

公司代码：601699

公司简称：潞安环能

# 山西潞安环保能源开发股份有限公司 2024 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、公司负责人王志清、主管会计工作负责人白宏峰及会计机构负责人（会计主管人员）王建军声明：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

本报告期公司无利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划和发展战略等陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告第三节管理层讨论与分析中五、（一）可能面对的风险，敬请投资者注意查阅。

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 .....	7
第四节	公司治理 .....	13
第五节	环境与社会责任 .....	14
第六节	重要事项 .....	20
第七节	股份变动及股东情况 .....	24
第八节	优先股相关情况 .....	26
第九节	债券相关情况 .....	26
第十节	财务报告 .....	27

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
	公司董事长签署的本次半年报全文及摘要

## 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		
公司、本公司	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司
董事会	指	山西潞安环保能源开发股份有限公司董事会
母公司、集团、集团公司	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
本集团	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司及控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所网站	指	www.sse.com.cn
公司网站	指	www.luanhn.com
报告期	指	2024年1月1日—2024年6月30日
五阳	指	公司五阳煤矿
漳村	指	公司漳村煤矿
王庄	指	公司王庄煤矿
常村	指	公司常村煤矿
余吾	指	山西潞安集团余吾煤业有限责任公司
潞宁	指	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司
慈林山煤业	指	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司
李村煤矿	指	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿
潞安焦化	指	山西潞安焦化有限责任公司
元丰公司	指	山西潞安元丰矿业有限公司
温庄煤业公司	指	山西潞安温庄煤业有限责任公司
上庄煤业公司	指	山西潞安环能上庄煤业有限公司
伊田煤业公司	指	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司
黑龙煤业公司	指	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司
潞欣公司	指	长治市潞安潞欣投资咨询有限公司
长泰永城工贸公司	指	山西潞安长泰永城工贸有限责任公司
东能煤业公司	指	山西潞安东能煤业有限公司
黑龙关煤业公司	指	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司
常兴煤业公司	指	山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司
新良友煤业公司	指	山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司
开拓煤业公司	指	山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司
后堡煤业公司	指	山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司
隰东煤业公司	指	山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司
宇鑫煤业公司	指	山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司
煤婆科技公司	指	山西潞安煤婆科技有限公司
金源煤层气公司	指	山西潞安金源煤层气开发有限责任公司
孟家窑煤业公司	指	山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司
忻峪煤业公司	指	山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司
忻岭煤业公司	指	山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司
大汉沟煤业公司	指	山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司
静安煤业公司	指	山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司
潞宁润和公司	指	山西潞宁润和有限公司
顺鑫源天然气公司	指	襄垣县顺鑫源天然气销售有限公司

## 第二节

### 第三节 公司简介和主要财务指标

#### 一、公司信息

公司的中文名称	山西潞安环保能源开发股份有限公司
公司的中文简称	潞安环能
公司的外文名称	Shanxi Lu'an Environmental EnergyDev.Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Lu'an EED
公司的法定代表人	王志清

#### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马泽锋	范雅琳
联系地址	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能董事会秘书处	山西省襄垣县侯堡镇潞安环能证券部
电话	0355-5920881	0355-5923838
电子信箱	mazefeng@163.com	fan601699@163.com

#### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西省长治市城北东街65号
公司注册地址的历史变更情况	公司于报告期内未变更注册地址
公司办公地址	山西省长治市襄垣县侯堡镇
公司办公地址的邮政编码	046204
公司网址	www.luanhn.com
电子信箱	la601699@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	潞安环能证券部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	潞安环能	601699	/

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业收入	17,653,948,848.75	21,882,829,089.59	-19.33
归属于上市公司股东的净利润	2,226,574,765.84	5,295,826,912.01	-57.96
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	2,248,927,618.87	5,268,592,819.94	-57.31
经营活动产生的现金流量净额	2,854,491,545.20	3,086,721,584.32	-7.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	46,179,493,922.61	48,060,457,101.77	-3.91
总资产	81,176,157,540.36	86,762,330,545.14	-6.44

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.74	1.77	-58.19
稀释每股收益(元/股)	0.74	1.77	-58.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.75	1.76	-57.39
加权平均净资产收益率(%)	4.53	10.30	减少5.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.57	10.25	减少5.68个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	926,362.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,437,329.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,759,273.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	927,337.16	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		

因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,667,789.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-9,518,030.23	
少数股东权益影响额（税后）	-10,746,602.75	
合计	-22,352,853.03	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司主营业务

公司主营业务包括原煤开采、煤炭洗选、煤焦冶炼；洁净煤技术的开发与利用；煤层气开发；煤炭的综合利用、地质勘探等。公司开采煤层的主要煤种是瘦煤、贫瘦煤和贫煤，煤炭产品属特低硫、低磷、低灰、高热量的优质动力煤和炼焦配煤，主要有混煤、洗精煤、喷吹煤、洗混块等 4 大类煤炭产品以及焦炭产品，主要用于发电、动力、炼焦和钢铁行业。

#### （二）公司经营模式

公司经营模式为煤炭的采掘-洗选-运输-销售为主。焦炭、焦炉气的生产销售为辅。

#### （三）行业情况说明

公司所属的煤炭采掘行业是重要的基础能源行业之一，是典型的资本和资源密集型行业。煤炭行业整体属传统周期性成熟产业。产品的市场需求在较大程度上受宏观经济状况和能源需求等下游相关行业发展的影响。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

在产业发展方面，公司承继“潞安”字号六十余年煤炭领域的深耕细作、发展沉淀和经验积累，煤炭主业集约高效、技术装备、人才储备和安全管理水平均属行业前列，产业规模列属全国煤炭企业第二梯队领先和全国煤炭类上市公司领先，具备较强的产业管理和行业预判经验能力。

在市场营销方面，公司主采“潞安矿区”资源禀赋和开采条件较好，洗选一体化程度较高，喷吹煤、优质动力煤等核心品种具备“特低硫、低磷、低中灰、高发热量”等环保优质特性，市场竞争力强劲，市场占有率突出，大型客户群体稳定，自营铁路网、战略装车点等铁路外运网络健全完善，营销网络遍及全国大部分地区，具备较强区域产品定价权。

在融资能力方面，公司历经多年发展积累自有资金充裕、资产结构良好，同时作为山西重点国有控股上市公司、区域龙头企业和地区最大资本市场品牌企业，尤其是作为全国煤炭行业唯一国家级高新技术企业，企业形象和影响力突出，获取资金和政策支持能力较强。

在先进产能方面，公司现有生产矿井18座除上庄煤业外均为特级安全高效矿井，先进产能4820万吨规模占比全行业领先。同时，公司还拥有静安煤业、忻峪煤业、后堡煤业和宇鑫煤业等四座在建矿井合计产能300万吨/年，另有规划矿井一座元丰矿产300万吨/年。全部生产矿井单井产能规模均提升至60万吨/年以上，平均单井产量约300万吨/年，具备持续享受供给侧改革政策红利优势。

在政策支持方面，中央国务院和山西省国企深化改革步伐不断，新一轮国企深化改革提速加档，国有控股上市公司是新型国资监管体系、新型国企改革方向、混合所有制、资产证券化、市场股权激励等改革措施落地的重要阵地；山西省持续深化能源革命综合改革，推进五大基地建设，加快建设国家新型综合能源基地助力国家战略腹地建设；长治市加快建设全国资源型城市转型升级示范区，推动煤炭大市向能源强市转变；潞安化工集团作为山西省国企战略重组设立的煤化一体化省属重点企业集团，加快实施现代化能源强企战略，公司作为山西省、长治市和潞安化工集团重要的国有上市公司，获取政策支持和发展机遇的能力突出。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024上半年，国内生产总值61.7万亿元，同比增长5.0%，国内经济结构性修复和总体运行平稳，但仍面临国内外需求疲软、投资预期减弱以及逆全球化政治经济格局的困难挑战。煤炭行业上半年原煤累计产量22.7亿吨，同比下降1.7%；上半年进口煤炭累计2.5亿吨，同比增长12.5%。受制于下游用电疲软、进口煤冲击等多重因素影响，国内上半年煤炭价格区间继续下滑，煤炭市场供需偏紧态势进一步缓解，上半年煤炭企业业绩同比降幅明显。

下半年，二十届三中全会等政策积极托举发力，对外开放加大放开，增强国内经济韧性，预计国内经济持续向好总体平稳。煤炭行业国内供给增速明显放缓、国外进口增量增速有限，国内下游保持较好需求支撑，煤炭供需平衡格局持续稳固，预计下半年煤炭价格保持相对价格区间震荡运行为主。

围绕当前经济形势和行业格局，公司董事会将保持战略定力，持续深入践行精益思想指导下的算账文化，围绕企业核心功能和核心竞争力，继续推动企业管理精细化、成本最优化工程，持续保障安全底线和发展红线，促进企业可持续稳健发展。

**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

##### 一、 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	17,653,948,848.75	21,882,829,089.59	-19.33
营业成本	10,128,329,148.13	10,224,951,751.75	-0.94
销售费用	51,344,216.98	51,939,047.85	-1.15
管理费用	1,396,040,025.34	1,335,705,174.63	4.52
财务费用	74,176,535.39	19,378,205.39	282.78
研发费用	448,466,342.44	555,184,590.20	-19.22
经营活动产生的现金流量净额	2,854,491,545.20	3,086,721,584.32	-7.52
投资活动产生的现金流量净额	-237,185,116.70	760,934,773.05	-131.17
筹资活动产生的现金流量净额	-6,028,147,672.76	-11,657,599,080.15	-48.29
其他收益	16,411,422.23	50,822,970.31	-67.71
投资收益	-1,065,028.98	-82,675,358.65	-98.71
信用减值损失	-48,013,736.61	-18,100,233.19	165.27
资产减值损失	-24,985,081.85	-830,424.58	2,908.71
营业外收入	1,524,320.88	15,466,202.35	-90.14
营业外支出	56,270,750.11	36,774,838.92	53.01
所得税费用	1,015,456,494.21	1,769,027,544.12	-42.60
归属于母公司股东的净利润	2,226,574,765.84	5,295,826,912.01	-57.96

少数股东损益	462,850,572.89	674,207,291.37	-31.35
其他综合收益	-4,559,780.84	4,557,787.60	-200.04
每股收益	0.74	1.77	-58.19

营业收入变动原因说明：主要系本期商品煤价降低、销量下降，商品煤收入减少所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期薪酬增加及商品煤销量减少所致；

销售费用变动原因说明：主要系本期运销服务费减少所致；

管理费用变动原因说明：主要系管理人员薪酬增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系租赁负债及预计负债产生的未确认融资费用增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系上半年研发项目减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期预收焦化产能转让价款所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付股利现金减少所致；

其他收益变动原因说明：主要系本期收到计入其他收益的政府补助减少所致；

投资收益变动原因说明：主要系本期联营企业亏损大幅减少所致；

信用减值损失变动原因说明：主要系本期计提信用减值损失增加所致；

资产减值损失变动原因说明：主要系本期计提资产减值损失增加所致；

营业外收入变动原因说明：主要系本期收到保险理赔收入、罚款收入及其他收入减少所致；

营业外支出变动原因说明：主要系本期罚款支出增加所致；

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润总额减少及年度所得税汇算清缴调整所致；

归属于母公司股东的净利润变动原因说明：系本期净利润减少所致；

少数股东损益变动原因说明：系部分子公司盈利减少所致；

其他综合收益变动原因说明：系本期财务公司其他综合收益损失所致；

每股收益变动原因说明：系本期归属于母公司股东的净利润减少所致。

主营业务分行业和分产品情况的说明：报告期内公司原煤产量 2767 万吨，商品煤销量 2455 万吨，商品煤综合售价为 683.09 元/吨。其中混煤产量为 1377 万吨，混煤销量为 1385 万吨；喷吹煤产量为 970 万吨，喷吹煤销量为 936 万吨。实现商品煤销售收入 1,677,000 万元，销售成本 911,809 万元，销售毛利 765,191 万元。

## 二、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### ● 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	23,353,622,961.39	28.77	26,751,070,303.41	30.83	-12.70	主要系本期进行利润分配所致
应收款项	12,100,659,694.91	14.91	13,016,914,933.34	15.00	-7.04	主要系本期应收款项融资减少所致
存货	1,018,110,043.54	1.25	1,236,287,079.21	1.42	-17.65	主要系本期库存商品减少所致
合同资产	26,152,534.06	0.03	31,160,203.11	0.04	-16.07	主要系合同质保金减少所致
长期股权投资	1,562,282,787.36	1.92	1,625,069,133.26	1.87	-3.86	主要系权益法核算联营企业所致
固定资产	28,017,002,168.51	34.51	28,972,903,021.58	33.39	-3.30	系固定资产正常变动
在建工程	2,143,446,862.61	2.64	2,135,966,011.54	2.46	0.35	系在建工程正常变动
使用权资产	1,159,865,174.14	1.43	855,594,141.26	0.99	35.56	主要系本期租赁资产增加所致
短期借款	550,000,000.00	0.68	1,050,000,000.00	1.21	-47.62	系银行借款减少所致
合同负债	4,115,117,400.33	5.07	3,694,394,547.72	4.26	11.39	主要系预收款项增加所致
长期借款	22,701,500.00	0.03	22,701,500.00	0.03	0.00	无变动
租赁负债	954,749,932.37	1.18	727,531,123.60	0.84	31.23	主要系本期租赁资产增加所致
交易性金融资产		0.00	874,000.00	0.00	-100.00	系本期出售交易性金融资产所致
其他流动资产	154,954,018.33	0.19	325,746,080.50	0.38	-52.43	主要系留抵增值税、待认证进项税减少所致
其他非流动资产	231,710,941.32	0.29	118,008,947.55	0.14	96.35	主要系预付土地出让金增加所致
应付票据	611,918,530.36	0.75	1,110,678,413.99	1.28	-44.91	系本期签发承兑汇票减少

应交税费	874,576,727.45	1.08	1,889,942,578.76	2.18	-53.72	系上缴期初税费所致
少数股东权益	1,883,597,453.58	2.32	1,358,690,079.47	1.57	38.63	系部分子公司盈利所导致

- 境外资产情况

适用 不适用

- 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

货币资金：

单位：元

项目	本期金额
银行承兑汇票保证金	147,848,338.45
信用证保证金	80,000,000.00
履约保证金	1,213,422.96
土地复垦及环境治理保证金	2,141,033,923.88
被冻结银行存款	42,277.19
合计	2,370,137,962.48

- 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

- 对外股权投资总体分析

适用 不适用

- 重大的股权投资

适用 不适用

- 重大的非股权投资

适用 不适用

- 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	874,000.00					874,000.00		
应收款项融资	9,487,504,490.61						-1,901,591,368.74	7,585,913,121.87
其他权益工具	85,870,894.19		-1,385,758.08					84,485,136.11
其他非流动金融资产	133,870,605.65							133,870,605.65
合计	9,708,119,990.45		-1,385,758.08			874,000.00	-1,901,591,368.74	7,804,268,863.63

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：亿元

公司名称	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
余吾煤业	采掘业	14.20	203.29	145.59	27.78	5.65	3.73
潞宁煤业	采掘业	6.00	86.89	27.39	14.85	2.69	1.45
慈林山煤业	采掘业	6.87	97.48	41.01	17.03	1.53	0.36

**(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、安全环保节能风险。公司持续保持安全生产形势稳定，2024年上半年无重大安全生产责任事故，百万吨死亡率远低于行业水平，但作为煤炭主业上市公司，安全生产风险仍然客观存在。尤其是能源保供形势和煤炭价格历史高位背景下，公司主力矿井采深采区扩大和整合矿井投产扩产，生产衔接紧密部署，整体生产条件更为复杂，高瓦斯和瓦斯突出矿井增多，客观上安全管理压力和安全生产风险持续加大。同时国内环境保护和节能降耗政策导向明显，地区节能环保标准和国企要求加码趋严，生态环境保护成本约束对公司经营成本和绩效基础形成较大影响。

2、产品价格风险。公司所处煤炭行业受整体经济基本面影响较大，对钢铁、电力、基建和地产等下游需求依赖性较强，对国际国内大宗商品价格和经济通胀水平敏感性较高，也受到能源供给结构、进口煤规模价格等因素的影响，周期性波动特点较为明显。同时，煤炭作为国内能源定锚标的，市场价格影响面较大和传导效应显著，国家政策关注度较高，政策价格指导和引导影响较大。

3、市场经营风险。公司产业结构布局单一，重资产、高投入和长周期的煤炭行业固定成本占比较大，资源禀赋和开采条件不仅对矿井产量成本影响巨大，对产品品质影响也较为突出，企业自主可控吨煤成本空间较为有限，营收利润率、产品毛利率等经营指标严重依赖于市场端煤炭价格，市场周期剧烈波动将使公司面临较大的经营风险。

4、持续发展风险。短期内受益于能源保供形势，公司产能产量持续新高，但客观上降低资源利用效率、增大未来吨煤成本和缩减矿井服务年限。同时在“双碳”背景和行业市场化资源竞拍等政策下，公司矿井接续、资源获取、产能扩张和产品结构调整步履沉重，产业结构升级和可持续发展任重道远。

5、投资损失风险。受制于行业标准提高、吨煤投资抬升、投建周期拉长和价格周期波动影响，以及煤炭资源市场化竞拍政策影响，公司部分整合矿井仍存在主动或被动实施停缓建、转让、减量重组等可能性，在建规划矿井也存在追加投资建设期、投资回收期延长、投产后亏损等可能性，新增竞拍资源矿井可能导致初始投资成本和财务负担较重，由此带来投资损失、资产减值等矿井投资风险。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第五节 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
2023年年度股东大会	2024-5-29	www.sse.com.cn	2024-5-30	详见2024-030号临时公告

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王志清	董事长	解任
韩玉明	董事	解任
毛永红	董事	解任
徐海东	董事	解任
武惠忠	独立董事	解任
刘渊	独立董事	解任
张志敏	独立董事	解任
张国印	监事会副主席	解任
孙轶敏	监事	解任
李冰江	监事	解任
丁东	监事	解任
王玥	监事	解任
史红邈	总经理	解聘
刘进平	副总经理	解聘
白宏峰	副总经理	解聘
张日林	副总经理	解聘
佐江宏	副总经理	解聘
李安红	副总经理	解聘
马泽锋	董事会秘书	解聘
王志清	董事长	选举
韩玉明	董事	选举
毛永红	董事	选举
徐海东	董事	选举
史红邈	董事	选举
刘进平	董事	选举
杨瑞平	独立董事	选举
刘渊	独立董事	选举
张志敏	独立董事	选举
张国印	监事会主席	选举
常来保	监事会副主席	选举
芦志刚	监事	选举
孙素宾	监事	选举
李冰江	监事	选举
丁东	监事	选举
朱冰	监事	选举
史红邈	总经理	聘任

刘进平	副总经理	聘任
白宏峰	副总经理	聘任
张日林	副总经理	聘任
佐江宏	副总经理	聘任
李安红	副总经理	聘任
马泽锋	董事会秘书	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

2024年5月29日，公司召开2023年年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举（非独立董事）的议案》、《关于董事会换届选举（独立董事）的议案》、《关于监事会换届选举（非职工监事）的议案》、《关于监事会换届选举（职工监事）的议案》，选举王志清、韩玉明、毛永红、徐海东、史红邈和刘进平为公司第八届董事会董事，选举刘渊、张志敏和杨瑞平为公司第八届董事会独立董事，选举张国印、常来保、芦志刚、孙素宾、李冰江、丁东和朱冰为公司第八届监事会监事。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第六节 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

山西潞安焦化有限责任公司自行监测手段采取自动监测+手工监测相结合的方式。手工监测开展方式为委托有资质第三方监测。手工监测项目包括：受煤坑、贮配煤库煤仓、精煤粉碎机、煤焦制样、焦炭转运站（3个）、筛贮焦楼、脱硫灰仓卸灰等除尘系统排放的颗粒物；硫铵干燥排放的颗粒物、氨（氨气）；焦炉烟囱排放的氨（氨气）；焦炉装煤（机侧炉头烟地面除尘站）排放的苯并[a]芘；酚氰污水处理站排放的有组织废气氨、硫化氢、非甲烷总烃；焦炉炉顶、厂界无组织废气等。

表1 有组织废气排放情况

山西潞安焦化有限责任公司									
排放口分布	排放口名称	污染物名称	监测频次	监测方法	排放浓度(mg/m <sup>3</sup> )	执行排放标准(mg/m <sup>3</sup> )	排放总量(t)	排污口编号	是否联网
常规机焦炉	焦炉烟窗	颗粒物	1次/小时	自动	2.16	10	1.99	DA009	已联网
		二氧化硫			11.79	30	10.88		
		氮氧化物			73.04	100	67.75		
		氨(氨气)	1次/季度	手工	3.27	8	3.48		
常规机焦炉推焦	地面除尘站	二氧化硫	1次/小时	自动	7.15	30	7.2	DA011	已联网
		颗粒物			0.87	10	0.684		
常规机焦炉装煤	地面除尘站	颗粒物	1次/小时	自动	1.14	10	0.665	DA010	已联网
		二氧化硫			6.02	30	3.56		
		苯并[a]芘	1次/半年	手工	0.000034	0.0003	0.000019		
受煤坑	地面除尘站	颗粒物	1次/年	手工	7.3	10	0.416	DA001	
贮配煤库	排气口	颗粒物	1次/年	手工	6.4	10	0.152	DA002	
精煤破碎	排气口	颗粒物	1次/年	手工	5.7	10	0.554	DA003	
煤焦制样	排气口	颗粒物	1次/年	手工	/	10	/	DA004	未运行
焦炭转运站1	排气口	颗粒物	1次/年	手工	/	10	/	DA005	
焦炭转运站2	排气口	颗粒物	1次/年	手工	7.9	10	0.401	DA006	
焦炭转运站3	排气口	颗粒物	1次/年	手工	/	10	/	DA007	
筛贮焦楼	排气口	颗粒物	1次/年	手工	7.7	10	8.95	DA008	
干熄焦	地面除尘站	颗粒物	1次/小时	自动	0.89	10	0.37	DA012	已联网
		二氧化硫			9.43	50	3.9		
硫酸干燥	排气口	颗粒物	1次/半年	手工	3.6	10	0.143	DA013	
		氨(氨气)			2.28	/	0.091		
脱硫灰仓卸灰	排气口	颗粒物	1次/年	手工	5.3	10	0.105	DA014	
酚氰污水处理站	排气口	氨(氨气)	1次/季度	手工	2.18	/	0.456	DA015	
		硫化氢	1次/半年		0.1	/	0.021		

		非甲烷总烃	年	1.99	40	0.41		
--	--	-------	---	------	----	------	--	--

表2 无组织废气排放情况

污染源名称	监测点位	监测项目	监测频次	是否超标	备注
焦炉炉顶	在炉顶装煤塔与焦炉炉端机侧和焦侧两侧的1/3处,2/3处各设一个测点	颗粒物、苯并[a]芘、苯可溶物、硫化氢、氨	1次/季度	否	
厂界	厂界外下风向4个监控点	颗粒物、二氧化硫、苯并[a]芘、氰化氢、苯、酚类、硫化氢、氨、氮氧化物	1次/季度	否	

## 固（危）废产生及排放情况

本公司在生产过程中产生的固废有：除尘灰、危废有：焦油渣、废机油、煤焦油等；处置方式分为内部自行处置和委托处置。如下表：

表3 危险废物产生及处置措施一览表

序号	危险废物名称	危废类别	危废代码	实际产生量(t)	处置量(t)	贮存量(t)	有害成分	危险特性	处置方式
1	废吸附剂	HW49	900-041-49	0	0	0	焦油等	毒性、感染性(T/In)	掺煤炼焦
2	焦油渣	HW11	252-002-11	15.33	15.33	0	苯、甲苯、萘、酚等	毒性(T)	掺煤炼焦
3	污水站废油渣	HW11	252-010-11	13.1	13.1	0	有机物、无机物等	毒性(T)	掺煤炼焦
4	废机油	HW08	900-217-08	0.99	9.23	0	萘	毒性(T) 易燃性(I)	委托处置
5	煤焦油	HW11	252-002-11	12757.8	12757.8	0	萘、酚	毒性(T)	委托处置
6	废液	HW49	900-047-49	0.1762	0.4	0	氟、氟等重金属	毒性(T) 感染性(T/In)	委托处置
7	蒸发混盐	HW11	252-010-11	56.717	29.62	27.097	盐类及有机物	毒性(T)	委托处置

固体废物产生及处置措施一览表

序号	固体废物名称	类别	代码	实际产生量(t)	处置量(t)	处置方式
1	除尘灰	第1类工业固体废物	SW59	4975.12	4975.12	掺煤炼焦及外售
2	污泥	第11类工业固体废物	SW07	2885	2885	掺煤炼焦

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1)大气污染防治措施

本项目涉及无组织排放及有组织排放，其中有组织排放分别为受煤坑、焦堆取作业厂房、焦炉、煤气净化、油库单元等装置区；有组织排放口分别为受煤坑地面除尘站、贮配煤库煤仓除尘、精煤粉碎机废气除尘、煤焦制样废气除尘、焦炭转运站、筛贮焦楼、焦炉烟囱、焦侧出焦地面除尘站、机侧炉头烟地面除尘站、干熄焦除尘地面站、硫铵干燥尾气等。各排放口污染物治理措施如下：

#### ①无组织废气治理措施

受煤坑无组织采用全封闭大棚，出入口设有卷帘门；配设干雾抑尘装置；焦堆取作业厂房采用全封闭作业车间，雾化洒水抑尘；焦炉无组织治理设施是炉门采用弹性刀边炉门，厚炉门板、大保护板；炉盖采用水封结构；上升管盖、桥管与阀体承插口采用水封装置；采用高压氨水喷射配合 U 型导烟技术实现无烟装煤；装煤、推焦及出焦等设集尘罩及炉头烟集尘装置，装煤出焦废气负压收集送地面站处理。

煤气净化、油库单元等装置区无组织废气是通过压力平衡装置返回风机前吸煤气管道。

#### ②有组织废气治理措施

受煤坑、贮配煤库煤仓、精煤粉碎机、煤焦制样废气、焦炭转运站、筛贮焦楼装车分别采用集尘罩收集送袋式除尘处理后达标排放；焦炉烟囱废气采用“氢氧化钙干法脱硫+袋式除尘器+低温 SCR 催化还原脱硝+余热锅炉回收余热”处理；焦侧出焦地面除尘站、干熄焦除尘地面站分别经集尘罩收集后采用氢氧化钙干法脱硫+袋式除尘净化后达标排放；机侧炉头烟地面除尘站经集尘罩收集后采用氢氧化钙干法脱硫+通过袋式除尘净化后达标排放；

煤气净化、油库单元等生产工序放散气采用废气集中接至压力平衡装置后送入吸煤气管道不外排；脱硫再生塔采用尾气经碱洗、酸洗和水洗后收集送焦炉焚烧装置焚烧处理后达标排放；硫铵干燥尾气采用“旋风分离器+尾气洗净塔+雾沫分离器”多级净化处理后排放；脱硫废液提盐装置废气收集后经“碱洗+酸洗+水洗+活性炭吸附”预处理，净化后废气作为焦炉配风进行燃烧。

#### (2) 废水污染防治措施

本项目废水系统主要分为生产生活污水系统、生产净废水系统等。生产生活污水系统主要收集生活废水、剩余氨水、粗苯分离水、煤气管道冷凝液等，收集后送往污水站处理。生产净废水系统主要收集锅炉排水、循环水系统排水、除盐站排水等，废水收集送厂区中水回用处理系统。

废水处理装置由预处理、生化处理、深度处理、浓水处理和蒸发结晶单元组成。

生产生活污水系统处理工艺简介：处理能力为 120m<sup>3</sup>/h，预处理单元由除油、气浮和调节池组成，主要去除废水中的油类，为下一生化处理单元创造条件；生化处理单元由厌氧+两级 A/O+二沉淀组成。主要任务是去除废水中的有机污染物、氨氮、氰化物、挥发酚等；深度处理单元由混凝沉淀、过滤、超滤、树脂软化、SMART 树脂、两级反渗透组成，进一步降低出水中的悬浮物和 COD，过滤器出水经超滤、反渗透处理等工序处理后，最终出水回用循环水系统。

生产净废水系统处理工艺简介：处理能力为 80m<sup>3</sup>/h，生产净废水单独进行预软化、过滤和超滤-反渗透等工序处理，产水回用循环水系统，浓水与焦化生产废水深度处理单元的浓水合并进入二级反渗透，二级反渗透产水回用循环水补水。

污水处理站最终出水全部用于循环水补水，不外排。

#### (3) 固（危）废污染防治措施

本公司新建一座 200m<sup>2</sup> 危废暂存库、一座 700m<sup>2</sup> 固废暂存库，其中除尘灰煤粉掺煤炼焦；焦粉混入焦炭外售；硫铵除尘灰进入产品外售；粉焦、焦油渣、酸焦油、沥青渣、烟气净化废吸附剂、废活性炭、污水站污泥及废油渣等掺煤炼焦；再生残渣收集进入焦油罐外售；废液、蒸发结晶混盐、废机油等危废库暂存后送有资质单位合理处置。

### 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

山西潞安焦化有限责任公司位于山西省长治市潞城区店上镇（潞城市煤化工循环经济集聚区潞宝园区），地理坐标为东经 113° 2' 0.56"、北纬 36° 26' 52.01"。2020 年按照省政府办公厅《关于印发山西省焦化产业打好污染防治攻坚战推动转型升级实施方案的通知》（晋政办发〔2018〕98 号）要求“上大关小”置换建设 2×60 孔、炭化室高度 6.25 米、140 万吨/年捣固焦炉项目。行业类别：2521 炼焦，主要产品有：焦炭、焦炉煤气、焦油。设计年产干全焦 140 万吨。

2020年7月28日山西省生态环境厅以晋环审批函[2020]297号文对该项目环境影响评价报告予以批复。于2024年4月11日重新申领项目排污许可证（证号911404810588573067001P），有效期至2029年4月10日。

全厂有组织排放许可量为：颗粒物：81.63t/a；二氧化硫：185.01t/a；氮氧化物：315t/a。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2022年1月我公司委托第三方编制了《山西潞安焦化有限公司突发环境事件应急预案》，2022年1月21日通过相关部门审查，并在环保局备案，备案编号：《140481-2022-0121-002-H》，我公司根据公司生产管理中心制定的演练计划定期组织相关人员对《突发环境事件应急预案》进行现场演练。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

为全面落实国家环保部和省厅关于企业污染源自行监测的有关规定，废气采用手工监测+自动监测，废水采用自动监测+手工监测，因我公司在人力资源及技术水平上，不具备废气监测污染物中颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、苯并芘、硫化氢、氰化氢、氨等项目的监测能力。按照省和市级环保部门有关文件要求，部分废气、废水监测项目委托具备资质的第三方进行监测单位进行手工监测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

序号	处罚日期	处罚单位	处罚决定书编号	处罚金额 (万元)	罚款事由	缴纳情况	整改情况
1	2024.05.17	黑龙煤业	临环罚(2024)001020号	44	至今未建设煤矸石井下充填系统(产能核增环评承诺)	已缴纳	矿方已委托设计单位编制矸石井下充填项目可行性研究报告，目前矿方正在对可研报告进行审查。
2	2024.5.22	孟家窑煤业	忻环罚(2024)06号	114	1、矸石井下充填系统未达到规定标准； 2、未设置排污口，矿井水外排。	已缴纳	1、孟家窑已编制完成煤矸石井下充填项目可行性研究报告，并经过能源事业部两次会审。计划今年办理审批手续，争取年底具备招标条件。 2、项目已进入施工阶段，待完工可实现矿井单位的矿井水不外排。

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

##### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

2024上半年度，潞安环能股份公司所属煤矿单位共涉及环保治理项目8项，投资共计2962万元。其中，大气污染治理项目4项，投入1292万元；废水治理项目3项，投入656万元；固废治理项目1项，投入1014万元。

##### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为深入贯彻落实碳达峰碳中和重大决策部署，潞安股份公司全面落实国家和山西省碳排放的工作部署，坚持“系统思维、统筹规划、综合施策、节约优先”原则，扎实开展节能降碳行动，为公司高质量发展提供有力支撑。2024 上半年度，潞安环能股份公司的 8 家煤矿单位对抽采瓦斯进行了综合利用，利用量共计约 6820.5466 万立方米，瓦斯发电量共计约 13544.4628 万千瓦时。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第七节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	山西潞安矿业（集团）有限责任公司	未来五至十年内，根据公司的资金实力、市场时机、战略规划和需求，潞安集团将逐步把煤炭资产注入公司，使公司成为集团公司下属企业中唯一经营煤炭采选业务的经营主体。	2006年承诺，期限至2016年，2015年内容变更。	是	2006年承诺，期限至2016年，2015年内容变更。	是	具体原因如下： 1、经营绩效明显低于上市公司平均水平；2、产能手续存在瑕疵；3、煤炭产业低迷；4、其他利益相关方利益难以协调；5、规划在建矿井投产盈利周期长且有不确定性。	为解决与公司存在的同业竞争和利益冲突，潞安集团进一步承诺如下：（一）除非经公司书面同意，潞安集团及下属全资及控股子公司不会在国境内以任何形式直接或间接地从事任何可能与上市公司竞争的业务。（二）潞安集团及下属全资及控股子公司如果有与上市公司经营业务相同或类似并可能构成竞争的业务机会，应立即以书面形式通知公司，并在通知发出30日内尽力促使该业务机会按公司董事会能合理接受的条款和条件首先提供给上市公司。（三）对于潞安集团仍保留的煤炭类资产，具体如下：（1）资产质量相对较好、盈利能力较强的生产矿井在手续完备且收益不低于公司之日起五年内注入公司；（2）规划在建矿井手续完备之日起五年内注入公司；（3）潞安新疆煤化工（集团）有限公司自取得其他参股方同意后五年内注入公司；以上资产出售事项，潞安集团承诺，在同等条件下授予潞安环能对潞安集团出售资产的优先选购权。（四）煤炭类资产整体上市潞安集团承诺，在政策条件支持下，将适时启动煤炭类资产整体上市，使上市公司成为潞安集团下属企业唯一经营煤炭采选业务的经营主体。（五）潞安集团将尽可能保障现有未注入公司煤炭类经营资产的正常经营与盈利能力，确保上述资产及业务不存在因潞安集团主观原因而使其陷入经营困境，或发生其他无法实现最终注入上市公司的目标或使得该等注入行为存在法律障碍的情形。（六）如果将来出现不可避免的同业竞争情况，积极采取如下措施予以解决：（1）在煤炭生产设备租赁、技术改造、水电供应等与公司生产经营有直接或间接关系的各个方面，给予上市公司同其自身及其他下属企业平等或较之优先的待遇，保证不因同业竞争而影响公司的生产及经营。（2）严格依照原有的《避免同业竞争协议》及补充协议，上市公司采取承包、租赁、托管、统购统销等方式经营潞安集团与上市公司构成同业竞争的资产及业务，从而避免或减少双方的同业竞争。（3）经双方协商，还可以采取其他方式解决同业竞争问题，包括但不限于双方及第三方共同组建项目子公司等。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**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

**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

事项概述	事项进展情况
关于确认公司 2023 年度日常关联交易执行情况和预计 2024 年度日常关联交易的公告（2024-014）	正在进行
关于为控股子公司潞宁煤业提供财务资助的公告（2024-020）	正在进行
关于潞安集团财务公司为我公司提供金融服务暨关联交易公告（2024-023）	正在进行

**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

事项概述	事项进展情况
山西潞安矿业(集团)有限责任公司古城煤矿(以下简称“古城煤矿”)矿区北部面积约 7 平方公里井田调整至公司所属常村煤矿。具体内容详见公司临时公告(2023-055)《关于公司所属常村煤矿矿区范围优化调整暨关联交易的公告》	截至报告期末,公司积极组织采矿权矿界调整划界节点确认、资源储量核实和权益评估等工作,已完成划界节点确认和资源储量核实工作,正加紧进行采矿权(矿界调整)权益评估。具体进展敬请关注后续公司相关公告。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：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	
潞安财务公司	联营企业	18,000,000,000.00	0.35%—3.25%	15,287,286,656.71	53,280,064,990.60	55,100,475,050.80	13,466,876,596.51
合计	/	/	/	15,287,286,656.71	53,280,064,990.60	55,100,475,050.80	13,466,876,596.51

## 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	
潞安财务公司	联营企业	10,200,000,000.00	3.5%	1,050,000,000.00		500,000,000.00	550,000,000.00
合计	/	/	/	1,050,000,000.00		500,000,000.00	550,000,000.00

## 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
潞安财务公司	联营企业	票据承兑	50,000,000.00	50,000,000.00

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

### 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

#### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第八节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	51,983
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	1,162,300	1,487,904,812	49.74	0	无	0	国有法人
山西潞安矿业（集团）有限责任公司—2023年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）质押专户	0	350,000,000	11.70	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-32,004,118	81,386,068	2.72	0	无	0	其他
宣俊杰	8,730,910	70,145,224	2.34	0	无	0	境内自然人
山西潞安工程有限公司	60,000	30,390,000	1.02	0	无	0	境内非国有法人
高淑贞	3,810,200	27,884,918	0.93	0	无	0	境内自然人
山东港口日照港集团有限公司	0	26,696,811	0.89	0	无	0	国有法人
全国社保基金一零三组合	7,909,900	26,008,000	0.87	0	无	0	其他
杨柳	1,565,200	19,553,577	0.65	0	无	0	境内自然人
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	-26,181	18,108,568	0.61	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	1,487,904,812	人民币普通股	1,487,904,812				
山西潞安矿业（集团）有限责任公司—2023年面向专业投资者非公开发行科技创新可交换公司债券（第一期）质押专户	350,000,000	人民币普通股	350,000,000				
香港中央结算有限公司	81,386,068	人民币普通股	81,386,068				
宣俊杰	70,145,224	人民币普通股	70145224				
山西潞安工程有限公司	30,390,000	人民币普通股	30,390,000				
高淑贞	27,884,918	人民币普通股	27,884,918				
山东港口日照港集团有限公司	26,696,811	人民币普通股	26,696,811				
全国社保基金一零三组合	26,008,000	人民币普通股	26,008,000				
杨柳	19,553,577	人民币普通股	19,553,577				
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	18,108,568	人民币普通股	18,108,568				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	除山西潞安工程公司是山西潞安矿业（集团）有限责任公司的全资子公司外，其他流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》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	无						

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

单位:股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	1,486,742,512	49.70	1,184,000	0.04	1,487,904,812	49.74	21,700	0.0007
山西潞安工程有限公司	30,330,000	1.01	90,000	0.003	30,390,000	1.02	30,000	0.001
全国社保基金一零三组合	18,098,100	0.61	88,000	0.003	26,008,000	0.87	0	0

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第九节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第十节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		23,353,622,961.39	26,751,070,303.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			874,000.00
衍生金融资产			
应收票据			26,810,000.00
应收账款		3,913,895,736.63	3,205,401,880.88
应收款项融资		7,585,913,121.87	9,487,504,490.61
预付款项		410,666,399.70	183,870,610.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		190,184,436.71	140,137,951.66
其中：应收利息			
应收股利		66,660,000.00	
买入返售金融资产			
存货		1,018,110,043.54	1,236,287,079.21
其中：数据资源			
合同资产		26,152,534.06	31,160,203.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,006,456.75	2,795,559.56
其他流动资产		154,954,018.33	325,746,080.50
流动资产合计		36,655,505,708.98	41,391,658,159.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,562,282,787.36	1,625,069,133.26
其他权益工具投资		84,485,136.11	85,870,894.19
其他非流动金融资产		133,870,605.65	133,870,605.65
投资性房地产			
固定资产		28,017,002,168.51	28,972,903,021.58
在建工程		2,143,446,862.61	2,135,966,011.54
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		1,159,865,174.14	855,594,141.26
无形资产		11,007,276,744.30	11,262,764,608.04
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		713,500.00	734,000.00
递延所得税资产		179,997,911.38	179,891,022.94
其他非流动资产		231,710,941.32	118,008,947.55
非流动资产合计		44,520,651,831.38	45,370,672,386.01
资产总计		81,176,157,540.36	86,762,330,545.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		550,000,000.00	1,050,000,000.00
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		611,918,530.36	1,110,678,413.99
应付账款		13,710,740,929.44	15,672,548,516.81
预收款项			
合同负债		4,115,117,400.33	3,694,394,547.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,240,255,204.94	4,017,884,893.25
应交税费		874,576,727.45	1,889,942,578.76
其他应付款		1,597,088,472.21	1,534,502,495.54
其中：应付利息		29,563,907.39	44,711,289.40
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		613,581,318.77	561,751,160.13
其他流动负债		408,385,893.06	374,690,153.11
流动负债合计		25,721,664,476.56	29,906,392,759.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		22,701,500.00	22,701,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		954,749,932.37	727,531,123.60
长期应付款		2,588,275,555.97	2,862,031,161.79
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,417,785,043.53	3,412,130,490.78
递延收益		392,201,188.42	395,703,830.84

递延所得税负债		15,688,467.32	16,692,497.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,391,401,687.61	7,436,790,604.59
负债合计		33,113,066,164.17	37,343,183,363.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,991,409,200.00	2,991,409,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,699,423,893.67	1,697,534,259.70
减：库存股			
其他综合收益		-25,978,189.93	-21,418,409.09
专项储备		7,952,228,605.46	7,303,747,182.05
盈余公积		3,106,107,100.05	3,106,107,100.05
一般风险准备			
未分配利润		30,456,303,313.36	32,983,077,769.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		46,179,493,922.61	48,060,457,101.77
少数股东权益		1,883,597,453.58	1,358,690,079.47
所有者权益（或股东权益）合计		48,063,091,376.19	49,419,147,181.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		81,176,157,540.36	86,762,330,545.14

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

**母公司资产负债表**

2024年6月30日

编制单位：山西潞安环保能源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		21,301,591,722.04	24,362,667,499.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		3,811,927,117.49	3,220,983,476.84
应收款项融资		7,159,519,726.87	9,258,137,921.28
预付款项		320,234,356.12	156,018,605.50
其他应收款		10,329,486,686.83	10,579,225,882.31
其中：应收利息			
应收股利		66,660,000.00	
存货		366,014,692.68	426,544,917.59
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,268,178,200.00	1,456,198,200.00
其他流动资产		4,553,463.80	28,360,118.59

流动资产合计		44,561,505,965.83	49,488,136,621.63
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,481,773,987.65	7,526,548,010.57
其他权益工具投资		81,093,792.03	81,093,792.03
其他非流动金融资产		133,870,605.65	133,870,605.65
投资性房地产			
固定资产		7,271,272,056.66	7,623,688,118.51
在建工程		403,663,902.45	401,360,410.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		736,189,969.86	379,846,662.43
无形资产		280,562,228.79	289,357,731.65
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		320,452,536.25	320,452,536.25
其他非流动资产		2,200,000.00	
非流动资产合计		16,711,079,079.34	16,756,217,867.25
资产总计		61,272,585,045.17	66,244,354,488.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		612,330,000.00	1,242,900,000.00
应付账款		8,090,688,930.69	9,096,060,075.54
预收款项			
合同负债		2,967,222,355.63	2,555,763,481.87
应付职工薪酬		1,759,020,549.85	2,207,463,330.36
应交税费		250,138,451.61	847,557,919.76
其他应付款		14,845,365,690.29	14,835,902,003.24
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		216,508,349.45	87,737,654.30
其他流动负债		385,653,045.58	332,170,641.20
流动负债合计		29,126,927,373.10	31,205,555,106.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		575,792,097.24	329,192,210.09
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债		1,388,612,108.33	1,386,898,576.70
递延收益		191,277,240.98	187,797,655.99
递延所得税负债		15,273,601.28	15,273,601.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,170,955,047.83	1,919,162,044.06
负债合计		31,297,882,420.93	33,124,717,150.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,991,409,200.00	2,991,409,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,061,656,825.29	1,060,308,874.42
减：库存股			
其他综合收益		-26,834,199.22	-23,660,176.46
专项储备		3,599,706,748.81	3,395,939,932.50
盈余公积		3,071,497,963.44	3,071,497,963.44
未分配利润		19,277,266,085.92	22,624,141,544.65
所有者权益（或股东权益）合计		29,974,702,624.24	33,119,637,338.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,272,585,045.17	66,244,354,488.88

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		17,653,948,848.75	21,882,829,089.59
其中：营业收入		17,653,948,848.75	21,882,829,089.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,836,673,164.08	14,071,675,659.41
其中：营业成本		10,128,329,148.13	10,224,951,751.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,738,316,895.80	1,884,516,889.59
销售费用		51,344,216.98	51,939,047.85
管理费用		1,396,040,025.34	1,335,705,174.63
研发费用		448,466,342.44	555,184,590.20
财务费用		74,176,535.39	19,378,205.39

其中：利息费用		256,149,899.47	231,561,091.25
利息收入		182,812,667.89	213,449,154.87
加：其他收益		16,411,422.23	50,822,970.31
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,065,028.98	-82,675,358.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,001,458.62	-92,344,258.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-48,013,736.61	-18,100,233.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,985,081.85	-830,424.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,002.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,759,628,262.17	7,760,370,384.07
加：营业外收入		1,524,320.88	15,466,202.35
减：营业外支出		56,270,750.11	36,774,838.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,704,881,832.94	7,739,061,747.50
减：所得税费用		1,015,456,494.21	1,769,027,544.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,689,425,338.73	5,970,034,203.38
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,689,425,338.73	5,970,034,203.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,226,574,765.84	5,295,826,912.01
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		462,850,572.89	674,207,291.37
六、其他综合收益的税后净额		-4,559,780.84	4,557,787.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,559,780.84	4,557,787.60
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-1,385,758.08	-1,403,467.46
（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		-1,385,758.08	-1,403,467.46
（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		-3,174,022.76	5,961,255.06
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-3,174,022.76	5,961,255.06
（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		2,684,865,557.89	5,974,591,990.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,222,014,985.00	5,300,384,699.61
（二）归属于少数股东的综合收益总额		462,850,572.89	674,207,291.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.74	1.77
（二）稀释每股收益（元/股）		0.74	1.77

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		10,731,966,938.26	13,228,295,160.82
减：营业成本		7,535,328,151.30	7,795,927,310.02
税金及附加		711,761,546.07	778,561,387.71
销售费用		33,822,240.22	32,528,665.71
管理费用		788,055,595.87	699,263,863.28
研发费用		358,185,898.48	433,521,160.16
财务费用		-398,318,549.90	-471,993,491.22
其中：利息费用		46,731,637.68	87,093,218.71
利息收入		465,139,065.67	560,167,058.54
加：其他收益		6,371,279.96	36,995,096.69
投资收益（损失以“-”号填列）		26,377,430.92	652,955,993.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,712,048.97	-43,154,154.31
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）		-74,916,089.71	12,036,870.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,660,964,677.39	4,662,474,225.36
加：营业外收入		1,595,914.51	6,953,650.02
减：营业外支出		8,239,593.01	7,654,192.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,654,320,998.89	4,661,773,682.55
减：所得税费用		247,847,236.08	702,163,908.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,406,473,762.81	3,959,609,774.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,406,473,762.81	3,959,609,774.29
（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		-3,174,022.76	5,961,255.06
（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		-3,174,022.76	5,961,255.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,174,022.76	5,961,255.06
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,403,299,740.05	3,965,571,029.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.47	1.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.47	1.32

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,665,368,531.86	23,143,601,334.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		250,583,162.97	278,716,472.01
经营活动现金流入小计		19,915,951,694.83	23,422,317,806.26
购买商品、接受劳务支付的现金		5,810,629,621.56	6,258,889,404.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,222,199,061.39	5,099,260,261.35
支付的各项税费		5,413,558,630.49	8,330,296,856.08
支付其他与经营活动有关的现金		615,072,836.19	647,149,700.33
经营活动现金流出小计		17,061,460,149.63	20,335,596,221.94
经营活动产生的现金流量净额		2,854,491,545.20	3,086,721,584.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,310,525,364.53	2,120,565,802.97
取得投资收益收到的现金		2,842,537.66	85,881,235.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,245,697.90	1,717,395.40
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			964,350,000.00
投资活动现金流入小计		2,319,613,600.09	3,172,514,434.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,241,244.24	291,116,368.76
投资支付的现金		2,309,557,472.55	2,120,463,292.46
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		2,556,798,716.79	2,411,579,661.22
投资活动产生的现金流量净额		-237,185,116.70	760,934,773.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			12,421,000.00
筹资活动现金流入小计			1,112,421,000.00
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	3,160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,742,142,427.88	9,009,298,388.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			6,609,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		786,005,244.88	600,721,691.79
筹资活动现金流出小计		6,028,147,672.76	12,770,020,080.15
筹资活动产生的现金流量净额		-6,028,147,672.76	-11,657,599,080.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		24,394,326,243.17	28,293,194,894.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		20,983,484,998.91	20,483,252,171.95

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,786,012,290.23	12,603,909,044.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		303,650,164.30	256,481,418.23
经营活动现金流入小计		14,089,662,454.53	12,860,390,463.17
购买商品、接受劳务支付的现金		4,671,774,449.26	3,417,253,085.51
支付给职工及为职工支付的现金		3,076,335,390.20	3,082,178,462.93
支付的各项税费		2,314,749,284.95	3,734,731,434.06
支付其他与经营活动有关的现金		1,707,525,148.12	1,108,641,737.91
经营活动现金流出小计		11,770,384,272.53	11,342,804,720.41
经营活动产生的现金流量净额		2,319,278,182.00	1,517,585,742.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,984,265,000.00	3,938,665,000.00
取得投资收益收到的现金		37,046,136.32	139,842,136.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		1,577.90	2,895.40

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		3,021,312,714.22	4,078,510,032.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,032,066.57	190,720,802.88
投资支付的现金		3,296,245,000.00	3,743,390,800.00
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		3,465,277,066.57	3,934,111,602.88
投资活动产生的现金流量净额		-443,964,352.35	144,398,429.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			600,000,000.00
偿还债务支付的现金			2,025,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,723,266,733.46	8,511,119,553.60
支付其他与筹资活动有关的现金		229,662,188.88	142,932,830.75
筹资活动现金流出小计		4,952,928,922.34	10,679,052,384.35
筹资活动产生的现金流量净额		-4,952,928,922.34	-10,079,052,384.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-3,077,615,092.69	-8,417,068,212.30
加：期初现金及现金等价物余额		22,449,550,492.56	26,303,978,620.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		19,371,935,399.87	17,886,910,407.73

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	2,991,409,200.00				1,697,534,259.70		-21,418,409.09	7,303,747,182.05	3,106,107,100.05		32,983,077,769.06		48,060,457,101.77	1,358,690,079.47	49,419,147,181.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,697,534,259.70		-21,418,409.09	7,303,747,182.05	3,106,107,100.05		32,983,077,769.06		48,060,457,101.77	1,358,690,079.47	49,419,147,181.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,889,633.97		-4,559,780.84	648,481,423.41			-2,526,774,455.70		-1,880,963,179.16	524,907,374.11	-1,356,055,805.05
(一)综合收益总额							-4,559,780.84				2,226,574,765.84		2,222,014,985.00	462,850,572.89	2,684,865,557.89
(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											-4,753,349,221.54		-4,753,349,221.54		-4,753,349,221.54

2024 年半年度报告

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									-4,753,349,221.54		-4,753,349,221.54		-4,753,349,221.54
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转				1,889,633.97							1,889,633.97	45,920.10	1,935,554.07
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				1,889,633.97							1,889,633.97	45,920.10	1,935,554.07
(五)专项储备						648,481,423.41					648,481,423.41	62,010,881.12	710,492,304.53
1. 本期提取						1,485,638,220.59					1,485,638,220.59	119,572,285.44	1,605,210,506.03
2. 本期使用						837,156,797.18					837,156,797.18	57,561,404.32	894,718,201.50
(六)其他													
四、本期期末余额	2,991,409,200.00			1,699,423,893.67		-25,978,189.93	7,952,228,605.46	3,106,107,100.05		30,456,303,313.36	46,179,493,922.61	1,883,597,453.58	48,063,091,376.19

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	2,991,409,200.00				1,696,990,958.81		-25,111,007.79	7,390,274,177.72	3,106,107,100.05		33,575,714,761.64		48,735,385,190.43	475,848,309.97	49,211,233,500.40
加：会计政策变更											11,280,760.51		11,280,760.51	709,052.33	11,989,812.84
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,696,990,958.81		-25,111,007.79	7,390,274,177.72	3,106,107,100.05		33,586,995,522.15		48,746,665,950.94	476,557,362.30	49,223,223,313.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,202,638.59		4,557,787.60	491,686,634.13			-3,229,689,307.99		-2,731,242,247.67	242,132,225.39	-2,489,110,022.28
(一)综合收益总额							4,557,787.60				5,295,826,912.01		5,300,384,699.61	674,207,291.37	5,974,591,990.98
(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											-8,525,516,220.00		-8,525,516,220.00	-506,280,000.00	-9,031,796,220.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或											-8,525,516,220.00		-8,525,516,220.00	-506,280,000.00	-9,031,796,220.00

2024 年半年度报告

股东)的分配										0.00		0.00	0.00	.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转				2,202,638.59								2,202,638.59	53,526.45	2,256,165.04
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				2,202,638.59								2,202,638.59	53,526.45	2,256,165.04
(五)专项储备						491,686,634.13						491,686,634.13	74,151,407.57	565,838,041.70
1. 本期提取						1,187,805,583.64						1,187,805,583.64	112,707,597.80	1,300,513,181.44
2. 本期使用						696,118,949.51						696,118,949.51	38,556,190.23	734,675,139.74
(六)其他														
四、本期期末余额	2,991,409,200.00			1,699,193,597.40	-20,553,220.19	7,881,960,811.85	3,106,107,100.05		30,357,306,214.16			46,015,423,703.27	718,689,587.69	46,734,113,290.96

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	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	2,991,409,200.00				1,060,308,874.42		-23,660,176.46	3,395,939,932.50	3,071,497,963.44	22,624,141,544.65	33,119,637,338.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,991,409,200.00				1,060,308,874.42		-23,660,176.46	3,395,939,932.50	3,071,497,963.44	22,624,141,544.65	33,119,637,338.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,347,950.87		-3,174,022.76	203,766,816.31		-3,346,875,458.73	-3,144,934,714.31
（一）综合收益总额							-3,174,022.76			1,406,473,762.81	1,403,299,740.05
（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										-4,753,349,221.54	-4,753,349,221.54
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-4,753,349,221.54	-4,753,349,221.54
3.其他											
（四）所有者权益内部结转					1,347,950.87						1,347,950.87
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本											

2024 年半年度报告

(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					1,347,950.87					1,347,950.87
(五) 专项储备							203,766,816.31			203,766,816.31
1. 本期提取							752,815,221.14			752,815,221.14
2. 本期使用							549,048,404.83			549,048,404.83
(六) 其他										
四、本期末余额	2,991,409,200.0 0				1,061,656,825.29	-26,834,199.22	3,599,706,748.8 1	3,071,497,963 .44	19,277,266,085. 92	29,974,702,624.24

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	2,991,409,200.0 0				1,059,921,316.35		-28,994,765.68	3,124,281,921.2 2	3,071,497,963 .44	26,111,396,622. 82	36,329,512,258.15
加：会计政策变更										5,956,699.43	5,956,699.43
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,991,409,200.0 0				1,059,921,316.35		-28,994,765.68	3,124,281,921.2 2	3,071,497,963 .44	26,117,353,322. 25	36,335,468,957.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)					1,571,229.48		5,961,255.06	291,034,276.62		-4,565,906,445. 71	-4,267,339,684.55
(一) 综合收益总额							5,961,255.06			3,959,609,774.2 9	3,965,571,029.35
(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									-8,525,516,220.00	-8,525,516,220.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,525,516,220.00	-8,525,516,220.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转				1,571,229.48						1,571,229.48
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				1,571,229.48						1,571,229.48
(五) 专项储备						291,034,276.62				291,034,276.62
1. 本期提取						768,629,341.00				768,629,341.00
2. 本期使用						477,595,064.38				477,595,064.38
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,991,409,200.00			1,061,492,545.83		-23,033,510.62	3,415,316,197.84	3,071,497,963.44	21,551,446,876.54	32,068,129,273.03

公司负责人：王志清

主管会计工作负责人：白宏峰

会计机构负责人：王建军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

山西潞安环保能源开发股份有限公司（以下简称“本公司”，包含子公司时简称“本集团”）成立于 2001 年 7 月 19 日，是由山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）作为主发起人，将其所属王庄煤矿、漳村煤矿、常村煤矿、五阳煤矿、石圪节矿洗煤厂以及与之相关的经营性资产（经北京中企华资产评估有限公司出具评报字【2001】第 014 号评估报告，并经山西省财政厅晋财企【2001】106 号文件确认的经营性净资产 646,458,900.00 元作为出资，根据山西省财政厅晋财企【2001】108 号文“关于山西潞安环保能源开发股份有限公司国有股权管理有关问题的批复”投入的净资产折为国有法人股 420,190,000 股，占本公司股本总额的 91.51%；郑州铁路局、上海宝钢国际经济贸易有限公司、日照港（集团）有限公司、天脊煤化工集团有限公司和山西潞安工程有限公司五家发起人以现金方式投入，共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码 91140000729666771H。2006 年 9 月本公司根据 2005 年度股东大会决议、修改后的章程的规定及中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】66 号文《关于核准山西潞安环保能源开发股份有限公司首次公开发行股票的通知》的批复，以每股人民币 11.00 元的价格向境内投资者发行了面值为人民币 1.00 元的 A 股股票 18,000 万股，并于 2006 年 9 月 22 日挂牌上市。

经过历年的派送红股、转增股本，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司总股本 2,991,409,200.00 元，注册资本 2,991,409,200.00 元。

注册地址：长治市城北东街 65 号，办公地点：山西省长治市襄垣县侯堡镇。

本集团主营：原煤开采（只限分支机构）；煤炭洗选；煤焦冶炼；洁净煤技术的开发与利用；煤层气开发；煤矸石砖的制造；煤炭的综合利用；气体矿产勘查、固体矿产勘查、地质钻探。住宿、餐饮、会务、旅游服务（只限分支机构）。销售机械设备；机械设备租赁。道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为山西潞安矿业（集团）有限责任公司，本公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为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

### 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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10% 以上
重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30% 以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10% 以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30% 以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付账款占应付账款/其他应付款总额的 10% 以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 2 亿元
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10% 以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5% 以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1% 以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10% 以上
重要的外购在研项目	单项占研发投入总额的 10% 以上
重要的合同变更	变更/调整金额占原合同额 30% 以上，且对本期收入影响金额占本期收入总额的 1% 以上
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占期末长期股权投资账面价值总额 10% 以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5% 以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 5% 以上
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 10% 的活动

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并

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

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资

产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9. 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。

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 11. 金融工具

适用 不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本集团与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本集团对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本集团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的变动情况。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、11 金融工具、（2）金融工具的确认依据和计量方法、2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**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

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、11、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品等。

存货实行永续盘存制，主要原材料发出时按计划成本计价；库存商品发出按先进先出法计价。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团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。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本集团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，即本集团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。有关规定要求本集团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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合

收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认，本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备和矿井建筑物等。

### (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	平均年限法	20-40	3	4.85-2.43
专用设备	平均年限法	5-18	3	19.40-5.39
通用设备	平均年限法	10-28	3	9.70-3.46
运输设备	平均年限法	4-12	3	24.25-8.08

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时除矿井建筑物按吨煤 2.5 元计提外，均采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团参照财政部财建字（2004）119 号文的规定，矿井建筑物按原煤产量计提井巷工程费，并作为矿井建筑物的折旧处理，计提标准为 2.5 元/吨。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

## 21. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 22. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 23. 生物资产

适用 不适用

### 24. 油气资产

适用 不适用

### 25. 无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
采矿权*（本公司及余吾煤业公司）	30 年
潞宁煤业公司及其子公司、上庄煤业公司、所在蒲县的煤业公司、温庄煤业公司、慈林山煤业公司采矿权**	产量法
财务软件	5 年
土地使用权	50 年
排矸用地	预计排矸年限
元丰公司探矿权***	***
排污权	预计开采年限
商标权	10 年
非专利技术	5 年

注：\*本公司及控股子公司余吾煤业公司采矿权在采矿权证的有效年限内平均摊销。

\*\*本公司控股子公司潞宁煤业公司及其整合的煤业公司、上庄煤业公司、温庄煤业公司、慈林山煤业公司及地处蒲县的煤业公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

\*\*\*根据财政部财会字[1999]40号文件《关于印发企业和地质勘查单位探矿权采矿权会计处理规定的通知》，本集团按规定申请取得探矿权，其应交纳的探矿权价款，直接计入无形资产—探矿权。勘查结束形成地质成果并依法办理探矿权转采矿权登记手续后，转入“无形资产—采矿权”项下核算，并在采矿权受益期内分期平均摊销。不能形成地质成果的，一次计入当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 26. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不

含 1 年) 的费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 28. 合同负债

适用  不适用

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

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括职工工资等, 在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险及企业年金等, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划等。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 30. 预计负债

适用  不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、弃置费用等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本集团将其确认为负债: 该义务是本集团承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠地计量。

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。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 31. 股份支付

适用  不适用

## 32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 33. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团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。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

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

本集团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集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或

服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本集团销售煤炭、焦炭及其副产品，属于在某一时点履行履约义务。根据合同，以汽运方式销售的，矿（货场）交货经客户确认后确认收入；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运货物的火车到达国家铁路的起点站后确认收入；对于下水煤采用离岸交货方式的，按煤炭装上轮船后确认收入。

本集团与客户之间的煤层气抽采劳务合同通常仅包含工程项目建设一项履约义务，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，以经甲方审定的工作量作为收入确认的依据。

## 34. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本集团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，本集团在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

## 35. 政府补助

√适用 □不适用

### 1、类型

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

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

助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、确认时点

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 36. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获

得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

### 37. 租赁

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### (1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本集团发生的初始直接费用；

本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本集团按照本附注“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

### （3）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为

全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“五、11.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### 售后租回交易

本集团按照本附注“五、34.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11.金融工具”。

## (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11.金融工具”。

### 38. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (一) 债务重组

##### 1、本集团作为债权人

本集团在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括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。投资性房地产的成本，包括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。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照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计量其初始投资成本。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。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团首先按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以

此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## 2、本集团作为债务人

本集团在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本集团初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

## (二) 煤矿维简费、煤炭生产安全费用及煤矿转产发展资金

### (1) 标准

根据财建【2004】119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建【2004】320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定，本集团按8.50元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费6.00元，另井巷费2.50元计入累计折旧。自2013年10月1日起本集团安全生产费用的计提标准，高瓦斯矿井为30元/吨，低瓦斯矿井为15元/吨。公司于2021年10月14日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整煤炭生产安全费用提取标准的议案》，决定于2021年7月1日起将煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井安全费用提取标准由吨煤30元提高为吨煤50元，将其他井工矿安全费用提取标准由吨煤15元提高为吨煤30元（可根据矿井自身安全生产实际需求适当提高标准至吨煤50元）。

根据财资[2022]136号文件“财政部、应急管理部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”，本集团自文件印发之日起执行提取和使用安全生产费用相关规定。

根据山西省人民政府文件晋政发【2007】40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法（试行）》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。

根据 2017 年 8 月 11 日山西省财政厅印发的《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财综【2017】66 号），从 2017 年 8 月 1 日起，由煤炭企业根据经营状况、矿山环境恢复治理任务要求及企业的转产转型发展需要，自行决定是否恢复提取“矿山环境恢复治理保证金”和“煤矿转产发展资金”（以下简称“两金”）。公司于 2022 年 4 月 21 日第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于恢复计提“煤矿转产发展资金”的议案》，决定于 2022 年 4 月 1 日恢复计提煤矿转产发展资金，提取标准 5 元/吨。

### （2）会计处理方法

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金等三项费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等三项费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费等三项费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目年末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

### （三）环境治理恢复基金

2019 年 1 月 8 日，山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》规定：本办法自印发之日起施行，2007 年 10 月 1 日实施的《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）》（晋政发〔2007〕41 号）同时废止。本办法所称矿山环境治理恢复基金是指矿业权人为依法履行矿山地质、生态等环境治理恢复义务和落实矿山地质、生态等环境监测主体责任而提取的基金。

从 2019 年 1 月起，按照《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》的相关规定，本集团根据地质环境保护、土地复垦等方案预计未来履行环境治理恢复义务的负债，同时按企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内摊销计入生产成本。

## 39. 重要会计政策和会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 40. 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	煤炭、焦化产品销售收入；材料、转供电收入；有形动产租赁收入；煤气、铁路维护费；代销煤炭手续费收入	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按缴纳增值税	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
资源税	应税煤炭产品销售额	10%、9%、8%、6.5%
教育费附加	按缴纳增值税	3%
地方教育费附加	按缴纳增值税	2%
水资源税	按取用水量	回收利用疏干排水：1 元/立方米；其他疏干排水：1.2 元/立方米；其他取用水：具体适用税额。
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	大气污染物：1.8 元/污染当量；水污染物：2.1 元/污染当量。

按照山西省人大常委会 2024 年 3 月 28 日通过的《关于修改资源税具体适用税率等有关事项的决定》规定，自 2024 年 4 月 1 日起，原煤资源税税率由 8%上调为 10%，洗煤资源税税率由 6.5%上调为 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

2022 年 12 月 12 日本公司取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR 202214000787，有效期三年，此优惠政策适用于税款所属期为 2022、2023、2024 三个年度的企业所得税缴纳。税款所属期为 2025 年度的企业所得税缴纳能否享受此优惠政策，取决于此《高新技术企业证书》到期后公司是否能被重新认定为高新技术企业。

2022 年 10 月 12 日，本公司子公司山西潞安煤婆科技有限公司取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202214000001，有效期三年，此优惠政策适用于税款所属期为 2022、2023、2024 三个年度的企业所得税缴纳。税款所属期为 2025 年度的企业所得税缴纳能否享受此优惠政策，取决于此《高新技术企业证书》到期后公司是否能被重新认定为高新技术企业。

本公司及子公司煤婆科技公司按照 15%税率计提缴纳企业所得税，合并范围其他公司按照 25%税率计提缴纳企业所得税。

### 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	59,070.63	80,015.79
银行存款	7,573,798,079.82	9,165,075,486.55
其他货币资金	2,381,003,100.26	2,366,620,172.15
存放财务公司存款	13,398,762,710.68	15,219,294,628.92
合计	23,353,622,961.39	26,751,070,303.41
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

注：存放财务公司款项指存放在潞安集团财务有限公司（以下简称潞安财务公司）的存款，潞安财务公司系集团公司的控股子公司，亦是本公司的联营公司，具有经中国银行保险监督管理委员会长治监管分局核发的中华人民共和国金融许可证，统一社会信用代码：91140400235989941U。

### 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		874,000.00	/
其中：			
国债逆回购		874,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		874,000.00	/

#### 其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		26,810,000.00
商业承兑票据		

合计		26,810,000.00
----	--	---------------

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,853,881,499.81	2,245,763,313.73
1 年以内小计	2,853,881,499.81	2,245,763,313.73
1 至 2 年	473,043,277.58	737,903,253.06
2 至 3 年	580,811,364.05	189,371,314.64
3 年以上		
3 至 4 年	186,906,190.28	110,073,559.40
4 至 5 年	8,575,992.65	31,883,914.94
5 年以上	336,461,931.34	353,338,125.33
合计	4,439,680,255.71	3,668,333,481.10

## (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	31,000,000.00	0.70	31,000,000.00	100.00		31,000,000.00	0.85	31,000,000.00	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	31,000,000.00	0.70	31,000,000.00	100.00		31,000,000.00	0.85	31,000,000.00	100.00	3,205,401,880.88
按组合计提坏账准备	4,408,680,255.71	99.30	494,784,519.08	11.22	3,913,895,736.63	3,637,333,481.10	99.15	431,931,600.22	11.87	
其中：										
风险组合	4,408,680,255.71	99.30	494,784,519.08	11.22	3,913,895,736.63	3,637,333,481.10	99.15	431,931,600.22	11.87	3,205,401,880.88
合计	4,439,680,255.71	100.00	525,784,519.08		3,913,895,736.63	3,668,333,481.10	100.00	462,931,600.22	/	3,205,401,880.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
长治县旺达洗煤厂	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	按预计损失金额计提
合计	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	/

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：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,853,881,499.81	28,538,815.00	1.00
1-2年	473,043,277.58	23,652,163.88	5.00
2-3年	580,811,364.05	58,081,136.42	10.00
3-4年	186,906,190.28	74,762,476.10	40.00
4-5年	8,575,992.65	4,287,996.33	50.00
5年以上	305,461,931.34	305,461,931.35	100.00
合计	4,408,680,255.71	494,784,519.08	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	31,000,000.00					31,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	431,931,600.22	62,852,918.86				494,784,519.08
合计	462,931,600.22	62,852,918.86				525,784,519.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	633,291,739.68		633,291,739.68	14.26	6,449,122.22
天脊煤化工集团股份有限公司	405,094,115.24		405,094,115.24	9.12	40,509,411.52
阳煤集团太原化工新材料有限公司	359,528,617.28		359,528,617.28	8.10	3,595,286.17
山西潞安容海发电有限责任公司	346,994,981.77		346,994,981.77	7.82	70,979,078.17
山西天脊潞安化工有限公司	274,276,616.89		274,276,616.89	6.18	18,450,386.07
合计	2,019,186,070.86		2,019,186,070.86	45.48	139,983,284.14

其他说明：

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	133,291,739.68		133,291,739.68	3.00	1,449,122.22
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司(晋易信)	500,000,000.00		500,000,000.00	11.26	5,000,000.00
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司(合计)	633,291,739.68		633,291,739.68	14.26	6,449,122.22
阳煤集团太原化工新材料有限公司	34,528,617.28		34,528,617.28	0.78	345,286.17
阳煤集团太原化工新材料有限公司(晋易信)	325,000,000.00		325,000,000.00	7.32	3,250,000.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司(合计)	359,528,617.28		359,528,617.28	8.10	3,595,286.17
山西天脊潞安化工有限公司	168,906,616.89		168,906,616.89	3.80	3,469,074.52

山西天脊潞安化工有限公司（晋易信）	105,370,000.00		105,370,000.00	2.37	14,981,311.55
山西天脊潞安化工有限公司（合计）	274,276,616.89		274,276,616.89	6.18	18,450,386.07
天脊煤化工集团股份有限公司	405,094,115.24		405,094,115.24	9.12	40,509,411.52
山西潞安容海发电有限责任公司	346,994,981.77		346,994,981.77	7.82	70,979,078.17
合计	2,019,186,070.86		2,019,186,070.86	45.48	139,983,284.14

注：山西潞安煤基清洁能源有限责任公司（晋易信）、阳煤集团太原化工新材料有限公司（晋易信）、山西天脊潞安化工有限公司（晋易信）系本集团收到该等客户支付货款的应收账款数字债权凭证。“晋易信”系山西国资供应链服务系统依托产业链上核心企业信用，基于双方真实有效的交易背景，体现基础合同项下债权债务关系的电子债权凭证。按照《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2021 年年报工作的通知》（财会〔2021〕32 号）的规定，公司根据管理“晋易信”的业务模式和合同现金流量特征，将“晋易信”分类在“应收账款”项目中列示。

## 6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程履约质保金	29,209,238.02	3,056,703.96	26,152,534.06	33,452,618.51	2,292,415.40	31,160,203.11
合计	29,209,238.02	3,056,703.96	26,152,534.06	33,452,618.51	2,292,415.40	31,160,203.11

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

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										

其中：										
按组合计提坏账准备	29,209,238.02	100.00	3,056,703.96	10.46	26,152,534.06	33,452,618.51	100.00	2,292,415.40	6.85	31,160,203.11
其中：										
合计	29,209,238.02	100.00	3,056,703.96	10.46	26,152,534.06	33,452,618.51	100.00	2,292,415.40	6.85	31,160,203.11

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,670,682.37	86,706.82	1.00
1-2年	13,286,748.96	664,337.45	5.00
2-3年	4,848,497.89	484,849.79	10.00
3-4年	477,236.97	190,894.78	40.00
4-5年	592,313.43	296,156.72	50.00
5年以上	1,333,758.40	1,333,758.40	100.00
合计	29,209,238.02	3,056,703.96	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按信用风险特征组合计提减值准备	764,288.56			
合计	764,288.56			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,585,913,121.87	9,487,504,490.61
合计	7,585,913,121.87	9,487,504,490.61

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,165,885,898.40	
财务公司承兑汇票	64,832,972.20	
合计	3,230,718,870.60	

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	9,487,504,490.61	32,488,147,542.37	34,389,738,911.11		7,585,913,121.87	

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	410,666,399.70	100.00	183,870,610.19	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	410,666,399.70	100.00	183,870,610.19	100.00

## (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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国铁路郑州局集团有限公司	153,790,351.65	37.45
大秦铁路股份有限公司太原车务段	107,272,328.90	26.12
潞安化工集团有限公司供电分公司	41,689,898.32	10.15
阳涉铁路有限责任公司	31,379,137.80	7.64
浙江华越矿山工程有限公司	24,764,379.57	6.03
合计	358,896,096.24	87.39

## 其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	66,660,000.00	
其他应收款	123,524,436.71	140,137,951.66

合计	190,184,436.71	140,137,951.66
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
潞安集团财务有限公司	66,660,000.00	
合计	66,660,000.00	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	96,475,191.07	102,065,482.49
1 年以内小计	96,475,191.07	102,065,482.49
1 至 2 年	6,947,741.75	8,334,333.32
2 至 3 年	61,394,858.59	70,098,119.05
3 年以上		
3 至 4 年	42,057,261.72	44,479,072.86
4 至 5 年	4,330,522.50	5,282,209.27
5 年以上	131,314,983.23	143,916,479.07
合计	342,520,558.86	374,175,696.06

(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
借款	156,766,806.51	171,914,188.48
抵押金	6,685,096.07	12,488,932.03
备用金	6,174,368.14	4,141,953.98
逾期未收款项	24,441,890.28	24,441,890.28
预分红款	32,200,000.00	30,700,000.00
其他往来款	116,252,397.86	130,488,731.29
合计	342,520,558.86	374,175,696.06

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	29,433.23	101,408,000.80	132,600,310.37	234,037,744.40
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	52,966.39	52,793.37	-15,147,382.01	-15,041,622.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	82,399.62	101,460,794.17	117,452,928.36	218,996,122.15

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

账面余额	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)	
上年年末余额	2,943,321.71	238,632,063.98	132,600,310.37	374,175,696.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,173,944.61	-19,681,700.16	-15,147,381.65	-31,655,137.20
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	6,117,266.32	218,950,363.82	117,452,928.72	342,520,558.86

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	132,600,310.37		15,147,382.01			117,452,928.36
按信用风险特征组合计提坏账准备	101,437,434.03	308,199.76		202,440.00		101,543,193.79
合计	234,037,744.40	308,199.76	15,147,382.01	202,440.00		218,996,122.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	202,440.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西潞安长泰永诚工贸有限责任公司	54,210,000.00	15.83	借款	1年以内	54,210,000.00
杨富民	52,442,928.36	15.31	借款	1-5年*	52,442,928.36
武乡县集体资产经营管理中心	50,113,878.11	14.63	暂借款	2-5年**	5,113,878.11
武乡县蟠龙镇人民政府	32,200,000.00	9.40	预支分红款	1-5年***	24,665,000.00
武乡县永红煤矿	24,441,890.28	7.14	投资款	5年以上	24,441,890.28
合计	213,408,696.75	62.31	/	/	160,873,696.75

“\*”：1年以内 2,168,959.06 元，1-2年以内 2,010,377.61 元，2-3年 1,863,390.70 元，3-4年 1,731,662.44 元，4-5年 1,600,541.68 元，5年以上 43,067,996.87 元；

“\*\*”：2-3年 50,000,000.00 元，5年以上 113,878.11 元；

“\*\*\*”：1年以内 1,500,000.00 元，1-2年以内 2,000,000.00 元，2-3年 2,500,000.00 元，3-4年 2,000,000.00 元，4-5年 1,400,000.00 元，5年以上 22,800,000.00 元。

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	384,133,621.85	4,446,850.77	379,686,771.08	507,551,995.54	2,558,564.22	504,993,431.32
在产品						
库存商品	556,551,319.30	22,033,729.80	534,517,589.50	568,929,436.86	4,460,428.23	564,469,008.63
周转材料	51,778,746.92		51,778,746.92	65,772,007.39		65,772,007.39
消耗性生物资产						
合同履约成本	47,433,266.79		47,433,266.79	96,282,463.04		96,282,463.04
委托加工物资	4,693,669.25		4,693,669.25	4,770,168.83		4,770,168.83
合计	1,044,590,624.11	26,480,580.57	1,018,110,043.54	1,243,306,071.66	7,018,992.45	1,236,287,079.21

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,558,564.22	2,187,063.49		298,776.94		4,446,850.77
在产品						
库存商品	4,460,428.23	22,033,729.80		4,460,428.23		22,033,729.80
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,018,992.45	24,220,793.29		4,759,205.17		26,480,580.57

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
应收融资租赁款	2,006,456.75	2,795,559.56
合计	2,006,456.75	2,795,559.56

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税额	57,858,053.63	87,754,606.13
待退可持续发展基金	244,312.47	244,312.47
超交税金	61,120,995.65	161,852,415.22
待认证进项税	13,994,807.52	54,158,897.62
闲置焦化产能	21,735,849.06	21,735,849.06
合计	154,954,018.33	325,746,080.50

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
潞安集团财务有限公司	1,259,695,543.74			56,729,771.03	-3,174,022.76		-66,660,000.00			1,246,591,292.01
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	209,319,285.23			-56,524,498.16		1,935,554.07			9,113,581.41	163,843,922.55
山西潞安煤基精细化学品有限公司	106,235,542.90			-2,657,540.37						103,578,002.53
忻州博恒房地产开发有限公司(博恒房地产公司)										1,473,126.30
山西本源生态农业开发有限公司	49,624,652.06			-1,549,191.12						48,075,460.94
山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司	194,109.33									194,109.33
小计	1,625,069,133.26			-4,001,458.62	-3,174,022.76	1,935,554.07	-66,660,000.00		9,113,581.41	1,562,282,787.36
合计	1,625,069,133.26			-4,001,458.62	-3,174,022.76	1,935,554.07	-66,660,000.00		9,113,581.41	1,562,282,787.36

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
山西潞安环能煤焦化工有限责任公司									36,690,659.84	非交易目的持有	
上海智祺投资合伙企业(有限合伙)	4,777,102.16				1,385,758.08		3,391,344.08	1,603,265.08		非交易目的持有	
天津渤钢六号企业管理合伙企业(有限合伙)	81,093,792.03						81,093,792.03			非交易目的持有	
合计	85,870,894.19				1,385,758.08		84,485,136.11	1,603,265.08	36,690,659.84	/	

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托受益权	133,870,605.65	133,870,605.65
合计	133,870,605.65	133,870,605.65

其他说明：

注：信托受益权系本公司对天津铁厂的部分债权按照渤钢系企业《重整计划》的清偿方式转为建信信托彩蝶1号财产权信托计划受益权。

**20、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	28,017,002,168.51	28,972,903,021.58
固定资产清理		
合计	28,017,002,168.51	28,972,903,021.58

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	矿井建筑物	通用设备	专用设备	合计
<b>一、账面原值：</b>							
1. 期初余额	15,359,250,263.21		985,313,440.68	19,694,992,864.03	5,729,022,108.53	16,473,085,231.54	58,241,663,907.99
2. 本期增加金额	11,427,248.84		20,611,455.50	64,742,418.00	192,191,730.63	187,646,432.99	476,619,285.96
(1) 购置	95,040.79		20,611,455.50	2,412,836.24	150,671,933.27	185,122,096.71	358,913,362.51
(2) 在建工程转入	11,332,208.05			62,329,581.76	41,519,797.36	2,524,336.28	117,705,923.45
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			3,797,005.96				3,797,005.96
(1) 处置或报废			3,797,005.96				3,797,005.96
4. 期末余额	15,370,677,512.05		1,002,127,890.22	19,759,735,282.03	5,921,213,839.16	16,660,731,664.53	58,714,486,187.99
<b>二、累计折旧</b>							
1. 期初余额	5,836,080,389.02		899,514,492.55	5,026,733,157.49	3,814,880,000.22	13,270,603,325.86	28,847,811,365.14
2. 本期增加金额	381,146,209.76		31,423,033.05	161,571,557.21	341,842,548.99	516,433,380.95	1,432,416,729.96
(1) 计提	381,146,209.76		31,423,033.05	161,571,557.21	341,842,548.99	516,433,380.95	1,432,416,729.96
3. 本期减少金额			3,648,744.55				3,648,744.55
(1) 处置或报废			3,648,744.55				3,648,744.55
4. 期末余额	6,217,226,598.78		927,288,781.05	5,188,304,714.70	4,156,722,549.21	13,787,036,706.81	30,276,579,350.55
<b>三、减值准备</b>							
1. 期初余额	109,841,057.12		3,117,197.73	228,024,479.42	44,610,693.21	35,356,093.79	420,949,521.27
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额			44,852.34				44,852.34
(1) 处置或报废			44,852.34				44,852.34
4. 期末余额	109,841,057.12		3,072,345.39	228,024,479.42	44,610,693.21	35,356,093.79	420,904,668.93
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面价值	9,043,609,856.15		71,766,763.78	14,343,406,087.91	1,719,880,596.74	2,838,338,863.93	28,017,002,168.51
2. 期初账面价值	9,413,328,817.07		82,681,750.40	14,440,235,227.12	1,869,531,415.10	3,167,125,811.89	28,972,903,021.58

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	10,981,987.63
运输设备	3,200,883.07
专用设备	7,700,123.19

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,930,162,006.54	由于土地采用租赁方式使用导致房产证尚未办理及本年新建项目
运输设备	509,113.42	各整合矿收购车辆尚未办理完毕过户手续

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、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	2,143,446,862.61	2,135,966,011.54
工程物资		
合计	2,143,446,862.61	2,135,966,011.54

## 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
李村煤矿基建一期工程配套工程	366,442,262.66	26,992,783.28	339,449,479.38	428,446,180.70	26,992,783.28	401,453,397.42
五阳南岭工业区	368,089,227.95		368,089,227.95	366,896,567.40		366,896,567.40
忻峪60万吨矿井技改工程	316,650,253.25		316,650,253.25	316,275,843.65		316,275,843.65
余吾余欣风井工程	210,994,737.00		210,994,737.00	210,907,896.58		210,907,896.58
孟家窑21采区开拓延深工程	166,162,254.77		166,162,254.77	135,447,936.30		135,447,936.30
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	128,654,093.51		128,654,093.51	127,407,593.51		127,407,593.51
静安90万吨矿井技改工程	108,936,344.71	18,960,367.84	89,975,976.87	108,936,344.71	18,960,367.84	89,975,976.87

大木厂 90 万吨矿井技改工程	92,599,331.28	8,176,407.83	84,422,923.45	92,599,331.28	8,176,407.83	84,422,923.45
忻岭 60 万吨矿井技改工程	90,879,948.12	16,995,495.03	73,884,453.09	90,879,948.12	16,995,495.03	73,884,453.09
前文明 90 万吨矿井开拓延深工程	75,026,938.65	312,588.53	74,714,350.12	75,026,938.65	312,588.53	74,714,350.12
大汉沟 90 万吨矿井技改工程	63,134,600.42	27,620,609.53	35,513,990.89	63,134,600.42	27,620,609.53	35,513,990.89
开拓 11 号煤层水平延深项目工程	61,992,754.33		61,992,754.33	40,502,261.37		40,502,261.37
忻丰 60 万吨矿井技改工程	498,674.00	219,422.00	279,252.00	498,674.00	219,422.00	279,252.00
其他零星工程	192,663,116.00		192,663,116.00	178,283,568.89		178,283,568.89
合计	2,242,724,536.65	99,277,674.04	2,143,446,862.61	2,235,243,685.58	99,277,674.04	2,135,966,011.54

## (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
李村煤矿基建一期工程配套工程	1,473,926,433.00	428,446,180.70	325,663.72	62,329,581.76		366,442,262.66	83.87	83.87				自筹资金
五阳南岭工业区	2,300,000,000.00	366,896,567.40	11,887,790.82	10,695,130.27		368,089,227.95	83.30	83.94				自筹资金
忻岭 60 万吨矿井技改工程	605,111,200.00	316,275,843.65	374,409.60			316,650,253.25	52.59	52.59	26,143,694.66			贷款与自筹
余吾余欣风井工程	599,221,300.00	210,907,896.58	86,840.42			210,994,737.00	35.43	35.43				自筹资金
孟家窑 21 采区开拓延深工程	480,000,000.00	135,447,936.30	30,714,318.47			166,162,254.77	52.95	52.95				自筹资金
元丰吕梁临县姚家山矿探矿支出	2,701,313,900.00	127,407,593.51	1,246,500.00			128,654,093.51	4.79	12.20	15,642,532.24			贷款与自筹
静安 90 万吨矿井技改工程	782,207,500.00	108,936,344.71				108,936,344.71	13.93	17.10	16,805,820.17			贷款与自筹
合计		1,694,318,362.85	44,635,523.03	73,024,712.03		1,665,929,173.85			58,592,047.07			

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	通用设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	98,607,214.14	354,853,461.53	1,959,502.49	78,620,902.24	1,229,525,399.82	1,763,566,480.22
2. 本期增加金额	70,021,482.42	53,972,430.58	135,594,133.15	322,109.10	203,412,974.37	463,323,129.62
— 新增租赁	70,021,482.42	53,972,430.58	135,594,133.15	322,109.10	203,412,974.37	463,323,129.62
3. 本期减少金额	50,029,538.49	53,451,541.10	1,475,244.89	1,810,792.94	341,239,642.58	448,006,760.00
— 转出至固定资产						
— 处置	50,029,538.49	53,451,541.10	1,475,244.89	1,810,792.94	341,239,642.58	448,006,760.00
4. 期末余额	118,599,158.07	355,374,351.01	136,078,390.75	77,132,218.40	1,091,698,731.61	1,778,882,849.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	62,527,732.12	85,349,172.62	1,871,455.49	26,812,983.94	731,410,994.79	907,972,338.96
2. 本期增加金额	12,828,927.91	15,610,760.17	22,467,266.16	4,724,583.73	103,351,697.77	158,983,235.74
(1) 计提	12,828,927.91	15,610,760.17	22,467,266.16	4,724,583.73	103,351,697.77	158,983,235.74
3. 本期减少金额	50,029,538.49	53,451,541.10	1,475,244.89	1,741,931.94	341,239,642.58	447,937,899.00
(1) 处置	50,029,538.49	53,451,541.10	1,475,244.89	1,741,931.94	341,239,642.58	447,937,899.00
4. 期末余额	25,327,121.54	47,508,391.69	22,863,476.76	29,795,635.73	493,523,049.98	619,017,675.70
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	93,272,036.53	307,865,959.32	113,214,913.99	47,336,582.67	598,175,681.63	1,159,865,174.14
2. 期初账面价值	36,079,482.02	269,504,288.91	88,047.00	51,807,918.30	498,114,405.03	855,594,141.26

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、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	采矿权	探矿权	财务软件	排污权	商标权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	833,724,423.55	349,514.57	9,785,460.88	14,181,867,849.04	170,401,298.09	31,697,041.04	1,054,880.00	996,035.86	15,229,876,503.03
2. 本期增加金额		726,213.59				78,168.14			804,381.73
1) 购置		726,213.59				78,168.14			804,381.73
2) 内部研发									
3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额									
1) 处置									
4. 期末余额	833,724,423.55	1,075,728.16	9,785,460.88	14,181,867,849.04	170,401,298.09	31,775,209.18	1,054,880.00	996,035.86	15,230,680,884.76
二、累计摊销									
1. 期初余额	105,893,763.31	94,660.28	8,834,138.49	2,706,294,949.06		26,032,364.10	196,256.67	591,785.85	2,847,937,917.76
2. 本期增加金额	8,468,739.51	20,072.64	532,312.74	246,346,150.11		857,071.41	18,399.06	49,500.00	256,292,245.47
1) 计提	8,468,739.51	20,072.64	532,312.74	246,346,150.11		857,071.41	18,399.06	49,500.00	256,292,245.47
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	114,362,502.82	114,732.92	9,366,451.23	2,952,641,099.17		26,889,435.51	214,655.73	641,285.85	3,104,230,163.23
三、减值准备									
1. 期初余额				1,119,173,977.23					1,119,173,977.23
2. 本									

期增加金额									
1) 计提									
3 本期减少金额									
1) 处置									
4 期末余额				1,119,173,977.23					1,119,173,977.23
四、账面价值									
1. 期末账面价值	719,361,920.73	960,995.24	419,009.65	10,110,052,772.64	170,401,298.09	4,885,773.67	840,224.27	354,750.01	11,007,276,744.30
2. 期初账面价值	727,830,660.24	254,854.29	951,322.39	10,356,398,922.75	170,401,298.09	5,664,676.94	858,623.33	404,250.01	11,262,764,608.04

## (2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
李村煤矿土地使用权	196,097,614.94	正在办理
常村煤矿土地使用权	41,566,838.38	正在办理
潞宁煤业公司土地使用权	27,347,430.00	正在办理
元丰矿业公司土地使用权	25,495,430.93	正在办理
温庄煤业公司土地使用权	3,417,656.31	正在办理
孟家窑煤业公司土地使用权	1,701,301.17	正在办理
王庄矿土地使用权	746,594.32	正在办理
合计	296,372,866.05	

## (4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、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		处置		

		的				
上庄煤业公司	50,789,528.64					50,789,528.64
静安煤业公司	82,465,508.25					82,465,508.25
合计	133,255,036.89					133,255,036.89

## (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		
上庄煤业公司	50,789,528.64					50,789,528.64
静安煤业公司	82,465,508.25					82,465,508.25
合计	133,255,036.89					133,255,036.89

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、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
采矿权使用费	734,000.00		20,500.00		713,500.00
合计	734,000.00		20,500.00		713,500.00

## 28、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	547,853,074.24	107,563,343.25	544,022,446.68	106,452,424.55
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他权益工具投资公允价值变动	36,690,659.84	5,503,598.97	36,690,659.84	5,503,598.97
应付职工薪酬	363,046,756.28	62,130,171.75	363,046,756.28	62,130,171.75
递延收益	313,735,405.49	60,755,365.42	313,735,405.49	60,755,365.42
固定资产	16,598,298.71	2,489,744.81	16,598,298.71	2,489,744.81
租赁负债	927,651,954.64	194,742,382.42	927,651,954.64	194,742,382.42
非同一控制下企业合并评估值差异	5,662,783.64	1,415,695.91	5,662,783.64	1,415,695.91
合计	2,211,238,932.84	434,600,302.53	2,207,408,305.28	433,489,383.83

## (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	2,061,807.96	515,451.99	2,061,807.96	515,451.99
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	2,989,023.16	747,255.79	2,989,023.16	747,255.79
固定资产	441,375,770.69	88,515,737.64	441,375,770.69	88,515,737.64
使用权资产	854,257,467.60	179,813,523.16	854,257,467.60	179,813,523.16
应收租赁款	2,795,559.56	698,889.89	2,795,559.56	698,889.89
合计	1,303,479,628.97	270,290,858.47	1,303,479,628.97	270,290,858.47

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	254,602,391.15	179,997,911.38	253,598,360.89	179,891,022.94
递延所得税负债	254,602,391.15	15,688,467.32	253,598,360.89	16,692,497.58

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	221,680,566.94	221,680,566.94
可抵扣亏损	2,362,705,456.99	2,362,705,456.99
合计	2,584,386,023.93	2,584,386,023.93

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	219,770,387.32	219,770,387.32	
2025	255,437,853.77	255,437,853.77	
2026	760,407,243.77	760,407,243.77	
2027	433,148,694.49	433,148,694.49	
2028	693,941,277.64	693,941,277.64	
合计	2,362,705,456.99	2,362,705,456.99	

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	5,562,390.00		5,562,390.00	1,917,000.00		1,917,000.00
预付土地出让金及补偿费	226,148,551.32		226,148,551.32	116,091,947.55		116,091,947.55
合计	231,710,941.32		231,710,941.32	118,008,947.55		118,008,947.55

## 30、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,370,137,962.48	2,370,137,962.48	其他		2,356,744,060.24	2,356,744,060.24	其他	
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	2,370,137,962.48	2,370,137,962.48			2,356,744,060.24	2,356,744,060.24		

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金	147,848,338.45	356,000,338.11
信用证保证金	80,000,000.00	

履约保证金	1,213,422.96	1,213,149.52
土地复垦及环境治理保证金	2,141,033,923.88	1,998,744,051.40
被冻结银行存款	42,277.19	786,521.21
合计	2,370,137,962.48	2,356,744,060.24

### 31、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	550,000,000.00	1,050,000,000.00
合计	550,000,000.00	1,050,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 32、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 34、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	565,528,530.36	945,900,000.00
财务公司承兑汇票	46,390,000.00	164,778,413.99
合计	611,918,530.36	1,110,678,413.99

### 35、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
1年以内	8,533,921,469.09	11,516,997,009.29
1-2年	3,044,250,299.64	1,553,336,630.31
2-3年	709,565,686.26	1,462,723,206.05
3年以上	1,423,003,474.45	1,139,491,671.16
合计	13,710,740,929.44	15,672,548,516.81

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 37、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
预收合同煤、焦炭款	3,111,497,928.39	2,704,643,648.82
预收其他款	1,003,619,471.94	989,750,898.90
合计	4,115,117,400.33	3,694,394,547.72

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、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	3,947,620,812.03	3,944,657,005.74	4,787,121,134.44	3,105,156,683.33
二、离职后福利-设定提存计划	70,264,081.22	642,710,571.50	577,876,131.11	135,098,521.61
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,017,884,893.25	4,587,367,577.24	5,364,997,265.55	3,240,255,204.94

## (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	3,227,915,496.63	3,137,531,001.27	4,059,040,889.11	2,306,405,608.79
二、职工福利费		202,411,272.21	202,411,272.21	
三、社会保险费	35,097,145.65	283,893,441.26	256,964,802.76	62,025,784.15

其中：医疗保险费	31,726,285.67	234,146,108.38	211,619,372.11	54,253,021.94
工伤保险费	2,237,194.55	49,711,052.32	45,170,443.01	6,777,803.86
生育保险费	1,133,665.43	36,280.56	174,987.64	994,958.35
四、住房公积金	29,590,816.32	221,902,378.00	215,818,329.00	35,674,865.32
五、工会经费和职工教育经费	655,017,353.43	98,918,913.00	52,885,841.36	701,050,425.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,947,620,812.03	3,944,657,005.74	4,787,121,134.44	3,105,156,683.33

**(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	43,954,009.02	465,505,172.05	401,913,925.35	107,545,255.72
2、失业保险费	4,317,988.30	20,016,288.36	17,900,805.86	6,433,470.80
3、企业年金缴费	21,992,083.90	157,189,111.09	158,061,399.90	21,119,795.09
合计	70,264,081.22	642,710,571.50	577,876,131.11	135,098,521.61

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	229,112,847.34	322,073,245.00
消费税		
营业税		
企业所得税	280,804,559.23	1,048,069,780.04
个人所得税	17,107,529.96	50,993,558.56
城市维护建设税	11,425,356.01	17,003,201.89
房产税	2,571,183.04	14,863,666.47
土地增值税		
教育费附加	6,821,986.03	9,704,085.52
地方教育费附加	4,547,815.77	6,469,390.39
资源税	237,921,286.83	335,321,916.07
矿产资源补偿费	37,326.72	37,326.72
可持续发展基金	7,203,895.44	7,203,895.44
水资源费	12,114,293.93	11,941,884.73
水资源税	41,038,521.63	45,422,453.63
环境保护税	3,804,657.30	5,052,695.49
印花税	10,407,577.10	4,499,721.00
其他地方性税费	9,657,891.12	11,285,757.81
合计	874,576,727.45	1,889,942,578.76

**40、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	29,563,907.39	44,711,289.40

应付股利		
其他应付款	1,567,524,564.82	1,489,791,206.14
合计	1,597,088,472.21	1,534,502,495.54

**(2). 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		
短期借款应付利息	29,563,907.39	44,711,289.40
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	29,563,907.39	44,711,289.40

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

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
资源整合款	390,886,336.39	594,696,928.95
拆迁补偿	717,900.00	2,492,627.35
借款	238,186,085.97	299,503,460.29
收取押金	12,560,783.09	46,491,491.14
股权转让款	33,400,000.00	33,400,000.00
应付报销款	3,003,610.03	3,729,999.17
其他往来款	888,769,849.34	509,476,699.24
合计	1,567,524,564.82	1,489,791,206.14

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	217,310,275.27	协议未履行完毕
李俊杰	177,000,000.00	协议未履行完毕
合计	394,310,275.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

**41、持有待售负债**

□适用 √不适用

**42、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年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	293,118,421.55	359,144,619.42
1年内到期的租赁负债	320,462,897.22	202,606,540.71
合计	613,581,318.77	561,751,160.13

**43、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		
继续涉入负债		22,480,000.00
待转销项税	408,385,893.06	352,210,153.11
合计	408,385,893.06	374,690,153.11

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**44、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	22,701,500.00	22,701,500.00
合计	22,701,500.00	22,701,500.00

其他说明

□适用 √不适用

**45、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**46、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	1,616,854,729.34	1,256,849,539.02
减：未确认融资费用	341,641,899.75	326,711,874.71
小计	1,275,212,829.59	930,137,664.31
减：一年内到期的租赁负债	320,462,897.22	202,606,540.71
合计	954,749,932.37	727,531,123.60

**47、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	2,588,275,555.97	2,862,031,161.79
专项应付款		
合计	2,588,275,555.97	2,862,031,161.79

**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
采矿权价款	2,588,275,555.97	2,862,031,161.79
合计	2,588,275,555.97	2,862,031,161.79

**专项应付款**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、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	154,684,753.78	139,016,286.05	

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			
环境恢复治理基金	3,257,445,737.00	3,278,768,757.48	
合计	3,412,130,490.78	3,417,785,043.53	

**50、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	395,703,830.84	4,242,366.00	7,745,008.42	392,201,188.42	收到煤矿安全改造款
合计	395,703,830.84	4,242,366.00	7,745,008.42	392,201,188.42	

其他说明：

□适用 √不适用

**51、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**52、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	2,991,409,200.00						2,991,409,200.00

**53、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**54、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)	813,872,566.78			813,872,566.78
其他资本公积	883,661,692.92	1,889,633.97		885,551,326.89
合计	1,697,534,259.70	1,889,633.97		1,699,423,893.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年变动：系本年联营企业山西潞安煤基清洁能源有限责任公司专项储备变动，按

持股比例计算形成。

### 55、库存股

适用 不适用

### 56、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					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-28,945,293.50	-1,385,758.08				-1,385,758.08		-30,331,051.58	
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-28,945,293.50	-1,385,758.08				-1,385,758.08		-30,331,051.58	
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	7,526,884.41	-3,174,022.76				-3,174,022.76		4,352,861.65	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	7,526,884.41	-3,174,022.76				-3,174,022.76		4,352,861.65	
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	-21,418,409.09	-4,559,780.84				-4,559,780.84		-25,978,189.93	

### 57、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	4,777,040,956.34	1,211,408,498.11	794,075,152.05	5,194,374,302.40
煤矿维简费	1,536,297,066.57	149,579,848.63	43,081,645.13	1,642,795,270.07
煤矿转产发展资金	990,409,159.14	124,649,873.85		1,115,059,032.99
合计	7,303,747,182.05	1,485,638,220.59	837,156,797.18	7,952,228,605.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年已使用安全生产费 794,075,152.05 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计

305,012,460.69 元，属于费用性支出计 489,062,691.36 元；

(2) 本年已使用煤矿维简费 43,081,645.13 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 7,587,545.93 元，属于费用性支出计 35,494,099.20 元。

## 58、 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	3,106,107,100.05			3,106,107,100.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,106,107,100.05			3,106,107,100.05

## 59、 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	32,983,077,769.06	33,575,714,761.64
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		11,280,760.51
调整后期初未分配利润	32,983,077,769.06	33,586,995,522.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,226,574,765.84	7,921,598,466.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,753,349,221.54	8,525,516,220.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	30,456,303,313.36	32,983,077,769.06

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 60、 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	17,477,656,923.42	10,029,269,233.31	21,720,423,932.89	10,160,848,247.51
其他业务	176,291,925.33	99,059,914.82	162,405,156.70	64,103,504.24
合计	17,653,948,848.75	10,128,329,148.13	21,882,829,089.59	10,224,951,751.75

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
煤炭	16,770,002,689.07	9,118,092,838.30	16,770,002,689.07	9,118,092,838.30
焦炭	707,654,234.35	911,176,395.01	707,654,234.35	911,176,395.01
其他	176,291,925.33	99,059,914.82	176,291,925.33	99,059,914.82
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认	17,575,822,637.95	10,086,352,244.33	17,575,822,637.95	10,086,352,244.33
在某一时段内确认	44,896,117.81	27,511,448.12	44,896,117.81	27,511,448.12
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	17,653,948,848.75	10,128,329,148.13	17,653,948,848.75	10,128,329,148.13

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

**61. 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	88,919,602.00	184,057,523.67
教育费附加	50,688,647.39	69,830,552.61
资源税	1,416,441,350.36	1,407,373,176.36
房产税	35,460,654.36	52,123,462.49
土地使用税	6,618,119.49	9,450,618.91
车船使用税	180,048.38	119,651.91
印花税	14,849,384.99	20,079,685.81
地方教育费附加	33,792,256.66	46,553,701.69
水资源税	82,101,035.86	84,778,590.47
环境保护税	7,923,892.89	10,149,925.67
耕地占用税	1,341,903.42	
合计	1,738,316,895.80	1,884,516,889.59

**62. 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	36,809,569.05	35,714,760.77
业务费	707,081.77	951,120.87
运输费	8,713.00	356,751.26
修理费	47,969.36	80,200.00
差旅费	644,276.13	669,987.83
租赁费	663,651.81	668,131.97
材料及低值易耗品	545,727.17	353,071.22
运销服务费	7,508,887.64	4,377,167.42
代销手续费	932,339.80	2,374,092.01
其他	3,476,001.25	6,393,764.50
合计	51,344,216.98	51,939,047.85

### 63、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
材料及低值易耗品	14,928,584.12	19,179,149.50
职工薪酬	1,040,882,833.22	941,285,474.98
电费	16,080,074.22	14,397,174.08
折旧费	138,162,349.28	162,919,553.73
修理费	22,723,547.07	17,702,262.94
咨询及审计费	11,795,246.90	18,819,702.61
诉讼费	3,178,595.64	1,227,361.63
办公费	23,223,740.97	24,787,396.45
水费	1,122,302.33	534,851.42
取暖费	12,277,939.05	9,504,519.00
租赁费	3,453,505.90	4,365,912.92
差旅费	8,537,087.09	7,198,255.15
会议费	933,483.80	713,890.10
业务招待费	2,891,053.46	1,494,669.46
保险费	3,823,373.14	2,334,274.86
运输费	1,006,512.62	896,464.41
无形资产摊销	10,731,577.62	11,983,509.78
警卫消防费	2,455,293.23	24,670,823.59
绿化费	4,208,407.37	5,517,263.38
董事会费	321,738.00	321,738.00
宣传广告费	2,217,289.39	949,307.92
仓储费	3,645,000.00	8,280,000.00
其他	67,440,490.92	56,621,618.72
合计	1,396,040,025.34	1,335,705,174.63

### 64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	239,021,861.37	303,663,864.77
折旧费	2,448,965.13	7,666,442.19

修理费	54,336,710.00	61,871,712.00
委外业务费	7,810,452.78	839,976.70
其他相关费用	144,848,353.16	181,142,594.54
合计	448,466,342.44	555,184,590.20

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	256,149,899.47	231,561,091.25
其中：租赁负债利息费用	30,708,116.78	28,501,031.97
减：利息收入	182,812,667.89	213,449,154.87
其他支出	839,303.81	1,266,269.01
合计	74,176,535.39	19,378,205.39

**66、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,437,329.42	45,669,170.38
进项税加计抵减		36,250.94
代扣个人所得税手续费	5,517,975.65	3,723,759.87
债务重组收益	927,337.16	424,039.12
直接减免的增值税	1,528,780.00	969,750.00
合计	16,411,422.23	50,822,970.31

**67、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	-4,001,458.62	-92,344,258.23
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	2,936,429.64	2,658,746.41
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		7,010,153.17
合计	-1,065,028.98	-82,675,358.65

**68、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**69、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**70、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	62,852,918.86	16,992,347.09
其他应收款坏账损失	-14,839,182.25	1,107,886.10
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	48,013,736.61	18,100,233.19

**71、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、合同资产减值损失	764,288.56	830,424.58
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	24,220,793.29	
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		
合计	24,985,081.85	830,424.58

**72、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	5,002.71	
其中：固定资产处置损益		
使用权资产处置损益	5,002.71	
合计	5,002.71	

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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	975,468.89		975,468.89
其中：固定资产处置利得	975,468.89		975,468.89
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		400,000.00	
罚款收入	313,191.96	3,882,102.83	313,191.96
保险理赔收入	24,000.00	3,358,209.09	24,000.00
其他	211,660.03	7,825,890.43	211,660.03
合计	1,524,320.88	15,466,202.35	1,524,320.88

其他说明：

适用 不适用

#### 74、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	54,109.11	1,796,697.00	54,109.11
其中：固定资产处置损失	54,109.11	1,796,697.00	54,109.11
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	8,558,596.72	3,199,834.20	8,558,596.72
违约金及赔偿金	400,000.00	6,486,949.47	400,000.00
罚款与滞纳金	46,050,426.12	24,205,393.12	46,050,426.12
其他	1,207,618.16	1,085,965.13	1,207,618.16
合计	56,270,750.11	36,774,838.92	56,270,750.11

#### 75、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	1,016,567,412.91	1,769,037,431.80
递延所得税费用	-1,110,918.70	-9,887.68
合计	1,015,456,494.21	1,769,027,544.12

##### (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	3,704,881,832.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,015,456,494.21

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,015,456,494.21

其他说明：

适用 不适用

## 76、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 56

## 77、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	171,004,846.35	199,891,939.54
罚款收入	255,879.91	385,987.08
政府补助	3,457,967.32	15,937,807.33
保险理赔收入	1,557,042.02	4,216,656.67
保证金收入	37,309,154.32	39,596,447.40
其他	36,998,273.05	18,687,633.99
合计	250,583,162.97	278,716,472.01

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融业务手续费	4,642,930.49	1,256,776.26
电费	18,075,285.85	26,312,526.54
办公费	17,722,667.95	12,308,377.67
差旅费	4,476,579.55	4,330,212.10
罚款支出	42,317,973.49	24,127,732.69
会议费	56,357.29	105,950.07
研发费	25,360.00	57,044.00
警卫消防费	262,863.00	792,653.00
捐赠支出	8,189,735.00	312,720.00
绿化费	156,578.50	331,104.70
水费	831,996.40	380,277.22
保险费	1,199,724.07	2,298,634.66
管理部门维修费	643,523.39	1,612,973.32
业务招待费	199,524.30	338,991.80
运输费	2,122,077.96	2,620,606.69
运销服务费	37,475,158.15	38,696,081.88

咨询及审计费	6,023,514.72	9,262,920.00
租赁费	914,693.88	6,479,090.42
保证金支出	413,345,129.62	426,117,709.90
其他	56,391,162.58	89,407,317.41
合计	615,072,836.19	647,149,700.33

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回国债逆回购投资款	2,310,525,364.53	2,120,565,802.97
预收焦化产能转让款		964,350,000.00
合计	2,310,525,364.53	3,084,915,802.97

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买国债逆回购支付款	2,309,557,472.55	2,120,463,292.46
合计	2,309,557,472.55	2,120,463,292.46

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
暂借款		12,421,000.00
合计		12,421,000.00

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
金融租赁及其他长期应付款	459,186,956.40	455,304,089.28
归还集团公司借款	90,000,000.00	
支付租赁负债	236,818,288.48	145,417,602.51
合计	786,005,244.88	600,721,691.79

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金	非现金变动	现金变动	非现金变	

		变动			动	
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	3,221,175.78 1.21		69,915,247 .31	409,697,051. 00		2,881,393,977. 52
长期借款（含一年内到期的长期借款）	22,701,500.0 0					22,701,500.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	930,137,664. 31		459,427,32 2.60	1,666,472.00	112,685, 685.32	1,275,212,829. 59
应付账款	54,749,448.4 4		158,256,46 8.17	134,605,024. 28	6,906,49 8.48	71,494,393.86
短期借款	1,050,000,00 0.00			500,000,000. 00		550,000,000.00
应付股利			4,753,349, 221.54	4,753,3 49,221.54		
其他应付款	243,647,680. 89		1,424,391. 08			245,072,071.97
合计	5,522,412,07 4.85		5,442,372, 650.70	5,799,317,76 8.82	119,592, 183.80	5,045,874,772. 94

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 78、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,689,425,338.73	5,970,034,203.38
加：资产减值准备	24,985,081.85	830,424.58
信用减值损失	48,013,736.61	18,100,233.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,103,872,039.76	1,368,664,425.96
使用权资产摊销	158,983,235.74	200,979,285.70
无形资产摊销	256,292,245.47	266,127,336.47
长期待摊费用摊销	20,500.00	26,500.00
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）	-5,002.71	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-921,359.78	1,796,697.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	256,149,899.47	231,561,091.25
投资损失（收益以“-”号填列）	1,065,028.98	82,675,358.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,110,918.70	-9,887.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	198,715,447.55	-62,130,846.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,031,287,503.45	-489,751,096.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,912,281,231.22	-4,502,182,141.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,854,491,545.20	3,086,721,584.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,983,484,998.91	20,483,252,171.95
减：现金的期初余额	24,394,326,243.17	28,293,194,894.73
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	-3,410,841,244.26	-7,809,942,722.78

## (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	20,983,484,998.91	24,394,326,243.17
其中：库存现金	59,070.63	80,015.79
可随时用于支付的银行存款	20,972,560,790.50	24,384,370,115.47
可随时用于支付的其他货币资金	10,865,137.78	9,876,111.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,983,484,998.91	24,394,326,243.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	147,848,338.45	356,000,338.11	使用受限
信用证保证金	80,000,000.00		使用受限
履约保证金	1,213,422.96	1,213,149.52	使用受限
土地复垦及环境治理保证金	2,141,033,923.88	1,998,744,051.40	使用受限
被冻结银行存款	42,277.19	786,521.21	使用受限
合计	2,370,137,962.48	2,356,744,060.24	

其他说明：

□适用 √不适用

**79、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

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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

适用 不适用

**81、租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	36,005,198.62	27,400,405.93
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	153,565,623.58	86,234,894.05
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	4,677,827.79	9,830,991.22
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本集团按租赁合同约定的预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	416,249,914.85
1 至 2 年	277,619,970.95
2 至 3 年	200,496,727.01
3 年以上	722,488,116.53
合计	1,616,854,729.34

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	92,377,250.93	
合计	92,377,250.93	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,006,456.75	2,795,559.56
第二年		
第三年		
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	2,006,456.75	2,795,559.56

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

82、数据资源

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

试运行销售

项目	本期金额	上期金额
营业收入		59,642,699.16
营业成本		58,987,057.52
资产处置收益		
其中：处置收入		
相关成本		

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	239,021,861.37	303,663,864.77
折旧费	2,448,965.13	7,666,442.19
修理费	54,336,710.00	61,871,712.00
委外业务费	7,810,452.78	839,976.70
其他相关费用	144,848,353.16	181,142,594.54
合计	448,466,342.44	555,184,590.20
其中：费用化研发支出	448,466,342.44	555,184,590.20
资本化研发支出		

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

□适用 √不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山西潞安集团余吾煤业有限公司(余吾煤业公司)	山西屯留县	1,420,000,000.00	山西屯留县	采掘业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团潞宁煤业有限公司(潞宁煤业公司)	山西宁武县	600,000,000.00	山西宁武县	采掘业	57.80		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司(慈林山煤业公司)	山西长子县	686,515,000.00	山西长子县	采掘业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安金源煤层气开发有限公司(金源煤层气公司)	山西襄垣县	220,000,000.00	山西襄垣县	石油和天然气开采业	100.00		同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安元丰矿业有限公司(元丰公司)	山西临县	200,000,000.00	山西临县	制造业	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安温庄煤业有限公司(温庄煤业公司)	山西武乡县	220,000,000.00	山西武乡县	采掘业	71.59		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安环能上庄煤业有限公司(上庄煤业公司)	山西襄垣县	70,020,000.00	山西襄垣县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司(伊田煤业公司)	山西省蒲县	60,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司(黑龙煤业公司)	山西省蒲县	55,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安煤婆科技有限公司(煤婆科技公司)	山西省太原市	20,500,000.00	山西省太原市	技术服务	70.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
长治市潞安潞欣投资咨询有限公司(潞欣公司)	山西襄垣县	2,200,000.00	山西襄垣县	投资咨询	100.00		其他方式取得的子公司
山西潞安东能煤业有限公司(东能煤业公司)	山西襄垣县	30,000,000.00	山西襄垣县	商业	70.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司(黑龙关煤业公司)	山西省蒲县	300,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	55.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司(常兴煤业公司)	山西省蒲县	230,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	82.87		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县新良友煤业有限公司(新良友煤业公司)	山西省蒲县	150,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	80.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司(开拓煤业公司)	山西省蒲县	120,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司(后堡煤业公司)	山西省蒲县	120,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	60.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司(隰东煤业公司)	山西省蒲县	200,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	80.00		其他方式取得的子公司
山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司(宇鑫煤业公司)	山西省蒲县	80,000,000.00	山西省蒲县	采掘业	70.00		其他方式取得的子公司
山西潞安焦化有限责任公司(潞安焦化公司)	山西潞城市	1,570,000,000.00	山西潞城市	制造业	100.00		其他方式取得的子公司
山西潞安环能五阳弘峰焦化有限公司(弘峰焦化公司)	山西襄垣县	231,000,000.00	山西襄垣县	制造业		85.69	非同一控制下企业合并取得的子公司
山西潞安集团潞宁孟家窑煤业有限公司(孟家窑煤业公司)	山西宁武县	9,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁忻峪煤业有限公司(忻峪煤业公司)	山西宁武县	20,000,000.00	山西宁武县	采掘业		51.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁静安煤业有限公司(静安煤业公司)	山西宁武县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		51.00	非同一控制下企业合并取得的子公司

山西潞安集团潞宁忻岭煤业有限公司（忻岭煤业公司）	山西宁武县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞安集团潞宁大汉沟煤业有限公司（大汉沟煤业公司）	山西宁武县	10,000,000.00	山西宁武县	采掘业		100.00	其他方式取得的子公司
山西潞宁润和有限公司（潞宁润和公司）	山西宁武县	9,000,000.00	山西宁武县	批发和零售业		100.00	其他方式取得的子公司
襄垣县顺鑫源天然气销售有限公司（顺鑫源天然气公司）	山西襄垣县	10,000,000.00	山西襄垣县	石油和天然气开采业		90.00	其他方式取得的子公司

## (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
潞宁煤业公司	42.20	51,504,172.94		918,063,593.90
伊田煤业公司	40.00	111,454,684.86		698,779,964.71
黑龙关煤业公司	45.00	154,379,828.48		645,130,927.16
黑龙煤业公司	40.00	170,088,571.03		71,641,604.50

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
潞宁煤业公司	1,393,346,672.39	7,179,216,907.08	8,572,563,579.47	5,403,867,223.59	545,781,692.01	5,949,648,915.60	1,544,564,581.79	7,307,919,384.08	8,852,483,965.87	5,876,699,218.77	536,583,250.07	6,413,282,468.84
伊田煤业公司	361,844,017.73	1,765,250,642.16	2,127,094,659.89	309,123,060.31	71,021,687.76	380,144,748.07	395,027,231.50	1,823,323,107.60	2,218,350,339.10	704,549,089.09	69,250,043.88	773,799,132.97
黑龙关煤业公司	690,173,000.56	1,302,492,454.00	1,992,665,454.56	377,434,231.53	181,606,940.38	559,041,171.91	505,628,547.77	1,350,106,525.61	1,855,735,073.38	622,362,556.42	178,992,046.97	801,354,603.39
黑龙煤业公司	351,121,008.77	1,965,723,314.48	2,316,844,323.25	2,087,354,801.22	50,385,510.75	2,137,740,311.97	370,471,720.05	2,018,310,416.86	2,388,782,136.91	2,623,816,468.76	48,776,057.12	2,672,592,525.88

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
潞宁煤业公司	1,484,873,517.01	142,027,313.65	142,027,313.65	-183,921,820.57	2,474,844,297.70	880,161,760.22	880,161,760.22	881,418,291.64
伊田煤业公司	717,512,996.74	278,636,712.16	278,636,712.16	258,049,401.30	709,046,787.46	279,192,773.22	279,192,773.22	290,234,019.30
黑龙关煤业公司	831,390,302.98	343,066,285.52	343,066,285.52	-17,099,726.93	784,746,609.51	338,399,812.09	338,399,812.09	24,443,911.57
黑龙煤业公司	981,760,400.34	425,221,427.57	425,221,427.57	121,415,746.02	693,259,269.72	250,792,048.34	250,792,048.34	43,758.93

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	山西省长治市襄垣县王桥工业园区	煤制品制造行业	19.82	8.64	权益法
潞安集团财务有限公司	山西省长治市城西路2号	山西省长治市城西路2号	金融	33.33		权益法

## (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

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山西潞安煤基清洁能源 有限责任公司	潞安集团财务有限公 司	山西潞安煤基清洁能源 有限责任公司	潞安集团财务有限公 司
流动资产	1,504,306,897.38	23,004,534,566.01	1,784,109,619.56	24,259,843,536.86
非流动资产	20,972,780,832.52	3,615,083,475.41	21,173,152,374.14	4,003,908,379.56
资产合计	22,477,087,729.90	26,619,618,041.42	22,957,261,993.70	28,263,751,916.42
流动负债	8,286,657,634.37	22,825,363,354.98	8,347,262,537.38	24,418,652,163.47
非流动负债	10,582,793,216.92	54,106,795.62	10,810,553,216.92	65,635,175.27
负债合计	18,869,450,851.29	22,879,470,150.60	19,157,815,754.30	24,484,287,338.74
少数股东权益				
归属于母公司 股东权益	3,607,636,878.61	3,940,147,890.82	3,799,446,239.40	3,779,464,577.68
按持股比例计 算的净资产份 额	1,026,733,455.65	1,246,591,292.01	1,081,322,399.73	1,259,695,543.74
调整事项	-862,889,533.10		-872,003,114.50	
--商誉				
--内部交易未 实现利润	-9,089,533.10		-18,203,114.50	
--永续债	-853,800,000.00		-853,800,000.00	
对联营企业权 益投资的账面 价值	163,843,922.55	1,246,591,292.01	209,319,285.23	1,259,695,543.74
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值				
营业收入	2,931,957,226.57	362,643,313.99	3,037,806,671.32	432,224,250.44
净利润	-198,610,323.81	170,206,333.71	-405,836,659.10	180,198,475.69
终止经营的净 利润				
其他综合收益		-9,523,020.57		17,885,553.75
综合收益总额	-198,610,323.81	160,683,313.14	-405,836,659.10	198,084,029.44
本年度收到的 来自联营企业 的股利		66,660,000.00		83,325,000.00

## (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	151,653,463.47	156,054,304.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,206,731.49	-1,534,097.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,206,731.49	-1,534,097.09

## (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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
山西天脊潞安化工有限公司	-1,987,304,495.92	-89,325,683.36	-2,076,630,179.28

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	395,703,830.84	4,242,366.00		6,500,250.30	1,100,000.00	392,345,946.54	与资产相关
递延收益		2,229,719.00		2,027,353.00		202,366.00	与收益相关
合计	395,703,830.84	6,472,085.00		8,527,603.30	1,100,000.00	392,548,312.54	/

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,500,250.30	1,600,271.91
与收益相关	2,027,353.00	44,468,898.47
合计	8,527,603.30	46,069,170.38

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策如下：

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本集团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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0.00 元。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

#### 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。

本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					未折现合同金额 合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上		
短期借款		551,015,972.22				551,015,972.22	550,000,000.00
应付票据		611,918,530.36				611,918,530.36	611,918,530.36
应付账款		13,710,740,929.44				13,710,740,929.44	13,710,740,929.44
应付利息		29,563,907.39				29,563,907.39	29,563,907.39
其他应付款		1,567,524,564.82				1,567,524,564.82	1,567,524,564.82
一年内到期的非流动负债		833,146,715.41				833,146,715.41	613,581,318.77
长期借款			22,701,500.00			22,701,500.00	22,701,500.00
租赁负债			277,619,970.95	430,880,721.23	492,104,122.31	1,200,604,814.49	954,749,932.37
长期应付款			330,600,000.00	991,800,000.00	1,983,600,000.00	3,306,000,000.00	2,588,275,555.97
合计		17,466,357,468.60	630,921,470.95	1,422,680,721.23	2,475,704,122.31	21,995,663,783.09	20,811,503,088.08

项目	上年年末余额					未折现合同金额 合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上		
短期借款		1,070,319,444.44				1,070,319,444.44	1,050,000,000.00

项目	上年年末余额					未折现合同金额 合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上		
应付票据		44 1,110,678,413.99				1,110,678,413.99	1,110,678,413.99
应付账款		15,672,548.51 6.81				15,672,548,516.81	15,672,548,516.81
应付利息		44,711,289.40				44,711,289.40	44,711,289.40
其他应付款		1,489,791.20 6.14				1,489,791,206.14	1,489,791,206.14
一年内到期的非 流动负债		772,208,663.35				772,208,663.35	561,751,160.13
长期借款			22,701,500.00			22,701,500.00	22,701,500.00
租赁负债			179,501,525.85	238,918,791.22	562,914,631.72	981,334,948.79	727,531,123.60
长期应付款			330,600,000.00	991,800,000.00	2,314,200,000.00	3,636,600,000.00	2,862,031,161.79
合计		20,160,257,534.13	532,803,025.85	1,230,718,791.22	2,877,114,631.72	24,800,893,982.92	23,541,744,371.86

### 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本集团会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：0.00 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 572,701,500.00 元（2023 年 12 月 31 日：1,072,701,500.00 元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固

定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本集团持有的其他公司权益投资列示如下：

项目	年末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	84,485,136.11	85,870,894.19

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	3,391,344.08		81,093,792.03	84,485,136.11
(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			7,585,913,121.87	7,585,913,121.87
(七) 其他非流动金融资产			133,870,605.65	133,870,605.65
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			133,870,605.65	133,870,605.65
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 信托受益权			133,870,605.65	133,870,605.65
2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,391,344.08		7,800,877,519.55	7,804,268,863.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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

以相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

**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

应收款项融资为公司持有的应收票据，公允价值与票面价值差异小，本集团以票面价值作为应收款项融资公允价值的估计。

其他权益工具投资为公司持有的未上市公司股权，该股权投资的公允价值的可能估计金额分布范围很广，本集团以成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用  不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用  不适用

单位：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(%)
集团公司	山西襄垣县侯堡镇	制造业	419,881.60	61.44	61.44

**本企业的母公司情况的说明**

注：根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于将持有的省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发【2017】35 号）要求，山西省人民政府国有资产监督管理委员会已将所持有的本公司控股股东 100%股权全部注入山西省国有资本运营有限公司。根据山西省人民政府《山西省人民政府关于将山西省国有资本运营有限公司所持山西潞安矿业（集团）有限责任公司 100%股权无偿划转至潞安化工集团有限公司的批复》（晋政函[2020]171 号）要求，山西省国有资本运营有限公司已将所持山西潞安矿业（集团）有限责任公司 100%股权全部注入潞安化工集团有限公司。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 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

公司子公司的情况详见本附注“十、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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、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
山西天脊潞安化工有限公司（天脊潞安公司）	联营企业并同一控制人
潞安集团财务有限公司（潞安财务公司）	联营企业并同一控制人
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司（煤基清洁能源公司）	联营企业并同一控制人
忻州博恒房地产开发有限公司（博恒房地产公司）	联营企业
山西潞安煤基精细化学品有限公司（煤基精细化学品公司）	联营企业并同一控制人
山西本源生态农业开发有限公司（本源生态农业公司）	联营企业
山西潞安金源兴边富民煤层气利用技术有限公司	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
河北阳煤正元化工集团有限公司（正元化工集团公司）	受同一控股股东控制的其他企业
河北正元氢能科技有限公司（正元氢能公司）	受同一控股股东控制的其他企业
临猗县晨升商贸有限公司（临猗县晨升商贸公司）	受同一控股股东控制的其他企业
潞安国际融资租赁（横琴）有限公司（潞安租赁横琴公司）	受同一控股股东控制的其他企业
潞安化工集团有限公司供电分公司（供电分公司）	受同一控股股东控制的其他企业
潞安职业技术学院（职业技术学院）	受同一控股股东控制的其他企业
潞城市普惠科技服务有限公司（普惠科技公司）	受同一控股股东控制的其他企业
潞泉（平定）煤炭洗选有限公司（潞泉洗选公司）	受同一控股股东控制的其他企业
漯河潞原通物流有限责任公司（漯河潞原通物流公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山东恒通化工股份有限公司（恒通化工公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山东建兰化工股份有限公司（建兰化工公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西高河能源有限公司（高河能源公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西科瀛科技有限公司（科瀛科技公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安阿斯本氢动力科技有限公司（阿斯本氢动力科技公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安成品油销售有限责任公司（成品油销售公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安戴斯酒店有限公司（潞安戴斯酒店）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司（高纯硅业科技公司）	受同一控股股东控制的其他企业

山西潞安工程有限公司（潞安工程公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安郭庄煤业有限责任公司（郭庄煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安鸿源房地产开发有限公司（鸿源房地产公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安化工有限公司潞安化工公司	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安环保科技有限公司（环保科技公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安集团东盛煤业有限公司（东盛煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安集团华润煤业有限公司（华润煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安集团司马煤业有限公司（司马煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安集团左权阜生煤业有限公司（潞安左权阜生煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安集团左权佳瑞煤业有限公司（左权佳瑞煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安集团左权五里墩煤业有限公司（五里墩煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安检测检验中心有限责任公司（检测检验公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安建设工程质量检测有限公司（工程质检公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安矿业（集团）有限责任公司古城煤矿（集团公司古城煤矿）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安矿业（集团）张家港国际贸易有限公司（张家港国贸公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安煤基合成油有限公司（煤基合成油公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安煤炭经销有限责任公司（煤炭经销公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安煤杂志社有限责任公司（潞安煤杂志社公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安瑞泰投资有限责任公司（潞安瑞泰投资公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安石圪节矿井开拓延深工程建设筹备处（石圪节煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安树脂有限责任公司（潞安树脂公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安太行润滑科技股份有限公司（太行润滑科技公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安天脊机械设备制造有限公司（潞安天脊机械制造公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安宜泰铜材制造有限责任公司（潞安宜泰铜材公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安羿神能源有限责任公司（羿神能源公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞安重工有限责任公司（潞安重工公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西潞圣选煤有限责任公司（潞圣选煤公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西清浪饮品有限公司（清浪公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西省轻工建设有限责任公司（轻工建设公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西天脊集团建筑工程有限公司（天脊集团建筑公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西天脊煤化工集团有限公司（天脊煤化工集团公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西新元煤炭有限责任公司（新元煤炭公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西阳煤丰喜国际贸易有限公司（丰喜国贸公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司（丰喜泉稷公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西阳煤化工工程有限公司（阳煤化工工程公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西阳煤化工机械（集团）有限公司（阳煤化工机械公司）	受同一控股股东控制的其他企业
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司（寺家庄煤业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
上海潞安实业有限公司（潞安实业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
石家庄柏坡正元化肥有限公司（正元化肥公司）	受同一控股股东控制的其他企业
寿阳县潞安销售有限公司（寿阳县潞安销售公司）	受同一控股股东控制的其他企业
天脊集团工程有限公司（天脊工程公司）	受同一控股股东控制的其他企业
天脊集团兴化实业有限公司天脊集团兴化公司	受同一控股股东控制的其他企业
天脊集团应用化工有限公司（天脊集团应用化工公司）	受同一控股股东控制的其他企业
天脊煤化工集团股份有限公司（天脊煤化工股份公司）	受同一控股股东控制的其他企业
屯留县老爷山旅游开发有限公司（老爷山旅游开发公司）	受同一控股股东控制的其他企业
昔阳县潞泉销售有限公司（昔阳县潞泉公司）	受同一控股股东控制的其他企业
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司（丰喜肥业公司）	受同一控股股东控制的其他企业
阳煤集团寿阳化工有限责任公司（寿阳化工公司）	受同一控股股东控制的其他企业
阳煤集团太原化工新材料有限公司（太原化工新材料公司）	受同一控股股东控制的其他企业
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（淄博齐鲁化肥公司）	受同一控股股东控制的其他企业

阳煤平原化工有限公司（平原公司）	受同一控股股东控制的其他企业
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司（阳煤集团供销公司）	受同一控股股东控制的其他企业
阳泉煤业化工集团有限责任公司（阳煤化工集团公司）	受同一控股股东控制的其他企业
潞安化工集团（山西）产业技术研究院有限公司（潞安化工集团产业技术公司）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业
潞安化工集团有限公司（潞安化工集团）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业
山西潞安精蜡化学品有限公司（山西潞安精蜡化学品公司）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业
山西潞安矿业（集团）有限责任公司（集团公司）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业
山西潞安配售电有限公司（潞安配售电公司）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业
山西省化工研究所合成材料有限公司（化工研究所合成材料公司）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业
上海潞安投资有限公司（上海投资公司）	受同一控制人（潞安化工集团有限公司）控制的其他企业

## 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
轻工建设公司	班中餐	430,080.00			
集团公司	班中餐及招待费	21,215,369.32			22,976,338.62
司马煤业公司	材料及配件	26,845,517.37			
成品油销售公司	材料及配件	20,939,862.65			48,670,893.88
潞安重工公司	材料及配件	11,545,428.67			15,670,323.81
集团公司	材料及配件	8,257,713.28			4,240,220.07
本源生态农业公司	材料及配件	6,043,267.00			9,095,201.31
天脊煤化工股份公司	材料及配件	2,591,808.54			2,320,406.83
环保科技公司	材料及配件	2,080,170.67			511,160.22
天脊集团应用化工公司	材料及配件	1,022,442.00			
煤基清洁能源公司	材料及配件	180,000.00			
潞安实业公司	材料及配件				1,865,297.28
天脊潞安公司	材料及配件				323,524.31
集团公司	存车、卫生防疫、报刊、仪器测试费、会议活动费，差旅费	9,881,830.87			10,831,130.84
成品油销售公司	代销手续费				2,279,955.94
潞安化工集团	电力	293,857,335.24			144,035,426.50
潞安配售电公司	电力	8,660,550.46			108,593,174.85
集团公司	电力	334,051.58			945,390.91
天脊潞安公司	电力	193,708.03			

清浪公司	福利费	48,786,349.72			39,277,736.38
本源生态农业公司	福利费	2,192,366.00			
太行润滑科技公司	福利费				2,883,557.52
张家港国贸公司	港口服务费				558,665.80
潞安工程公司	工程	822,788,542.54			973,990,054.34
轻工建设公司	工程	14,118,345.13			2,451,009.37
潞安天脊机械制造公司	工程款	423,008.85			
集团公司	公寓住宿费	6,154,579.24			16,089,575.87
潞安化工集团	轨道衡称重计量服务费	1,441,146.32			1,519,872.44
天脊潞安公司	技术服务费	1,163,696.42			
轻工建设公司	技术服务费	958,613.16			
潞安天脊机械制造公司	技术服务费	91,509.44			
阳煤化工工程公司	技术服务费	46,698.11			
检测检验公司	检测费	4,340,460.38			3,945,620.55
工程质检公司	检测费	40,566.04			132,075.47
潞安天脊机械制造公司	鉴定费				17,344.34
煤基清洁能源公司	鉴定费				9,198.12
集团公司	警卫消防				3,641,399.74
轻工建设公司	劳务费	47,562,064.81			
科瀛科技公司	劳务费	33,600.00			
本源生态农业公司	绿化、车辆保养等	152,967.00			
轻工建设公司	绿化费	474,640.57			404,716.98
集团公司	绿化费	122,516.36			3,284,424.72
寺家庄煤业公司	气费	807,162.02			
集团公司	取暖及洗浴	531,470.42			25,633,497.55
煤基合成油公司	设备保运服务	9,402,654.00			9,402,600.00
清浪公司	水费	114,791.11			504,349.82
集团公司	水费及蒸汽费	125,854.66			19,503,271.93
潞安化工集团	铁路抑尘费	8,103,999.51			
集团公司	通信费	6,156,660.87			3,372,074.49
潞安工程公司	维修费	116,836,859.30			102,374,590.70
轻工建设公司	维修费	35,152,360.71			13,047,716.09
潞安天脊机械制造公司	维修费	1,189,391.01			410,809.56
环保科技公司	维修费	49,500.00			
本源生态农业公司	维修费				60,978,780.63
集团公司	卫生清洁费	19,267.33			8,839,537.06
集团公司	污水处理费	11,129,929.60			27,160,848.81
轻工建设公司	污水处理费	1,177,403.28			
轻工建设公司	物业费				1,830,700.00
集团公司	修理费	2,131,986.00			
天脊集团应用化工公司	应急服务费				47,169.81
集团公司	运费	8,008,621.92			

潞安实业公司	运输服务费			191,247.08
轻工建设公司	运行维护费	3,216,560.70		44,601,549.48
潞安化工集团	运杂费	21,618,887.33		19,199,250.71
潞安戴斯酒店	招待费	223,062.41		63,679.25
集团公司	职工福利费用	9,102,483.57		44,220,024.34

## 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
集团公司	材料及配件		31,967.18
寺家庄煤业公司	电力	12,394,117.52	
新元煤炭公司	电力	5,718,150.98	
潞安工程公司	电力	334,294.54	40,865.27
轻工建设公司	电力	8,592.02	4,239.88
高河能源公司	服务费		623,185.78
成品油销售公司	会员费	24,132.59	
潞安实业公司	会员费		2,820.78
潞安工程公司	会员费		1,410.34
天脊集团应用化工公司	会员费、佣金收入	35,969.47	
潞安重工公司	会员费、佣金收入	25,051.97	940.21
天脊煤化工股份公司	会员费、佣金收入	11,082.06	
轻工建设公司	会员费、佣金收入	8,660.39	2,350.65
潞安戴斯酒店	会员费、佣金收入	471.70	
天脊潞安公司	煤气	10,363,906.83	
煤基清洁能源公司	煤炭	829,284,383.07	1,000,347,959.61
煤炭经销公司	煤炭	448,327,709.85	216,227,709.34
天脊煤化工集团公司	煤炭	269,898,853.61	618,487,224.97
煤基合成油公司	煤炭	197,839,861.44	226,089,916.97
张家港国贸公司	煤炭	186,269,331.86	
太原化工新材料公司	煤炭	75,669,019.30	49,846,373.15
临猗县晨升商贸公司	煤炭	53,269,861.94	
羿神能源公司	煤炭	42,228,422.82	96,759,552.00
集团公司	煤炭	12,952,492.41	10,138,600.53
集团公司	汽油款	491,297.34	342,615.23
高河能源公司	汽油款	363,463.01	
司马煤业公司	汽油款	315,575.22	
华润煤业公司	汽油款	81,238.94	
检测检验公司	汽油款	69,518.93	59,934.18
清浪公司	汽油款	50,254.52	34,918.66
潞安配售电公司	汽油款	40,057.34	37,816.89
职业技术学院	汽油款	14,149.23	
潞安化工集团	汽油款	13,425.42	34,450.55
潞安树脂公司	汽油款	6,014.07	6,753.89
潞安工程公司	水费、住宿费	1,923,931.71	451,236.55
新元煤炭公司	瓦斯抽采井排采工程	44,896,117.81	25,499,176.30
五里墩煤业公司	瓦斯抽采井排采工程		14,300,000.00
集团公司	瓦斯抽采井排采工程		10,000,000.00
高河能源公司	瓦斯抽采井排采工程		8,268,348.60
集团公司	住宿费、后勤服务费	2,005.46	
郭庄煤业公司	咨询服务费收入	478,432.41	1,753,551.16

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
集团公司	车辆		477,776.49
潞安工程公司	房屋	41,906.32	644,868.47
司马煤业公司	设备	5,370,092.00	10,800,024.00
东盛煤业公司	设备	3,477,110.00	5,943,295.00
潞安左权阜生煤业公司	设备	2,621,528.00	6,425,460.00
高河能源公司	设备	2,530,164.00	6,460,268.80
五里墩煤业公司	设备	777,868.00	1,519,828.00
集团公司古城煤矿	设备	717,808.00	3,525,575.40
郭庄煤业公司	设备	514,696.00	3,482,912.00
潞安工程公司	设备	436,015.92	1,421,292.39
新元煤炭公司	设备		3,456,871.20

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
集团公司	土地		1,015,792.94			16,187,333.33	35,068,090.30	7,252,963.50	16,552,466.12	53,972,430.58	42,205,204.33
集团公司	设备	103,205,773.97	183,877,108.94			101,559,370.00	264,426,577.00	16,275,396.91	23,933,491.42	339,067,146.52	16,574,856.58
天脊集团应用化工公司	设备	1,738,000.00					116,000.00		5,490.64		
煤基合成油公司	设备					13,350,000.00	80,100,000.00	2,134,953.05	6,640,606.20		
轻工建设公司	设备	132,743.36	141,592.92			61,415.93	61,415.93	3,144.86	8,385.64		
潞安化工集团	房屋	670,123.54	1,527,430.00								
集团公司	房屋	1,183,009.24	1,712,834.16			32,464,514.71	20,050,021.07	11,345,440.43	1,314,127.46	69,921,672.90	
集团公司	车辆	1,530,528.00	8,144,698.06			2,859,578.71	12,630,465.50	1,585,703.30	3,192,467.79	322,109.10	3,908,182.72
潞安天脊机械制造公司	车辆		265,612.26								
集团公司	场站		2,073,394.50								

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

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				
潞安财务公司	550,000,000.00	2023/7/20	2024/7/18	借款未到期

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	207.65	241.59

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6. 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	潞安财务公司	13,466,876,596.51		15,287,286,656.71	
应收账款					
	天脊煤化工股份公司	405,094,115.24	40,509,411.52	476,962,420.24	23,848,121.01
	天脊潞安公司	274,276,616.89	18,450,386.06	158,042,446.05	5,260,626.34
	羿神能源公司	210,974,427.56	6,165,318.04	269,381,523.18	2,693,815.23
	煤基清洁能源公司	133,291,739.68	1,449,122.22	350,577,047.59	3,567,017.06
	临猗县晨升商贸公司	89,895,909.51	898,959.10		
	天脊煤化工集团公司	64,813,768.09	648,137.68		
	煤基合成油公司	59,094,625.00	590,946.25	26,200,000.00	262,000.00
	平原公司	42,930,833.48	429,308.33	43,524,283.81	435,242.84
	太原化工新材料公司	34,528,617.28	345,286.17		
	恒通化工公司	31,938,405.93	319,384.06		
	五里埃煤业公司	30,235,632.84	1,152,657.68	11,229,279.17	492,767.73
	集团公司	29,277,746.19	1,387,082.85	44,624,009.29	462,556.29
	高河能源公司	28,796,980.65	1,374,866.64	23,423,387.02	791,664.30
	潞安左权阜生煤业公司	22,960,987.70	1,638,503.65	19,983,681.98	466,715.72
	正元化肥公司	21,343,735.67	213,437.36	24,909,377.45	249,093.77

	司马煤业公司	18,323,251.46	199,904.51	3,710,926.06	37,109.26
	寿阳化工公司	16,204,404.80	162,044.05		
	东盛煤业公司	16,111,448.75	623,315.68	13,502,295.05	393,678.59
	张家港国贸公司	10,809,207.25	108,092.07		
	新元煤炭公司	9,158,197.25	91,581.97	28,323,331.58	283,233.32
	左权佳瑞煤业公司	7,466,044.80	6,359,509.85	7,466,044.80	6,136,350.03
	寺家庄煤业公司	4,004,282.23	40,042.82		
	华润煤业公司	824,458.00	329,783.20	1,032,658.00	413,063.20
	检测检验公司	113,058.49	2,510.67	34,502.10	345.02
	清浪公司	29,141.46	291.41	10,353.85	103.54
	郭庄煤业公司	775.29	7.75	1,520,275.66	15,202.76
	潞圣选煤公司			0.01	
应收账款 (晋易信)					
	煤基清洁能源公司	500,000,000.00	5,000,000.00	198,000,000.00	1,980,000.00
	太原化工新材料公司	325,000,000.00	3,250,000.00	142,000,000.00	1,420,000.00
	天脊煤化工集团公司	209,400,000.00	2,094,000.00	209,400,000.00	2,094,000.00
	寿阳化工公司	47,513,056.03	475,130.56	47,513,056.03	475,130.56
	煤基合成油公司	35,163,898.96	351,638.99		
	天脊潞安公司			105,370,000.00	10,194,628.43
应收款项融资					
	恒通化工公司	186,540,000.00		253,030,000.00	
	丰喜肥业公司	101,536,120.00		23,900,000.00	
	正元化肥公司	55,000,000.00			
	煤基清洁能源公司	45,000,000.00			
	集团公司	17,369,023.99		1,670,000.00	
	寿阳化工公司	12,000,000.00		16,000,000.00	
	高河能源公司	1,650,000.00			
	丰喜泉稷公司			35,300,000.00	
	轻工建设公司			2,396,416.38	
预付款项					
	潞安化工集团	41,689,898.32		12,713,319.45	
	潞安配售电公司	2,297,000.00			
	羿神能源公司	1,358,490.56			
	成品油销售公司	32,714.00		2,714.00	
	昔阳县潞泉公司			100	
其他应收款					
	集团公司	18,765,877.65	187,658.78	22,324,114.95	223,241.15
	潞安配售电公司	7,935,300.00	1,582,860.00	15,836,700.00	1,583,670.00
	潞安左权阜生煤业公司	14,868,000.00	5,947,200.00	14,868,000.00	5,947,200.00
	新元煤炭公司	2,426,132.03	178,424.45	2,426,132.03	69,955.60
	潞安化工集团	162,000.00	7,220.00	140,000.00	1,400.00
	天脊潞安公司	598,749.89	59,874.99	598,749.89	29,937.49
合同资产					
	五里堠煤业公司	7,558,908.21		2,377,968.38	118,898.42
	集团公司	6,772,952.00		8,737,203.67	87,372.04
	高河能源公司	4,855,846.75		5,855,846.75	197,916.08
	潞安左权阜生煤业公司	3,902,279.60		3,902,279.60	105,742.52
	新元煤炭公司	2,171,506.12		7,080,832.89	70,808.33
	左权佳瑞煤业公司	1,866,511.20		1,866,511.20	1,534,087.51
	寺家庄煤业公司	1,001,070.56			
	煤基清洁能源公司	322,791.17		382,791.17	19,139.56
	司马煤业公司	104,200.00		95,596.33	955.96
	郭庄煤业公司	193.82		380,068.92	3,800.69

## (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
短期借款			
	潞安财务公司	550,000,000.00	1,050,000,000.00
应付账款			
	潞安工程公司	2,228,225,661.92	2,947,097,001.08
	煤炭经销公司	1,633,754,793.61	290,866.00
	集团公司	1,537,659,712.16	2,110,039,564.05
	轻工建设公司	325,271,327.23	435,733,083.87
	本源生态农业公司	34,955,540.02	71,416,103.49
	潞安重工公司	29,434,370.95	38,619,306.97
	煤基合成油公司	22,761,989.24	24,371,998.48
	潞安化工集团	20,423,678.40	2,677,142.37
	成品油销售公司	17,539,512.31	42,046,146.17
	清浪公司	14,361,538.72	15,719,005.91
	潞安左权阜生煤业公司	9,600,000.00	9,600,000.00
	天脊煤化工股份公司	6,430,080.59	9,764,019.03
	检测检验公司	5,328,821.03	5,378,270.56
	环保科技公司	4,109,224.57	4,853,515.14
	天脊集团应用化工公司	2,778,060.44	258,560.98
	潞安化工公司	2,197,553.54	
	司马煤业公司	1,900,166.00	1,900,166.00
	潞安实业公司	1,618,771.93	10,404,183.68
	职业技术学院	1,543,443.96	3,677,063.96
	太行润滑科技公司	1,034,538.70	4,740,626.20
	潞安天脊机械制造公司	1,008,157.00	39,715.00
	工程质检公司	588,718.00	703,717.20
	天脊集团建筑公司	491,280.60	1,621,280.60
	寺家庄煤业公司	265,393.30	
	老爷山旅游开发公司	189,905.00	610,433.00
	煤基清洁能源公司	180,000.00	
	丰喜肥业公司	158,000.00	4,158,000.00
	化工研究所合成材料公司	99,723.00	99,723.00
	潞安戴斯酒店	93,953.56	86,454.25
	科瀛科技公司	33,600.00	445,000.00
	天脊工程公司	11,500.00	115,000.00
	潞安配售电公司	8,462.66	8,462.66
	潞安化工集团产业技术公司		665,000.00
	寿阳县潞安销售公司		549,666,751.60
	昔阳县潞泉公司		412,278,015.06
	潞泉洗选公司		89,852,289.24
	羿神能源公司		22,641,509.44
	阳煤化工工程公司		67,500.00
应付票据			
	集团公司		140,000,000.00
其他应付款			
	集团公司	219,719,419.45	382,503,118.06
	潞安树脂公司	8,045,131.00	8,545,131.00
	正元氢能公司	6,937,304.09	

	司马煤业公司	1,550,000.00	1,550,000.00
	清浪公司	273,654.56	253,751.16
	潞安工程公司	123,120.00	129,120.00
	天脊集团应用化工公司	60,000.00	
	丰喜泉稷公司	31,456.98	
	潞安戴斯酒店	15,750.00	
	轻工建设公司	11,000.00	11,000.00
	天脊工程公司	10,000.00	10,000.00
	丰喜国贸公司	1.00	1.00
	阿斯本氢动力科技公司		19,984.91
合同负债			
	煤炭经销公司	464,396,089.35	171,092,728.15
	成品油销售公司	79,246,410.42	83,808,090.05
	羿神能源公司	21,238,938.05	
	潞安左权阜生煤业公司	12,970,715.60	12,970,715.60
	高河能源公司	7,851,743.12	7,851,743.12
	新元煤炭公司	5,596,173.39	50,492,291.20
	司马煤业公司	477,981.65	477,981.65
	上海投资公司	100,629.70	57,623.81
	潞安工程公司	12,713.65	11,251.02
	潞安重工公司	7,750.12	18,999.37
	天脊集团应用化工公司	700.00	
	天脊煤化工股份公司	384.22	10,113.64
	天脊集团兴化公司	224.17	
	环保科技公司	14.60	
	恒通化工公司		28,062,093.45
	张家港国贸公司		18,859,173.78
	临猗县晨升商贸公司		4,382,193.36
	正元氢能公司		3,346,498.03
	集团公司		49,548.73
	天脊煤化工集团公司		31,836.45
	丰喜泉稷公司		27,838.04
租赁负债			
	集团公司	840,098,757.44	596,344,620.63
	煤基合成油公司	26,700,000.00	39,558,198.50
	天脊集团应用化工公司	99,406.50	69,838.01
	轻工建设公司	59,559.36	119,139.67
一年内到期的非流动负债			
	集团公司	215,150,893.74	90,578,370.99
	煤基合成油公司	78,286,107.73	76,642,956.18
	轻工建设公司	56,858.50	55,549.26
	天脊集团应用化工公司	29,568.50	59,136.99

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

**(二) 资金集中管理****1、 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：**

本公司参与和实行的资金集中管理安排主要为，本公司存放于集团财务公司的存款，从集团财务公司直接取得的借款及从集团公司取得的借款。

**2、 本公司归集至集团的资金**

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	13466876596.51		15,287,286,656.71	
合计				
其中：因资金集中管理支 取受限的资金				

**3、 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金**

项目名称	期末余额	上年年末余额
短期借款	550,000,000.00	1,050,000,000.00
其他应付款	217,264,374.60	382,455,100.00
合计	767,264,374.60	1,432,455,100.00

**十五、股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2024年06月30日本集团银行存款保证金年末余额147,848,338.45元，作为开具银行承兑汇票的保证金。

### 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

尚未裁决的重要仲裁及诉讼事项

1) 因工程施工合同纠纷，山西惠安煤矿建设工程有限公司于2024年6月13日向武乡县人民法院提起诉讼，请求本集团子公司温庄煤业公司支付《采掘衔接及附属零星工程施工合同》工程款5,028,291.84元及逾期付款期间利息；支付《井下15100运输顺槽掘进工程》3,429,276.01及逾期付款期间利息。截至目前，案件尚未作出判决。

2) 因采煤导致地面塌陷，屯留县恒明商贸有限公司向屯留区人民法院提起诉讼，请求本集团子公司余吾煤业公司赔偿导致电线断裂，烘干塔等设备变形造成经济损失561.6万元，2024年2月21日屯留区人民法院开庭审理。截止目前，该案件正在审理中。

3) 因采煤导致地面塌陷，长治市鑫万强畜禽养殖有限公司向屯留区人民法院提起诉讼，请求本集团子公司余吾煤业公司赔偿导致畜禽养殖基地房屋、构筑物、设备等损坏造成经济损失601.97万元，2024年1月17日对该案损失发生地进行了现场勘查。截止目前，该案件正在审理中。

4) 因采煤导致地面塌陷，长治市兴旭农业开发有限公司向屯留区人民法院提起诉讼，请求本集团子公司余吾煤业公司赔偿导致地面塌陷，导致温室大棚、其余构筑物及附属设施、不可拆除设备损坏造成经济损失1617.77万元。截止目前，目前处于司法鉴定环节。

5) 因采煤导致地面塌陷，长治市昊佑工贸有限公司向屯留区人民法院提起诉讼，请求本集团子公司余吾煤业公司赔偿导致土地大棚损坏838.02万元。2024年5月24日屯留区人民法院开庭审理，截止目前，该案件尚未判决。

6) 因采煤导致地面塌陷山西水投润泽供水有限公司向屯留区人民法院于2024年5月8日提起诉讼，请求本公司常村煤业公司赔偿官庄泵站出现地质破坏、地面沉陷，院内建筑物出现倾斜、开裂、塌陷等以及水利设施设备遭致荒废损失752万元。2024年6月13日，屯留区人民法院路村法庭进行诉前鉴定质证。截止目前，该案件正在审理中。

7) 因工程施工合同，中冶集团有限公司于2023年12月向西安市碑林区法院提起诉讼，要求支付因停工造成机器设备及房屋建筑损失款4,540,630元；请求判令本集团子公司上庄煤矿支付从2014年至2020年12月31日的工人工资及设备维护款151.2万元，共计605.26万元，截止目前，该案件尚未开庭。

8) 因《矿锅炉烟气排放达标改造工程总承包（EPC）合同》，该工程已完工，尚有工程款未支付，华安奥特（北京）科技股份有限公司向长治市潞州区人民法院提起诉讼，请求本公司王庄

煤业公司支付剩余工程款694.46万元,长治市潞州区人民法院于2024年1月30日开庭审理本案,正等待鉴定公司对案涉项目进行鉴定,截止目前,该案件正在审理中。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**已裁决的重要仲裁及诉讼事项**

1) 因债权转让纠纷,长治市永鸣商贸有限公司向山西省襄垣县人民法院提起诉讼,请求判令本集团子公司上庄煤业公司支付欠款8,120,000.00元及逾期期间的利息128,541.25元。2024年5月10日,襄垣县人民法院作出调解,上庄煤业于2024年10月18日前支付欠款8,120,000.00元,逾期期间的利息128,541.25元。截止目前,该调解尚未执行完毕。

2) 因买卖合同纠纷,蒲县宏阳洗煤有限公司于2023年7月14日向蒲县人民法院提起诉讼,请求判令本集团子公司隰东煤业公司返还原告货款17,285,931.10元。2023年10月9日山西省蒲县人民法院判决隰东煤业公司返还原告煤款17,285,931.10元。截至报告日,该案件尚未执行完毕。

3) 因建设工程施工合同纠纷,温州建峰矿山工程集团有限公司于2024年4月22日向山西省蒲县人民法院提起诉讼,请求判令本集团子公司隰东煤业公司支付劳务费工程款86,299,424.81元及利息。经审理,山西省蒲县人民法院于2024年6月11日作出判决,于判决生效后30日内支付欠款86,299,424.81元及利息,截至报告日,该案件尚未执行完毕。

4) 因合同纠纷,太原市阳驰机电设备有限公司于2023年8月7日向山西省蒲县人民法院提起诉讼,请求判令本集团子公司隰东煤业公司支付货款5,575,843.91元及利息(利息以5,575,843.91元为基数,自2023年1月1日起按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至付清之日止)。2023年8月23日,山西省蒲县人民法院判决隰东煤业公司支付原告货款5,575,843.91元及利息。截至报告日,该判决尚未执行完毕。

5) 因兼并合同纠纷,原告原山西杏岭西投资有限公司股东樊勇向蒲县人民法院提起诉讼,请求判令本集团子公司隰东煤业公司支付补偿款855.32万元及利息。经法院审理于2024年3月25日作出判决,于判决生效后30日内支付原告樊勇补偿款855.32万元及利息。截至报告日,该判决尚未执行完毕。

6) 因兼并合同纠纷,原告王海平、郭二保系山西侯家沟投资有限公司股东向蒲县人民法院提起诉讼,请求判令本集团子公司隰东煤业公司支付补偿款681.507万元及利息。经法院审理于2024年3月25日作出判决,于判决生效后30日内支付原告王海平、郭二保补偿款681.507万元及利息。截至报告日,该判决尚未执行完毕。

7) 因企业兼并合同纠纷,本集团子公司黑龙关煤业公司被成武向蒲县人民法院提起诉讼。诉讼请求判令黑龙关煤业公司作为被告之一支付其补偿款。2023年9月27日蒲县人民法院下发判决书,判决黑龙关煤业公司支付成武补偿款5,800.00万元及利息(利息自2022年5月16日起按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心一年期贷款市场报价利率计算至履约之日止),案件受

理费 86.60 万元由黑龙关煤业公司承担。一审判决后，双方均已上诉，经山西省临汾市中级人民法院审理，于 2024 年 8 月 5 日作出判决，撤销山西省蒲县人民法院(2022)晋 1033 民初 247 号民事判决；本案发回山西省蒲县人民法院重审。截至报告日，该案件尚未有进一步审判。

8) 因本集团子公司余吾煤业公司采煤导致麟绛街道区域内地下水水位下降、水源枯竭，2023 年 11 月 22 日长治市屯留区水利局向屯留区人民法院提起诉讼，要求赔偿地下水水位下降、水源枯竭产生的修复费用、补救措施费用及水资源损失共计 5,300.90 万元。2023 年 12 月 28 日屯留区人民法院判决余吾煤业公司赔偿原告 5,386.90 万元，诉讼费 15.55725 万元。截至报告日，该判决尚未执行完毕。

9) 因财产损害赔偿纠纷，长治市潞安森达科地工程有限公司于 2021 年 7 月 8 日向长治市潞州区人民法院提起诉讼，请求法院依法判令本公司王庄煤矿支付其设施毁损等各项损失共计 22,289,250.12 元。2022 年 6 月 6 日，长治市潞州区人民法院作出一审判决，本公司王庄煤矿赔偿原告各项损失共计 15,333,600.00 元；案件受理费 76,623.00 元，本公司负担 56,900.00 元。本公司不服上述判决，于 2022 年 6 月 21 日上诉至长治市中级人民法院。2022 年 9 月 19 日，长治市中级人民法院作出二审判决，撤销一审判决，将本案发回潞州区人民法院重审，案件受理费予以退还。2023 年 12 月 12 日，潞州区人民法院作出判决，本公司王庄煤矿赔偿原告各项经济损失 14,958,600.00 元。王庄煤矿已上诉，截至报告日，该案件尚未有进一步审判。

10) 因金融借款合同纠纷，山西襄垣农村商业银行股份有限公司于 2023 年 11 月 1 日向襄垣县人民法院提起诉讼，要求本集团子公司上庄煤业公司偿还 1997 年 7 月 8 日向其借款本金 3.50 万元、2007 年 6 月 29 日向其借款本金 400.00 万元、2007 年 12 月 31 日向其借款本金 1,470.00 万元，共计 1,873.50 万元；截至 2023 年 3 月 20 日利息共计 5,589.68 万元，本息合计 7,463.18 万元。2024 年 4 月 28 日经襄垣县人民法院调解，双方签订调解协议，上庄煤业偿还山西襄垣农商行贷款本金 1873.5 万元及利息 386.5 万元，合计 2260 万元。上庄煤业与 2024 年 6 月 30 日前支付襄垣农商行 80 万元，2024 年 7 月至 2026 年 3 月每月 27 日前支付 100 万元，2026 年 4 月 27 日前支付 80 万元。截至目前，正在执行中。

11) 因工程施工合同纠纷，山西惠安煤矿建设工程有限公司向蒲县人民法院提起诉讼，请求本集团子公司后堡煤业公司支付工程款 45,738,868.88 元及利息 2,666,004.32 元，经蒲县人民法院调解，双方达成协议，支付欠款 37,651,548.88 元。自 2023 年 6 月起每月支付 1,000,000.00 至付清。如支付期间复产，则付款金额自复产第二个月起变更为每月支付 3,000,000.00 元。截止目前，正在执行中。

12) 因拆迁合同纠纷，山西省长子县丹峰化工有限公司向长治市长子县人民法院提起诉讼，要求本集团子公司慈林山煤业公司下属李村煤矿履行拆迁合同及支付部分搬迁补偿等共 3.3 亿元。长治市长子县人民法院于 2023 年多次开庭审理，最终判决李村煤矿继续履行《企业搬迁意向协议》，判决生效后 60 日内一次性支付原告搬迁费用 3.3 亿元，减去垫付的 1,941.60 万元，实际赔偿山西

省长子丹峰化工有限公司搬迁费 3.11 亿元。李村煤矿已上诉，2024 年 5 月 29 日在长治市中级人民法院进行庭询谈话。截至报告日，该案件尚未判决。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年内	2,949,926,343.96	2,501,393,114.62
1年以内小计	2,949,926,343.96	2,501,393,114.62
1至2年	380,874,050.85	624,326,343.75
2至3年	474,277,177.83	81,960,876.14
3年以上		
3至4年	167,166,652.62	104,602,267.35
4至5年	5,040,474.11	29,936,235.74
5年以上	219,400,318.09	209,130,327.31
合计	4,196,685,017.46	3,551,349,164.91

## (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	31,000,000.00	0.74	31,000,000.00	100.00		31,000,000.00	0.87	31,000,000.00	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	31,000,000.00	0.74	31,000,000.00	100.00		31,000,000.00	0.87	31,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,165,685.07	99.26	353,757,899.97	8.49	3,811,927,117.49	3,520,349,164.91	99.13	299,365,688.07	8.50	3,220,983,476.84
其中：										
风险组合	4,165,685.07	99.26	353,757,899.97	8.49	3,811,927,117.49	3,520,349,164.91	99.13	299,365,688.07	8.50	3,220,983,476.84
合计	4,196,685,017.46	100.00	384,757,899.97		3,811,927,117.49	3,551,349,164.91	100.00	330,365,688.07		3,220,983,476.84

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
长治县旺达洗煤厂	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	按预计损失金额计提
合计	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	/

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：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,949,926,343.96	29,499,263.44	1.00
1至2年	380,874,050.85	19,043,702.55	5.00
2至3年	474,277,177.83	47,427,717.78	10.00
3至4年	167,166,652.62	66,866,661.05	40.00
4至5年	5,040,474.11	2,520,237.06	50.00
5年以上	188,400,318.09	188,400,318.09	100.00
合计	4,165,685,017.46	353,757,899.97	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	31,000,000.00					31,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	299,365,688.07	54,392,211.90				353,757,899.97
合计	330,365,688.07	54,392,211.90				384,757,899.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	633,291,739.68		633,291,739.68	15.09	6,449,122.22
天脊煤化工集团股份有限公司	405,094,115.24		405,094,115.24	9.65	40,509,411.52
阳煤集团太原化工新材料有限公司	359,528,617.28		359,528,617.28	8.57	3,595,286.17

山西潞安容海发电有限责任公司	346,994,981.77		346,994,981.77	8.27	70,979,078.17
山西天脊煤化工集团有限公司	274,213,768.09		274,213,768.09	6.53	2,742,137.68
合计	2,019,123,222.06		2,019,123,222.06	48.11	124,275,035.76

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	133,291,739.68		133,291,739.68	3.18	1,449,122.22
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司(晋易信)	500,000,000.00		500,000,000.00	11.91	5,000,000.00
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司(合计)	633,291,739.68		633,291,739.68	15.09	6,449,122.22
阳煤集团太原化工新材料有限公司	34,528,617.28		34,528,617.28	0.82	345,286.17
阳煤集团太原化工新材料有限公司(晋易信)	325,000,000.00		325,000,000.00	7.74	3,250,000.00
阳煤集团太原化工新材料有限公司(合计)	359,528,617.28		359,528,617.28	8.57	3,595,286.17
山西天脊煤化工集团有限公司	64,813,768.09		64,813,768.09	1.54	648,137.68
山西天脊煤化工集团有限公司(晋易信)	209,400,000.00		209,400,000.00	4.99	2,094,000.00
山西天脊煤化工集团有限公司(合计)	274,213,768.09		274,213,768.09	6.53	2,742,137.68

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	66,660,000.00	
其他应收款	10,262,826,686.83	10,579,225,882.31
合计	10,329,486,686.83	10,579,225,882.31

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

#### (1).应收利息分类

适用 不适用

#### (2).重要逾期利息

适用 不适用

#### (3).按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
潞安集团财务有限公司	66,660,000.00	
合计	66,660,000.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年内	11,523,027,873.69	11,811,270,893.87
1年以内小计	11,523,027,873.69	11,811,270,893.87
1至2年	622,611.04	1,050,463.13
2至3年	846,954.60	11,397,290.46
3年以上		
3至4年	3,345,890.46	
4至5年	646,000.00	646,000.00
5年以上	164,618,140.41	164,618,140.41
合计	11,693,107,470.20	11,988,982,787.87

## (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
子公司借款	11,516,263,540.00	11,759,904,439.47
押金	4,229,400.00	4,229,400.00
逾期未收款项	24,441,890.28	24,441,890.28
备用金	2,378,864.18	924,938.39
其他往来款	145,793,775.74	199,482,119.73
合计	11,693,107,470.20	11,988,982,787.87

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	7,044.30	272,870,261.26	1,136,879,600.00	1,409,756,905.56
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	24,764.91	6,379,309.26	14,119,803.64	20,523,877.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2024年6月30日余额	31,809.21	279,249,570.52	1,150,999,403.64	1,430,280,783.37

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

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	704,429.86	10,851,398,758.01	1,136,879,600.00	11,988,982,787.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,674,434.32	-320,927,911.99	23,378,160.00	-295,875,317.67
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	2,378,864.18	10,530,470,846.02	1,160,257,760.00	11,693,107,470.20

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,136,879,600.00	23,378,159.64				1,160,257,759.64
按信用风险特征组合计提坏账准备	272,877,305.56	-2,854,281.83				270,023,023.73
合计	1,409,756,905.56	20,523,877.81				1,430,280,783.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	3,113,000,000.00	26.62	流动资金借款	1年以内	31,130,000.00
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	3,091,000,000.00	26.43	流动资金借款	1年以内	30,910,000.00
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	1,714,250,000.00	14.66	流动资金借款	1年以内	17,142,500.00
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	1,106,047,759.64	9.46	流动资金借款	1年以内	1,106,047,759.64
山西潞安集团蒲县后堡煤业有限公司	860,510,051.59	7.36	流动资金借款	1年以内	8,605,100.52
合计	9,884,807,811.23	84.53	/	/	1,193,835,360.16

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,433,079,162.79	312,000,000.00	6,121,079,162.79	6,433,079,162.79	312,000,000.00	6,121,079,162.79
对联营、合营企业投资	1,360,694,824.86		1,360,694,824.86	1,405,468,847.78		1,405,468,847.78
合计	7,793,773,987.65	312,000,000.00	7,481,773,987.65	7,838,548,010.57	312,000,000.00	7,526,548,010.57

**(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
元丰公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
潞欣公司	2,541,867.48			2,541,867.48		
温庄煤业公司	160,422,800.00			160,422,800.00		
余吾煤业公司	1,483,655,604.72			1,483,655,604.72		
潞宁煤业公司	592,691,882.09			592,691,882.09		
上庄煤业公司	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00
东能煤业公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
黑龙煤业公司	239,900,000.00			239,900,000.00		
伊田煤业公司	263,900,000.00			263,900,000.00		
常兴煤业公司	190,600,000.00			190,600,000.00		
黑龙关煤业公司	165,000,000.00			165,000,000.00		

新良友煤业公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
隰东煤业公司	160,000,000.00			160,000,000.00		160,000,000.00
后堡煤业公司	72,000,000.00			72,000,000.00		72,000,000.00
开拓煤业公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
宇鑫煤业公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
潞安焦化公司	1,779,634,300.00			1,779,634,300.00		
慈林山煤业公司	594,198,789.18			594,198,789.18		
煤婆科技公司	14,358,200.00			14,358,200.00		
金源煤层气公司	263,175,719.32			263,175,719.32		
合计	6,433,079,162.79			6,433,079,162.79		312,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
潞安财务公司	1,259,695,543.74			56,729,771.03	-3,174,022.76		-66,660,000.00			1,246,591,292.01
煤基清洁能源公司	145,773,304.04			-39,364,566.18		1,347,950.87			6,346,844.12	114,103,532.85
合计	1,405,468,847.78			17,365,204.85	-3,174,022.76	1,347,950.87	-66,660,000.00		6,346,844.12	1,360,694,824.86

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,217,304,207.97	7,190,299,845.69	12,708,518,792.27	7,416,671,361.19
其他业务	514,662,730.29	345,028,305.61	519,776,368.55	379,255,948.83
合计	10,731,966,938.26	7,535,328,151.30	13,228,295,160.82	7,795,927,310.02

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
煤炭	10,217,304,207.97	7,190,299,845.69	10,217,304,207.97	7,190,299,845.69
其他	514,662,730.29	345,028,305.61	514,662,730.29	345,028,305.61
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认	10,617,808,253.94	7,509,229,020.90	10,617,808,253.94	7,509,229,020.90
在某一时间段内确认				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	10,617,808,253.94	7,509,229,020.90	10,617,808,253.94	7,509,229,020.90

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		693,720,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	23,712,048.97	-43,154,154.31
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	2,665,381.95	2,390,147.46
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	26,377,430.92	652,955,993.15

6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	926,362.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,437,329.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,759,273.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	927,337.16	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,667,789.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-9,518,030.23	
少数股东权益影响额（税后）	-10,746,602.75	
合计	-22,352,853.03	

2024 年半年度报告

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.53%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.75	0.75

## 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



董事会批准报送日期：2024 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.53%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.75	0.75

## 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：王志清

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用