化	安徽省淮北市	安徽省淮北市	工业生产	100.00		设立
财务公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	其他金融	51.01		企业合并
大榭能源	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商贸流通		60.00	设立
工程建设	安徽省淮北市	安徽省淮北市	工程建筑		100.00	设立
绿厦智建	安徽省淮北市	安徽省淮北市	工程建筑		70.00	设立
淮勇建设	安徽省淮北市	安徽省淮北市	工程建筑		100.00	设立
淮矿工程项目	安徽省合肥市	安徽省合肥市	工程建筑		100.00	设立
淮矿工程	安徽省合肥市	安徽省合肥市	工程建筑		100.00	设立
煤联工贸	安徽省淮北市	安徽省淮北市	商贸流通		51.00	设立
临涣焦化	安徽省淮北市	安徽省淮北市	煤化工		67.65	设立
临涣水务	安徽省淮北市	安徽省淮北市	水处理		70.00	设立
神源煤化工	安徽省淮北市	安徽省淮北市	煤炭采掘		65.00	设立
青东煤业	安徽省淮北市	安徽省淮北市	煤炭采掘		62.50	设立
亳州煤业	安徽省亳州市	安徽省亳州市	煤炭采掘		67.85	设立
华塑物流	安徽省滁州市	安徽省滁州市	商贸流通		100.00	企业合并
成达矿业	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭采掘		37.94	企业合并
相城能源	安徽省淮北市	安徽省淮北市	商贸流通		51.00	设立
上海金意	上海市	上海市	商贸流通		36.50	设立
碳鑫科技	安徽省淮北市	安徽省淮北市	煤化工		100.00	设立
工科检测	安徽省淮北市	安徽省淮北市	质检服务		100.00	设立
信盛国际	安徽省淮北市	安徽省淮北市	商贸流通		100.00	企业合并
涣城发电	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力生产		51.00	设立

淮北售电	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力生产		100.00	设立
供应链科技	安徽省淮北市	安徽省淮北市	商贸流通		100.00	设立
新材料研究院	安徽省淮北市	安徽省淮北市	技术研发		80.00	设立
广聚物流	安徽省淮北市	安徽省淮北市	商贸流通		70.00	设立
铜陵双狮	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工业生产		55.00	企业合并
徐州安雷	江苏省徐州市	江苏省徐州市	商品销售		60.00	设立
商洛秦威	陕西省商洛市	陕西省商洛市	工业生产		100.00	企业合并
徐州雷鸣	江苏省徐州市	江苏省徐州市	工业生产		62.00	企业合并
雷鸣西部	湖南省吉首市	湖南省吉首市	工业生产		100.00	企业合并
雷鸣爆破	安徽省淮北市	安徽省淮北市	爆破服务		93.99	企业合并
雷鸣矿业	安徽省萧县	安徽省萧县	工业生产		100.00	设立
淮北雷鸣	安徽省淮北市	安徽省淮北市	商品销售		57.00	企业合并
宿州雷鸣	安徽省宿州市	安徽省宿州市	商品销售		100.00	企业合并
亿安砂石	湖南省靖州县	湖南省靖州县	工业生产		59.00	企业合并
桑植雷鸣	安徽省淮北市	湖南省张家界市	工业生产		66.00	设立
雷鸣建材	安徽省淮北市	安徽省淮北市	工业生产		70.00	设立
中方民爆	湖南省中方县	湖南省中方县	商品销售		100.00	企业合并
怀化爆破	湖南省怀化市	湖南省怀化市	爆破服务		100.00	企业合并
洪江民爆	湖南省洪江县	湖南省洪江县	商品销售		100.00	企业合并
通道民爆	湖南省通道县	湖南省通道县	商品销售		100.00	企业合并
安达民爆	湖南省张家界市	湖南省张家界市	商品销售		100.00	企业合并
桑植民爆	湖南省桑植县	湖南省桑植县	商品销售		100.00	企业合并
张家界民爆	湖南省张家界市	湖南省张家界市	商品销售		100.00	企业合并
永利民爆	湖南省张家界市	湖南省张家界市	商品销售		78.16	企业合并
安泰爆破	湖南省张家界市	湖南省张家界市	爆破服务		100.00	企业合并
桑植爆破	湖南省桑植县	湖南省桑植县	爆破服务		100.00	企业合并
会同民爆	湖南省会同县	湖南省会同县	商品销售		100.00	企业合并
靖州民爆	湖南省靖州县	湖南省靖州县	商品销售		100.00	企业合并
飞达民爆	湖南省吉首市	湖南省吉首市	商品销售		100.00	企业合并
西部工程	湖南省吉首市	湖南省吉首市	爆破服务		100.00	企业合并
瑞安民爆	湖南省吉首市	湖南省吉首市	商品销售		100.00	企业合并
石家湾建材	湖南省桑植县	湖南省桑植县	工业生产		100.00	设立
永兴爆破	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	爆破服务		56.00	企业合并
安庆雷鸣	安徽省安庆市	安徽省安庆市	爆破服务		55.00	企业合并
淮北磊森	安徽省淮北市	安徽省淮北市	爆破施工		51.00	企业合并
萧县雷鸣	安徽省宿州市	安徽省宿州市	商品销售		51.00	企业合并
安和爆破	安徽省滁州市	安徽省滁州市	爆破服务		51.00	企业合并
淮北雷鸣建材	安徽省淮北市	安徽省淮北市	工业生产		69.26	设立
临湘雷鸣	湖南省临湘市	湖南省临湘市	非煤矿山开采		100.00	设立
海南雷鸣	海南省乐东县	海南省乐东县	非煤矿山开采		100.00	设立
通道雷鸣	湖南省怀化市	湖南省怀化市	非煤矿山开采		80.00	设立

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：

根据《上海金意电子商务有限公司章程》规定，上海金意董事会 8 名成员中，5 名由淮矿股份推荐。根据淮矿股份与奇瑞控股集团有限公司签署的《一致行动协议书》，成达矿业引入新投资者后，奇瑞控股集团有限公司承诺在成达公司股东会、董事会、监事会决策程序中，就矿井项目建设、融资、担保等与淮矿股份保持一致，根据淮矿股份及其委派的董事、监事意见进行表决。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
临涣焦化	32.35%	-228,187,686.58		920,130,901.24
大榭能源	40.00%	12,958,837.90	8,000,000.00	196,994,155.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
临涣焦化	884,414,611.89	3,284,585,779.96	4,169,000,391.85	1,232,900,806.48	91,800,045.23	1,324,700,851.71	1,633,919,564.91	3,297,780,314.50	4,931,699,879.41	1,323,676,722.02	71,265,679.35	1,394,942,401.37
大榭煤炭	1,006,703,421.60	67,483,880.30	1,074,187,301.90	498,701,912.86	83,000,000.00	581,701,912.86	1,452,013,376.68	68,118,915.94	1,520,132,292.62	1,040,043,998.34		1,040,043,998.34

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
临涣焦化	5,422,336,029.34	-705,371,519.57	-705,371,519.57	-412,592,616.64	7,426,536,543.12	496,460,086.02	496,460,086.02	257,280,598.09
大榭煤炭	10,710,423,285.97	32,397,094.76	32,397,094.76	72,459,844.89	11,854,855,698.66	51,266,988.17	51,266,988.17	-68,767,941.47

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√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	
中利发电	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力生产		49.00	权益法
通鸣矿业	安徽省淮北市	安徽省淮北市	非煤矿山		49.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中利发电	通鸣矿业	中利发电	通鸣矿业
流动资产	302,466,143.03	220,095,855.04	253,917,979.24	351,244,548.43
非流动资产	1,135,219,910.90	1,480,263,825.56	1,186,276,666.11	1,277,621,739.04
资产合计	1,437,686,053.93	1,700,359,680.60	1,440,194,645.35	1,628,866,287.47
流动负债	521,962,234.79	365,371,896.18	529,769,630.26	291,538,379.69
非流动负债	121,159,922.44	835,369,000.00	142,040,716.46	900,369,000.00
负债合计	643,122,157.23	1,200,740,896.18	671,810,346.72	1,191,907,379.69
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	794,563,896.70	499,618,784.42	768,384,298.63	436,958,907.78
按持股比例计算的净资产份额	389,336,309.38	244,813,204.37	376,508,306.33	214,109,864.81
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	350,238,971.33	415,064,505.09	340,318,808.92	400,640,735.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	587,990,188.52	112,636,121.41	533,292,803.31	154,631,453.86
净利润	20,245,229.41	29,436,263.57	10,153,986.57	47,872,438.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20,245,229.41	29,436,263.57	10,153,986.57	47,872,438.35
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	376,832,110.77	380,274,117.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-300,650.36	-5,315,790.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	-300,650.36	-5,315,790.85

(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

联营企业明细：

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
				间接	
中利发电	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力生产	49.00	权益法
申皖发电	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力生产	24.50	权益法
通鸣矿业	安徽省淮北市	安徽省淮北市	非煤矿山	49.00	权益法

众和煤业	安徽省亳州市	安徽省亳州市	煤炭洗选	45.00	权益法
相王医疗	安徽省淮北市	安徽省淮北市	医疗卫生	30.00	权益法
孙疃港务	安徽省淮北市	安徽省淮北市	水上运输	34.00	权益法
国淮能源	安徽省淮北市	安徽省淮北市	电力开发	34.00	权益法
鑫泰民爆	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	商品销售	25.00	权益法
江苏雷鸣	江苏省徐州市	江苏省徐州市	爆破工程	50.00	权益法
韩城爆破	陕西省韩城市	陕西省韩城市	爆破工程	30.00	权益法
怀化物联	湖南省怀化市	湖南省怀化市	商品销售	30.36	权益法
淮海民爆	安徽省宿州市	安徽省宿州市	商品销售	25.00	权益法
淮实建设	安徽省淮北市	安徽省淮北市	工程施工	49.00	权益法

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产以及债权投资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 26.22%（比较期：33.77%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 43.99%（比较：24.40%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2023 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	763,216,989.22			
应付票据	1,740,280,868.68			
应付账款	11,809,098,603.80			
应付利息	32,401,385.94			
其他应付款	2,712,079,555.56			
卖出回购金融资产款	122,171,481.11			
吸收存款	2,617,757,612.33			
一年内到期的非流动负债	2,467,464,675.09			
长期借款		3,213,533,000.00	527,300,000.00	2,365,543,051.08
应付债券				2,836,981,404.83
租赁负债		190,103,835.83	57,522,906.53	660,847,922.83
合计	22,264,471,171.73	3,403,636,835.83	584,822,906.53	5,863,372,378.74
项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
短期借款	1,960,474,585.33			

应付票据	1,715,143,604.29			
应付账款	10,627,037,459.74			
应付利息	9,814,165.78			
其他应付款	3,057,273,407.43			
卖出回购金融资产款	4,297,371.98			
吸收存款	2,480,717,091.19			
一年内到期的非流动负债	2,543,220,954.75			
长期借款		2,755,196,000.00	1,659,520,000.00	1,664,000,000.00
应付债券				2,796,245,065.16
租赁负债		99,353,052.33	36,949,789.14	609,782,909.95
合计	22,397,978,640.49	2,854,549,052.33	1,696,469,789.14	5,070,027,975.11

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

a. 截止 2023 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2026 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	美元		美元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	63,216.92	456,792.82	5.12	35.66
短期借款				
应付账款	154,781.78	1,118,422.19	99.95	696.11
合计	217,998.70	1,575,215.01	105.07	731.77

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

b. 敏感性分析

2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 118,141.13 元。

(2) 利率风险

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

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2023 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 828.36 万元。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	2,960,350,547.19		2,791,564,894.19	5,751,915,441.38

(一) 交易性金融资产	2,960,350,547.19		310,516,812.68	3,270,867,359.87
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,960,350,547.19			2,960,350,547.19
(1) 债务工具投资	2,960,350,547.19			2,960,350,547.19
(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			310,516,812.68	310,516,812.68
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			310,516,812.68	310,516,812.68
(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			2,481,048,081.51	2,481,048,081.51
持续以公允价值计量的资产总额	2,960,350,547.19		2,791,564,894.19	5,751,915,441.38
(七) 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

本公司将输入值是不可观察的金融资产作为第三层次公允价值计量项目。

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(%)
淮北矿业集团	安徽省淮北市	煤炭采选	436,311.3847	65.67%	65.67%

本企业的母公司情况的说明

淮北矿业集团为安徽省国资委控股的国有全资子公司，主要经营煤炭产品、洗选加工；焦炭、高岭土、煤层气开发；电力；矿建；化工产品、火工产品、建筑建材、电子产品、橡胶制品生产与销售；机电维修；土地复垦；房地产开发；物业管理等。

本企业最终控制方是安徽省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

2021年12月29日，公司控股股东淮北矿业集团通过大宗交易方式向国元证券淮矿创新单一资产管理计划转让公司股份26,320,000股（占公司总股本的1.06%），并与其签署了《一致行动人协议》。本次股份转让属于公司控股股东增加一致行动人及持股在一致行动人之间的内部转让，其合计持股比例和数量未发生变化，不涉及向市场减持，未导致公司控股股东、实际控制人发生变化，不会对公司治理结构及持续经营产生影响。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注九、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九

√适用 □不适用

附注九、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
临涣中利发电有限公司	联营企业
淮北申皖发电有限公司	联营企业
淮南通鸣矿业有限公司	联营企业
亳州众和煤业有限责任公司	联营企业
安徽相王医疗健康股份有限公司	联营企业
安徽港口集团孙疃港务有限公司	联营企业
淮北国淮新能源有限公司	联营企业
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	联营企业
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	联营企业
韩城市永安爆破服务有限责任公司	联营企业
怀化市物联民爆器材有限公司	联营企业
宿州市淮海民爆器材有限责任公司	联营企业
淮北淮实建设工程有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
淮鑫融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
安徽华塑股份有限公司	母公司的控股子公司
无为华塑矿业有限公司	母公司的控股子公司
淮北双龙矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
淮北矿业传媒科技有限公司	母公司的全资子公司
淮北石台矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
淮北朔里矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
淮北市相王医药连锁有限公司	母公司的控股子公司
淮北神华理工科技有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽紫朔环境工程技术有限公司	母公司的控股子公司
淮北矿业集团南京航运有限公司	母公司的控股子公司
安徽矿业职业技术学院	母公司的控股子公司
淮北矿业地产有限责任公司	母公司的全资子公司
上海炜伦海运有限公司	母公司的控股子公司
淮北皖淮投资有限公司	母公司的控股子公司
淮北海孜投资有限公司	母公司的控股子公司
淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
淮北矿业（府谷）长城有限公司	母公司的控股子公司
安徽福岩环保装备科技有限公司	母公司的控股子公司
淮北矿业人力资源有限公司（已注销）	母公司的全资子公司
淮北临涣投资有限公司	母公司的控股子公司

淮北中润生物能源技术开发有限公司	母公司的控股子公司
安徽淮北煤电技师学院	母公司的控股子公司
上海炜伦航运有限公司	母公司的控股子公司
安徽淮矿私募基金管理有限公司	母公司的控股子公司
安徽相王医疗健康股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽相王医院管理有限公司	母公司的控股子公司
安徽淮硕教育人力资源有限公司	母公司的控股子公司
淮北矿业集团(天津)能源物资贸易有限公司	母公司的全资子公司
淮北工业建筑设计院有限责任公司	其他
安徽绿原实业有限责任公司	其他
安徽丰和农业有限公司	其他
安徽饭店	其他
中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	其他

其他说明

淮北工业建筑设计院有限责任公司为母公司实质性控制企业，安徽丰和农业有限公司、安徽绿原实业有限责任公司为受母公司重大影响企业；中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司董事陈金华担任执行董事、总经理的企业。

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
淮北矿业（集团）有限责任公司	采购煤炭产品	301,711,188.78	480,000,000.00	否	396,297,256.15
淮南矿业（集团）有限责任公司	采购煤炭产品			否	215,336,393.03
淮北矿业集团南京航运有限公司	采购煤炭产品	99,475.84	200,000.00	否	
临涣中利发电有限公司	采购材料、物资	48,468,839.07	120,000,000.00	否	64,073,721.62
怀化市物联民爆器材有限公司	采购材料、物资	5,639,952.25	13,000,000.00	否	9,228,414.04
淮北双龙矿业有限责任公司	采购材料、物资	506,694.19	1,200,000.00	否	1,063,071.70
安徽华塑股份有限公司	采购材料、物资	9,717,189.42	35,000,000.00	否	21,324,931.95
安徽相王医疗健康股份有限公司	采购材料、物资		100,000.00	否	92,836.00
淮北石台矿业有限责任公司	采购材料、物资	6,775,127.81	8,000,000.00	否	1,279,459.87
淮北矿业传媒科技有限公司	采购材料、物资	8,666,119.85	16,000,000.00	否	3,563,379.11
淮北矿业（集团）有限责任公司	采购材料、物资	7,813,639.54	20,000,000.00	否	4,979,586.29
淮北市相王医药连锁有限公司	采购材料、物资	607,393.54	1,200,000.00	否	542,455.43
淮北朔里矿业有限责任公司	采购材料、物资	310,739.54	500,000.00	否	2,474,831.61
安徽淮北煤电技师学院	采购材料、物资	141,834.81	300,000.00	否	17,465.22
淮北矿业集团南京航运有限公司	采购材料、物资		800,000.00	否	603,941.83
安徽丰和农业有限公司	采购材料、物资	3,420,761.97	6,000,000.00	否	
淮北矿业地产有限责任公司	采购材料、物资	232,148.49	500,000.00	否	
淮北临涣投资有限公司	采购材料、物资	7,267,961.00	15,000,000.00	否	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	采购材料、物资	676,101.91	2,000,000.00	否	
安徽紫朔环境工程技术有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	22,392,402.79	85,000,000.00	否	11,350,600.87
淮北矿业集团南京航运有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	58,858,456.76	200,000,000.00	否	67,477,471.29
淮北矿业（集团）有限责任公司	接受加工修理、装卸及其他服务	76,316,779.01	120,000,000.00	否	65,293,508.58
淮北矿业地产有限责任公司	接受加工修理、装卸及其他服务	31,685.14	500,000.00	否	277,235.37

淮北矿业传媒科技有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	5,058,128.46	30,000,000.00	否	5,135,166.12
淮北工业建筑设计院有限责任公司	接受加工修理、装卸及其他服务	8,114,150.94	30,000,000.00	否	5,867,924.56
安徽丰和农业有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	1,042,695.72	3,000,000.00	否	3,454,341.90
淮北石台矿业有限责任公司	接受加工修理、装卸及其他服务			否	4,205,745.00
安徽相王医疗健康股份有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	7,676,661.01	30,000,000.00	否	7,015,137.79
安徽淮硕教育人力资源有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	1,008,982.02	3,000,000.00	否	994,001.13
淮北朔里矿业有限责任公司	接受加工修理、装卸及其他服务			否	2,476,686.63
安徽华塑股份有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务		400,000.00	否	139,018.00
安徽淮北煤电技师学院	接受加工修理、装卸及其他服务	414,373.29	2,000,000.00	否	381,387.89
淮北皖淮投资有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	1,597,921.00	5,000,000.00	否	
淮鑫融资租赁有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	207,472.92	1,000,000.00	否	
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	1,344,339.62	5,000,000.00	否	
中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	接受加工修理、装卸及其他服务	18,867.92	100,000.00	否	
淮北矿业(集团)有限责任公司	利息支出	4,522,373.76	40,000,000.00	否	4,744,961.28
安徽丰和农业有限公司	利息支出	17,216.98	500,000.00	否	58,684.45
安徽相王医疗健康股份有限公司	利息支出	16,390.78	500,000.00	否	57,961.06
无为华塑矿业有限公司	利息支出	46,000.94	500,000.00	否	59,595.63
淮北矿业地产有限责任公司	利息支出	12,916.16	400,000.00	否	9,991.63
淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	利息支出	6,515.56	300,000.00	否	21,136.68
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	利息支出	26,694.93	600,000.00	否	173,947.69
安徽紫朔环境工程技术有限公司	利息支出	18,648.46	300,000.00	否	46,239.02
临涣中利发电有限公司	利息支出	16,070.27	300,000.00	否	51,774.91
淮北石台矿业有限责任公司	利息支出	1,059.47	300,000.00	否	14,394.42
淮北双龙矿业有限责任公司	利息支出	10,177.29	300,000.00	否	14,642.40
淮鑫融资租赁有限公司	利息支出	24,495.93	300,000.00	否	10,047.29
安徽淮硕教育人力资源有限公司	利息支出	25,864.79	300,000.00	否	12,798.02
淮北矿业集团南京航运有限公司	利息支出	27,816.27	300,000.00	否	27,655.71
安徽华塑股份有限公司	利息支出	143,982.33	1,000,000.00	否	112,210.49
淮北皖淮投资有限公司	利息支出	40,279.59	500,000.00	否	16,259.94
安徽矿业职业技术学院	利息支出	3,001.35	300,000.00	否	5,640.27
安徽淮北煤电技师学院	利息支出	4,096.02	300,000.00	否	3,653.27
安徽福岩环保装备科技有限公司	利息支出	7,594.69	300,000.00	否	13,752.33
淮北市相王医药连锁有限公司	利息支出	3,560.06	300,000.00	否	3,070.90
淮北矿业(府谷)长城有限公司	利息支出	3,194.77	200,000.00	否	3,345.16
淮北工业建筑设计院有限责任公司	利息支出	2,278.91	200,000.00	否	2,147.54
上海炜伦航运有限公司	利息支出	15,044.76	300,000.00	否	5,366.36
淮北朔里矿业有限责任公司	利息支出	1,412.51	200,000.00	否	3,403.17
淮北矿业文化旅游传媒有限公司	利息支出	2,576.49	200,000.00	否	2,274.03
淮北矿业人力资源有限公司	利息支出	140.05	200,000.00	否	254.11
淮北岱河矿业有限责任公司	利息支出	0.05	200,000.00	否	63.05
安徽绿原实业有限责任公司	利息支出	327.61	200,000.00	否	360.75
亳州众和煤业有限责任公司	利息支出	6.98	200,000.00	否	194.35
淮北海孜投资有限公司	利息支出	236.58	200,000.00	否	111.06

上海炜伦海运有限公司	利息支出	872.41	200,000.00	否	25.59
淮北神华理工科技有限责任公司	利息支出	276.22	200,000.00	否	0.65
淮北临涣投资有限公司	利息支出	19.56	200,000.00	否	15.5
淮北中润生物能源技术开发有限公司	利息支出	50.54	200,000.00	否	57.31
合计		591,139,277.68			900,422,005.00

说明：独立董事李智 2022 年 10 月离任，本年度不再统计与淮南矿业集团的交易。

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
淮北申皖发电有限公司	销售煤炭产品	324,004,498.25	226,802,934.36
临涣中利发电有限公司	销售煤炭产品	296,813,907.32	136,187,674.85
安徽华塑股份有限公司	销售煤炭产品	136,774,357.04	89,260,294.69
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	销售煤炭产品	1,793,870.43	1,241,369.65
安徽华塑股份有限公司	销售煤化工产品	61,371,882.46	
安徽华塑股份有限公司	销售材料、物资	6,043,981.52	3,195,367.88
淮北石台矿业有限责任公司	销售材料、物资	5,058,533.37	16,628,580.29
淮北双龙矿业有限责任公司	销售材料、物资	18,351,554.22	16,355,958.50
怀化市物联民爆器材有限公司	销售材料、物资	3,929,730.36	4,650,331.65
淮南通鸣矿业有限公司	销售材料、物资	7,629,805.62	8,907,737.27
安徽紫朔环境工程技术有限公司	销售材料、物资	4,662.21	4,569,437.67
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	销售材料、物资	1,230,772.79	1,338,382.18
临涣中利发电有限公司	销售材料、物资	3,727,215.68	1,489,871.81
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	销售材料、物资	6,662,574.24	1,508,893.14
淮北朔里矿业有限责任公司	销售材料、物资	500,884.96	48,875.88
安徽淮北煤电技师学院	销售材料、物资	331,688.50	27,323.44
淮北矿业（集团）有限责任公司	销售材料、物资	57,693.03	45,848.75
安徽相王医疗健康股份有限公司	销售材料、物资		59,796.55
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	销售材料、物资	2,023,534.15	11,189.38
无为华塑矿业有限公司	销售材料、物资	60,597,987.87	50,788,319.24
安徽丰和农业有限公司	销售材料、物资	245,000.00	
中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	销售材料、物资	676,370.50	
韩城市永安爆破服务有限责任公司	销售材料、物资	310,938.05	
临涣中利发电有限公司	销售工业用水	12,785,835.09	11,595,867.80
淮北矿业（集团）有限责任公司	提供工程建筑服务	401,429,333.20	407,375,216.45
淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	提供工程建筑服务	45,079,558.72	63,981,781.23
淮北石台矿业有限责任公司	提供工程建筑服务	3,243,306.79	3,034,609.88
淮北双龙矿业有限责任公司	提供工程建筑服务	1,962,543.28	5,269,177.96
淮北矿业地产有限责任公司	提供工程建筑服务	4,309,185.63	6,847,140.18
安徽紫朔环境工程技术有限公司	提供工程建筑服务	197,963.04	500,000.00
安徽丰和农业有限公司	提供工程建筑服务		708,671.56
安徽华塑股份有限公司	提供工程建筑服务		13,227,878.69
淮北工业建筑设计院有限责任公司	提供工程建筑服务		60,283.02
安徽相王医疗健康股份有限公司	提供工程建筑服务		33,893.40
无为华塑矿业有限公司	提供工程建筑服务	7,425,130.53	
安徽淮北煤电技师学院	提供工程建筑服务	607,981.65	
淮北朔里矿业有限责任公司	提供工程建筑服务	143,956.36	
淮北海孜投资有限公司	提供工程建筑服务	289,521.11	
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	提供铁路运输及转运等服务		3,569,189.86
临涣中利发电有限公司	提供铁路运输及转运等服务	6,905,358.50	549,621.28
淮北申皖发电有限公司	提供铁路运输及转运等服务	2,159,755.49	
淮北石台矿业有限责任公司	提供铁路运输及转运等服务		56,805.00
淮北朔里矿业有限责任公司	提供铁路运输及转运等服务		27,306.00
安徽华塑股份有限公司	提供铁路运输及转运等服务	20,981,990.97	6,822,670.72

安徽紫朔环境工程技术有限公司	提供铁路运输及转运等服务	47,714.29	
临涣中利发电有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	10,518,361.09	12,253,038.68
淮北石台矿业有限责任公司	提供加工修理、装卸及其他服务	97,208.81	4,820,214.94
淮北双龙矿业有限责任公司	提供加工修理、装卸及其他服务	8,484,106.52	1,616,816.12
淮北矿业（集团）有限责任公司	提供加工修理、装卸及其他服务	747,752.55	368,538.14
淮鑫融资租赁有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	32,498.55	31,411.58
安徽华塑股份有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	14,413,573.83	17,008,505.76
淮北朔里矿业有限责任公司	提供加工修理、装卸及其他服务	90,832.10	616,198.48
安徽淮北煤电技师学院	提供加工修理、装卸及其他服务	220,075.67	105,106.42
安徽相王医疗健康股份有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	149,844.12	296,331.37
安徽紫朔环境工程技术有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	60,369.34	55,067.16
淮北工业设计院有限责任公司	提供加工修理、装卸及其他服务	43,241.32	52,269.89
淮北岱河矿业有限责任公司	提供加工修理、装卸及其他服务		943.40
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	205,374.59	332,431.03
淮北矿业文化旅游传媒有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务		38,752.47
安徽丰和农业有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	32,516.81	31,200.00
淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	6,000.00	6,000.00
淮北矿业（府谷）长城有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务		2,400.00
淮北皖淮投资有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	1,686.91	3,019.80
淮北矿业集团南京航运有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	54,690.27	2,569.60
安徽福岩环保装备科技有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	3,840.00	3,810.00
淮北国淮新能源有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	598,623.85	
淮北矿业传媒科技有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	36,325.40	
无为华塑矿业有限公司	提供加工修理、装卸及其他服务	47,169.81	
淮北矿业（集团）有限责任公司	利息收入	25,183,545.62	23,772,562.98
安徽华塑股份有限公司	利息收入	267,361.11	294,328.01
淮北矿业集团南京航运有限公司	利息收入	103,066.04	394,921.34
安徽紫朔环境工程技术有限公司	利息收入	1,158,911.85	1,001,627.64
安徽福岩环保装备科技有限公司	利息收入	250,307.91	267,855.78
安徽丰和农业有限公司	利息收入		4,579.77
合计	/	1,508,517,861.29	1,150,158,800.57

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

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
淮北矿业集团	房产					15,493,842.00	15,741,692.64	8,579,297.28	9,068,159.65		
淮北矿业集团	土地	3,363,791.52	3,363,791.52			15,531,754.81	14,906,328.79	11,716,281.60	12,007,227.93		
淮鑫融资租赁有限公司	设备					92,058,525.24	181,027,574.01	5,096,629.13	7,914,196.14	149,824,725.66	89,766,371.35
		3,363,791.52	3,363,791.52			123,084,122.05	211,675,595.44	25,392,208.01	28,989,583.72	149,824,725.66	89,766,371.35

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
淮北矿业集团	100,000,000.00	2023年1月12日	2023年12月19日	否
淮北矿业集团	125,000,000.00	2021年12月9日	2024年12月9日	否
淮北矿业集团	100,000,000.00	2021年9月25日	2023年9月5日	否
淮北矿业集团	150,000,000.00	2022年5月24日	2025年10月28日	否
淮北矿业集团	100,000,000.00	2019年3月5日	2031年3月5日	否
淮北矿业集团	98,000,000.00	2019年7月1日	2031年7月1日	否
淮北矿业集团	39,000,000.00	2019年7月1日	2031年7月1日	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
淮北矿业集团	256,941,838.64			见注1

注1. 日常拆入淮北矿业集团资金报告期末余额 25,694.18 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淮北矿业（集团）有限责任公司	六安恒达抵债房产出售		139,508,079.00
安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	转让设备		13,134,030.51
合计			152,642,109.51

(7). 关键管理人员报酬适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	453.57	207.41

(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
应收票据	安徽华塑股份有限公司	11,529,169.73		53,700,437.04	
应收票据	无为华塑矿业有限公司	1,000,000.00			
应收票据	临涣中利发电有限公司	5,967,856.60			
应收账款	淮北矿业（集团）有限责任公司	166,159,476.91	2,463,983.11	163,327,414.06	2,421,986.38
应收账款	淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	33,567,434.32	495,285.85	14,741,598.90	217,511.57
应收账款	淮北矿业地产有限责任公司			6,217,868.82	91,760.04
应收账款	安徽紫朔环境工程技术有限公司	1,345,472.87	20,006.93	3,516,194.67	52,285.15
应收账款	无为华塑矿业有限公司	41,888,212.72	1,189,230.31	15,632,147.29	477,685.24
应收账款	安徽华塑股份有限公司	14,059,391.03	64,260.91	20,252,895.78	92,569.42
应收账款	江苏雷鸣爆破工程股份有限公司	4,530,174.09	91,962.53	7,528,794.17	2,032,356.31
应收账款	临涣中利发电有限公司	6,741,054.47	29,871.55	3,379,024.97	14,973.43
应收账款	安徽矿业职业技术学院	300,000.00	917.22	1,100,000.00	3,363.13
应收账款	淮北石台矿业有限责任公司	3,667,957.25	51,705.19	2,196,297.25	30,960.00
应收账款	怀化市物联民爆器材有限公司	4,196,439.71	85,187.73		
应收账款	淮北朔里矿业有限责任公司	210,967.66	862.76	54,055.23	221.06
应收账款	安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	34,007.31	1,700.37	118,067.54	5,903.38
应收账款	安徽相王医疗健康股份有限公司	77,721.84	1,105.95	97,516.00	1,387.61
应收账款	淮北双龙矿业有限责任公司	1,151,412.55	16,422.78	5,571,089.73	79,461.36
应收账款	安徽淮北煤电技师学院	1,121,977.33	4,556.19	5,076,293.13	20,614.09
应收账款	淮南通鸣矿业有限公司	5,573,303.50	171,100.42	14,121,918.67	433,542.90
应收账款	淮北矿业（府谷）长城有限公司	5,088.00	166.95	5,088.00	166.95
应收账款	安徽丰和农业有限公司	624,201.67	9,211.64	824,201.67	12,163.14
应收账款	韩城市永安爆破服务有限责任公司	432,813.95	8,786.12	381,453.95	7,743.52
应收账款	淮北工业设计设计院有限责任公司	14,208.60	466.22		
预付款项	中煤科工集团淮北爆破技术研究院有限公司	8,300.00			
预付款项	淮北矿业（集团）有限责任公司	12,747.09		16,996.12	
预付款项	安徽淮北煤电技师学院	3,720.00			
预付款项	淮北朔里矿业有限责任公司	566,000.00			
预付款项	淮北矿业集团南京航运有限公司	486,000.00			
预付账款	安徽相王医疗健康股份有限公司	24,475.07		14,475.07	
预付账款	淮北矿业传媒科技有限公司	10,000.00		972,087.70	
应收利息	淮北矿业（集团）有限责任公司	1,196,472.23		1,573,983.35	
应收利息	安徽福岩环保装备科技有限公司	14,513.89		16,041.66	
应收利息	淮北矿业集团南京航运有限公司			10,450.00	
应收利息	安徽紫朔环境工程技术有限公司	60,499.99		77,000.01	
应收利息	安徽华塑股份有限公司	70,180.51			
其他应收款	淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	32,600,000.00	1,630,000.00	40,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	临涣中利发电有限公司	49,979.07	2,498.96	18,182.55	909.13
其他应收款	安徽华塑股份有限公司	1,960,240.00	99,365.58	1,810,240.00	91,762.00
其他应收款	无为华塑矿业有限公司	2,201,600.00	110,080.00	601,600.00	30,080.00
其他应收款	淮北矿业（集团）有限责任公司	6,716,601.72	335,830.08	6,039,774.22	301,988.71
其他应收款	安徽淮北煤电技师学院	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00
其他应收款	安徽绿原实业有限责任公司			628.80	31.44
其他应收款	淮南通鸣矿业有限公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
合同资产	淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	32,780,722.32	483,760.68	39,821,635.67	587,666.78
合同资产	淮北矿业地产有限责任公司	3,627,212.21	53,528.49	55,744.44	822.65

合同资产	安徽紫朔环境工程技术有限公司	10,790.00	159.23		
合同资产	淮北矿业（集团）有限责任公司	220,092,827.49	3,248,014.34	244,295,783.68	3,605,188.85
合同资产	安徽华塑股份有限公司	17,650.00	260.47	50,000.00	737.87
合同资产	安徽淮北煤电技师学院	150,540.00	2,221.59	120,000.00	1,770.90
合同资产	安徽相王医疗健康股份有限公司	7,230.00	106.70	7,230.00	106.70
合同资产	淮北石台矿业有限责任公司			978,000.00	14,432.81
合同资产	淮北双龙矿业有限责任公司	77,520.00	1,144.00	1,170,000.00	17,266.25
合同资产	临涣中利发电有限公司			48,980.00	722.82
合同资产	无为华塑矿业有限责任公司	1,443,400.00	21,300.94		
发放贷款	淮北矿业（集团）有限责任公司	1,249,000,000.00	31,225,000.00	1,476,000,000.00	36,900,000.00
发放贷款	安徽华塑股份有限公司	70,000,000.00	1,750,000.00		
发放贷款	淮北矿业集团南京航运有限公司			9,000,000.00	225,000.00
发放贷款	安徽紫朔环境工程技术有限公司	80,000,000.00	2,000,000.00	85,000,000.00	2,125,000.00
发放贷款	安徽福岩环保装备科技有限公司	15,000,000.00	375,000.00	15,000,000.00	375,000.00
其他非流动资产	淮北矿业（集团）金园房地产开发有限公司	33,501,895.25	2,491,862.19	21,547,310.00	2,111,472.05
其他非流动资产	淮北矿业（集团）有限责任公司	141,916,895.10	7,717,403.56	64,599,300.00	6,576,391.11
其他非流动资产	淮北矿业地产有限责任公司			2,792,972.77	1,340,626.93
其他非流动资产	淮北石台矿业有限责任公司	590,000.00	32,084.05		
其他非流动资产	安徽紫朔环境工程技术有限公司			1,310,000.00	85,653.76
其他非流动资产	安徽淮北煤电技师学院	102,000.00	5,546.73		
	合计	2,198,528,354.05	56,293,458.32	2,330,820,772.91	62,390,785.44

(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
应付票据	淮北矿业（集团）有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
应付票据	安徽紫朔环境工程技术有限公司	42,756.95	28,558.95
应付账款	淮北皖淮投资有限公司	158,202,921.00	156,330,000.00
应付账款	临涣中利发电有限公司	29,792,980.63	45,811,059.95
应付账款	安徽紫朔环境工程技术有限公司	47,716,192.35	60,622,279.14
应付账款	淮北工业建筑设计院有限责任公司	4,470,375.09	4,403,375.09
应付账款	安徽相王医疗健康股份有限公司	4,511,161.26	1,684,125.16
应付账款	淮北矿业传媒科技有限公司	6,986,690.45	6,580,997.29
应付账款	淮北矿业集团南京航运有限公司	11,132,481.25	1,106,050.17
应付账款	安徽华塑股份有限公司	4,550,362.42	3,615,591.18
应付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	5,691,174.04	2,521,191.82
应付账款	淮北石台矿业有限责任公司	72,080.40	72,080.40
应付账款	淮北神华理工科技有限责任公司	5,481.40	5,481.40
应付账款	安徽丰和农业有限公司	898,050.84	1,480,155.90
应付账款	淮北市相王医药连锁有限公司	932,513.50	678,105.60
应付账款	淮北矿业（集团）有限责任公司	5,480,099.98	3,173,463.26
应付账款	淮北矿业地产有限责任公司	14,996.34	
应付账款	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	161,021.24	329,242.14
应付账款	安徽淮北煤电技师学院	98,000.00	
合同负债	淮北申皖发电有限公司	19,756,900.74	22,638,482.38
合同负债	安徽绿原实业有限责任公司	146.30	146.30
合同负债	安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	3,238,071.43	365,145.02
合同负债	淮北矿业地产有限责任公司	6,392,977.23	
合同负债	淮北海孜投资有限公司	28,713.00	

合同负债	临涣中利发电有限公司	0.18	0.18
合同负债	宿州市淮海民爆器材有限责任公司		2,301.82
合同负债	江苏雷鸣爆破工程股份有限公司		13,476.02
吸收存款	淮北矿业(集团)有限责任公司	2,066,652,283.58	1,799,246,783.74
吸收存款	无为华塑矿业有限公司	61,010,132.12	30,193,408.75
吸收存款	临涣中利发电有限公司	6,004,588.92	7,658,518.65
吸收存款	淮北皖淮投资有限公司	23,058,197.27	25,519,615.04
吸收存款	安徽紫朔环境工程技术有限公司	28,641,549.31	13,522,850.22
吸收存款	安徽矿业职业技术学院	3,362,739.26	650,394.16
吸收存款	安徽相王医疗健康股份有限公司	10,683,165.50	18,386,327.61
吸收存款	淮北矿业集团南京航运有限公司	8,567,922.30	32,096,213.33
吸收存款	淮北工业建筑设计院有限责任公司	719,234.72	1,738,224.82
吸收存款	淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	2,552,420.37	2,450,193.87
吸收存款	淮北市相王医药连锁有限公司	1,034,983.86	2,026,453.41
吸收存款	安徽华塑股份有限公司	162,873,034.67	285,554,045.55
吸收存款	安徽淮硕教育人力资源有限公司	2,169,877.50	3,235,264.41
吸收存款	安徽金岩高岭土新材料股份有限公司	7,520,010.55	13,922,229.20
吸收存款	淮鑫融资租赁有限公司	29,421,047.76	47,284,426.07
吸收存款	淮北矿业(府谷)长城有限公司	1,414,659.34	6,318,704.66
吸收存款	淮北矿业传媒科技有限公司	2,284,077.01	1,686,054.39
吸收存款	上海炜伦航运有限公司	6,787,522.92	15,733,859.99
吸收存款	淮北矿业地产有限责任公司	16,105,927.22	5,521,753.30
吸收存款	淮北朔里矿业有限责任公司	451,562.41	191,032.06
吸收存款	淮北双龙矿业有限责任公司	1,442,244.41	102,512.60
吸收存款	淮北石台矿业有限责任公司	141,747.03	370,480.02
吸收存款	安徽福岩环保装备科技有限公司	8,814,178.68	6,600,144.28
吸收存款	淮北矿业人力资源有限公司	34,575.42	183,106.55
吸收存款	淮北海孜投资有限公司	286,856.14	69,679.41
吸收存款	安徽绿原实业有限责任公司	63,002.94	231,480.26
吸收存款	亳州众和煤业有限责任公司	125.47	88.49
吸收存款	上海炜伦海运有限公司	15,179,289.21	40,370.59
吸收存款	淮北岱河矿业有限责任公司		3.92
吸收存款	淮北神华理工科技有限责任公司	182,326.30	182,050.08
吸收存款	淮北临涣投资有限公司	332.57	8,470.44
吸收存款	淮北中润生物能源技术开发有限公司	55,968.43	16,012.16
吸收存款	安徽丰和农业有限公司	2,862,280.12	21,044,452.10
吸收存款	安徽淮北煤电技师学院	5,829,552.67	1,958,107.41
吸收存款	淮北矿业(集团)现代物流贸易公司	129,795.76	30,872.57
吸收存款	淮北矿业集团(天津)能源物资贸易有限公司	18,133.16	20,250.04
应付利息	淮北矿业(集团)有限责任公司	786,870.26	377,711.11
应付利息	淮北皖淮投资有限公司	1,559.82	1,413.90
应付利息	淮北矿业地产有限责任公司	1,299.61	306.75
应付利息	安徽相王医疗健康股份有限公司	1,115.19	2,767.00
应付利息	临涣中利发电有限公司	500.38	627.03
应付利息	淮北矿业(集团)金园房地产开发有限公司	199.14	535.23
应付利息	安徽紫朔环境工程技术有限公司	5,654.51	2,342.76
应付利息	安徽金岩高岭土新材料股份有限公司		1,784.41
应付利息	安徽矿业职业技术学院	107.84	47.17
应付利息	淮北工业建筑设计院有限责任公司	82.62	169.10

应付利息	淮鑫融资租赁有限公司	1,858.90	877.83
应付利息	淮北矿业传媒科技有限公司	378.22	181.29
应付利息	淮北矿业集团南京航运有限公司	458.43	2,272.57
应付利息	淮北石台矿业有限责任公司	19.22	154.44
应付利息	淮北市相王医药连锁有限公司	235.67	360.26
应付利息	淮北双龙矿业有限责任公司	2,245.46	4,776.38
应付利息	淮北朔里矿业有限责任公司	39.97	86.45
应付利息	淮北矿业(府谷)长城有限公司	121.92	373.88
应付利息	安徽淮硕教育人力资源有限公司	9,883.87	24,813.67
应付利息	淮北矿业人力资源有限公司	2.88	16.78
应付利息	安徽福岩环保装备科技有限公司	475.40	646.03
应付利息	安徽绿原实业有限责任公司		12.38
应付利息	淮北海孜投资有限公司	24.48	6.39
应付利息	亳州众和煤业有限责任公司	0.01	6.81
应付利息	上海炜伦航运有限公司	514.66	1,404.91
应付利息	上海炜伦海运有限公司	632.50	3.74
应付利息	淮北临涣投资有限公司	0.75	0.78
应付利息	淮北神华理工科技有限责任公司	15.19	16.69
应付利息	淮北中润生物能源技术开发有限公司	4.66	1.60
应付利息	安徽丰和农业有限公司	142.46	3,369.46
应付利息	安徽华塑股份有限公司		33,678.35
应付利息	安徽淮北煤电技师学院	939.83	390.42
应付利息	无为华塑矿业有限公司		3,140.49
应付利息	淮北矿业集团(天津)能源物资贸易有限公司	1.51	
其他应付款	淮北矿业(集团)有限责任公司	578,109,217.26	606,898,232.00
其他应付款	亳州众和煤业有限责任公司	69,063,510.54	69,179,050.32
其他应付款	淮北工业建筑设计院有限责任公司	12,265.14	10,265.14
其他应付款	淮北矿业集团南京航运有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	临涣中利发电有限公司	22,892.00	22,892.00
其他应付款	安徽丰和农业有限公司	49,482.00	53,148.00
其他应付款	安徽华塑股份有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	淮北矿业传媒科技有限公司	171,680.42	98,669.60
其他应付款	淮北皖淮投资有限公司	67,770,000.00	86,630,833.33
其他应付款	淮北市相王医药连锁有限公司	63,211.00	32,501.00
其他应付款	淮北矿业地产有限责任公司	86,999.51	
其他应付款	安徽紫朔环境工程技术有限公司	115,000.00	
其他应付款	安徽淮北煤电技师学院	1,897.00	
合计		3,505,233,033.15	3,421,065,630.77

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

(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

截至 2023 年 8 月 29 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后重要或有事项。

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

截至 2023 年 8 月 29 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后重要或有事项。

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

本公司以生产经营范围为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部主要包括：

- a. 煤炭分部；
- b. 煤化工分部；
- c. 商品贸易分部。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	商品贸易分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	20,198,863,320.76	5,647,027,722.30	21,692,669,225.77	2,927,340,981.00	13,165,857,332.50	37,300,043,917.33
营业成本	12,647,200,340.67	6,109,935,939.18	21,399,587,452.32	2,426,977,444.79	13,152,702,741.94	29,430,998,435.02
资产总额	78,590,719,037.18	8,062,321,911.58	5,735,932,009.47	26,099,863,770.06	32,140,437,989.17	86,348,398,739.12
负债总额	45,385,569,989.61	4,069,637,798.41	4,362,578,635.16	18,499,565,657.03	25,594,664,674.94	46,722,687,405.27

(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

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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

(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

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		1,999,000,000.00
其他应收款	6,897,373,612.87	7,516,937,381.62

合计	6,897,373,612.87	9,515,937,381.62
----	------------------	------------------

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**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
淮北矿业股份有限公司		1,999,000,000.00
合计		1,999,000,000.00

(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 年内	3,001,607,870.32
1 年以内小计	3,001,607,870.32
1 至 2 年	1,130,861,545.56
2 至 3 年	2,764,904,196.99
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,897,373,612.87

(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
往来款	6,897,373,612.87	7,516,937,381.62
合计	6,897,373,612.87	7,516,937,381.62

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备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
淮矿股份	往来款	6,596,714,799.17	1-3年	95.64	
碳鑫科技	往来款	300,658,813.70	1年内	4.36	
合计	/	6,897,373,612.87	/	100.00	

(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

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,236,613,385.30		17,236,613,385.30	17,086,613,385.30		17,086,613,385.30
对联营、合营企业投资						
合计	17,236,613,385.30		17,236,613,385.30	17,086,613,385.30		17,086,613,385.30

(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
雷鸣科化	1,303,594,666.08	150,000,000.00		1,453,594,666.08		
淮北矿业	14,766,497,971.84			14,766,497,971.84		
财务公司	1,016,520,747.38			1,016,520,747.38		
合计	17,086,613,385.30	150,000,000.00		17,236,613,385.30		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

(2). 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

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	76,515,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	76,515,000.00	

其他说明：

子公司财务公司对公司分红 7651.50 万元。

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	118,053,281.33	
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	87,762,916.21	
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	41,591,774.83	
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	-41,494,392.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	38,664,433.77	
少数股东权益影响额（税后）	18,196,024.09	
合计	149,053,122.18	

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	10.12	1.45	1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.70	1.39	1.29

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：孙方

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

修订信息

□适用 √不适用