



冀中能源股份有限公司

Jizhong Energy Resources Co., Ltd.

(000937 冀中能源)

2023 年度财务报告

2024 年 04 月

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 11 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名 | 钱斌、孙佳 |

审计报告正文

冀中能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了冀中能源股份有限公司（以下简称冀中能源公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冀中能源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备计提

相关信息披露详见财务报表附注三、11 及附注五、4。

1、事项描述

于 2023 年 12 月 31 日，冀中能源公司应收账款期末净额 281,705.00 万元（其中：原值 300,570.78 万元，坏账准备 18,865.78 万元），应收账款坏账准备对公司财务报表影响重大，管理层基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失，考虑了有关过去事项、当前状况以及未来经济状况等预测的合理且有依据的信息，预期信用损失需要管理层作出重大估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备计提确认为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备计提实施的审计程序主要包括：

- （1）了解并测试公司应收账款坏账准备计提相关内部控制的有效性；
- （2）结合行业特点及信用风险特征，评价管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定；结合市场情况，检查以往货款的回收情况，复核管理层往期与预期信用损失相关的假设及前瞻性调整因素的合理性；
- （3）针对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；
- （4）获取管理层编制的预期信用损失计算表，复核计提坏账准备的准确性，同时通过互联网对重大客户的工商信息及网络负面信息进行查询，复核应收账款单项计提坏账准备的准确性；
- （5）结合期后回款情况，评价管理层坏账准备计提的合理性。

（二）煤炭业务分部营业收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、27、及附注十四、5。

1、事项描述

冀中能源公司本期煤炭业务分部营业收入 2,001,524.86 万元，是收入、经营成果的主要来源，对营业利润构成重大的影响。由于销售金额较大，并且收入是关键业绩指标，从而产生错报的固有风险较高，我们将煤炭业务分部营业收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对煤炭业务分部营业收入确认实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试了与收入确认相关的关键控制，同时利用事务所内部 IT 专家对冀中能源公司的煤炭销售系统内部控制有效性进行了测试；

- (2) 核对公司收入确认的数量与销售系统发出的数量；
- (3) 将公司确认收入时使用的价格与公司定价目录进行核对，并与行业趋势进行对比分析；
- (4) 从销售收入记录中选取样本，检查发票、销售合同及出库单等支持性文件；
- (5) 结合期末应收账款函证对本期重要客户的交易实施函证程序；
- (6) 对资产负债表日前后收入进行检查，核实所属期间。

(三) 煤炭产品的关联采购

相关信息披露详见财务报表附注十一、5。

1、事项描述

为避免出现同业竞争的情形，冀中能源公司控股股东及其附属企业的煤炭产品不直接对外销售，而是通过冀中能源公司代理销售或者采购入洗加工后对外销售。由于关联方采购的定价对财务报表产生重大影响，且存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，因此我们将煤炭产品的关联采购作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对煤炭产品的关联采购实施的审计程序主要包括：

- (1) 评价并测试公司对于关联方关系及关联方交易识别和披露的内部控制的有效性；
- (2) 检查公司关联方采购是否得到恰当的授权审批；
- (3) 检查公司关联方采购单价是否符合公司相关政策并一贯执行；
- (4) 抽取样本检查采购单价与定价政策、采购数量与业务数据是否一致，核对采购金额计算的准确性；
- (5) 将关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行核对；
- (6) 针对金额重大关联采购交易，函证交易发生额及余额。

四、其他信息

冀中能源公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括冀中能源公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

冀中能源公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估冀中能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算冀中能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督冀中能源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对冀中能源公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致冀中能源公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就冀中能源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：冀中能源股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 11,930,721,245.69 | 10,705,770,694.40 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 588,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 951,276,262.82 | 1,288,896,111.53 |
| 应收账款 | 2,817,049,995.85 | 2,992,652,956.13 |
| 应收款项融资 | 372,418,339.47 | 544,931,819.90 |
| 预付款项 | 121,628,756.39 | 268,730,588.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 174,994,355.80 | 159,349,013.29 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,170,596,435.83 | 1,175,383,265.21 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 1,470,568,383.44 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 211,237,908.91 | 113,402,755.63 |
| 流动资产合计 | 18,337,923,300.76 | 18,719,685,587.62 |
| 非流动资产： | | |
| 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 | 6,334,971,885.11 | 5,806,343,422.08 |
| 其他权益工具投资 | 200,397,925.04 | 199,077,791.32 |
| 其他非流动金融资产 | 437,001,888.00 | 438,907,561.68 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 19,101,715,368.78 | 16,466,122,888.53 |
| 在建工程 | 714,595,217.45 | 2,539,938,031.53 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 993,703,538.96 | 817,355,396.15 |
| 无形资产 | 5,369,828,908.84 | 5,780,185,148.55 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 94,935,452.68 | 94,935,452.68 |
| 长期待摊费用 | 7,464,285.88 | 9,193,657.48 |
| 递延所得税资产 | 384,976,364.77 | 390,045,885.10 |
| 其他非流动资产 | 350,492,984.01 | 231,914,964.36 |
| 非流动资产合计 | 33,990,083,819.52 | 32,774,020,199.46 |
| 资产总计 | 52,328,007,120.28 | 51,493,705,787.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 9,002,607,800.00 | 11,396,774,741.06 |
| 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 | 572,867,417.10 | 388,199,863.99 |
| 应付账款 | 4,785,263,877.09 | 4,780,982,792.08 |
| 预收款项 | 22,794,000.00 | 718,217,670.05 |
| 合同负债 | 1,202,435,764.78 | 1,231,422,967.20 |
| 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 | 466,514,635.70 | 993,913,856.70 |
| 应交税费 | 600,033,428.31 | 1,141,609,684.08 |
| 其他应付款 | 935,254,323.61 | 992,124,601.55 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 44,800,000.00 | 24,500,000.00 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | 146,348,494.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,245,714,169.22 | 444,416,180.35 |
| 其他流动负债 | 156,316,649.42 | 160,086,151.82 |
| 流动负债合计 | 18,989,802,065.23 | 22,394,097,003.37 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 3,976,448,321.58 | 1,560,938,858.33 |
| 应付债券 | 1,328,450,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 784,618,438.05 | 695,738,633.39 |
| 长期应付款 | 119,786,667.61 | 123,137,255.80 |
| 长期应付职工薪酬 | 10,158,512.80 | 13,072,953.57 |
| 预计负债 | 714,327,553.62 | 747,890,027.26 |
| 递延收益 | 381,506,886.54 | 381,514,634.15 |
| 递延所得税负债 | 383,505,783.82 | 638,472,868.65 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 7,698,802,164.02 | 4,160,765,231.15 |
| 负债合计 | 26,688,604,229.25 | 26,554,862,234.52 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 3,533,546,850.00 | 3,533,546,850.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,477,319,962.94 | 3,473,777,243.48 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -257,896,840.68 | -253,460,627.71 |
| 专项储备 | 13,601,838.25 | 38,701,704.84 |
| 盈余公积 | 3,014,332,072.17 | 2,727,616,534.58 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 12,731,047,880.67 | 11,606,971,442.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 22,511,951,763.35 | 21,127,153,147.57 |
| 少数股东权益 | 3,127,451,127.68 | 3,811,690,404.99 |
| 所有者权益合计 | 25,639,402,891.03 | 24,938,843,552.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 52,328,007,120.28 | 51,493,705,787.08 |

法定代表人：闫云胜

主管会计工作负责人：张文成

会计机构负责人：张文彬

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 5,662,212,430.16 | 7,256,804,745.41 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 500,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 949,002,900.00 | 1,281,598,650.00 |
| 应收账款 | 2,704,925,043.17 | 2,900,666,990.84 |
| 应收款项融资 | 180,250,909.93 | 374,024,246.16 |
| 预付款项 | 35,801,360.78 | 242,219,044.16 |
| 其他应收款 | 7,068,083,403.97 | 2,944,490,374.53 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 123,366,561.52 | 398,442,903.18 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 1,295,295,234.52 |
| 一年内到期的非流动资产 | 100,000,000.00 | 495,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 981,584,777.31 | 2,057,268,465.23 |
| 流动资产合计 | 18,305,227,386.84 | 19,245,810,654.03 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 16,484,885,296.11 | 14,008,394,243.58 |
| 其他权益工具投资 | 194,505,355.99 | 193,074,436.98 |
| 其他非流动金融资产 | 239,824,020.67 | 240,864,394.74 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 4,739,360,593.82 | 7,472,547,474.10 |
| 在建工程 | 134,130,088.51 | 603,389,642.69 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 223,600,333.54 | 678,373,261.98 |
| 无形资产 | 42,508,068.78 | 332,728,821.96 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 199,254,644.31 | 443,785,223.94 |
| 其他非流动资产 | 1,066,560,411.78 | 978,178,811.97 |
| 非流动资产合计 | 23,324,628,813.51 | 24,951,336,311.94 |
| 资产总计 | 41,629,856,200.35 | 44,197,146,965.97 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 7,424,000,000.00 | 10,185,274,741.06 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,114,309,682.39 | 505,699,863.99 |
| 应付账款 | 2,549,600,762.17 | 3,199,138,704.85 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 预收款项 | | 695,423,670.05 |
| 合同负债 | 1,476,090,864.68 | 1,297,173,236.08 |
| 应付职工薪酬 | 122,767,678.13 | 627,373,595.37 |
| 应交税费 | 201,521,509.93 | 811,843,086.37 |
| 其他应付款 | 812,604,508.43 | 1,042,260,332.80 |
| 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 | 856,684,456.19 | 260,983,151.85 |
| 其他流动负债 | 191,891,812.41 | 168,632,520.71 |
| 流动负债合计 | 14,749,471,274.33 | 18,793,802,903.13 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,275,271,995.50 | 1,548,088,858.33 |
| 应付债券 | 1,328,450,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 180,803,044.28 | 575,392,194.39 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 398,340.81 | 657,235.19 |
| 预计负债 | 175,829,541.03 | 485,094,790.82 |
| 递延收益 | 108,970,413.59 | 304,404,511.04 |
| 递延所得税负债 | 7,983,499.77 | 6,986,213.02 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 5,077,706,834.98 | 2,920,623,802.79 |
| 负债合计 | 19,827,178,109.31 | 21,714,426,705.92 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 3,533,546,850.00 | 3,533,546,850.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,494,770,221.97 | 4,491,227,502.51 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -261,648,966.39 | -257,285,139.20 |
| 专项储备 | 410,124.80 | 13,239,711.93 |
| 盈余公积 | 3,014,332,072.17 | 2,727,616,534.58 |
| 未分配利润 | 11,021,267,788.49 | 11,974,374,800.23 |
| 所有者权益合计 | 21,802,678,091.04 | 22,482,720,260.05 |
| 负债和所有者权益总计 | 41,629,856,200.35 | 44,197,146,965.97 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 24,329,543,689.17 | 36,036,360,896.83 |
| 其中：营业收入 | 24,329,543,689.17 | 36,036,360,896.83 |
| 利息收入 | | |

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 19,842,858,169.65 | 28,981,419,653.39 |
| 其中：营业成本 | 15,384,140,047.04 | 24,518,345,597.04 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,068,627,043.57 | 1,255,725,694.46 |
| 销售费用 | 162,695,822.18 | 167,374,293.29 |
| 管理费用 | 1,647,464,537.75 | 1,776,562,729.19 |
| 研发费用 | 982,963,793.57 | 759,466,679.89 |
| 财务费用 | 596,966,925.54 | 503,944,659.52 |
| 其中：利息费用 | 524,641,706.29 | 501,595,434.89 |
| 利息收入 | 105,239,679.13 | 148,965,933.68 |
| 加：其他收益 | 75,661,740.99 | 130,628,361.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,220,380,947.39 | -73,123,646.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 75,874,494.34 | -96,310,407.75 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | -1,905,673.68 | -16,294,707.85 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 17,906,598.10 | 12,608,891.11 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -107,301,086.65 | -51,025,136.09 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 8,717,555.74 | 177,581,752.78 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6,700,145,601.41 | 7,235,316,758.03 |
| 加：营业外收入 | 12,962,329.18 | 15,864,878.90 |
| 减：营业外支出 | 119,971,341.47 | 224,391,712.37 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,593,136,589.12 | 7,026,789,924.56 |
| 减：所得税费用 | 965,898,919.80 | 1,802,765,076.96 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,627,237,669.32 | 5,224,024,847.60 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,138,699,484.03 | 5,121,428,677.46 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,488,538,185.29 | 102,596,170.14 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 4,944,338,825.88 | 4,461,265,295.82 |
| 2.少数股东损益 | 682,898,843.44 | 762,759,551.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -4,474,612.48 | 2,460,994.51 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -4,436,212.97 | 2,512,129.73 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,000,803.48 | 1,707,072.77 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -5,437,016.45 | 805,056.96 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -38,399.51 | -51,135.22 |
| 七、综合收益总额 | 5,622,763,056.84 | 5,226,485,842.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 4,939,902,612.91 | 4,463,777,425.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 682,860,443.93 | 762,708,416.56 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 1.3993 | 1.2625 |
| (二) 稀释每股收益 | 1.3993 | 1.2625 |

法定代表人：闫云胜

主管会计工作负责人：张文成

会计机构负责人：张文彬

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 13,071,611,372.14 | 24,671,416,847.98 |
| 减：营业成本 | 10,139,462,511.59 | 17,129,035,072.60 |
| 税金及附加 | 273,550,360.14 | 689,133,323.57 |
| 销售费用 | 75,218,976.57 | 135,689,071.96 |
| 管理费用 | 608,727,564.90 | 1,078,919,925.23 |
| 研发费用 | 237,329,428.63 | 454,916,722.81 |
| 财务费用 | 353,457,866.40 | 380,732,217.60 |
| 其中：利息费用 | 358,394,403.57 | 382,430,986.92 |
| 利息收入 | 57,136,262.49 | 109,066,436.39 |
| 加：其他收益 | 18,309,067.05 | 62,704,076.24 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,930,466,204.70 | 95,197,055.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 75,874,494.34 | -96,320,334.39 |
| 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） | -1,040,374.07 | -1,963,780.32 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -34,218,348.29 | 37,289,565.70 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -196,484.29 | -656.56 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,176,849.09 | 98,402,234.13 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,298,361,578.10 | 5,094,619,008.58 |
| 加：营业外收入 | 9,172,394.87 | 6,985,740.60 |
| 减：营业外支出 | 45,939,998.18 | 135,086,565.70 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 3,261,593,974.79 | 4,966,518,183.48 |
| 减：所得税费用 | 394,438,598.94 | 1,210,042,638.61 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,867,155,375.85 | 3,756,475,544.87 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,867,155,375.85 | 3,756,475,544.87 |
| （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 | -4,363,827.19 | 2,608,523.21 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -4,363,827.19 | 2,608,523.21 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 2,862,791,548.66 | 3,759,084,068.08 |
| 七、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 29,659,012,315.39 | 33,333,665,721.58 |
| 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 | 38,989,450.24 | 189,596,034.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 320,480,388.88 | 426,187,773.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 30,018,482,154.51 | 33,949,449,529.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,768,636,554.50 | 15,869,901,375.57 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,826,067,093.92 | 5,277,523,406.07 |
| 支付的各项税费 | 4,326,677,358.90 | 5,867,282,827.33 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,506,725,560.39 | 1,430,163,661.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 25,428,106,567.71 | 28,444,871,270.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,590,375,586.80 | 5,504,578,259.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 15,000,000.00 | 485,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,593,173.68 | 38,388,411.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 69,968,324.95 | 291,991,968.75 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,610,240,527.30 | 695,423,670.05 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 104,939,279.13 | 150,119,235.87 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,803,741,305.06 | 1,660,923,286.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,370,257,503.50 | 1,309,091,329.99 |
| 投资支付的现金 | 1,053,000,000.00 | 430,008,468.28 |
| 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 | | 860,854,065.99 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 77,706,604.56 | 22,308,628.34 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,500,964,108.06 | 2,622,262,492.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,697,222,803.00 | -961,339,206.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 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 | 16,676,418,623.45 | 13,882,046,383.20 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 16,676,418,623.45 | 13,882,046,383.20 |
| 偿还债务支付的现金 | 14,654,389,568.16 | 14,569,659,907.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,585,479,404.33 | 4,448,128,778.60 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 516,250,306.78 | 382,682,548.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 330,483,420.03 | 166,767,768.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,570,352,392.52 | 19,184,556,454.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,893,933,769.07 | -5,302,510,070.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -68,536.74 | -75,027.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -849,522.01 | -759,346,045.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 11,111,975,111.77 | 11,871,321,157.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 11,111,125,589.76 | 11,111,975,111.77 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 14,519,014,088.16 | 23,925,163,815.72 |
| 收到的税费返还 | 2,341,900.11 | 10,908,824.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,578,225,671.39 | 617,671,595.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 20,099,581,659.66 | 24,553,744,235.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 11,925,643,622.38 | 12,163,672,120.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,584,460,653.04 | 4,001,849,292.74 |
| 支付的各项税费 | 1,648,201,222.73 | 3,808,319,049.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,457,108,258.97 | 1,105,340,678.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 19,615,413,757.12 | 21,079,181,141.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 484,167,902.54 | 3,474,563,094.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 8,853,921,585.48 | 5,729,921,585.48 |
| 取得投资收益收到的现金 | 830,417,276.71 | 208,055,117.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,093,732.96 | 289,853,233.18 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,622,655,230.11 | 695,423,670.05 |

| | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 57,136,262.49 | 109,066,436.39 |
| 投资活动现金流入小计 | 11,366,224,087.75 | 7,032,320,042.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 707,128,009.03 | 646,484,367.24 |
| 投资支付的现金 | 10,644,018,974.66 | 5,856,498,083.66 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,360,854,065.99 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 26,941,205.01 | 17,589,394.31 |
| 投资活动现金流出小计 | 11,378,088,188.70 | 7,881,425,911.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,864,100.95 | -849,105,868.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 15,555,428,592.55 | 13,034,696,383.20 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 15,555,428,592.55 | 13,034,696,383.20 |
| 偿还债务支付的现金 | 13,720,636,739.32 | 14,075,659,907.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,875,892,496.64 | 3,942,993,865.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 77,004,694.59 | 149,148,746.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | 17,673,533,930.55 | 18,167,802,518.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,118,105,338.00 | -5,133,106,135.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,645,801,536.41 | -2,507,648,909.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 6,901,446,527.87 | 9,409,095,437.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,255,644,991.46 | 6,901,446,527.87 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 3,533,546,850.00 | | | 3,473,777,243.48 | | -253,460,627.71 | 38,701,704.84 | 2,726,984,742.78 | | 11,600,530,266.48 | 21,120,080,179.87 | 3,811,681,852.50 | 24,931,762,032.37 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | 631,791.80 | | 6,441,175.90 | 7,072,967.70 | 8,552.49 | 7,081,520.19 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,533,546,850.00 | | | 3,473,777,243.48 | | -253,460,627.71 | 38,701,704.84 | 2,727,616,534.58 | | 11,606,971,442.38 | 21,127,153,147.57 | 3,811,690,404.99 | 24,938,843,552.56 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 3,542,719.46 | | -4,436,212.97 | -25,099,866.59 | 286,715,537.59 | | 1,124,076,438.29 | 1,384,798,615.78 | -684,239,277.31 | 700,559,338.47 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -4,436,212.97 | | | | 4,944,338,825.88 | 4,939,902,612.91 | 682,860,443.93 | 5,622,763,056.84 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -818,589,397.71 | -818,589,397.71 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | -818,589,397.71 | -818,589,397.71 | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 286,715,537.59 | | -3,820,262,387.59 | -3,533,546,850.00 | -536,550,306.78 | -4,070,097,156.78 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 286,715,537.59 | | -286,715,537.59 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -3,533,546,850.00 | -3,533,546,850.00 | -536,550,306.78 | -4,070,097,156.78 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 3,533,546,850.00 | | | | | 3,477,319,962.94 | | | | | | | | | | | | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,120,339,525.42 | | -255,972,757.44 | 16,318,030.44 | 2,351,619,569.34 | | 11,051,748,138.65 | | 20,817,599,356.41 | 3,668,042,494.76 | 24,485,641,851.17 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 349,410.75 | | 3,152,412.40 | | 3,501,823.15 | 54,865.11 | 3,556,688.26 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,120,339,525.42 | | -255,972,757.44 | 16,318,030.44 | 2,351,968,980.09 | | 11,054,900,551.05 | | 20,821,101,179.56 | 3,668,097,359.87 | 24,489,198,539.43 | |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列） | | | | | -646,562,281.94 | | 2,512,129.73 | 22,383,674.40 | 375,647,554.49 | | 552,070,891.33 | | 306,051,968.01 | 143,593,045.12 | 449,645,013.13 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,512,129.73 | | | | 4,461,265,295.82 | | 4,463,777,425.55 | 762,708,416.56 | 5,226,485,842.11 | |
| （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 | | | | | | | | 375,647,554.49 | -3,909,194,404.49 | -3,533,546,850.00 | -407,182,548.32 | -3,940,729,398.32 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 375,647,554.49 | -375,647,554.49 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -3,533,546,850.00 | -3,533,546,850.00 | -407,182,548.32 | -3,940,729,398.32 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 22,383,674.40 | | | | 22,383,674.40 | 2,286,249.91 | 24,669,924.31 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,085,554,478.56 | | | | 1,085,554,478.56 | 94,191,898.64 | 1,179,746,377.20 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -1,063,170,804.16 | | | | -1,063,170,804.16 | -91,905,648.73 | -1,155,076,452.89 | |
| (六) 其他 | | | | | -646,562,281.94 | | | | | | -646,562,281.94 | -214,219,073.03 | -860,781,354.97 | |
| 四、本期期末余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 3,473,777,243.48 | -253,460,627.71 | 38,701,704.84 | 2,727,616,534.58 | 11,606,971,442.38 | 21,127,153,147.57 | 3,811,690,404.99 | 24,938,843,552.56 | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|----|-------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,491,227,502.51 | | -257,285,139.20 | 13,239,711.93 | 2,726,984,742.78 | 11,968,688,674.06 | | 22,476,402,342.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 631,791.80 | 5,686,126.17 | | 6,317,917.97 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,491,227,502.51 | | -257,285,139.20 | 13,239,711.93 | 2,727,616,534.58 | 11,974,374,800.23 | | 22,482,720,260.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 3,542,719.46 | | -4,363,827.19 | -12,829,587.13 | 286,715,537.59 | -953,107,011.74 | | -680,042,169.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -4,363,827.19 | | | 2,867,155,375.85 | | 2,862,791,548.66 |
| （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 | | | | | | | | | 286,715,537.59 | -3,820,262,387.59 | | -3,533,546,850.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 286,715,537.59 | -286,715,537.59 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -3,533,546,850.00 | | -3,533,546,850.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -12,829,587.13 | | | | -12,829,587.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 428,381,574.39 | | | | 428,381,574.39 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|--|-------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -441,211,161.52 | | | | -441,211,161.52 |
| (六) 其他 | | | | | 3,542,719.46 | | | | | | | 3,542,719.46 |
| 四、本期期末余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,494,770,221.97 | | -261,648,966.39 | 410,124.80 | 3,014,332,072.17 | 11,021,267,788.49 | | 21,802,678,091.04 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|----|-------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,491,154,791.49 | | -259,893,662.41 | 2,823,562.85 | 2,351,619,569.34 | 12,123,948,963.09 | | 22,243,200,074.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 349,410.75 | 3,144,696.76 | | 3,494,107.51 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,491,154,791.49 | | -259,893,662.41 | 2,823,562.85 | 2,351,968,980.09 | 12,127,093,659.85 | | 22,246,694,181.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 72,711.02 | | 2,608,523.21 | 10,416,149.08 | 375,647,554.49 | -152,718,859.62 | | 236,026,078.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,608,523.21 | | | 3,756,475,544.87 | | 3,759,084,068.08 |
| （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 | | | | | | | | | 375,647,554.49 | -3,909,194,404.49 | | -3,533,546,850.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 375,647,554.49 | -375,647,554.49 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -3,533,546,850.00 | | -3,533,546,850.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|--|-------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 10,416,149.08 | | | | 10,416,149.08 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 929,560,695.52 | | | | 929,560,695.52 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -919,144,546.44 | | | | -919,144,546.44 |
| （六）其他 | | | | | 72,711.02 | | | | | | | 72,711.02 |
| 四、本期期末余额 | 3,533,546,850.00 | | | | 4,491,227,502.51 | | -257,285,139.20 | 13,239,711.93 | 2,727,616,534.58 | 11,974,374,800.23 | | 22,482,720,260.05 |

三、公司基本情况

冀中能源股份有限公司（原名河北金牛能源股份有限公司，以下简称“本公司”）是经国家经贸委国经贸企改[1998]571号文批准，由冀中能源邢台矿业集团有限责任公司（原名邢台矿业（集团）有限责任公司）独家发起，于 1999 年 8 月 26 日以募集方式设立的股份有限公司，注册资本 425,000,000 元。其中国有法人股 325,000,000 股，社会公众股 100,000,000 股，于 1999 年 9 月 9 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2004 年 8 月本公司发行可转换公司债券 700,000,000 元，2005 年可转换公司债券转为股本 87,959,173 股，2006 年可转换公司债券转为股本 3,575,867 股，2007 年可转换公司债券转为股本 971,587 股，2008 年 3 月可转换公司债券转为股本 40,682 股，可转换公司债券共计转为股本 92,547,309 股。本公司可转换公司债券已于 2008 年 3 月 11 日停止转股，本公司已按可转换公司债券面值加计当年利息即 101.28 元/张，赎回了在赎回日之前尚未转股的 380 张可转换公司债券，2008 年 3 月 18 日，通过股东托管券商直接将赎回款项划入了可转换公司债券持有人的资金账户，可转换公司债券相应注销并于 2008 年 3 月 19 日摘牌。

根据本公司 2004 年度股东大会决议，本公司实施资本公积转增股本的方案，具体为每 10 股转增 6 股，实际转增股本 270,405,224 股；2005 年本公司实施股权分置改革，具体对价方案为：方案实施股权登记日（即 2005 年 6 月 24 日）登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得国有法人股支付的 2.5 股股份对价。国有法人股本次股权分置共支付对价 65,799,732 股，支付对价后，国有法人股换取流通股，变为限售流通股。2007 年 7 月 5 日，有限售条件流通股 39,159,946 股已解除限售可上市流通，2008 年 12 月 29 日，有限售条件流通股 415,040,322 股已解除限售可上市流通。2008 年 9 月 24 日，营业执照注册号变更为 130000000009735，截至 2008 年 12 月 31 日，注册资本为 787,952,533 元。

根据本公司 2009 年第一次临时股东大会决议，并经 2009 年 7 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]707 号）文件，核准本公司向冀中能源峰峰集团有限公司（以下简称“峰峰集团”）发行 229,670,366 股、向冀中能源邯郸矿业集团有限公司（以下简称“邯矿集团”）发行 93,558,477 股、向冀中能源张家口矿业集团有限公司（以下简称“张矿集团”）发行 45,260,726 股购买相关资产，并于 2009 年 12 月 8 日完成相关证券登记手续，本次发行股份登记完成后，本公司总股本为 1,156,442,102 股。2010 年 4 月 29 日，本公司完成了相应的工商变更手续，截至 2010 年 12 月 31 日，注册资本为 1,156,442,102 元。

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司名称由“河北金牛能源股份有限公司”变更为“冀中能源股份有限公司”，并于 2010 年 1 月 12 日办理完成更名的工商变更登记手续。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，以本公司 2010 年 12 月 31 日总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，截至 2011 年 12 月 31 日，注册资本为 2,312,884,204 元。

根据本公司 2013 年第二次临时股东大会决议，并经 2014 年 1 月 29 日中国证券监督管理委员会批复（证监许可[2014]173 号），本公司非公开发行 405,228,758 股 A 股股票，每股面值 1 元，发行价格为 7.65 元/股。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）以致同验字[2014]第 110ZA0150 号验资报告验证，截至 2014 年 12 月 31 日，注册资本为 2,718,112,962 元。

根据本公司 2014 年度股东大会决议，本公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 2,718,112,962 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.00 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，截至 2015 年 12 月 31 日，注册资本为 3,533,546,850 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合办公室、机关党委、组织人事部、纪委（监察部）、党群工作部（宣传、工会、团委）、财务部、法务风控部、资本运营部、规划发展部、安全环保部、生产技术部、地质测量部、通风部、机电部等部门，拥有山西寿阳段王煤业集团有限公司、冀中能源内蒙古有限公司、邢台东庞通达煤电有限公司、金牛天铁煤焦化有限公司、邢台金牛玻纤有限责任公司、沽源金牛能源有限责任公司、沧州聚隆化工有限公司、邢台金牛酒店管理有限公司、邢台景峰建筑安装工程有限公司、河北冀中新材料有限公司、山西冀能青龙煤业有限公司、河北冀中邯峰矿业有限公司等 12 家子公司。

本公司于 2021 年 10 月 12 日取得邢台市行政审批局颁发的统一社会信用代码为 911300007183116254 的营业执照。

注册地：河北省邢台市

总部地址：河北省邢台市中兴西大街 191 号

主要经营活动：本公司及其子公司涉及能源行业、化工行业、建材行业等，主要从事煤炭开采、加工及销售；PVC 树脂、焦炭等化工产品生产及销售；玻璃纤维等建材产品生产及销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第四十二次会议于 2024 年 4 月 11 日批准。

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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、附注五、18 和附注五、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、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账款、其他应收款 | 金额大于 1000 万元（含 1000 万元） |
| 本期重要的应收账款、其他应收款核销 | 金额大于 1000 万元（含 1000 万元） |
| 重要的在建工程 | 单个项目的预算大于 1 亿元（含 1 亿元） |
| 重要的非全资子公司 | 子公司净资产占公司净资产 1%以上 |
| 重要的投资活动项目 | 单项投资支付的金额大于 2 亿元（含 2 亿元） |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 金额大于 1000 万元（含 1000 万元） |
| 重要的账龄超过 1 年的预收款项 | 金额大于 1000 万元（含 1000 万元） |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 金额大于 1000 万元（含 1000 万元） |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ① 属于“一揽子交易”的，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。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、30。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合：账龄组合

C、应收款项融资

- 应收款项融资组合 1：银行承兑汇票
- 应收款项融资组合 2：商业承兑汇票

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

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收政府保证金款项
- 其他应收款组合 2：应收押金、代垫等款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及

投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、30。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、19。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-45 | 3-10 | 4.85-2.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-18 | 3-10 | 12.13-5.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-12 | 3-10 | 24.25-7.50 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-14 | 3-10 | 32.33-6.43 |
| 井巷 | 工作量法 | 工作量法 | -- | 2.5 元/吨原煤 |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

(4) 每年年度终了, 本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值预计数与原先估计数有差异的, 调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

16、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的, 开始资本化:

- ① 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、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

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、软件、高水材料沿空留巷旁充填技术、特许权使用费、调度模拟盘、海域权等。

无形资产按照成本进行初始计量, 并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的, 自无形资产可供使用时起, 采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法, 在预计使用年限内摊销; 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销; 使用寿命不确定的无形资产, 不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

| 类别 | 使用寿命(年) | 摊销方法 | 备注 |
|----|---------|------|----|
|----|---------|------|----|

| | | | |
|---------------|---------|----------|-----|
| 土地使用权 | 30-50 | 直线法 | |
| 采矿权 | 6-30 | 直线法和工作量法 | 见说明 |
| 软件 | 2-10 | 直线法 | |
| 高水材料沿空留巷旁充填技术 | 5 | 直线法 | |
| 特许权使用费 | 按实际许可年限 | 直线法 | |
| 调度模拟盘 | 5 | 直线法 | |
| 海域权 | 50 | 直线法 | |

根据政府有关文件，本公司之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司的采矿权，本公司之孙公司山西寿阳段王集团平安煤业有限公司、山西寿阳段王集团友众煤业有限公司、鄂尔多斯市盛鑫煤业有限责任公司、鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司以及鄂尔多斯市嘉东煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。本公司其他经营单位采矿权均采用直线法进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

23、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

(1) 一般原则

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

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

满足下列条件之一时，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司主要收入确认的具体方法如下：

- ①销售煤炭、焦炭、甲醇、玻纤等产品：根据合同或协议约定，客户自提或者本公司负责配合请调火车皮进行货物运输的，控制权于客户提货时发生转移，本公司确认收入。根据合同或协议约定，需要将货物发到客户或客户指定地点的，控制权于货物发到客户指定地点时发生转移，本公司确认收入。
- ②销售电力产品时，本公司电力输送上网即发生控制权转移，本公司确认收入。

24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

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

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

27、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求
安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按 5-50 元/吨提取安全生产费用，按 8.5-10 元/吨（包括 2.5 元/吨井巷费用）提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

| 合并资产负债表项目（2023 年 12 月 31 日） | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|-----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 373,052,477.18 | 11,923,887.59 | 384,976,364.77 |
| 递延所得税负债 | 383,505,783.82 | | 383,505,783.82 |
| 盈余公积 | 3,015,667,037.13 | -1,334,964.96 | 3,014,332,072.17 |
| 未分配利润 | 12,717,919,485.70 | 13,128,394.97 | 12,731,047,880.67 |
| 少数股东权益 | 3,127,320,670.10 | 130,457.58 | 3,127,451,127.68 |

| 合并利润表项目（2023 年度） | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 所得税费用 | 970,741,287.20 | -4,842,367.40 | 965,898,919.80 |

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

| 合并资产负债表项目（2022 年 12 月 31 日） | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 382,752,290.40 | 7,293,594.70 | 390,045,885.10 |
| 递延所得税负债 | 638,260,794.14 | 212,074.51 | 638,472,868.65 |
| 盈余公积 | 2,726,984,742.78 | 631,791.80 | 2,727,616,534.58 |
| 未分配利润 | 11,600,530,266.48 | 6,441,175.90 | 11,606,971,442.38 |
| 少数股东权益 | 3,811,681,852.50 | 8,552.49 | 3,811,690,404.99 |

| 合并利润表项目（2022 年度） | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 所得税费用 | 1,806,289,908.89 | -3,524,831.93 | 1,802,765,076.96 |

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

| 合并资产负债表项目（2022 年 1 月 1 日） | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|---------------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 341,887,613.55 | 3,633,635.94 | 345,521,249.49 |
| 递延所得税负债 | 629,917,915.22 | 76,947.68 | 629,994,862.90 |
| 盈余公积 | 2,351,619,569.34 | 349,410.75 | 2,351,968,980.09 |
| 未分配利润 | 11,051,748,138.65 | 3,152,412.40 | 11,054,900,551.05 |
| 少数股东权益 | 3,668,042,494.76 | 54,865.11 | 3,668,097,359.87 |

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

30、其他

1、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

2、持有待售和终止经营

（1）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

本公司主要通过出售（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时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

（2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

3、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、19。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

4、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

5、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 3、5、6、9、13 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1、5、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15、25 |
| 资源税 | 应税收入 | 4、6、6.5、8、9、10 |

2、税收优惠

1) 根据《财政部 国家税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019] 38 号）、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 56 号），本公司向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

（2）根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：“一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项（一）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”，本公司之子公司邢台金牛酒店管理有限公司符合小型微利企业标准减按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(2017 年第 24 号), 本公司之子公司邢台金牛玻纤有限责任公司、河北冀中新材料有限公司和沧州聚隆化工有限公司享受“高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的税收优惠政策。

(4) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号), 本公司之孙公司鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司享受“对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的税收优惠政策。

(5) 根据 2008 年 1 月 1 日施行的《企业所得税法》第三十四条、《财政部 国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税[2009]69 号); 财政部 国家税务总局 应急管理部关于印发《安全生产专用设备企业所得税优惠目录(2018 年版)》的通知(财税[2018]84 号)、关于印发节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录(2017 年版)的通知(财税[2017]71 号), 本公司享受企业购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的, 该投资额的 10% 可以从企业当年的应纳税额中抵免; 当年不足抵免的, 在以后 5 个纳税年度结转抵免。

3、其他

(1) 本公司下属分公司异地独立缴纳所得税, 执行的所得税税率为 25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 19,304.22 | 457,589.90 |
| 银行存款 | 5,179,472,438.17 | 5,713,945,779.27 |
| 其他货币资金 | 282,871,588.91 | 317,915,909.35 |
| 存放财务公司款项 | 6,468,357,914.39 | 4,673,451,415.88 |
| 合计 | 11,930,721,245.69 | 10,705,770,694.40 |

其他说明:

(1) 期末, 本公司使用受到限制的货币资金 819,595,655.93 元, 为土地复垦、矿山环境治理保证金及煤矿转产发展基金 536,809,945.93 元, 保证金 282,785,710.00 元。

(2) 财务公司存款为存放在冀中能源集团财务有限责任公司的存款, 冀中能源集团财务有限责任公司系冀中能源集团有限责任公司的子公司, 亦是本公司的联营公司, 具有经中国银行业监督管理委员会河北监管局核发的中华人民共和国金融许可证, 许可证号为 L0029H213010001。

(3) 本公司重大资产重组所涉及的个别银行账户变更手续尚在办理过程中。

2、交易性金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------|
| 其中: | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 588,000,000.00 | |
| 其中: | | |
| 理财产品 | 588,000,000.00 | |

| | | |
|----|----------------|--|
| 合计 | 588,000,000.00 | |
|----|----------------|--|

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 商业承兑票据 | 951,276,262.82 | 1,288,896,111.53 |
| 合计 | 951,276,262.82 | 1,288,896,111.53 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 953,278,146.93 | 100.00% | 2,001,884.11 | 0.21% | 951,276,262.82 | 1,293,423,092.35 | 100.00% | 4,526,980.82 | 0.35% | 1,288,896,111.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 953,278,146.93 | 100.00% | 2,001,884.11 | 0.21% | 951,276,262.82 | 1,293,423,092.35 | 100.00% | 4,526,980.82 | 0.35% | 1,288,896,111.53 |
| 合计 | 953,278,146.93 | 100.00% | 2,001,884.11 | 0.21% | 951,276,262.82 | 1,293,423,092.35 | 100.00% | 4,526,980.82 | 0.35% | 1,288,896,111.53 |

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 953,278,146.93 | 2,001,884.11 | 0.21% |
| 合计 | 953,278,146.93 | 2,001,884.11 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目 | 坏账准备金额 |
|---------|--------------|
| 期初余额 | 4,526,980.82 |
| 本期计提 | |
| 本期收回或转回 | 2,525,096.71 |
| 本期核销 | |
| 其他转出 | |
| 期末余额 | 2,001,884.11 |

其他说明：

- ①期末本公司已质押的应收票据：无。
 ②期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无
 ③期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无
 ④本期实际核销的应收票据情况：无。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,725,975,690.15 | 2,809,314,193.41 |
| 1 至 2 年 | 94,039,432.46 | 197,959,108.47 |
| 2 至 3 年 | 8,975,506.86 | 15,219,190.17 |
| 3 年以上 | 176,717,153.65 | 182,067,516.87 |
| 3 至 4 年 | 10,561,248.52 | 16,460,201.42 |
| 4 至 5 年 | 14,281,204.29 | 10,637,664.92 |
| 5 年以上 | 151,874,700.84 | 154,969,650.53 |
| 合计 | 3,005,707,783.12 | 3,204,560,008.92 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 52,497,153.11 | 1.75% | 52,497,153.11 | 100.00% | | 51,698,032.48 | 1.61% | 51,698,032.48 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,953,210,630.01 | 98.25% | 136,160,634.16 | 4.61% | 2,817,049,995.85 | 3,152,861,976.44 | 98.39% | 160,209,020.31 | 5.08% | 2,992,652,956.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 2,953,210,630.01 | 98.25% | 136,160,634.16 | 4.61% | 2,817,049,995.85 | 3,152,861,976.44 | 98.39% | 160,209,020.31 | 5.08% | 2,992,652,956.13 |
| 合计 | 3,005,707,783.12 | 100.00% | 188,657,787.27 | 6.28% | 2,817,049,995.85 | 3,204,560,008.92 | 100.00% | 211,907,052.79 | 6.61% | 2,992,652,956.13 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 金泰成环境资源股份有限公司 | 17,653,486.66 | 17,653,486.66 | 17,653,486.66 | 17,653,486.66 | 100.00% | 无法收回 |
| 其他单项计提 | 34,044,545.82 | 34,044,545.82 | 34,843,666.45 | 34,843,666.45 | 100.00% | 长期挂账，无法收回 |
| 合计 | 51,698,032.48 | 51,698,032.48 | 52,497,153.11 | 52,497,153.11 | | |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 2,725,975,690.15 | 5,724,548.93 | 0.21% |
| 1 至 2 年 | 93,146,235.69 | 2,794,387.08 | 3.00% |
| 2 至 3 年 | 7,473,006.86 | 1,270,411.17 | 17.00% |
| 3 至 4 年 | 343,510.16 | 159,697.88 | 46.49% |
| 4 至 5 年 | 713,757.91 | 653,159.86 | 91.51% |
| 5 年以上 | 125,558,429.24 | 125,558,429.24 | 100.00% |
| 合计 | 2,953,210,630.01 | 136,160,634.16 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目 | 坏账准备金额 |
|---------|----------------|
| 期初余额 | 211,907,052.79 |
| 本期计提 | 904,244.35 |
| 其他增加 | |
| 本期收回或转回 | 23,442,224.38 |
| 本期核销 | 681,635.29 |
| 其他转出 | 29,650.20 |
| 期末余额 | 188,657,787.27 |

说明：本期其他转出为出售鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权而转出的坏账准备 29,650.20 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 681,635.29 |

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 789,263,090.19 | | 789,263,090.19 | 26.26% | 3,001,837.18 |
| 第二名 | 773,689,907.91 | | 773,689,907.91 | 25.74% | 1,624,748.81 |
| 第三名 | 326,769,934.08 | | 326,769,934.08 | 10.87% | 686,216.86 |
| 第四名 | 171,234,388.12 | | 171,234,388.12 | 5.70% | 941,194.98 |
| 第五名 | 161,729,534.22 | | 161,729,534.22 | 5.38% | 339,632.02 |
| 合计 | 2,222,686,854.52 | | 2,222,686,854.52 | 73.95% | 6,593,629.85 |

5、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 372,418,339.47 | 544,931,819.90 |
| 合计 | 372,418,339.47 | 544,931,819.90 |

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 79,800,000.00 |
| 合计 | 79,800,000.00 |

(3) 其他说明

①本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票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。

②本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

③本公司质押的银行承兑汇票其中 73,000,000.00 元为应付票据开立保证金，6,800,000.00 元为复垦专户质押票据。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 174,994,355.80 | 159,349,013.29 |
| 合计 | 174,994,355.80 | 159,349,013.29 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 76,094,010.13 | 62,374,580.35 |
| 押金、保证金 | 34,536,583.68 | 46,857,660.53 |
| 股权转让款 | 67,800,000.00 | |
| 指标转让款 | | 67,536,000.00 |
| 代收代付款项 | 91,938,551.66 | 82,169,572.04 |
| 备用金 | 3,321,784.00 | 1,713,465.77 |
| 其他 | 2,642,952.50 | 1,529,886.72 |
| 合计 | 276,333,881.97 | 262,181,165.41 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 153,371,963.95 | 78,689,401.28 |
| 1 至 2 年 | 11,525,270.15 | 70,847,293.45 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 2 至 3 年 | 2,704,638.40 | 2,477,141.53 |
| 3 年以上 | 108,732,009.47 | 110,167,329.15 |
| 3 至 4 年 | 2,372,714.86 | 1,781,713.09 |
| 4 至 5 年 | 2,156,266.01 | 11,503,691.95 |
| 5 年以上 | 104,203,028.60 | 96,881,924.11 |
| 合计 | 276,333,881.97 | 262,181,165.41 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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) | |
| 期初余额 | 1,694,326.56 | 8,049,456.70 | 93,088,368.86 | 102,832,152.12 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -224,209.92 | 224,209.92 | | |
| --转入第三阶段 | | -240,308.43 | 240,308.43 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,886,654.39 | 811,475.31 | 17,093,450.98 | 20,791,580.68 |
| 本期转回 | 1,470,116.64 | 7,809,148.27 | 4,355,837.13 | 13,635,102.04 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 322,306.97 | 322,306.97 |
| 其他变动 | | | 8,326,797.62 | 8,326,797.62 |
| 期末余额 | 2,886,654.39 | 1,035,685.23 | 97,417,186.55 | 101,339,526.17 |

本期其他变动为出售河北金牛北煤业有限公司、鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权而转出的坏账准备 8,326,797.62 元。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 322,306.97 |

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|---------------|--------------|------------------|---------------|
| 海南春雨企业管理合伙企业（有限合伙） | 股权转让款 | 67,800,000.00 | 1 年以内 | 24.54% | 1,281,420.00 |
| 河北融投担保集团有限公司 | 应收股利款 | 23,500,000.00 | 5 年以上 | 8.50% | 23,500,000.00 |
| 鄂尔多斯市自然资源局东胜区分局 | 政府保证金 | 22,739,590.00 | 2-5 年, 5 年以上 | 8.23% | 10,788,517.86 |
| 鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公 | 往来款 | 14,834,794.00 | 1-5 年, 5 | 5.37% | 13,460,074.00 |

| | | | | | |
|---------------------|--------|----------------|-------|--------|---------------|
| 司 | | | 年以上 | | |
| 中国铁路北京局集团有限公司代收款结算室 | 代收代付款项 | 14,657,379.91 | 1 年以内 | 5.30% | 277,024.48 |
| 合计 | | 143,531,763.91 | | 51.94% | 49,307,036.34 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 120,139,132.95 | 98.78% | 264,655,566.68 | 98.48% |
| 1 至 2 年 | 965,487.77 | 0.79% | 3,993,466.33 | 1.49% |
| 2 至 3 年 | 458,060.32 | 0.38% | 35,153.73 | 0.01% |
| 3 年以上 | 66,075.35 | 0.05% | 46,401.35 | 0.02% |
| 合计 | 121,628,756.39 | | 268,730,588.09 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 50,408,885.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例 41.44 %。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 608,500,628.74 | 2,709,903.14 | 605,790,725.60 | 766,861,584.02 | 31,964,177.21 | 734,897,406.81 |
| 在产品 | 234,277,937.54 | 59,663,896.46 | 174,614,041.08 | 95,632,949.66 | 26,291,736.36 | 69,341,213.30 |
| 库存商品 | 431,398,115.49 | 41,206,446.34 | 390,191,669.15 | 372,553,770.83 | 1,409,125.73 | 371,144,645.10 |
| 合计 | 1,274,176,681.77 | 103,580,245.94 | 1,170,596,435.83 | 1,235,048,304.51 | 59,665,039.30 | 1,175,383,265.21 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 31,964,177.21 | 2,401,260.72 | | 28,291,460.59 | 3,364,074.20 | 2,709,903.14 |
| 在产品 | 26,291,736.36 | 59,663,896.46 | | 26,291,736.36 | | 59,663,896.46 |

| | | | | | | |
|------|---------------|----------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 1,409,125.73 | 45,235,929.47 | | 5,438,608.86 | | 41,206,446.34 |
| 合计 | 59,665,039.30 | 107,301,086.65 | | 60,021,805.81 | 3,364,074.20 | 103,580,245.94 |

存货跌价准备（续）

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|--------------|--|---------------------------------------|
| 原材料、在产品、库存商品 | 原材料、在产品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费；库存商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费 | 以前减记存货价值的影响因素已经消失或已计提跌价准备的项目本期销售或者被使用 |

本期减少其他为出售河北金牛邢北煤业有限公司股权而转出的存货跌价准备 3,364,074.20 元。

9、持有待售资产

| 项 目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------------|------|------|------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 持有待售处置组中的资产 | | | | 1,470,568,383.44 | | 1,470,568,383.44 |
| 其中：河北金牛化工股份有限公司 | | | | 1,470,568,383.44 | | 1,470,568,383.44 |
| 合 计 | | | | 1,470,568,383.44 | | 1,470,568,383.44 |

2022 年 10 月，本公司签署《冀中能源股份有限公司与河北高速公路集团有限公司关于河北金牛化工股份有限公司之股份转让协议》，将公司所持河北金牛化工股份有限公司全部 381,262,977 股无限售条件的流通股股份出售给河北高速公路集团有限公司。2023 年 2 月，本公司收到全部股权收购款并就本次股份转让已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户登记手续，转让完成后本公司不再持有河北金牛化工股份有限公司股份。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 预缴所得税 | 4,005,880.71 | 61,365,141.24 |
| 多交或预缴的增值税额 | 58,788,561.59 | |
| 进项税额 | 140,872,636.01 | 51,951,688.45 |
| 预缴其他税费 | 7,570,830.60 | 85,925.94 |
| 合计 | 211,237,908.91 | 113,402,755.63 |

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 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 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|--------------|---------------------------|
| 中联煤炭销售有限责任公司 | 1,475,234.76 | 1,489,577.79 | | 10,757.27 | 356,426.07 | | | |
| 河北集通正蓝张铁路有限责任公司 | 488,710.03 | 488,710.03 | | | | 9,098,467.48 | | |
| 涉县农村商业银行股份有限公司 | 59,258,442.92 | 55,558,569.76 | 2,774,904.87 | | 23,053,451.49 | | 1,597,500.00 | |
| 河北融投担保集团有限公司 | 131,962,139.30 | 134,520,367.28 | | 1,918,670.98 | | 276,028,395.52 | | |
| 寿阳县远通机车营运有限责 | 5,892,569.05 | 6,003,354.34 | | 110,785.29 | 3,752,125.71 | | 90,000.00 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|--|
| 任公司 | | | | | | | | |
| 山西焦煤焦炭 国际交易中心 | 1,320,828.98 | 1,017,212.12 | 227,712.64 | | 540,621.73 | | | |
| 合计 | 200,397,925.04 | 199,077,791.32 | 3,002,617.51 | 2,040,213.54 | 27,702,625.00 | 285,126,863.00 | 1,687,500.00 | |

其他说明：

由于以上股权投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|----------------|------------------|--------------|----------------|------|----------------|---------------|--------------|-------------|--------|------------|------------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 山西段王统配煤炭经销有限公司 | 3,448,646.41 | 3,448,646.41 | | | | | | | | | 3,448,646.41 | 3,448,646.41 |
| 揭阳市华南大酒店有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 1,574,806,653.56 | | 455,000,000.00 | | 76,981,184.90 | -4,954,219.99 | 473,210.48 | | | | 2,102,306,828.95 | |
| 华北医疗健康产业集团有限公司 | 320,430,427.37 | | | | 14,207,085.00 | | | | | | 334,637,512.37 | |
| 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 198,659,936.74 | | | | -16,491,371.17 | | -242,343.54 | | | | 181,926,222.03 | |
| 华北制药股份有限公司 | 3,712,446,404.41 | | | | 1,177,595.61 | -482,796.46 | 2,960,118.20 | | | | 3,716,101,321.76 | |
| 小计 | 5,809,792,068.49 | 3,448,646.41 | 455,000,000.00 | | 75,874,494.34 | -5,437,016.45 | 3,190,985.14 | | | | 6,338,420,531.52 | 3,448,646.41 |
| 合计 | 5,809,792,068.49 | 3,448,646.41 | 455,000,000.00 | | 75,874,494.34 | -5,437,016.45 | 3,190,985.14 | | | | 6,338,420,531.52 | 3,448,646.41 |

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

其他说明：

2023年8月，本公司第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于向冀中能源集团财务有限责任公司增资暨关联交易的议案》（以下简称财务公司），同意向财务公司增资4.55亿元，2023年10月，本公司已按照协议要求完成了全部增资事宜。本次增资完成后，财务公司注册资本增加至45亿元，各股东的持股比例不变，本公司仍持有财务公司35%的股权。

13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 437,001,888.00 | 438,907,561.68 |
| 合计 | 437,001,888.00 | 438,907,561.68 |

14、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 19,101,715,368.78 | 16,466,122,888.53 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 19,101,715,368.78 | 16,466,122,888.53 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 井巷 | 其他设备 | 评估增值 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,568,428,569.83 | 18,773,604,864.09 | 530,392,110.17 | 6,088,292,859.47 | 1,157,323,797.13 | 264,203,833.99 | 36,382,246,034.68 |
| 2. 本期增加金额 | 413,031,958.55 | 2,386,202,067.74 | 38,310,524.25 | 1,029,122,511.57 | 297,357,595.01 | | 4,164,024,657.12 |
| (1) 购置 | 6,822,554.13 | 959,663,325.90 | 37,987,447.33 | 4,786,124.31 | 102,480,349.95 | | 1,111,739,801.62 |
| (2) 在建工程转入 | 406,209,404.42 | 1,426,538,741.84 | 323,076.92 | 1,024,336,387.26 | 194,877,245.06 | | 3,052,284,855.50 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 109,558,565.19 | 331,851,986.25 | 10,336,816.07 | 333,232,300.59 | 15,249,952.81 | | 800,229,620.91 |
| (1) 处置或报废 | 3,960,182.80 | 298,533,153.99 | 10,336,816.07 | 898,362.42 | 14,322,348.72 | | 328,050,864.00 |
| (2) 其他减少 | 105,598,382.39 | 33,318,832.26 | | 332,333,938.17 | 927,604.09 | | 472,178,756.91 |
| 4. 期末余额 | 9,871,901,963.19 | 20,827,954,945.58 | 558,365,818.35 | 6,784,183,070.45 | 1,439,431,439.33 | 264,203,833.99 | 39,746,041,070.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,784,230,999.89 | 12,028,057,213.01 | 355,220,717.91 | 2,206,412,420.92 | 842,151,223.52 | 264,203,833.99 | 19,480,276,409.24 |
| 2. 本期增加金额 | 279,505,590.52 | 968,613,431.43 | 33,870,080.86 | 60,787,197.64 | 78,812,586.39 | | 1,421,588,886.84 |
| (1) 计提 | 279,505,590.52 | 968,613,431.43 | 33,870,080.86 | 60,787,197.64 | 78,812,586.39 | | 1,421,588,886.84 |
| 3. 本期减少金额 | 56,478,934.44 | 317,527,605.04 | 9,882,462.83 | 124,611,157.72 | 14,759,766.69 | | 523,259,926.72 |
| (1) 处置或报废 | 2,738,274.99 | 285,591,115.71 | 9,882,462.83 | 898,362.42 | 13,964,887.37 | | 313,075,103.32 |
| (2) 其他减少 | 53,740,659.45 | 31,936,489.33 | | 123,712,795.30 | 794,879.32 | | 210,184,823.40 |
| 4. 期末余额 | 4,007,257,655.97 | 12,679,143,039.40 | 379,208,335.94 | 2,142,588,460.84 | 906,204,043.22 | 264,203,833.99 | 20,378,605,369.36 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 121,957,947.61 | 115,223,910.30 | 747,099.96 | 192,636,684.58 | 5,281,094.46 | | 435,846,736.91 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 41,745,003.18 | | | 128,381,400.98 | | | 170,126,404.16 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | 41,745,003.18 | | | 128,381,400.98 | | | 170,126,404.16 |
| 4. 期末余额 | 80,212,944.43 | 115,223,910.30 | 747,099.96 | 64,255,283.60 | 5,281,094.46 | | 265,720,332.75 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,784,431,362.79 | 8,033,587,995.88 | 178,410,382.45 | 4,577,339,326.01 | 527,946,301.65 | | 19,101,715,368.78 |
| 2. 期初账面价值 | 5,662,239,622.33 | 6,630,323,740.78 | 174,424,292.30 | 3,689,243,753.97 | 309,891,479.15 | | 16,466,122,888.53 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 228,837,742.29 |
| 机器设备 | 511,971,937.65 |
| 运输设备 | 989,468.14 |
| 其他设备 | 11,258,973.02 |
| 合计 | 753,058,121.10 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|----------------|------------|
| 邯峰公司马选厂生产调度楼 | 4,355,709.46 | 正在办理 |
| 邯峰公司生产调度中心 | 216,025,881.92 | 正在办理 |

其他说明：

①期末本公司之子公司河北冀中新材料有限公司固定资产中净值为 273,492,068.88 元的机器设备因向太平石化金融租赁有限责任公司申请借款已被抵押，本公司固定资产净值中 228,357,671.10 元的固定资产因向交银金融租赁有限责任公司申请借款已被抵押，本公司固定资产中净值为 440,563,829.13 元的固定资产因向太平石化金融租赁有限责任公司申请借款已被抵押。

②本期其他减少为出售河北金牛邢北煤业有限公司、鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权而转出的固定资产原值 472,178,756.91 元，累计折旧 210,184,823.40 元，减值准备 170,126,404.16 元。

③期末本公司之子公司山西冀能青龙煤业有限公司固定资产中净值为 2,215,732.22 元的房屋及建筑物、净值为 23,088,615.55 元的机器设备因诉讼已被查封。

④期末本公司不存在暂时闲置的固定资产。

15、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 在建工程 | 633,765,647.63 | 2,502,451,188.43 |
| 工程物资 | 80,829,569.82 | 37,486,843.10 |
| 合计 | 714,595,217.45 | 2,539,938,031.53 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 青龙新建 90 万吨矿建工程 | 279,395,945.17 | | 279,395,945.17 | 277,030,637.91 | | 277,030,637.91 |
| 新材年产 12 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线项目 | 75,549,353.14 | | 75,549,353.14 | 488,152.45 | | 488,152.45 |
| 东庞矿东庞井通风系统改造工程 | 64,988,981.04 | | 64,988,981.04 | 26,431,147.55 | | 26,431,147.55 |
| 东庞矿-300m 水平东翼集中巷工程 | 33,788,004.33 | | 33,788,004.33 | 21,714,913.68 | | 21,714,913.68 |
| 山西段王南回风立井工程 | 28,729,602.85 | | 28,729,602.85 | 8,436,828.19 | | 8,436,828.19 |
| 葛泉矿井底水仓工程 | 16,111,580.04 | | 16,111,580.04 | 11,464,419.96 | | 11,464,419.96 |
| 梧桐庄四采皮带工程 | 10,268,000.09 | | 10,268,000.09 | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 万年矿高负压瓦斯抽采泵站建设工程 | 9,422,472.31 | | 9,422,472.31 | 1,082,028.27 | | 1,082,028.27 |
| 马头洗选厂 3 号精煤棚改造工程 | 9,202,625.01 | | 9,202,625.01 | 581,748.10 | | 581,748.10 |
| 山西友众智能化煤矿建设工程 | 8,115,193.37 | | 8,115,193.37 | | | |
| 玻纤职工教育基地工程 | 7,271,219.35 | | 7,271,219.35 | 6,166,733.31 | | 6,166,733.31 |
| 梧桐庄矿 182813 工作面制冷降温工程 | 6,264,336.29 | | 6,264,336.29 | | | |
| 东庞矿北井 9400 采区工程 | 976,938.37 | | 976,938.37 | | | |
| 聚隆 40 万吨 PVC 项目 | | | | 1,424,643,722.53 | | 1,424,643,722.53 |
| 段王友众 15 号探巷延伸工程 | | | | 156,790,660.59 | | 156,790,660.59 |
| 郭二庄储煤场棚化工程 | | | | 5,412,844.08 | | 5,412,844.08 |
| 新材年产 20 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线项目 | | | | 2,793,787.95 | | 2,793,787.95 |
| 邢台矿西井工程 | | | | 500,350,467.24 | | 500,350,467.24 |
| 其 他 | 83,681,396.27 | | 83,681,396.27 | 59,063,096.62 | | 59,063,096.62 |
| 合计 | 633,765,647.63 | | 633,765,647.63 | 2,502,451,188.43 | | 2,502,451,188.43 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 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 |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------|------|
| 青龙新建 90 万吨矿建工程 | 1,497,000,000.00 | 277,030,637.91 | 2,365,307.26 | | | 279,395,945.17 | 18.95% | 19.00% | 9,267,123.55 | | | 其他 |
| 东庞矿东庞井通风系统改造工程 | 130,440,400.00 | 26,431,147.55 | 38,557,833.49 | | | 64,988,981.04 | 49.82% | 49.82% | | | | 其他 |
| 东庞矿-300m 水平东翼集中巷工程 | 68,807,600.00 | 21,714,913.68 | 12,073,090.65 | | | 33,788,004.33 | 49.11% | 51.97% | | | | 其他 |
| 葛泉矿井底水仓工程 | 28,151,700.00 | 11,464,419.96 | 4,647,160.08 | | | 16,111,580.04 | 57.23% | 57.23% | | | | 其他 |
| 邢台矿西井工程 | 691,293,000.00 | 500,350,467.24 | 161,027,790.96 | 661,378,258.20 | | | 98.24% | 100.00% | | | | 其他 |
| 聚隆 40 万吨 PVC 项目 | 1,582,200,000.00 | 1,424,643,722.53 | 82,869,302.17 | 1,507,513,024.70 | | | 95.28% | 100.00% | | | | 其他 |
| 段王友众 15 号探巷延伸工程 | 220,099,500.00 | 156,790,660.59 | 8,118,317.95 | 164,908,978.54 | | | 74.92% | 100.00% | | | | 其他 |
| 新材年产 20 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线项目 | 2,116,129,200.00 | 2,793,787.95 | 6,068,940.51 | 8,862,728.46 | | | 78.57% | 100.00% | | | | 其他 |
| 新材年产 12 万吨玻璃纤维池窑拉丝生产线项目 | 1,539,880,600.00 | 488,152.45 | 75,061,200.69 | | | 75,549,353.14 | 4.91% | 4.91% | 466,014.19 | 466,014.19 | 3.95% | 其他 |
| 东庞矿北井 9400 采区工程 | 216,693,800.00 | | 976,938.37 | | | 976,938.37 | 0.45% | 0.45% | | | | 其他 |
| 合计 | 8,090,695,800.00 | 2,421,707,909.86 | 391,765,882.13 | 2,342,662,989.90 | | 470,810,802.09 | | | 9,733,137.74 | 466,014.19 | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(4) 工程物资

单位：元

| 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 |
| 专用材料 | 17,798,008.85 | | 17,798,008.85 | | | |
| 专用设备 | 63,031,560.97 | | 63,031,560.97 | 37,486,843.10 | | 37,486,843.10 |
| 合计 | 80,829,569.82 | | 80,829,569.82 | 37,486,843.10 | | 37,486,843.10 |

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 土地 | 运输设备 | 合计 |
|------------|-----------------|----------------|----------------|------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 338,724,942.27 | 50,881,390.55 | 641,335,541.99 | | 1,030,941,874.81 |
| 2. 本期增加金额 | 58,603,505.91 | 123,881,551.63 | 481,627,999.86 | 219,025.22 | 664,332,082.62 |
| (1) 租入 | 189,902,257.47 | 117,154,710.47 | 91,599,490.34 | 219,025.22 | 398,875,483.50 |
| (2) 租赁负债调整 | -131,298,751.56 | 6,726,841.16 | 390,028,509.52 | | 265,456,599.12 |
| 3. 本期减少金额 | 35,080,313.91 | 16,789,607.39 | 226,013,749.72 | | 277,883,671.02 |
| (3) 其他减少 | 35,080,313.91 | 16,789,607.39 | 226,013,749.72 | | 277,883,671.02 |
| 4. 期末余额 | 362,248,134.27 | 157,973,334.79 | 896,949,792.13 | 219,025.22 | 1,417,390,286.41 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 79,347,372.20 | 7,274,097.34 | 126,965,009.12 | | 213,586,478.66 |
| 2. 本期增加金额 | 57,071,577.31 | 44,818,959.53 | 175,306,893.32 | 43,805.05 | 277,241,235.21 |
| (1) 计提 | 57,071,577.31 | 44,818,959.53 | 175,306,893.32 | 43,805.05 | 277,241,235.21 |
| 3. 本期减少金额 | 10,429,121.61 | 8,162,520.70 | 48,549,324.11 | | 67,140,966.42 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | 10,429,121.61 | 8,162,520.70 | 48,549,324.11 | | 67,140,966.42 |
| 4. 期末余额 | 125,989,827.90 | 43,930,536.17 | 253,722,578.33 | 43,805.05 | 423,686,747.45 |
| 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 | 236,258,306.37 | 114,042,798.62 | 643,227,213.80 | 175,220.17 | 993,703,538.96 |
| 2. 期初账面价值 | 259,377,570.07 | 43,607,293.21 | 514,370,532.87 | | 817,355,396.15 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 采矿权 | 高水材料沿空留巷旁充填技术 | 调度模拟盘 | 特许权使用费 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|----------------|------------------|---------------|------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 622,574,066.30 | | | 99,990,476.37 | 7,900,911,217.27 | 2,600,000.00 | 550,000.00 | 8,000,000.02 | 8,634,625,759.96 |
| 2. 本期增加金额 | 25,479,420.35 | | | 25,162,026.48 | 741,092,123.92 | | | | 791,733,570.75 |
| (1) 购置 | 25,479,420.35 | | | 25,162,026.48 | 741,092,123.92 | | | | 791,733,570.75 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 944,059,588.03 | | | | 944,059,588.03 |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | 944,059,588.03 | | | | 944,059,588.03 |
| 4. 期末余额 | 648,053,486.65 | | | 125,152,502.85 | 7,697,943,753.16 | 2,600,000.00 | 550,000.00 | 8,000,000.02 | 8,482,299,742.68 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 139,753,524.81 | | | 85,143,341.70 | 2,605,557,915.56 | 2,600,000.00 | 550,000.00 | 8,000,000.02 | 2,841,604,782.09 |
| 2. 本期增加金额 | 14,446,554.84 | | | 4,817,428.30 | 262,076,843.76 | | | | 281,340,826.90 |
| (1) 计提 | 14,446,554.84 | | | 4,817,428.30 | 262,076,843.76 | | | | 281,340,826.90 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 10,474,775.15 | | | | 10,474,775.15 |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | 10,474,775.15 | | | | 10,474,775.15 |
| 4. 期末余额 | 154,200,079.65 | | | 89,960,770.00 | 2,857,159,984.17 | 2,600,000.00 | 550,000.00 | 8,000,000.02 | 3,112,470,833.84 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | 12,835,829.32 | | | | 12,835,829.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 12,835,829.32 | | | | 12,835,829.32 |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | 12,835,829.32 | | | | 12,835,829.32 |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 493,853,407.00 | | | 35,191,732.85 | 4,840,783,768.99 | | | | 5,369,828,908.84 |
| 2. 期初账面价值 | 482,820,541.49 | | | 14,847,134.67 | 5,282,517,472.39 | | | | 5,780,185,148.55 |

其他说明：

①本期其他减少为出售河北金牛邢北煤业有限公司、鄂尔多斯市乾新煤业有限公司股权而转出的无形资产原值 944,059,588.03 元，累计摊销 10,474,775.15 元，减值准备 12,835,829.32 元。

②本公司不存在通过内部研发形成的无形资产。

③本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

④根据政府有关文件，本公司之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司及本公司之孙公司山西寿阳段王集团平安煤业有限公司、山西寿阳段王集团友众煤业有限公司、鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司、鄂尔多斯市盛鑫煤业有限公司及鄂尔多斯市嘉东煤业有限公司的采矿权按照工作量法摊销。摊销标准按取得采矿权成本与经济可采储量之比计算。

⑤期末本公司无需计提无形资产减值准备。

⑥期末本公司重大资产重组所涉及的采矿许可证变更登记情况见附注十六、1、（3）。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 沽源金牛能源有限责任公司 | 17,535,114.00 | | | | | 17,535,114.00 |
| 山西寿阳段王煤业集团有限公司 | 85,456,780.03 | | | | | 85,456,780.03 |
| 鄂尔多斯市嘉东煤业有限公司 | 9,478,672.65 | | | | | 9,478,672.65 |
| 合计 | 112,470,566.68 | | | | | 112,470,566.68 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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 | | |
| 沽源金牛能源有限责任公司 | 17,535,114.00 | | | | | 17,535,114.00 |
| 合计 | 17,535,114.00 | | | | | 17,535,114.00 |

其他说明

商誉所属资产组与以前年度保持一致。本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度的现金流量采用估计增长率作出推算，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 8%，与以前年度保持一致。

19、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 943,657.48 | | 353,871.60 | | 589,785.88 |
| 塌陷补偿费 | 8,250,000.00 | | 1,375,500.00 | | 6,874,500.00 |
| 合计 | 9,193,657.48 | | 1,729,371.60 | | 7,464,285.88 |

20、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

单位：元

| 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 | 374,486,646.57 | 91,229,888.61 | 375,603,322.24 | 93,900,830.57 |
| 可抵扣亏损 | 280,608,123.52 | 70,152,030.88 | 259,127,675.03 | 64,781,918.76 |
| 固定资产折旧差异 | 314,899,736.34 | 78,724,934.10 | 364,701,158.46 | 91,175,289.62 |
| 辞退福利 | 14,152,697.85 | 3,538,174.47 | 18,411,111.14 | 4,602,777.78 |
| 金融资产公允价值变动 | 385,186,868.78 | 96,296,717.20 | 380,722,967.09 | 95,180,741.77 |
| 弃置义务 | 673,978,362.93 | 165,206,787.43 | 705,621,735.11 | 172,804,506.31 |
| 租赁负债 | 1,032,820,935.15 | 254,658,787.52 | 845,451,472.69 | 207,509,294.20 |
| 合计 | 3,076,133,371.14 | 759,807,320.21 | 2,949,639,441.76 | 729,955,359.01 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 | 1,353,971,919.08 | 338,492,979.76 | 2,278,236,295.92 | 569,559,073.98 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 31,933,999.08 | 7,983,499.77 | 27,944,852.08 | 6,986,213.02 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 246,862,028.56 | 37,029,304.29 | 246,862,028.56 | 61,715,507.14 |
| 弃置义务对应的相关资产 | 532,957,281.05 | 129,951,516.94 | 572,948,803.15 | 139,636,273.34 |
| 使用权资产 | 993,703,538.96 | 244,879,438.50 | 817,355,396.15 | 200,485,275.08 |
| 合计 | 3,159,428,766.73 | 758,336,739.26 | 3,943,347,375.86 | 978,382,342.56 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | 374,830,955.44 | 384,976,364.77 | 339,909,473.91 | 390,045,885.10 |
| 递延所得税负债 | 374,830,955.44 | 383,505,783.82 | 339,909,473.91 | 638,472,868.65 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 290,261,776.08 | 455,459,115.45 |
| 可抵扣亏损 | 1,406,482,005.39 | 2,165,848,682.18 |
| 合计 | 1,696,743,781.47 | 2,621,307,797.63 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2023 年 | | 462,164,500.15 | |
| 2024 年 | 272,927,144.28 | 429,796,912.76 | |
| 2025 年 | 226,937,624.78 | 546,689,017.85 | |
| 2026 年 | 146,228,196.25 | 176,144,669.67 | |
| 2027 年 | 222,155,610.77 | 551,053,581.75 | |
| 2028 年 | 538,233,429.31 | | |
| 合计 | 1,406,482,005.39 | 2,165,848,682.18 | |

21、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
| 预付工程、设备款 | 153,758,372.23 | | 153,758,372.23 | 64,888,896.97 | | 64,888,896.97 |
| 预付土地出让金 | 48,093,600.00 | | 48,093,600.00 | 48,093,600.00 | | 48,093,600.00 |
| 预付采矿权价款 | 10,700,000.00 | | 10,700,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 预付白涧铁矿探矿权价款 | 137,941,011.78 | | 137,941,011.78 | 118,932,467.39 | | 118,932,467.39 |
| 合计 | 350,492,984.01 | | 350,492,984.01 | 231,914,964.36 | | 231,914,964.36 |

其他说明：

预付土地出让金包括：本公司之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司土地出让金 1,540,000.00 元，本公司之孙公司山西寿阳段王集团友众煤业有限公司预付寿阳县人民政府土地出让金 24,700,000.00 元，本公司之子公司沽源金牛能源有限责任公司预付张家口市塞北管理区土地出让金 21,853,600.00 元。

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 | 819,595,655.93 | 819,595,655.93 | 冻结 | 附注七、1、(1) | 683,443,164.78 | 683,443,164.78 | 冻结 | |
| 固定资产 | 1,698,108,919.50 | 967,717,916.88 | 抵押、查封 | 附注七、14、(1) | 1,159,744,236.76 | 643,172,300.66 | 抵押 | |
| 无形资产 | | | | | 14,695,793.60 | 12,408,128.46 | 抵押 | |
| 应收款项融资 | 79,800,000.00 | 79,800,000.00 | 质押 | 附注七、5、(1) | | | | |
| 合计 | 2,597,504,575.43 | 1,867,113,572.81 | | | 1,857,883,195.14 | 1,339,023,593.90 | | |

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|-------------------|
| 质押借款 | | 570,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 24,000,000.00 |
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 2,259,081,333.33 |
| 信用借款 | 8,902,607,800.00 | 8,543,693,407.73 |
| 合计 | 9,002,607,800.00 | 11,396,774,741.06 |

其他说明：

- ①本公司短期借款中的保证借款为本公司之子公司河北冀中新材料有限公司借款，共计 100,000,000.00 元，由本公司提供担保。
- ②对应短期借款中的信用借款 741,785,700.00 元，本公司存入了 252,785,710.00 元保证金。
- ③期末本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 469,867,417.10 | 298,199,863.99 |
| 银行承兑汇票 | 103,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计 | 572,867,417.10 | 388,199,863.99 |

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 材料款 | 2,315,192,571.07 | 2,400,285,356.41 |
| 设备工程款 | 1,286,415,889.19 | 1,005,324,915.34 |
| 劳务费 | 1,145,010,542.54 | 1,338,748,329.60 |
| 其他 | 38,644,874.29 | 36,624,190.73 |
| 合计 | 4,785,263,877.09 | 4,780,982,792.08 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|----------------|-----------|
| 材料款 | 58,659,704.26 | 尚未支付 |
| 劳务费 | 15,301,892.74 | 尚未支付 |
| 设备工程款 | 48,251,191.85 | 尚未支付 |
| 合计 | 122,212,788.85 | |

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 44,800,000.00 | 24,500,000.00 |
| 其他应付款 | 890,454,323.61 | 967,624,601.55 |
| 合计 | 935,254,323.61 | 992,124,601.55 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 44,800,000.00 | 24,500,000.00 |
| 合计 | 44,800,000.00 | 24,500,000.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

| 股东名称 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 山东华源矿业集团有限公司 | | 24,500,000.00 |
| 郝彦兵 | 44,800,000.00 | |
| 合计 | 44,800,000.00 | 24,500,000.00 |

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款 | 132,288,738.20 | 114,483,677.69 |
| 押金、质保金等 | 360,026,667.34 | 288,527,591.25 |
| 代收代付款项 | 177,544,385.11 | 343,832,641.81 |
| 拆迁及塌陷补偿款 | 157,669,960.76 | 168,956,255.29 |
| 其他 | 62,924,572.20 | 51,824,435.51 |
| 合计 | 890,454,323.61 | 967,624,601.55 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------|----------------|-----------|
| 拆迁及塌陷补偿费 | 110,163,630.00 | 暂未支付 |
| 押金、质保金 | 53,021,343.00 | 暂未支付 |
| 合计 | 163,184,973.00 | |

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|----------------|
| 工程款 | 22,794,000.00 | 22,794,000.00 |
| 股权款 | | 695,423,670.05 |
| 合计 | 22,794,000.00 | 718,217,670.05 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 工程款 | 22,794,000.00 | 尚未办理转让手续 |
| 合计 | 22,794,000.00 | -- |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-----|----------------|------------|
| 股权款 | 695,423,670.05 | 股权转让交易已经完成 |
| 合计 | 695,423,670.05 | |

28、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 1,202,435,764.78 | 1,231,422,967.20 |
| 合计 | 1,202,435,764.78 | 1,231,422,967.20 |

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 950,078,322.27 | 4,822,395,985.84 | 5,330,266,748.28 | 442,207,559.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 38,101,735.91 | 567,240,894.01 | 585,029,739.10 | 20,312,890.82 |
| 三、辞退福利 | 5,733,798.52 | 16,968,925.91 | 18,708,539.38 | 3,994,185.05 |
| 合计 | 993,913,856.70 | 5,406,605,805.76 | 5,934,005,026.76 | 466,514,635.70 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 295,023,345.10 | 3,695,510,310.83 | 3,878,600,023.05 | 111,933,632.88 |
| 2、职工福利费 | | 253,492,220.45 | 253,492,220.45 | |
| 3、社会保险费 | 23,532,824.54 | 369,457,680.89 | 379,872,782.26 | 13,117,723.17 |
| 其中：医疗保险费 | 14,321,987.32 | 286,682,417.44 | 294,431,089.59 | 6,573,315.17 |
| 工伤保险费 | 9,129,957.23 | 81,814,211.93 | 84,474,868.93 | 6,469,300.23 |
| 生育保险费 | 80,879.99 | 961,051.52 | 966,823.74 | 75,107.77 |
| 4、住房公积金 | 408,695,549.45 | 369,404,113.31 | 682,575,734.91 | 95,523,927.85 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 222,826,603.18 | 134,531,660.36 | 135,725,987.61 | 221,632,275.93 |
| 合计 | 950,078,322.27 | 4,822,395,985.84 | 5,330,266,748.28 | 442,207,559.83 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 32,155,777.10 | 542,273,276.04 | 556,937,895.33 | 17,491,157.81 |
| 2、失业保险费 | 5,945,958.81 | 24,967,617.97 | 28,091,843.77 | 2,821,733.01 |
| 合计 | 38,101,735.91 | 567,240,894.01 | 585,029,739.10 | 20,312,890.82 |

其他说明：

辞退福利

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一年内支付的辞退福利 | 5,733,798.52 | 16,968,925.91 | 18,708,539.38 | 3,994,185.05 |

本期辞退福利为本公司根据《劳动法》相关规定给予解除劳动关系人员的一次性补偿以及一年内到期的长期应付职工薪酬。

30、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|----------------|
| 增值税 | 91,476,013.54 | 266,930,570.03 |

| | | |
|---------|----------------|------------------|
| 企业所得税 | 366,468,901.63 | 623,771,011.96 |
| 个人所得税 | 20,815,015.10 | 10,267,731.62 |
| 城市维护建设税 | 3,992,496.52 | 12,983,934.36 |
| 房产税 | 1,815,048.88 | 3,108,597.01 |
| 土地使用税 | 5,900,570.70 | 8,295,486.07 |
| 资源税 | 88,992,312.98 | 162,129,012.45 |
| 教育费附加 | 4,968,467.60 | 13,860,039.90 |
| 水资源税 | 4,863,417.48 | 4,541,896.13 |
| 环保税 | 2,150,782.29 | 2,276,098.77 |
| 耕地占用税 | | 25,793,292.00 |
| 其他 | 8,590,401.59 | 7,652,013.78 |
| 合计 | 600,033,428.31 | 1,141,609,684.08 |

31、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|----------------|
| 河北金牛化工股份有限公司 | | 146,348,494.49 |
| 合计 | | 146,348,494.49 |

其他说明：

2022年10月，本公司签署《冀中能源股份有限公司与河北高速公路集团有限公司关于河北金牛化工股份有限公司之股份转让协议》，将公司所持河北金牛化工股份有限公司全部381,262,977股无限售条件的流通股股份出售给河北高速公路集团有限公司。2023年2月，本公司收到全部股权收购款并就本次股份转让已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户登记手续，转让完成后本公司不再持有河北金牛化工股份有限公司股份。

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 888,416,945.61 | 187,730,412.51 |
| 一年内到期的长期应付款 | 108,203,672.15 | 105,346,444.05 |
| 一年内到期的租赁负债 | 249,093,551.46 | 151,339,323.79 |
| 合计 | 1,245,714,169.22 | 444,416,180.35 |

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 243,216,945.61 | 128,730,412.51 |
| 信用借款 | 625,200,000.00 | 59,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | |
| 质押借款 | | |
| 合计 | 888,416,945.61 | 187,730,412.51 |

(2) 一年内到期的长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 采矿权价款 | 98,203,672.15 | 95,346,444.05 |
| 应付股权转让款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 108,203,672.15 | 105,346,444.05 |

33、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 156,316,649.42 | 160,086,151.82 |
| 合计 | 156,316,649.42 | 160,086,151.82 |

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 881,733,036.29 | 610,819,270.84 |
| 保证借款 | 453,782,230.90 | |
| 信用借款 | 3,529,350,000.00 | 1,137,850,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -888,416,945.61 | -187,730,412.51 |
| 合计 | 3,976,448,321.58 | 1,560,938,858.33 |

其他说明，包括利率区间：

| 项 目 | 期末余额 | 利率区间 | 上年年末余额 | 利率区间 |
|--------------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|
| 保证借款 | 453,782,230.90 | 3.95%~3.95% | | |
| 抵押借款 | 881,733,036.29 | 3.90%~4.00% | 610,819,270.84 | 3.97%~4.00% |
| 信用借款 | 3,529,350,000.00 | 3.90%~5.00% | 1,137,850,000.00 | 3.95%~5.00% |
| 小 计 | 4,864,865,267.19 | | 1,748,669,270.84 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | 888,416,945.61 | | 187,730,412.51 | |
| 合 计 | 3,976,448,321.58 | | 1,560,938,858.33 | |

①本公司长期借款中的抵押借款共计 881,733,036.29 元，抵押物为本公司所有的净值为 942,413,569.11 元的固定资产。

②本公司长期借款中的保证借款为本公司之子公司河北冀中新材料有限公司借款，共计 453,782,230.90 元，由本公司提供担保。

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------|
| 23 冀能股份 MTN001 | 512,450,000.00 | |
| 23 冀能股份 MTN002 | 816,000,000.00 | |
| 合计 | 1,328,450,000.00 | |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|----------------|--------|-------|-----------|------|----------------|------|----------------|---------------|-------|------|----------------|------|
| 23 冀能股份 MTN001 | 100.00 | 4.98% | 2023/6/21 | 见说明 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 12,450,000.00 | | | 512,450,000.00 | 否 |
| 23 冀能 | 100.00 | 4.80% | 2023/8/3 | 见说明 | 800,000,000.00 | | 800,000,000.00 | 16,000,000.00 | | | 816,000,000.00 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--|---|------------------|--|------------------|---------------|--|--|--|------------------|---|--|
| 股份 MTN002 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | — | 1,300,000,000.00 | | 1,300,000,000.00 | 28,450,000.00 | | | | 1,328,450,000.00 | — | |

①根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2023]MTN597号文件核准，本公司分别于2023年6月21日至26日、2023年8月2日至3日公开发行人公司债券23冀能股份MTN001、23冀能股份MTN002。公司发行的以上两期中期票据均采用单利按年计息，到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。债券存续期均为1+1+1年，附第1个计息年末和第2个计息年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

②公司债券“23冀能股份MTN001”发行5,000,000.00份，发行总额500,000,000.00元，每份面值100元，票面利率为4.98%。本期债券第一次派息日为2024年6月27日。

③公司债券“23冀能股份MTN002”发行8,000,000.00份，发行总额800,000,000.00元，每份面值100元，票面利率为4.80%。本期债券第一次派息日为2024年8月4日。

36、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁负债-租赁付款额 | 1,153,574,997.16 | 1,033,079,811.94 |
| 租赁负债-未确认融资费用 | -119,863,007.65 | -186,001,854.76 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -249,093,551.46 | -151,339,323.79 |
| 合计 | 784,618,438.05 | 695,738,633.39 |

其他说明：

2023年计提的租赁负债利息费用金额为人民币56,814,327.32元，计入到财务费用-未确认融资费用中。

37、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 119,786,667.61 | 123,137,255.80 |
| 合计 | 119,786,667.61 | 123,137,255.80 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 采矿权价款 | 98,203,672.15 | 95,346,444.05 |
| 应付股权转让款 | 129,786,667.61 | 133,137,255.80 |
| 小计 | 227,990,339.76 | 228,483,699.85 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 108,203,672.15 | 105,346,444.05 |
| 合计 | 119,786,667.61 | 123,137,255.80 |

其他说明：

采矿权价款为本公司之子公司山西冀能青龙煤业有限公司按照合同约定需要以后年度缴纳的采矿权价款。应付股权转让款为本公司之子公司山西寿阳段王煤业集团有限公司吸收合并寿阳县天泰煤业有限责任公司时，购买寿阳县天泰煤业有限责任公司少数股权应分期支付的股权转让款。

38、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 二、辞退福利 | 14,152,697.85 | 18,411,111.16 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | -3,994,185.05 | -5,338,157.59 |
| 合计 | 10,158,512.80 | 13,072,953.57 |

其他说明：

本公司所属冀中能源股份有限公司邢台矿及河北冀中邯峰矿业有限公司邯郸陶二分公司因去产能，根据公司有关人员安置政策，对于选择内部退养的职工实行离岗休养，直至该职工达到退休年龄，正式办理退休手续。在离岗休养期间，企业承担离岗休养生活费及各项社会保险费，以折现后的金额作为辞退福利予以确认。选择同期限国债利率作为折现率，不存在与辞退福利支付期相匹配国债利率的，以短于辞退福利支付期限的国债利率为基础，并根据国债收益率曲线采用外推法估计超出期限部分的利率，确定折现率。

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|------|
| 碳排放权 | 5,200,000.00 | 8,200,289.06 | |
| 弃置义务 | 709,127,553.62 | 739,689,738.20 | |
| 合计 | 714,327,553.62 | 747,890,027.26 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据《财政部 国土资源部 环境保护部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》以及河北省印发的《矿山地质环境治理恢复基金管理办法》等政策文件，对未来矿山地质环境恢复、土地复垦等环境恢复支出进行预计，本公司按照相关支出折现值计入固定资产同时确认预计负债。

40、递延收益

单位：元

| 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 | 381,514,634.15 | 72,415,837.64 | 72,423,585.25 | 381,506,886.54 | |
| 合计 | 381,514,634.15 | 72,415,837.64 | 72,423,585.25 | 381,506,886.54 | -- |

其他说明：

| 补助项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他减少 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 | 说明 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|-------------|-----|
| 煤矿安全改造项目中央、地方投资补助 | 280,970,865.13 | 52,890,000.00 | 39,730,076.30 | | 294,130,788.83 | 与资产相关/与收益相关 | (1) |
| 重大环境治理工程中央补助 | 20,658,392.06 | | 4,869,119.06 | | 15,789,273.00 | 与资产相关/与收益相关 | (2) |
| 煤层气（瓦斯）抽采利用补贴 | 5,713,432.02 | 1,076,200.00 | 1,198,236.71 | | 5,591,395.31 | 与资产相关 | (3) |
| 产业技术研究与开发资金 | 6,304,763.50 | | 1,504,990.51 | | 4,799,772.99 | 与资产相关 | (4) |
| 升级改造项目财政拨款 | 6,146,330.68 | | 327,589.04 | | 5,818,741.64 | 与资产相关 | (5) |
| 煤矿地质补充勘探项目中央补助 | 4,758,201.52 | | 88,201.52 | | 4,670,000.00 | 与资产相关 | (6) |
| 煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央补助 | 1,113,211.88 | | 33,093.32 | | 1,080,118.56 | 与资产相关 | (7) |

| | | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--|-----------------------|-----------------|------|
| 节能技术改造财政拨款 | 1,659,270.28 | | 654,158.93 | | 1,005,111.35 | 与资产相关/ 与收益相关 | (8) |
| 省级工业企业技术改造专项资金 | 47,417,416.66 | | 5,495,000.04 | | 41,922,416.62 | 与资产相关 | (9) |
| 省级环境保护以奖代补专项资金 | 1,320,000.00 | | 330,000.00 | | 990,000.00 | 与资产相关 | (10) |
| 安全生产预防及应急专项资金 | 1,182,406.16 | 1,310,000.00 | 308,476.92 | | 2,183,929.24 | 与收益相关 | (11) |
| 大气污染防治专项资金 | 906,000.00 | | 453,000.00 | | 453,000.00 | 与资产相关 | (12) |
| 煤炭产业升级改造项目-中澳煤矿安全培训示范中心 | 1,037,912.46 | | 374,620.85 | | 663,291.61 | 与资产相关 | (13) |
| 省级煤炭企业技术改造资金 | 950,485.24 | | 407,282.96 | | 543,202.28 | 与资产相关/ 与收益相关 | (14) |
| 矿产资源节约与综合利用专项资金 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 与资产相关 | (15) |
| 煤层气(瓦斯)开发利用补贴 | | | | | | 与资产相关 | (16) |
| 邯郸市级环保专项治理资金 | 87,375.08 | | 34,200.00 | | 53,175.08 | 与资产相关 | (17) |
| 省煤矿安全避险“六大系统”建设补贴专项资金 | | | | | | 与资产相关 | (18) |
| 去产能资金补助 | | | | | | 与收益相关 | (19) |
| 援企稳岗政府补助 | | 13,114,947.66 | 13,114,947.66 | | | 与收益相关 | (20) |
| 新型学徒制经费补贴 | | 1,612,270.00 | | | 1,612,270.00 | 与收益相关 | (21) |
| 创新与科学普及专项资金 | | 1,128,560.00 | 1,128,560.00 | | | 与收益相关 | (22) |
| 环境保护专项资金 | 288,571.48 | | 288,571.48 | | | 与资产相关 | |
| 其他零星政府补助 | | 1,283,859.98 | 1,083,459.95 | | 200,400.03 | 与收益相关 | |
| 合 计 | 381,514,634.15 | 72,415,837.64 | 72,423,585.25 | | 381,506,886.54 | | |

(1) 根据《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2012 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2012]1477 号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2013 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2013]1119 号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2014 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2014]1422 号)、《河北省发展改革委关于下达煤矿安全改造中央预算内投资项目存量资金调整计划的通知》(发改投资[2015]1061 号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2016 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2016]1273 号)、《国家发展改革委关于下达煤矿重大灾害治理示范工程建设项目 2016 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2016]1275 号)、《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2017 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2017]744 号)、《河北省发展和改革委员会关于调整部分中央预算内投资补助项目的通知》(冀发改投资[2017]539 号)、《邢台市财政局关于下达煤矿安全改造项目配套资金的通知》(邢市财建[2018]92 号)、《河北煤矿安监局关于煤矿安全生产风险职能监测系统试点建设项目实施方案的批复》(冀煤安监[2019]123 号)、《关于下达 2019 年煤矿安全改造中央预算内投资计划的通知》(冀发改投资[2019]243 号)、《河北省发展和改革委员会关于分解下达 2020 年煤矿安全改造专项中央预算内切块投资计划的通知》(冀发改投资[2020]1105 号)、《国家发展改革委关于切块下达煤矿安全改造专项 2020 年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2020]1096 号)、《河北省发展和改革委员会关于分解下达煤矿安全改造专项 2021 年中央预算内切块投资计划的通知》(冀发改投资[2021]727 号)、《河北省发展和改革委员会关于分解下达煤矿安全改造专项 2022 年中央预算内投资计划的通知》(冀发改投资[2022]821 号)、《河北省发展和改革委员会关于分解下达煤矿安全改造专项 2023 年中央预算内投资计划的通知》(冀发改投资[2023]772 号) 本公司收到的专项用于煤矿安全改造项目的中央预算内、地方投资补助。

(2) 根据《邯郸市发展和改革委员会关于转发河北省发展和改革委员会关于分解下达重大环境治理工程 2014 年中央预算内投资计划(第二批)的通知》(邯发改环资[2014]325 号)、《河北省发展和改革委员会关于分解下达重大环境治理工程 2014 年中央预算内投资计划(第二批)的通知》(冀发改投资[2014]1098 号)、《河北省财政厅关于下达 2015 年重大环境治理工程(第一批)中央基建投资预算(拨款)的通知》(冀财建[2015]275 号)、《山西省财政厅关于下达 2017 年第一批矿山地质环境治理和土地复垦项目中央补助资金预算的通知》(晋财建二[2017]33 号)、《山西省财政厅关于下达矿山生态环境恢复治理试点示范工程项目省级补助资金预算的通知》(晋财建二[2017]52 号)、《山西省财政厅关于下达 2017 年第三批矿山地质环境治理和土地复垦项目中央补助资金预算的通知》(市财城[2017]219 号)、《关于下达煤矿安全改造项目配套资金的通知》(冀财建[2018]360 号)、《河北省发展和改革委员会关于分解下达生

态文明建设专项 2018 年中央预算内投资计划的通知》（冀发改环资[2018]431 号），本公司收到的用于重大环境治理工程中央补助专项资金。

(3) 根据《国家发展改革委办公厅关于 2009 年第二批资源节约和环境保护项目的复函》（发改办环资[2009]2151 号）、《河北省财政厅关于下达 2010 年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（冀财建[2010]156 号）、《河北省财政厅关于下达煤层气（瓦斯）抽采利用补贴资金预算指标的通知》（冀财建[2012]446 号）、《河北省财政厅关于下达煤层气（瓦斯）抽采利用补贴资金预算指标的通知》（冀财建[2013]442 号）、《河北省财政厅关于下达煤层气（瓦斯）抽采利用补贴资金预算指标的通知》（冀财建[2014]154 号）、《河北省财政厅关于下达煤层气开发利用补贴资金的通知》（冀财建[2015]146 号）、《财政部关于下达可再生能源发展专项资金（第四批）用于煤层气开发利用补贴的通知》（财建[2016]384 号）、《河北省财政厅关于下达可再生能源发展专项资金用于煤层气开发利用补贴的通知》（冀财建[2016]129 号）、《财政部关于下达可再生能源发展专项资金（第四批）用于煤层气开发利用补贴的通知》（财建[2017]335 号）、《河北省财政厅关于拨付中央清洁能源发展专项资金的通知》（冀财建[2023]102 号），本公司收到关于煤气开发利用的补贴。

(4) 根据《河北省财政厅关于拨付 2013 年省属煤炭企业技术改造资金的通知》（冀财企[2013]117 号）、《国家发展改革委关于下达 2014 年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》（发改高技[2014]1224 号）、《河北省财政厅关于下达 2014 年产业技术研究与开发资金（用于高技术产业发展）的通知》（冀财建[2014]187 号）、《河北省财政厅关于拨付 2015 年煤炭企业技术改造补助资金的通知》（冀财资[2015]89 号）、《国家发展改革委关于切块下达煤矿安全改造专项 2020 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2020]1096 号）本公司收到产业技术研究与开发专项补助资金。

(5) 根据《国家发展改革委关于下达煤炭储备能力建设 2020 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2020]1500 号）、《河北省发展和改革委员会转发国家发展改革委关于下达煤炭储备能力建设 2020 年中央预算内投资计划的通知》（冀发改[2020]1583 号）、《邢台市发展和改革委员会转发〈河北省发展和改革委员会转发国家发展改革委关于下达煤炭储备能力建设 2020 年中央预算内投资计划的通知〉》（邢发改运行字[2020]327 号）、《沙河市发展和改革局转发〈邢台市发展和改革委员会转发河北省发展和改革委员会转发〈国家发展改革委关于下达煤炭储备能力建设 2020 年中央预算内投资计划的通知〉》（沙发改[2020]75 号）、《财政部关于下达 2020 年煤炭储备能力建设中央基建投资预算（拨款）的通知》（财建[2020]445 号）、《河北省发展和改革委员会转发国家发展改革委下达煤炭储备能力建设 2020 年中央预算内投资计划的通知》（冀发改运行[2020]1583 号），本公司收到升级改造项目储煤场扩建技改工程财政拨款补助。

(6) 根据《国家发展改革委关于下达 2011 年煤矿地质补充勘探项目中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2011]2221 号）、《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2011 年煤矿地质补充勘探项目中央预算内投资计划的通知〉的通知》（冀发改投资[2011]2150 号）、《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2013 年煤矿地质补充勘探项目中央预算内投资计划的通知〉的通知》（冀发改投资[2013]1252 号），本公司收到河北省财政厅关于煤矿地质补充勘探项目的中央预算内补助。

(7) 根据《河北省财政厅关于下达 2011 年煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（冀财建[2011]361 号）、《河北省财政厅关于下达 2012 年煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央基建投资预算（拨款）的通知》（冀财建[2012]218 号）、《河北省财政厅关于下达 2013 年煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目中央基建投资预算（拨款）的通知》（冀财建[2013]301 号），本公司收到河北省财政厅专项用于煤矿瓦斯治理示范矿井建设项目的中央预算内补助。

(8) 根据《国家发展改革委关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知》（发改环资[2009]2483 号）、《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知〉的通知》（冀发改环字[2009]1404 号）、《河北省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达 2010 年节能技术改造财政奖励项目实施计划（第一批）的通知〉的通知》（冀发改环字[2010]646 号）、《河北省财政厅关于预拨 2011 年节能技术改造财政奖励资金的通知》（冀财建[2011]577 号）、《河北省财政厅关于预拨 2012 年（第一批）和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知》（冀财建[2012]309 号）、《天津市财政局关于拨付 2012 年（第一批）和清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知》（津财预指[2012]1072 号）、《河北省

财政厅河北省发展和改革委员会关于下达 2013 年省级节能技术改造财政奖励资金的通知》（冀财建[2013]451 号）、《河北省财政厅关于下达 2015 年燃煤锅炉节能改造提升项目中央基建投资预算（拨款）的通知》（冀财建[2015]262 号）、《关于 2016 年节能减排资金用于以前年度政策清算及成品油质量升级项目贷款贴息的通知》（冀财建[2016]175 号）、《天津市财政局天津市工业和信息化委员会关于清算以前年度合同能源管理及节能技术改造项目奖励资金的通知》（津财建一指[2016]110 号）、《河北省发展和改革委员会关于调整部分中央预算内投资补助项目的通知》（冀发改投资[2017]539 号）、邢台市生态环境局、邢台市财政局文件《关于发放非道路移动机械在线监控安装费用补贴工作的通知》（邢环字[2021]130 号），本公司收到专项用于节能技术改造项目的专项资金。

（9）根据《河北省工业和信息化厅、河北省财政厅关于下达 2013 年省级工业企业技术改造专项资金项目投资计划的通知》（冀工信规[2013]526 号）、《河北省人民政府国有资产监督管理委员会文件关于批复冀中能源集团有限责任公司 2021 年国有资本经营预算的通知》，本公司收到玻璃纤维生产专用资金。

（10）根据《河北省财政厅河北省环境保护厅关于下达 2009 年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》（冀财建[2009]477 号）、《邢台市财政局邢台市环境保护局关于下达 2010 年省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》（邢台市财建[2010]53 号）、《邢台市财政局邢台市环境保护局关于下达 2010 年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》（邢台市财建[2010]92 号）、《河北省财政厅河北省环境保护厅关于下达 2011 年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》（冀财建[2011]224 号）、《邢台市财政局邢台市环境保护局关于下达 2011 年第二批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》（邢市财建[2011]69 号），本公司收到省级环境保护以奖代补专项资金。

（11）根据《河北煤矿安全监察局关于煤矿安全生产风险智能检测系统试点建设项目实施方案的批复》（冀煤安监[2019]123 号），本公司下属大淑村矿收到安全生产预防及应急专项资金，根据《邢台市财政局关于下达 2023 年安全生产预防和应急救援能力建设补助资金预算》（邢建财[2023]69 号），本公司收到安全生产预防及应急专项资金。

（12）根据《河北省人民政府国有资产监督管理委员会关于拨付 2015 年大气污染防治专项补助资金的通知》（冀国资字[2015]177 号）、《邢台市财政局邢台市环境保护局关于下达 2014 年大气污染防治专项资金（第一批）的通知》（邢市财建[2014]172 号）、《邢台市财政局邢台市环境保护局关于下达 2015 年大气污染防治专项资金（第二批）的通知》

（邢市财环[2015]1 号）、《邯郸市财政局邯郸市环境保护局关于下达 2015 年大气污染防治专项资金（燃煤电厂超低排放、燃煤锅炉淘汰和餐饮油烟治理奖补资金）通知》（邯财资环[2015]93 号）、《邯郸市大气污染防治工作领导小组关于印发邯郸市 2015 年度燃煤锅炉淘汰百日攻坚暨提标改造行动实施方案的通知》（邯气领[2015]2 号）、《关于下达中央大气污染防治专项资金预算的通知》（县财建字[2015]32 号）、《邢台市环境保护局 关于进一步加强重点污染源自动监控设第三方运营工作的通知》（邢环字[2015]152 号）、《河北省财政厅 关于提前下达 2018 年省级大气污染防治资金预算（第二批）的通知》（冀财建[2017]361 号），本公司收到用于大气污染防治专项资金。

（13）根据《国家安全监管总局关于在峰峰集团建设中澳安全培训示范中心项目的批复》（安监总财函[2010]212 号），本公司收到国家安全监管总局用于引进澳大利亚安全虚拟现实培训技术和设备的财政补贴。

（14）根据《河北省财政厅关于拨付 2013 年省属煤炭企业技术改造资金的通知》（冀财企[2013]117 号），本公司收到煤炭企业技术改造资金。

（15）根据《邢台市财政局关于下达 2010 年矿产资源节约与综合利用示范工程（奖励）资金预算的通知》（邢台市财建[2010]135 号）、《邢台市财政局关于下达 2011 年矿产资源节约与综合利用示范工程资金预算的通知》（邢市财建[2011]114 号）、《河北省财政厅关于下达 2011 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》（冀财建[2011]360 号）、《邢台市财政局关于下达 2011 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》（邢市财建[2011]163 号）、《河北省财政厅关于下达矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》（冀财建[2013]63 号），本公司收到邢台市财政局、邯郸市财政局用于进一步提高矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发的专项资金。

（16）根据《河北省财政厅关于组织清算 2017 年煤层气开发利用补贴资金和上报 2018 年煤层气开发利用情况的通知》（冀财建[2018]34 号）、《河北省财政厅关于下达煤层气（瓦斯）开发利用补贴经费预算指标的通知》（冀财建[2010]368 号），本公司收到河北省财政厅拨付的专项用于煤层气（瓦斯）开发利用的专项补贴。

（17）根据《邯郸市财政局邯郸市环境保护局关于下达 2013 年市级环保专项治理资金的通知》（邯财建[2013]190 号）、《邯郸市财政局、邯郸市环保局关于下达 2014 年市级环境保护专项资金的通知》（邯财建[2014]149 号），本公司收到的邯郸市财政局用于环保污染治理项目的专项资金。

(18) 根据《河北省煤炭工业安全管理局 2011 年度省煤矿安全避险“六大系统”建设补贴专项资金的使用分配意见》，本公司收到河北省煤炭工业安全管理局专项用于煤矿安全避险“六大系统”示范矿井建设和相关技术公关的补助。

(19) 根据《关于 2020 年化解煤炭过剩产能关闭（产能退出）煤矿奖补意见的和函》（冀钢煤电办函[2021]1 号）和《河北省煤炭化解产能奖补办法》（冀发改能源[2019]505 号），本公司收到专项用于退出煤炭产能任务奖补资金。

(20) 根据《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（冀人社字[2021]180 号）、《关于做好失业保险减负稳岗扩就业工作有关问题的通知》（冀人社字[2021]188 号）、《关于扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等问题的通知》（人社部发[2022]31 号）、《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作有关事项的通知》（邯人社字[2022]87 号）、《河北省人力资源和社会保障厅关于做好一次性留工培训补助发放有关工作的通知》（冀人社字[2022]164 号）、《人力资源社会保障部 财政部 国家税务总局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23 号）、《山西省人民政府办公厅 关于优化调整稳就业政策措施全力促发展惠民生的通知》（晋政办发〔2023〕45 号）本公司收到援企稳岗的资金补助。

(21) 根据《关于全面推行中国特色企业新型学徒制加强技能人才培养的实施意见》（冀人社规[2022]5 号），本公司收到新型学徒制经费补贴。

(22) 根据《河北省财政厅、河北省科学技术厅关于提前下达 2023 年支持市县科技创新和科学普及专项资金》（冀财教[2022]165 号），本公司收到创新与科学普及专项资金。

41、股本

单位：元

| | 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 | 3,533,546,850.00 | | | | | | 3,533,546,850.00 |

42、资本公积

单位：元

| 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） | 3,318,985,545.04 | | | 3,318,985,545.04 |
| 其他资本公积 | 154,791,698.44 | 3,542,719.46 | | 158,334,417.90 |
| 合计 | 3,473,777,243.48 | 3,542,719.46 | | 3,477,319,962.94 |

43、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -258,425,041.48 | | | | | 1,000,803.48 | | - |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -258,425,041.48 | | | | | 1,000,803.48 | | - |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 4,964,413.77 | | | | | -5,437,016.45 | | -472,602.68 |
| 其中：权益法下可转 | 4,964,413.77 | | | | | -5,437,016.45 | | -472,602.68 |

| | | | | | | | |
|-----------|-----------------|--|--|--|--|---------------|----------------|
| 损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -253,460,627.71 | | | | | -4,436,212.97 | 257,896,840.68 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

| 项 目 | 本期发生额 | | | | |
|--------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | 本期所得税前发生额 (1) | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 (2) | 减：所得税费用 (3) | 减：税后归属于少数股东 (4) | 税后归属于母公司 (5) = (1) - (2) - (3) - (4) |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1. 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,320,133.71 | | 357,729.74 | -38,399.51 | 1,000,803.48 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | -5,437,016.45 | | | | -5,437,016.45 |
| 其他综合收益合计 | -4,116,882.74 | | 357,729.74 | -38,399.51 | -4,436,212.97 |

其他综合收益的税后净额本期发生额为-4,474,612.48元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-4,436,212.97元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-38,399.51元。

44、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 安全生产费 | 23,162,415.14 | 665,802,949.17 | 677,263,993.40 | 11,701,370.91 |
| 维简费 | 15,539,289.70 | 289,388,219.82 | 303,027,042.18 | 1,900,467.34 |
| 合计 | 38,701,704.84 | 955,191,168.99 | 980,291,035.58 | 13,601,838.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少中 5,706,423.02 元为出售河北金牛化工股份有限公司、鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司股权而转出的专项储备。

45、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,727,616,534.58 | 286,715,537.59 | | 3,014,332,072.17 |
| 合计 | 2,727,616,534.58 | 286,715,537.59 | | 3,014,332,072.17 |

46、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 11,600,530,266.48 | 11,051,748,138.65 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 6,441,175.90 | 3,152,412.40 |
| 调整后期初未分配利润 | 11,606,971,442.38 | 11,606,971,442.38 |

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,944,338,825.88 | 4,461,265,295.82 |
| 减：提取法定盈余公积 | 286,715,537.59 | 375,647,554.49 |
| 应付普通股股利 | 3,533,546,850.00 | 3,533,546,850.00 |
| 期末未分配利润 | 12,731,047,880.67 | 11,606,971,442.38 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 6,441,175.90 元。

47、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 23,728,164,369.80 | 14,959,858,428.67 | 35,488,160,078.66 | 24,206,917,573.73 |
| 其他业务 | 601,379,319.37 | 424,281,618.37 | 548,200,818.17 | 311,428,023.31 |
| 合计 | 24,329,543,689.17 | 15,384,140,047.04 | 36,036,360,896.83 | 24,518,345,597.04 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,202,435,764.78 元，其中，1,202,435,764.78 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

营业收入按商品转让时间划分

| | |
|----------------|--------------------------|
| 主营业务收入： | 23,728,164,369.80 |
| 其中：在某一时点确认 | 23,728,164,369.80 |
| 在某一时段确认 | |
| 其他业务收入 | 601,379,319.37 |
| 其中：租赁收入 | 182,408,837.50 |
| 合 计 | 24,329,543,689.17 |

48、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 79,992,434.37 | 107,626,990.22 |
| 教育费附加 | 84,718,457.49 | 109,415,953.84 |
| 资源税 | 748,507,310.05 | 859,907,073.75 |
| 房产税 | 30,472,073.76 | 29,306,722.01 |
| 土地使用税 | 31,477,066.67 | 29,472,305.98 |
| 水资源税 | 32,878,682.90 | 33,976,641.70 |
| 环保税 | 19,557,110.43 | 17,522,058.81 |
| 其 他 | 41,023,907.90 | 68,497,948.15 |
| 合计 | 1,068,627,043.57 | 1,255,725,694.46 |

49、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬费用 | 934,584,952.75 | 1,112,534,463.55 |
| 水电费 | 17,553,879.73 | 17,874,227.80 |
| 折旧与摊销 | 447,985,634.95 | 396,715,611.41 |
| 修理费 | 40,268,960.43 | 46,712,359.74 |
| 各类规费 | 20,375,110.07 | 24,470,445.96 |
| 其他日常办公费用 | 186,695,999.82 | 178,255,620.73 |
| 合计 | 1,647,464,537.75 | 1,776,562,729.19 |

50、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 124,398,400.01 | 132,883,517.68 |
| 水电费 | 866,841.08 | 905,466.31 |
| 折旧与摊销 | 12,869,553.95 | 13,965,513.95 |
| 销售服务费 | 662,673.05 | 2,239,438.19 |
| 其他日常办公费用 | 23,898,354.09 | 17,380,357.16 |
| 合计 | 162,695,822.18 | 167,374,293.29 |

51、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 310,032,032.39 | 222,915,859.34 |
| 材料费 | 610,838,240.27 | 440,765,213.88 |
| 水电费 | 28,316,580.15 | 27,854,460.20 |
| 折旧与摊销 | 24,469,285.52 | 9,681,246.75 |
| 研究与开发费 | 1,942,012.43 | 53,660,776.09 |
| 其他日常办公费用 | 7,365,642.81 | 4,589,123.63 |
| 合计 | 982,963,793.57 | 759,466,679.89 |

52、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 利息支出 | 525,107,720.48 | 501,595,434.89 |
| 减：利息资本化 | -466,014.19 | |
| 利息收入 | -105,239,679.13 | -148,965,933.68 |
| 承兑汇票贴息 | 43,915,755.15 | 29,467,069.57 |
| 汇兑损益 | 68,536.74 | 75,027.53 |
| 手续费及其他 | 13,817,315.20 | 13,211,598.23 |
| 未确认融资费用 | 119,763,291.29 | 108,561,462.98 |
| 合计 | 596,966,925.54 | 503,944,659.52 |

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.95%。

53、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 72,423,585.25 | 129,211,431.99 |
| 个税手续费返还 | 3,238,155.74 | 1,416,929.18 |
| 合计 | 75,661,740.99 | 130,628,361.17 |

54、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | -13,182,663.43 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | -1,905,673.68 | -3,112,044.42 |
| 合计 | -1,905,673.68 | -16,294,707.85 |

55、投资收益

单位：元

| 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 | 75,874,494.34 | -96,310,407.75 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 532,465,029.50 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,937,426.07 | 13,159,385.57 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,687,500.00 | 1,597,500.00 |
| 处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益 | 1,600,714,897.48 | |
| 金融资产债务重组利得 | 7,701,600.00 | 8,429,875.65 |
| 合计 | 2,220,380,947.39 | -73,123,646.53 |

56、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | 2,525,096.71 | 1,497,392.61 |
| 应收账款坏账损失 | 22,537,980.03 | 3,768,844.94 |
| 其他应收款坏账损失 | -7,156,478.64 | 7,342,653.56 |
| 合计 | 17,906,598.10 | 12,608,891.11 |

57、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -107,301,086.65 | -35,302,351.38 |
| 四、固定资产减值损失 | | -15,722,784.71 |
| 合计 | -107,301,086.65 | -51,025,136.09 |

58、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|----------------|
| 固定资产处置利得（损失以“—”填列） | 1,482,279.50 | 144,337,432.36 |
| 无形资产处置利得（损失以“—”填列） | | 33,244,320.42 |
| 使用权资产处置利得（损失以“—”填列） | 7,235,276.24 | |
| 合计 | 8,717,555.74 | 177,581,752.78 |

59、营业外收入

单位：元

| 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 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 罚款收入 | 6,847,276.79 | 5,070,048.63 | 6,847,276.79 |
| 其他 | 6,115,052.39 | 10,794,830.27 | 6,115,052.39 |
| 合计 | 12,962,329.18 | 15,864,878.90 | 12,962,329.18 |

60、营业外支出

单位：元

| 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 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 非货币性资产交换损失 | 12,344,299.32 | 61,327,205.99 | 12,344,299.32 |
| 对外捐赠 | 105,317.00 | 1,794,000.00 | 105,317.00 |
| 罚款支出 | 42,217,633.19 | 48,739,719.92 | 42,217,633.19 |
| 停工损失 | 49,269,021.33 | 104,885,715.93 | 49,269,021.33 |
| 碳排放配额使用、注销或交易 | 6,828,743.02 | 3,814,618.55 | 6,828,743.02 |
| 其他 | 9,206,327.61 | 3,830,451.98 | 9,206,327.61 |
| 合计 | 119,971,341.47 | 224,391,712.37 | 119,971,341.47 |

其他说明：

停工损失主要包括本公司之分公司水泥厂、水泥厂任县粉磨站、邢台矸石热电厂、章村矿矸石热电厂，本公司之子公司邢台东庞通达煤电有限公司邢东热电厂、沧州聚隆化工有限公司、山西冀能青龙煤业有限公司及原子公司河北金牛邢北煤业有限公司停产期间固定资产折旧、人员工资、材料。

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 1,007,937,473.16 | 1,839,568,941.71 |
| 递延所得税费用 | -42,038,553.36 | -36,803,864.75 |
| 合计 | 965,898,919.80 | 1,802,765,076.96 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 6,593,136,589.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,648,284,147.28 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -29,123,525.78 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -38,410,221.77 |
| 非应税收入的影响 | -16,070,833.49 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 11,675,947.41 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -12,230,968.21 |
| 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 | 93,908,271.93 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -18,968,623.59 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -24,665,156.14 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -228,380,762.44 |
| 其他 | -420,119,355.40 |
| 所得税费用 | 965,898,919.80 |

其他说明：

本期其他主要为出售所持子公司河北金牛化工股份有限公司全部股权、所持孙公司鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司全部股权、所持子公司河北金牛邢北煤业有限公司全部股权合并报表产生的投资收益。

62、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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 煤矿安全改造项目中央、地方投资补助 | 52,890,000.00 | 71,310,000.00 |
| 省级工业企业技术改造专项资金 | | 50,000,000.00 |
| 援企稳岗政府补助 | 13,114,947.66 | 20,080,968.72 |
| 押金、保证金、备用金 | 63,289,447.45 | 46,602,553.42 |
| 其他营业外收入 | 12,261,491.20 | 11,125,756.97 |
| 其他政府补助 | 5,874,793.99 | 1,961,526.00 |
| 受限货币资金 | 111,331,059.76 | 14,780,761.99 |
| 往来款 | 61,718,648.82 | 210,326,206.64 |
| 合计 | 320,480,388.88 | 426,187,773.74 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 费用性支出 | 926,081,218.29 | 706,770,793.55 |
| 往来款 | 239,061,864.76 | 168,865,838.06 |
| 受限货币资金 | 253,986,281.92 | 430,618,910.54 |
| 其他营业外支出 | 52,259,377.60 | 71,315,254.74 |
| 捐赠支出 | 105,317.00 | 1,794,000.00 |
| 押金、保证金、备用金 | 25,402,468.73 | 50,798,864.55 |
| 碳排放权 | 9,829,032.09 | |
| 合计 | 1,506,725,560.39 | 1,430,163,661.44 |

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 104,939,279.13 | 148,965,933.68 |
| 收到投资理财利息 | | 1,153,302.19 |
| 合计 | 104,939,279.13 | 150,119,235.87 |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 环境恢复治理支出 | 77,706,604.56 | 22,308,628.34 |
| 合计 | 77,706,604.56 | 22,308,628.34 |

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 316,666,104.83 | 153,556,170.29 |
| 租赁铭粉利息 | | 8,291,560.12 |
| 手续费支出 | 13,817,315.20 | 4,920,038.11 |
| 合计 | 330,483,420.03 | 166,767,768.52 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------|-------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 11,396,774,741.06 | 11,702,076,932.10 | 0.00 | 14,096,243,873.16 | | 9,002,607,800.00 |
| 长期借款 | 1,748,669,270.84 | 3,674,341,691.35 | 0.00 | 558,145,695.00 | | 4,864,865,267.19 |
| 应付债券 | 0.00 | 1,300,000,000.00 | 28,450,000.00 | 0.00 | | 1,328,450,000.00 |
| 租赁负债 | 847,077,957.18 | 0.00 | 503,300,137.16 | 316,666,104.83 | | 1,033,711,989.51 |
| 合计 | 13,992,521,969.08 | 16,676,418,623.45 | 531,750,137.16 | 14,971,055,672.99 | | 16,229,635,056.70 |

63、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 5,627,237,669.32 | 5,224,024,847.60 |
| 加：资产减值准备 | 107,301,086.65 | 51,025,136.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,424,200,280.15 | 1,397,848,395.99 |
| 使用权资产折旧 | 277,241,235.21 | 127,737,255.24 |

| | | |
|----------------------------------|--------------------|-------------------|
| 无形资产摊销 | 281,796,112.38 | 242,452,964.06 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,729,371.60 | 2,947,355.32 |
| 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） | -8,717,555.74 | -177,581,752.78 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 12,344,299.32 | 61,327,205.99 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,905,673.68 | 16,294,707.85 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 596,966,925.54 | 503,944,659.52 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,220,380,947.39 | 73,123,646.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 5,709,077.33 | -44,034,607.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -47,747,630.69 | 7,230,742.25 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -102,338,371.71 | -219,242,926.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 10,620,507,370.54 | -2,669,195,566.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -11,798,307,558.53 | 1,310,808,966.79 |
| 其他 | -189,071,450.86 | -404,132,771.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,590,375,586.80 | 5,504,578,259.14 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 11,111,125,589.76 | 11,111,975,111.77 |
| 减：现金的期初余额 | 11,111,975,111.77 | 11,871,321,157.29 |
| 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 | -849,522.01 | -759,346,045.52 |

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | |
|---------------------------|------------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 2,657,655,230.11 |
| 其中： | |
| 河北金牛化工股份有限公司 | 1,622,655,230.11 |
| 鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司 | 1,035,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,047,414,702.81 |
| 其中： | |
| 河北金牛化工股份有限公司 | 1,046,083,516.98 |
| 河北金牛邢北煤业有限公司 | 1,314,718.47 |
| 鄂尔多斯市乾新煤业有限责任公司 | 16,467.36 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 其中： | |
| | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 1,610,240,527.30 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 11,111,125,589.76 | 11,111,975,111.77 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 11,111,125,589.76 | 11,111,975,111.77 |

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 310,032,032.39 | 222,915,859.34 |
| 材料费 | 610,838,240.27 | 440,765,213.88 |
| 水电费 | 28,316,580.15 | 27,854,460.20 |
| 折旧与摊销 | 24,469,285.52 | 9,681,246.75 |
| 研究与开发费 | 1,942,012.43 | 53,660,776.09 |
| 其他日常办公费用 | 7,365,642.81 | 4,589,123.63 |
| 合计 | 982,963,793.57 | 759,466,679.89 |
| 其中：费用化研发支出 | 982,963,793.57 | 759,466,679.89 |

九、合并范围的变更

1、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

☑是 ☐否

单位：元

| 子公司名称 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|--------------|------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 河北金牛化工股份有限公司 | 2,318,078,900.16 | 56.04% | 协议转让 | 2023年02月28日 | 经权力部门审批、已支付价款 | 1,600,714,897.48 | 0.00% | | | | | |
| 河北金牛邢北煤业有限公司 | 67,800,000.00 | 100.00% | 协议转让 | 2023年09月30日 | 经权力部门审批 | 24,479,343.26 | 0.00% | | | | | |
| 鄂尔多斯市乾新煤 | 1,035,000,000.00 | 72.00% | 协议转让 | 2023年11月30日 | 经权力部门审批、已支付价 | 507,985,686.24 | 0.00% | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 业有 限责 任公 司 | | | | | 款 | | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

2023 年 9 月，本公司将持有的河北金牛邢北煤业有限公司全部股权及享有的 3.9 亿元债权整体出售。

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

是 否

2、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：

2022 年本公司在峰峰矿区新设立全资子公司河北冀中邯峰矿业有限公司，之后公司于 2022 年、2023 年陆续将邯鄹矿区的云驾岭矿、郭二庄矿、陶一矿、陶二矿、陶二矸石热电厂、峰峰矿区万年矿、大淑村矿、梧桐庄矿、新三矿、邯选厂、马选厂、运销公司、物资公司、租赁公司等经营性资产及负债划转进公司，截至 2023 年 12 月 31 日，相关资产的权属变更手续尚在办理中。

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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|------------------|---------|---------|-------|---------|-------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 山西寿阳段王煤业集团有限公司 | 181,069,000.00 | 山西晋中 | 山西晋中 | 原煤开采 | 63.19% | 0.74% | 非同一控制下企业合并 |
| 邢台东庞通达煤电有限公司 | 77,250,000.00 | 河北邢台 | 河北邢台 | 原煤开采 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 沽源金牛能源有限责任公司 | 213,100,000.00 | 河北张家口 | 河北张家口 | 原煤开采 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 冀中能源内蒙古有限公司 | 2,209,271,800.00 | 内蒙古鄂尔多斯 | 内蒙古鄂尔多斯 | 原煤开采 | 100.00% | | 设立 |
| 金牛天铁煤焦化有限公司 | 660,000,000.00 | 河北涉县 | 河北涉县 | 煤焦化 | 50.00% | | 设立 |
| 邢台金牛玻纤有限责任公司 | 395,000,000.00 | 河北邢台 | 河北邢台 | 非金属材料 | 100.00% | | 设立 |
| 沧州聚隆化工有限公司 | 300,000,000.00 | 河北沧州 | 河北沧州 | 化工 | 100.00% | | 设立 |
| 邢台金牛酒店管理有限公司 | 2,000,000.00 | 河北邢台 | 河北邢台 | 旅游饭店 | 100.00% | | 设立 |
| 邢台景峰建筑安装工程有限 公司 | 56,000,000.00 | 河北邢台 | 河北邢台 | 技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 河北冀中新材料有限公司 | 1,171,000,000.00 | 河北邢台 | 河北邢台 | 非金属材料 | 100.00% | | 设立 |
| 河北冀中邯峰矿业有限公司 | 500,000,000.00 | 河北邯鄹 | 河北邯鄹 | 原煤开采 | 100.00% | | 设立 |
| 山西冀能青龙煤业有限公司 | 910,000,000.00 | 山西太原 | 山西太原 | 原煤开采 | 90.00% | | 同一控制下企业合并 |

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

根据本公司与天津铁厂合资成立金牛天铁煤焦化有限公司的经营合同约定，本公司出任董事会 5 名董事中的 3 名，占董事会成员中的多数，董事会决议实行一人一票的表决制度，董事会作出决议须全体董事二分之一以上通过，因此本公司能够对该公司实质控制，将其纳入合并报表范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 山西寿阳段王煤业集团有限公司 | 36.07% | 382,699,459.26 | 267,155,061.92 | 1,799,494,517.48 |
| 金牛天铁煤焦化有限公司 | 50.00% | 19,931,365.00 | | 499,703,078.82 |
| 山西冀能青龙煤业有限公司 | 10.00% | -7,290,369.66 | | 14,510,631.58 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 山西寿阳段王煤业集团有限公司 | 1,053,071,648.38 | 4,149,780,263.34 | 5,202,851,911.72 | 1,017,462,400.14 | 4,184,115,611.01 | 1,665,578,011.15 | 1,102,583,575.97 | 4,079,210,287.78 | 5,181,793,863.75 | 1,653,746,479.55 | 266,208,368.94 | 1,919,954,848.49 |
| 金牛天铁煤焦化有限公司 | 381,512,735.99 | 925,273,199.16 | 1,306,785,935.15 | 280,952,015.72 | 26,427,761.74 | 307,379,777.46 | 529,725,049.43 | 936,639,516.78 | 1,466,364,566.21 | 479,407,272.64 | 27,413,865.87 | 506,821,138.51 |
| 山西冀能青龙煤业有限公司 | 9,193,382.14 | 1,113,838,484.23 | 1,123,031,866.37 | 398,825,550.52 | 579,100,000.00 | 977,925,550.52 | 6,676,124.14 | 1,114,918,407.83 | 1,121,594,531.97 | 775,084,519.55 | 128,500,000.00 | 903,584,519.55 |

单位：元

| 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 |
| 山西寿阳段王煤业集团有限公司 | 2,738,392,479.55 | 752,603,569.32 | 752,603,569.32 | 861,472,591.15 | 2,838,277,271.16 | 779,395,795.75 | 779,395,795.75 | 1,029,794,031.94 |
| 金牛天铁煤焦化有限公司 | 2,345,496,822.36 | 39,862,729.99 | 39,862,729.99 | 11,194,673.30 | 3,435,029,826.21 | 68,362,490.58 | 68,362,490.58 | -7,835,514.56 |
| 山西冀能青龙煤业有限公司 | | -72,903,696.57 | -72,903,696.57 | -6,963,804.64 | | -94,180,794.38 | -94,180,794.38 | -14,928,029.82 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-------|---------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 非银行金融机构 | 35.00% | | 权益法 |
| 华北制药股份有限公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 医药制造 | 24.08% | | 权益法 |
| 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 河北邢台 | 河北邢台 | 建材 | 40.00% | | 权益法 |
| 华北医疗健康产业集团有限公司 | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 服务业 | 20.66% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | 期初余额/上期发生额 | | | |
|--|----------------|------------|--------------|----------------|----------------|------------|--------------|----------------|
| | 冀中能源集团财务有限责任公司 | 华北制药股份有限公司 | 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 华北医疗健康产业集团有限公司 | 冀中能源集团财务有限责任公司 | 华北制药股份有限公司 | 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 华北医疗健康产业集团有限公司 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|
| 流动资产 | 3,462,231,953.88 | 8,017,591,063.58 | 144,145,259.01 | 2,214,851,329.68 | 1,186,675,562.58 | 8,982,898,658.97 | 202,250,042.45 | 2,133,952,887.46 |
| 非流动资产 | 15,335,961,566.83 | 12,939,109,004.21 | 348,804,229.83 | 820,380,049.03 | 15,902,806,585.39 | 12,238,119,247.43 | 351,888,284.03 | 810,576,408.69 |
| 资产合计 | 18,798,193,520.71 | 20,956,700,067.79 | 492,949,488.84 | 3,035,231,378.71 | 17,089,482,147.97 | 21,221,017,906.40 | 554,138,326.48 | 2,944,529,296.15 |
| 流动负债 | 12,669,409,250.81 | 10,268,565,136.64 | 38,783,185.33 | 1,487,015,013.54 | 12,467,672,087.97 | 12,409,218,693.25 | 58,441,589.40 | 1,459,543,571.39 |
| 非流动负债 | 122,193,330.05 | 4,417,724,752.06 | 14,554,803.98 | 144,329,658.85 | 122,362,478.41 | 2,583,423,125.59 | 14,250,950.76 | 149,865,160.77 |
| 负债合计 | 12,791,602,580.86 | 14,686,289,888.70 | 53,337,989.31 | 1,631,344,672.39 | 12,590,034,566.38 | 14,992,641,818.84 | 72,692,540.16 | 1,609,408,732.16 |
| 净资产 | 6,006,590,939.85 | 6,270,410,179.09 | 439,611,499.53 | 1,403,886,706.32 | 4,499,447,581.59 | 6,228,376,087.56 | 481,445,786.32 | 1,335,120,563.99 |
| 少数股东权益 | | 955,106,622.01 | | -9,620,878.20 | | 928,250,758.68 | | -9,620,878.20 |
| 归属于母公司股东权益 | 6,006,590,939.85 | 5,315,303,557.08 | 439,611,499.53 | 1,413,507,584.52 | 4,499,447,581.59 | 5,300,125,328.88 | 481,445,786.32 | 1,344,741,442.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,102,306,828.95 | 1,279,925,096.54 | 175,844,599.82 | 292,030,666.96 | 1,574,806,653.56 | 1,276,270,179.19 | 192,578,314.53 | 277,823,581.96 |
| 调整事项 | | 2,436,176,225.22 | 6,081,622.21 | 42,606,845.41 | | 2,436,176,225.22 | 6,081,622.21 | 42,606,845.41 |
| --商誉 | | | | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | | | |
| --其他 | | 2,436,176,225.22 | 6,081,622.21 | 42,606,845.41 | | 2,436,176,225.22 | 6,081,622.21 | 42,606,845.41 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,102,306,828.95 | 3,716,101,321.76 | 181,926,222.03 | 334,637,512.37 | 1,574,806,653.56 | 3,712,446,404.41 | 198,659,936.74 | 320,430,427.37 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | 2,354,558,696.10 | | | | 2,643,715,027.20 | | |
| 营业收入 | 397,692,929.71 | 10,120,201,384.84 | 295,770,094.56 | 1,838,555,310.31 | 460,519,839.81 | 10,499,947,065.67 | 393,107,455.53 | 1,894,275,862.30 |
| 净利润 | 207,777,973.01 | 49,387,877.22 | -41,228,427.97 | 68,766,142.33 | 211,734,101.07 | -678,781,570.96 | -18,051,364.50 | 13,379,792.95 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | -14,154,914.25 | -2,004,968.68 | | | -1,762,818.75 | 5,905,496.34 | | |
| 综合收益总额 | 193,623,058.76 | 47,382,908.54 | -41,228,427.97 | 68,766,142.33 | 209,971,282.32 | -672,876,074.62 | -18,051,364.50 | 13,379,792.95 |
| 财务费用 | | 472,747,117.71 | -540,053.44 | -36,605,509.79 | | 551,565,598.35 | -726,101.93 | -22,850,348.95 |
| 所得税费用 | 68,906,701.31 | 109,147,808.57 | -12,651,244.93 | 1,265,749.24 | 70,205,025.45 | 113,707,093.80 | -6,364,925.20 | 1,197,848.81 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | 24,784,828.38 | | |

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、交易性金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

(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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 73.95%（2022 年：65.63%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 51.94%（2022 年：51.96%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的授信融资额度为 1,521,000.00 万元（上年年末：803,000.00 万元）。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项 目 | 期末余额 | | | | |
|-----|------|------|------|------|-----|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 短期借款 | 9,002,607,800.00 | | | | 9,002,607,800.00 |
| 应付票据 | 572,867,417.10 | | | | 572,867,417.10 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,245,714,169.22 | | | | 1,245,714,169.22 |
| 长期借款 | | 3,158,365,079.75 | 347,988,143.57 | 470,095,098.26 | 3,976,448,321.58 |
| 应付债券 | 28,450,000.00 | | 1,300,000,000.00 | | 1,328,450,000.00 |
| 租赁负债 | | 237,687,956.73 | 247,759,311.39 | 299,171,169.93 | 784,618,438.05 |
| 长期应付款 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 191,800,000.00 | 211,800,000.00 |

上年年末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

| 项 目 | 上年年末余额 | | | | |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 11,396,774,741.06 | | | | 11,396,774,741.06 |
| 应付票据 | 388,199,863.99 | | | | 388,199,863.99 |
| 一年内到期的非流动负债 | 444,416,180.35 | | | | 444,416,180.35 |
| 长期借款 | | 746,542,856.75 | 602,518,073.60 | 211,877,927.98 | 1,560,938,858.33 |
| 租赁负债 | | 151,012,946.50 | 132,267,050.17 | 598,405,043.20 | 881,685,039.87 |
| 长期应付款 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 201,800,000.00 | 221,800,000.00 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 51.00%（上年年末：51.57%）。

十二、公允价值的披露

1、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

| 项 目 | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
|-------------|------------|------------|------------|-----|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 1、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 | | | | |
| (二) 应收款项融资 | | 372,418,339.47 | | 372,418,339.47 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 200,397,925.04 | 200,397,925.04 |
| (四) 其他非流动金融资产 | | | 437,001,888.00 | 437,001,888.00 |

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额：无。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|------|------|------------|--------------|---------------|
| 冀中能源集团有限责任公司 | 河北邢台 | 国有独资 | 693,084.57 | 32.81% | 57.16% |

本企业最终控制方是河北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十、1。

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十、3。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|----------|
| 山西段王统配煤炭经销有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 揭阳市华南大酒店有限公司 | 本公司之联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 邯郸市陶一矿业有限公司 | 同一母公司 |
| 冀中能源峰峰集团有限公司 | 同一母公司 |
| 冀中能源国际物流集团有限公司 | 同一母公司 |
| 冀中能源集团金牛贸易有限公司 | 同一母公司 |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 同一母公司 |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 同一母公司 |
| 邢台章泰矿业有限公司 | 同一母公司 |
| 邢台德旺矿业有限公司 | 同一母公司 |
| 冀中能源机械装备集团有限公司 | 同一母公司 |
| 华北制药集团有限责任公司 | 同一母公司 |
| 煤炭工业石家庄设计研究院有限公司 | 同一母公司 |
| 冀中能源井陘矿业集团有限公司 | 同一母公司 |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 同一母公司 |
| 北京冀中金牛酒店有限公司 | 同受母公司控制 |

| | |
|-----------------------|--------------|
| 邯郸市孙庄采矿有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北峰煤焦化有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北纵横工程有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团通方煤矿机械有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 山西大远煤业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 山西金地煤焦有限公司 | 同受母公司控制 |
| 邯郸市牛儿庄采矿有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团太行矿业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源峰峰集团邯郸百维进出口贸易有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北煤炭科学研究院有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北物流集团金属材料有限公司 | 同受母公司控制 |
| 唐山市汇金煤炭有限公司 | 同受母公司控制 |
| 张家口第一煤矿机械有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北冀中新能源科技有限公司 | 同受母公司控制 |
| 石家庄煤矿机械有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 邯郸市利泰实业有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 邯郸市敏讷供应链管理有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北充填采矿技术有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北冀南矿业安全检测检验有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北金宝钢钢丝绳有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北省化学工业研究院有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北天择重型机械有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北新晶橡胶有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 河北智谷电子科技有限公司 | 同受母公司控制 |
| 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 华北制药康欣有限公司 | 同受母公司控制 |
| 华北重型装备制造有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团科迈工程设计有限公司 | 同受母公司控制 |
| 石家庄工业泵厂有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北峰行售电有限公司 | 同受母公司控制 |
| 上海冀峰卓兴贸易有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北邯峰职业危害检测有限公司 | 同受母公司控制 |
| 邢台金宫物业服务有限公司 | 同受母公司控制 |
| 磁县戎利矿业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 邢台矿业工程塑料有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 石家庄内陆港有限公司 | 同受母公司控制 |
| 邯郸金华焦化有限公司 | 同受母公司控制 |
| 邯郸市兴泰选煤技术有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 山东冀中瀚能供应链管理有限公司 | 同受母公司控制 |
| 山西古县金谷煤业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 河北新希望工程造价咨询有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源峰峰集团上海国际贸易有限公司 | 同受母公司控制 |
| 冀中能源井陘矿业集团临城煤业有限公司 | 同受母公司控制 |
| 大唐武安发电有限公司 | 其他关联方 |
| 沧州冀通商贸有限公司 | 母公司托管企业 |
| 河北高速公路集团有限公司 | 持股本公司 5%以上股东 |
| 河钢集团有限公司 | 见说明 |

| | |
|------------------|--------|
| 开滦（集团）有限责任公司 | 见说明 |
| 河钢股份有限公司 | 见说明 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

其他说明：

上期河钢集团有限公司、开滦（集团）有限责任公司为本公司关联方，主要是因为：河钢集团有限公司、开滦（集团）有限责任公司高级管理人员于 2021 年 11 月调任至本公司之母公司冀中能源集团有限责任公司担任高级管理人员，因此河钢集团有限公司、开滦（集团）有限责任公司自 2021 年 11 月起的未来 12 个月内为本公司的关联法人，截至 2022 年 10 月 31 日河钢集团有限公司、开滦（集团）有限责任公司不再为本公司关联方。

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------|--------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 德旺矿业 | 材料 | 10,716,528.91 | 8,200,000.00 | 是 | 9,229,863.71 |
| 峰峰集团 | 材料 | 22,252,519.64 | 75,000,000.00 | 否 | 127,741,472.01 |
| 国际物流 | 材料 | 5,013,405.54 | 0.00 | 是 | 54,160.67 |
| 邯矿集团 | 材料 | 97,299,938.08 | 28,390,000.00 | 是 | 68,837,105.73 |
| 河北充填 | 材料 | 22,749,163.18 | 25,100,000.00 | 否 | 28,067,419.77 |
| 河北物流 | 材料 | 190,590,357.60 | 265,000,000.00 | 否 | 173,556,197.94 |
| 华北医疗 | 材料 | 130,656.00 | 0.00 | 是 | 833,383.26 |
| 华北制药 | 材料 | 13,296.00 | 0.00 | 是 | 44,337.16 |
| 机械装备集团 | 材料 | 165,010,103.07 | 22,500,000.00 | 是 | 138,353,900.80 |
| 冀中能源集团 | 材料 | 425,916.24 | 0.00 | 是 | 0.00 |
| 金牛贸易 | 材料 | 136,051,577.83 | 90,000,000.00 | 是 | 152,983,349.79 |
| 金隅咏宁 | 材料 | 0.00 | 0.00 | 否 | 1,804,764.21 |
| 井矿集团 | 材料 | 559,292.04 | 0.00 | 是 | 648,462.06 |
| 邢矿集团 | 材料 | 80,202,828.91 | 70,310,000.00 | 是 | 75,274,195.44 |
| 张矿集团 | 材料 | 2,471,483.00 | 1,600,000.00 | 是 | 1,738,316.71 |
| 章泰矿业 | 材料 | | 11,100,000.00 | 否 | |
| 峰峰集团 | 电力蒸汽 | 197,284,626.82 | 238,370,000.00 | 否 | 216,852,905.90 |
| 邯矿集团 | 电力蒸汽 | 0.00 | 102,450,000.00 | 否 | 0.00 |
| 章泰矿业 | 电力蒸汽 | 4,911,966.78 | 5,600,000.00 | 否 | 4,848,379.71 |
| 德旺矿业 | 房屋租赁 | | 1,300,000.00 | 否 | |
| 峰峰集团 | 房屋租赁 | | 1,868,500.00 | 否 | |
| 邯矿集团 | 房屋租赁 | | 9,480,000.00 | 否 | |
| 机械装备集团 | 房屋租赁 | | 480,000.00 | 否 | |
| 邢矿集团 | 房屋租赁 | | 66,682,300.00 | 否 | |
| 峰峰集团 | 工程施工 | 12,567,433.47 | 66,264,000.00 | 否 | 15,025,322.58 |
| 邯矿集团 | 工程施工 | 4,741,682.95 | 6,200,000.00 | 否 | 3,645,048.60 |
| 冀中能源集团 | 工程施工 | 11,425,494.84 | 8,000,000.00 | 是 | 3,247,056.61 |
| 开滦集团 | 工程施工 | 0.00 | 0.00 | 否 | 15,365,777.53 |
| 邢矿集团 | 工程施工 | 151,885,706.93 | 390,057,800.00 | 否 | 75,059,968.94 |
| 章泰矿业 | 工程施工 | | 0.00 | 否 | |
| 峰峰集团 | 劳务 | 173,369,166.58 | 33,785,000.00 | 是 | 283,435,208.43 |
| 邯矿集团 | 劳务 | 18,087,980.26 | 1,850,000.00 | 是 | 8,217,697.32 |
| 华北医疗 | 劳务 | 5,337,056.88 | 0.00 | 是 | 10,185,420.87 |
| 华北制药 | 劳务 | 35,486.72 | 0.00 | 是 | 5,800.00 |
| 机械装备集团 | 劳务 | 2,686,376.19 | 0.00 | 是 | 5,624,000.00 |
| 冀中能源集团 | 劳务 | 6,038,694.67 | 0.00 | 是 | 1,372,716.97 |

| | | | | | |
|--------|------|------------------|------------------|---|------------------|
| 金牛贸易 | 劳务 | 180,441.50 | 0.00 | 是 | 183,294.34 |
| 井矿集团 | 劳务 | 301,539.29 | 0.00 | 是 | 0.00 |
| 邢矿集团 | 劳务 | 287,507,408.80 | 47,520,000.00 | 是 | 216,620,469.72 |
| 峰峰集团 | 煤炭 | 1,700,362,582.00 | 4,260,000,000.00 | 否 | 6,981,613,740.75 |
| 邯矿集团 | 煤炭 | | 50,300,000.00 | 否 | |
| 冀中能源集团 | 煤炭 | | 483,000,000.00 | 否 | |
| 金牛贸易 | 煤炭 | 36,370,201.90 | 302,000,000.00 | 否 | 0.00 |
| 井矿集团 | 煤炭 | 19,665,925.55 | 0.00 | 是 | 0.00 |
| 开滦集团 | 煤炭 | 0.00 | 0.00 | 否 | 25,183,960.41 |
| 山西冀中 | 煤炭 | | 19,000,000.00 | 否 | |
| 章泰矿业 | 煤炭 | 371,305,654.51 | 411,330,000.00 | 否 | 376,661,209.04 |
| 峰峰集团 | 设备 | 163,937,400.23 | 164,200,000.00 | 否 | 89,249,099.82 |
| 邯矿集团 | 设备 | 3,498,664.12 | 20,150,000.00 | 否 | 8,028,314.08 |
| 机械装备集团 | 设备 | 109,663,566.19 | 265,000,000.00 | 否 | 46,315,436.21 |
| 金牛贸易 | 设备 | | 7,500,000.00 | 否 | |
| 井矿集团 | 设备 | 0.00 | 500,000.00 | 否 | 2,000,000.00 |
| 陶一矿业 | 设备 | 1,905,491.07 | 150,000.00 | 是 | 3,539.82 |
| 邢矿集团 | 设备 | 4,639,827.49 | 11,280,000.00 | 否 | 1,292,035.40 |
| 章泰矿业 | 设备 | | 19,300,000.00 | 否 | |
| 峰峰集团 | 设备租赁 | | 78,500,000.00 | 否 | |
| 邯矿集团 | 设备租赁 | | 4,000,000.00 | 否 | |
| 章泰矿业 | 设备租赁 | | 2,800,000.00 | 否 | |
| 峰峰集团 | 修理服务 | | 121,650,000.00 | 否 | |
| 邯矿集团 | 修理服务 | | 5,900,000.00 | 否 | |
| 机械装备集团 | 修理服务 | | 13,000,000.00 | 否 | |
| 井矿集团 | 修理服务 | | 0.00 | 否 | |
| 邢矿集团 | 修理服务 | | 40,300,000.00 | 否 | |
| 峰峰集团 | 综合服务 | 9,277,800.38 | 143,180,000.00 | 否 | 117,451,623.56 |
| 邯矿集团 | 综合服务 | 3,897,162.08 | 7,554,400.00 | 否 | 10,988,887.38 |
| 华北医疗 | 综合服务 | 8,603,915.94 | 16,930,000.00 | 否 | 3,898,037.80 |
| 机械装备集团 | 综合服务 | 0.00 | 550,000.00 | 否 | 228,571.43 |
| 冀中能源集团 | 综合服务 | | 4,100,000.00 | 否 | |
| 金牛贸易 | 综合服务 | | 194,200.00 | 否 | |
| 邢矿集团 | 综合服务 | 21,335,507.16 | 34,035,000.00 | 否 | 51,252,383.13 |
| 章泰矿业 | 综合服务 | 2,454,247.40 | 0.00 | 是 | 2,231,526.53 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|----------------|------------------|
| 大唐武安发电有限公司 | 煤炭 | 137,259,640.99 | 495,045,858.69 |
| 邯郸金华焦化有限公司 | 综合服务 | | 2,062.69 |
| 邯郸市牛儿庄采矿有限公司 | 材料 | 6,078,467.99 | |
| | 设备租赁费 | 5,847,799.93 | 6,749,989.55 |
| | 综合服务 | 2,211,263.71 | 6,382,783.05 |
| 邯郸市孙庄采矿有限公司 | 材料 | 4,285,733.43 | |
| | 设备租赁费 | 9,236,785.57 | 5,543,499.53 |
| | 综合服务 | | 7,908.40 |
| 邯郸市陶一矿业有限公司 | 材料 | 989,898.71 | |
| | 设备租赁费 | | 586,687.84 |
| 邯郸市兴泰选煤技术有限公司 | 综合服务 | | 1,983,930.00 |
| 河北峰煤焦化有限公司 | 煤炭 | 28,554,138.23 | 1,731,952,035.00 |
| | 综合服务 | 7,297,829.34 | 8,332,552.76 |
| 河北煤炭科学研究院有限公司 | 材料 | | 310,532.94 |
| 河北天择重型机械有限公司 | 设备租赁费 | 27,447.12 | 44,561.28 |
| 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 综合服务 | 75,370.62 | |
| 河北纵横工程有限公司 | 材料 | 974,849.96 | |

| | | | |
|----------------------|-------|------------------|----------------|
| | 设备租赁费 | 211,834.56 | |
| | 综合服务 | | 92,121.36 |
| 河钢股份有限公司 | 煤炭 | | 755,059,369.34 |
| | 综合服务 | | 137,255.92 |
| 河钢集团有限公司 | 煤炭 | | 371,003,333.23 |
| | 综合服务 | | 142,957.76 |
| 华北医疗健康产业集团有限公司 | 综合服务 | 73,903.61 | |
| 华北制药股份有限公司 | 综合服务 | 1,320.75 | 376.42 |
| 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司 | 材料 | 9,346,862.41 | |
| | 煤炭 | 1,109,805,552.98 | 25,498,443.74 |
| | 设备租赁费 | 30,480,299.01 | 40,426,726.02 |
| 冀中能源峰峰集团有限公司 | 材料 | 63,029,936.21 | 6,510,214.77 |
| | 房屋租赁 | 3,721,406.50 | |
| | 煤炭 | 10,114,876.23 | 116,094,421.86 |
| | 设备 | | 43,170.43 |
| | 设备租赁费 | 89,944,575.78 | 89,198,770.93 |
| | 综合服务 | 88,553,879.25 | 99,986,545.01 |
| 冀中能源国际物流集团有限公司 | 综合服务 | 4,401.89 | 1,546,993.89 |
| 冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司 | 综合服务 | | 205,897.19 |
| 冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司 | 综合服务 | | 62,260.40 |
| 冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司 | 综合服务 | | 48,000.00 |
| 冀中能源邯郸矿业集团太行矿业有限公司 | 煤炭 | | 308,172.18 |
| | 设备租赁费 | | 3,471,460.51 |
| 冀中能源邯郸矿业集团通方煤矿机械有限公司 | 材料 | | 575,221.24 |
| | 综合服务 | 6,745,840.50 | 1,298,407.07 |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 材料 | | 167,140.59 |
| | 房屋租赁 | 1,696,900.00 | 5,362,230.81 |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限责任公司 | 煤炭 | 507,325.22 | |
| 冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司 | 煤炭 | | 593,565.48 |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 综合服务 | 81,364.76 | 75,510.97 |
| 冀中能源集团金牛贸易有限公司 | 煤炭 | 489,327.72 | 365,381,302.82 |
| | 综合服务 | 103,850.92 | 24,850.42 |
| 冀中能源集团有限责任公司 | 房屋租赁 | 5,095,636.92 | 4,796,532.48 |
| | 煤炭 | 1,767,694.51 | |
| | 综合服务 | 4,643,030.19 | 2,792,268.27 |
| 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 综合服务 | 1,358.49 | |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 材料 | | 11,043.40 |
| | 电力蒸汽 | 123,038.53 | 1,062,202.47 |
| | 煤炭 | | 53,649,644.44 |
| | 综合服务 | 3,479,441.98 | 2,514,550.90 |
| 揭阳市华南大酒店有限公司 | 房屋租赁 | 238,095.24 | 1,071,428.58 |
| 山东冀中瀚能供应链管理有限公司 | 煤炭 | | 3,633,475.93 |
| 山西大远煤业有限公司 | 材料 | 267,938.16 | |
| | 综合服务 | 9,406,555.35 | 16,152,201.21 |
| 山西古县金谷煤业有限公司 | 综合服务 | 13,145.28 | 12,680.19 |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 综合服务 | | 27,805.66 |
| 山西金地煤焦有限公司 | 设备 | | 49,592,913.16 |
| 邢台德旺矿业有限公司 | 电力蒸汽 | 79,587.16 | 92,454.13 |
| 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 电力蒸汽 | 7,779,423.06 | 8,129,279.19 |
| | 房屋租赁 | 1,068,430.81 | 1,068,430.81 |
| | 综合服务 | | 247,706.43 |
| 邢台章泰矿业有限公司 | 电力蒸汽 | 3,943,234.02 | 11,580,202.78 |
| | 设备 | 295,999.74 | |
| | 设备租赁费 | 15,027,327.79 | 21,352,264.59 |
| | 综合服务 | 764,275.61 | |

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|------------|-----------|-----------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 河北峰煤焦化有限公司 | | 甲醇业务资产 | 2019年09月12日 | | 50万元/年 | |

关联托管/承包情况说明

2019年9月12日，金牛化工召开第八届董事会第三次会议，审议通过了关于与河北峰煤焦化有限公司签署《关于河北峰煤焦化有限公司甲醇资产的托管协议》的议案并签署《托管协议》：将峰煤焦化拥有的包括年产30万吨甲醇生产线在内的全部甲醇业务、资产及相关负债托管给本公司之子公司河北金牛化工股份有限公司，使公司能够全面、独立地负责甲醇资产的生产、销售、管理等经营活动事项。

2023年本公司向河北高速公路集团有限公司转让所持河北金牛化工股份有限公司全部381,262,977股无限售条件的流通股股份，河北金牛化工股份有限公司不再为本公司控股子公司，进而本公司与河北峰煤焦化有限公司（以下简称“峰煤焦化”）不再需要为解决同业竞争问题而持续托管甲醇资产。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 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 |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 房屋及建筑物、土地 | | | | | 63,821,013.12 | 39,500,658.75 | 11,462,640.10 | 13,146,835.64 | 69,456,792.78 | |
| 冀中能源峰峰集团有限公司 | 房屋及建筑物、土地、机器设备 | | | | | 189,161,802.95 | 91,594,508.85 | 31,995,553.52 | 22,301,181.98 | 415,681,601.08 | 34,392,722.90 |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限责任公司 | 房屋及建筑物、土地 | | | | | 53,835,380.73 | 15,656,865.94 | 10,330,713.75 | 4,248,405.82 | 176,674,126.51 | |

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------------|--------------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2021年02月05日 | 2024年02月04日 | |

| | | | | |
|------------------|---------------|-------------|-------------|--|
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2021年11月15日 | 2024年11月14日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2022年01月27日 | 2025年01月27日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 800,000.00 | 2022年04月28日 | 2025年04月28日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 50,000.00 | 2022年11月07日 | 2025年11月06日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 55,600,000.00 | 2023年09月07日 | 2026年09月04日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2023年03月24日 | 2024年03月22日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 787,100.00 | 2023年07月13日 | 2024年07月12日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 800,000.00 | 2023年11月20日 | 2024年11月19日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2023年12月29日 | 2024年12月27日 | |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 235,000.00 | 2023年12月29日 | 2024年12月27日 | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2023年11月24日 | 2024年11月23日 | |
| 拆出 | | | | |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,821,350.08 | 9,894,694.34 |

(6) 关联方投资情况

2023年8月，本公司第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于向冀中能源集团财务有限责任公司增资暨关联交易的议案》（以下简称财务公司），同意向财务公司增资4.55亿元，2023年10月，本公司已按照协议要求完成了全部增资事宜。本次增资完成后，财务公司注册资本增加至45亿元，各股东的持股比例不变，本公司仍持有财务公司35%的股权。

(7) 其他关联交易

(1) 关联方利息结算

关联交易定价原则和定价依据：冀中能源集团财务有限责任公司提供存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率；不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率；不低于冀中能源集团有限责任公司其他成员单位同期在冀中能源集团财务有限责任公司同类存款的存款利率；冀中能源集团财务有限责任公司向本公司提供优惠的贷款利率和贴现利率，不高于本公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率和贴现利率；提供中间业务及其他金融服务所收取的费用，将不高于本公司在国内其他金融机构就同类业务所收取的费用。

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------|---------------|---------------|
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 存款利息收入 | 63,497,408.82 | 92,132,338.60 |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 利息支出及手续费 | 208,950.00 | 14,100.00 |
| 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 利息支出 | 3,704,357.38 | 3,412,888.89 |

(2) 其他关联情况

关于河北冀中邯峰矿业有限公司受让冀中能源邯矿集团有限公司武安北通云规划区云驾岭及郭二庄深部扩大区探矿权

本公司之子公司河北冀中邯峰矿业有限公司本期以 31,594.07 万元购入冀中能源邯郸矿业集团有限公司持有的武安北通云规划区云驾岭及郭二庄深部扩大区探矿权。

关于河北冀中邯峰矿业有限公司购买冀中能源峰峰集团有限公司资产事项

本公司之子公司河北冀中邯峰矿业有限公司从冀中能源峰峰集团有限公司购入与其分公司新三矿支护产品业务和区域治理业务相关的存货、固定资产，交易价格为 6,992.44 万元（不含税）。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 大唐武安发电有限公司 | 1,017,168.98 | 2,136.05 | 34,162,542.44 | 119,568.90 |
| | 邯郸市孙庄采矿有限公司 | 133,918.79 | 281.23 | | |
| | 邯郸市陶一矿业有限公司 | 1,459,238.34 | 755,967.75 | 794,487.77 | 679,922.63 |
| | 河北峰煤焦化有限公司 | 603,300.00 | 1,266.93 | 111,940,139.61 | 391,790.49 |
| | 河北纵横工程有限公司 | 661,475.96 | 1,389.10 | 104,097.15 | 364.34 |
| | 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司 | 3,323,698.13 | 6,979.77 | 36,362,927.21 | 127,270.25 |
| | 冀中能源峰峰集团有限公司 | 11,360,235.60 | 23,856.49 | 85,712,028.49 | 903,281.47 |
| | 冀中能源国际物流集团有限公司 | 208,542.24 | 6,126.09 | 603,876.24 | 2,113.57 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司 | 48,000.00 | 1,440.00 | 214,818.16 | 166,986.16 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团通方煤矿机械有限公司 | | | 1,117,200.00 | 1,635.20 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司 | | | 670,729.00 | 2,347.55 |
| | 冀中能源集团财务有限责任公司 | 26,251.20 | 55.13 | 17,500.80 | 61.25 |
| | 冀中能源集团金牛贸易有限公司 | | | 2,616,830.29 | 9,158.91 |
| | 冀中能源集团有限责任公司 | 5,289,945.43 | 11,108.89 | 14,456,290.40 | 310,431.94 |
| | 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 157,478.40 | 156,041.42 | 156,038.40 | 156,038.40 |
| | 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 3,350,719.14 | 380,992.62 | 3,268,215.39 | 94,213.73 |
| | 揭阳市华南大酒店有限公司 | | | 225,000.00 | 787.50 |
| | 山西大远煤业有限公司 | 302,770.12 | 635.82 | 4,507,411.32 | 15,775.94 |
| | 山西段王统配煤炭经销有限公司 | 51,035,642.33 | 51,035,642.33 | 51,035,642.33 | 51,035,642.33 |
| | 山西金地煤焦有限公司 | | | 5,987.00 | 20.95 |
| | 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 5,529,843.66 | 11,612.67 | 2,507,839.39 | 8,777.44 |
| | 华北医疗健康产业集团有限公司 | | | 72,531.68 | 1,581.19 |
| | 邯郸市牛儿庄采矿有限公司 | 1,012,445.08 | 2,126.13 | | |
| 邢台章泰矿业有限公司 | 4,373,209.13 | 9,183.74 | | | |
| 邢台德旺矿业有限公司 | 86,750.00 | 182.18 | | | |
| 冀中能源邯郸矿业集团太行矿业有限公司 | 150,322.52 | 315.68 | | | |
| 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 55,168.80 | 115.85 | | | |
| 冀中能源邯郸矿业集团有限责任公司 | 573,277.50 | 1,203.88 | | | |
| 其他应收款 | 河北峰煤焦化有限公司 | | | 500,000.00 | 10,900.00 |
| | 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 110,400.00 | 24,641.28 | 110,400.00 | 12,651.84 |
| | 河北纵横工程有限公司 | | | 10,000.00 | 10,000.00 |
| | 山西段王统配煤炭经销有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| | 邢台章泰矿业有限公司 | 1,825,421.37 | 34,500.46 | 1,187,609.91 | 25,889.90 |

| | | | | |
|------|------------------|--------------|---------------|--|
| 预付账款 | 河北煤炭科学研究院有限公司 | | 417,683.97 | |
| | 河北物流集团金属材料有限公司 | | 64,443.00 | |
| | 冀中能源峰峰集团有限公司 | | 93,889,559.39 | |
| | 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 94,989.50 | 1,622,700.37 | |
| | 唐山市汇金煤炭有限公司 | | 17,535,003.50 | |
| | 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 2,708.11 | 2,708.11 | |
| | 张家口第一煤矿机械有限公司 | | 184,389.78 | |
| | 河北冀中新能源科技有限公司 | 1,000,000.00 | | |
| | 石家庄煤矿机械有限责任公司 | 84,301.00 | | |
| | 煤炭工业石家庄设计研究院有限公司 | 27,407.16 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 合同负债、其他流动负债 | 大唐武安发电有限公司 | 37,976,351.11 | 87,202,682.94 |
| | 河北峰煤焦化有限公司 | 16,573,561.35 | 5,452,170.49 |
| | 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 75,901.80 | 75,901.80 |
| | 石家庄内陆港有限公司 | 29,163.79 | 29,163.79 |
| | 冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司 | 11,505,897.84 | |
| | 冀中能源峰峰集团有限公司 | 1,477,885.43 | |
| | 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 6,928.59 | |
| | 冀中能源集团金牛贸易有限公司 | 400,256.35 | |
| 应付账款 | 沧州冀通商贸有限公司 | 24,343,218.35 | 7,903,213.86 |
| | 邯郸市利泰实业有限责任公司 | | 330,342.84 |
| | 邯郸市敏讷供应链管理有限公司 | 31,554,596.49 | 8,851,410.10 |
| | 邯郸市孙庄采矿有限公司 | 827,281.42 | 815,421.72 |
| | 邯郸市陶一矿业有限公司 | 1,212,025.92 | |
| | 河北充填采矿技术有限公司 | 19,206,660.72 | 813,255.68 |
| | 河北冀南矿业安全检测检验有限公司 | 605,360.00 | 58,000.00 |
| | 河北金宝钢丝绳有限公司 | 902,046.82 | 96,514.24 |
| | 河北煤炭科学研究院有限公司 | 29,229,395.69 | 15,518,616.95 |
| | 河北省化学工业研究院有限公司 | 162,720.00 | 100,000.00 |
| | 河北天择重型机械有限公司 | 1,972,300.21 | 1,642,617.78 |
| | 河北新晶橡胶有限责任公司 | 56,502.55 | 56,502.55 |
| | 河北智谷电子科技有限责任公司 | 2,576,991.80 | 6,962,203.50 |
| | 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 156,400,706.13 | 67,293,127.93 |
| | 河北纵横工程有限公司 | 46,745,277.11 | 5,767,536.98 |
| | 华北医疗健康产业集团有限公司 | 6,704,191.71 | 6,547,365.57 |
| | 华北制药股份有限公司 | 120,877.05 | 384,692.05 |
| | 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 33,205.40 | 63,605.40 |
| | 华北制药康欣有限公司 | 42,172.00 | 107,043.00 |
| | 华北重型装备制造有限公司 | 335,138.65 | 445,716.00 |
| | 冀中能源峰峰集团邯郸百维进出口贸易有限公司 | | 437,395.98 |
| | 冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司 | 41,073.20 | 200,000.00 |
| | 冀中能源峰峰集团有限公司 | 81,566,051.48 | 28,414,132.18 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司 | 499,149.08 | 586,714.08 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司 | 1,479,381.62 | |
| | 冀中能源邯郸矿业集团科迈工程设计有限公司 | 3,581,330.63 | 698,751.22 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团通方煤矿机械有限公司 | 11,897,448.60 | 4,068,570.57 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 14,626,396.63 | 13,063,522.49 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司 | 1,100,752.04 | 1,100,752.04 |
| | 冀中能源机械装备集团有限公司 | 11,220,391.09 | 10,301,414.09 |
| | 冀中能源集团金牛贸易有限公司 | 1,043,666.49 | 271,185.26 |
| | 冀中能源井陘矿业集团有限公司 | 16,258,537.66 | 6,044,897.84 |

| | | | |
|-------|-----------------------|---------------|----------------|
| | 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 12,305,881.22 | 10,249,998.33 |
| | 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 16,789,112.91 | 21,168,120.43 |
| | 煤炭工业石家庄设计研究院有限公司 | 5,972,026.39 | 3,352,294.34 |
| | 石家庄工业泵厂有限公司 | 4,843,793.46 | 1,606,430.41 |
| | 石家庄煤矿机械有限责任公司 | 35,130,303.06 | 8,601,422.94 |
| | 唐山市汇金煤炭有限公司 | 33,446.10 | 33,446.10 |
| | 邢台德旺矿业有限公司 | 1,990,859.35 | 9,845,159.47 |
| | 北京冀中金牛酒店有限公司 | 481,285.35 | |
| | 河北峰行售电有限公司 | 590,000.00 | |
| | 河北物流集团金属材料有限公司 | 832,747.96 | |
| | 张家口第一煤矿机械有限公司 | 1,625,808.38 | |
| | 冀中能源国际物流集团有限公司 | 5,345,148.28 | |
| | 上海冀峰卓兴贸易有限公司 | 38,702.50 | |
| | 大唐武安发电有限公司 | 1,118,803.59 | |
| | 河北邯峰职业危害检测有限公司 | 508,700.00 | |
| 预收款项 | 河北高速公路集团有限公司 | | 695,423,670.05 |
| 其他应付款 | 磁县戎利矿业有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| | 邯郸市陶一矿业有限公司 | 10,194.00 | 10,194.00 |
| | 河北邯峰职业危害检测有限公司 | | 200,000.00 |
| | 河北冀南矿业安全检测检验有限公司 | 1,875,231.00 | 783,971.00 |
| | 河北金宝钢丝绳有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| | 河北煤炭科学研究院有限公司 | 2,108,673.56 | 1,868,207.34 |
| | 河北天择重型机械有限公司 | 19,018.45 | 509,565.27 |
| | 河北智谷电子科技有限公司 | | 1,455,214.00 |
| | 河北中煤四处矿山工程有限公司 | 8,722,923.23 | 1,465,404.18 |
| | 河北纵横工程有限公司 | 5,040.00 | 270,348.20 |
| | 华北医疗健康产业集团有限公司 | 7,395,214.93 | 11,063,867.89 |
| | 华北制药河北华维健康产业有限公司 | 1,200.00 | 1,920.00 |
| | 华北重型装备制造有限公司 | | 80,261.64 |
| | 冀中能源峰峰集团邯郸百维进出口贸易有限公司 | | 87,385.23 |
| | 冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司 | 400,000.00 | 825,000.00 |
| | 冀中能源峰峰集团有限公司 | 16,012,746.82 | 13,779,294.42 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团通方煤矿机械有限公司 | 4,041,999.58 | 2,318,499.58 |
| | 冀中能源邯郸矿业集团有限公司 | 800,660.00 | 13,500.00 |
| | 冀中能源机械装备集团有限公司 | 12,495,813.00 | 10,234,773.00 |
| | 冀中能源集团金牛贸易有限公司 | 4,650,268.45 | 3,224,268.45 |
| | 冀中能源集团有限责任公司 | 4,124,600.00 | 4,124,600.00 |
| | 冀中能源井陘矿业集团有限公司 | 115,791.16 | 30,564.36 |
| | 冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司 | 239,041.09 | 199,085.12 |
| | 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司 | 59,737,849.37 | 11,972,288.83 |
| | 石家庄工业泵厂有限公司 | 69,450.00 | 225,287.00 |
| | 石家庄煤矿机械有限责任公司 | 9,398,331.44 | 3,782,786.00 |
| | 邢台矿业工程塑料有限责任公司 | 2,397.85 | |
| | 河北省化学工业研究院有限公司 | 516,019.50 | |
| | 山西冀中能源集团矿业有限责任公司 | 822,000.02 | |
| | 冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司 | 34,205.78 | |
| | 河北充填采矿技术有限公司 | 110,000.00 | |

7、关联方承诺

(1) 控股股东有关避免同业竞争的承诺

2009 年度，根据本公司第四届董事会第三次会议决议、2009 年第一次临时股东大会决议，并经 2009 年 7 月 29 日中国证券监督管理委员会证监许可[2009]707 号《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》批准，本公司向峰峰集团、邯矿集团和张矿集团发行 368,489,569 股股份，购买该等公司所有的与

煤炭业务相关的经营性资产和负债。冀中能源集团有限责任公司、冀中能源峰峰集团有限公司、冀中能源邯郸矿业集团有限公司及冀中能源张家口矿业集团有限公司作出如下承诺：

①《关于避免同业竞争的承诺函》承诺如下：就在本次重组中以委托经营方式交公司经营管理的煤炭生产业务及资产，峰峰集团、邯矿集团、张矿集团将根据如下不同情况进一步采取措施以避免同业竞争：

A、如相关矿井资源枯竭或《采矿许可证》到期且不能续展的，交易对方将就该矿井终止与冀中能源之间的委托经营，并依照相关程序关闭该矿井。

B、如在委托经营期间，相关矿井探明的储量、生产能力增加，可开采年限延长，经公司同意，交易对方将该矿井经营性资产转让给公司。

C、经公司同意并放弃购买权，交易对方可以将相关委托经营的矿井转让给无关联关系的第三方，但交易对方转让给第三方的条件不得优于转让给公司的条件。

②《关于避免同业竞争之进一步承诺函》承诺如下：

A、承诺除根据《委托经营管理协议》约定，发生应当终止委托经营的事件外，该协议对交易对方及公司持续有效，交易对方不以其他任何理由，主张委托经营终止，或拒绝履行该协议。相关委托经营企业出现《委托经营管理协议》约定的应当终止委托经营的情形时，交易对方及相关委托经营企业应当向公司提供委托经营终止情形出现的证明文件、主管部门的批准文件等，在公司核查后，双方签署书面文件终止对该委托经营企业的委托经营。委托经营终止，交易对方及相关委托经营企业应当与公司核算并结清欠付的委托经营费用，返还公司在委托经营期间提供给委托经营企业使用的资金或资产。委托经营终止后，除交易对方与公司就采取其他方式（包括但不限于：依法关闭、停产、转让给冀中能源或其他无关联关系的第三方等）解决同业竞争的，委托经营企业均不得再从事煤炭开采及经营业务，如有违反，交易对方承诺将继续按照《委托经营管理协议》向公司支付该委托经营企业的委托经营管理费，该企业在终止委托经营后私自经营产生的收益由公司享有。委托经营终止后，公司可以向终止委托经营的企业派驻工作人员处理委托经营终止后的后续事宜，并对该企业终止委托经营后的经营管理情况进行监督，交易对方承诺对公司的监督无条件的予以配合。如交易对方或公司发现委托经营终止的情形消除，经公司同意后，交易对方将无条件恢复对该等委托经营企业的委托经营。交易对方及其下属企业拟转让委托经营企业的资产或股权，均需在审议该等资产或股权转让的董事会、股东会召开前，取得公司的书面同意，否则交易对方及其下属企业不得召开董事会、股东会审议上述委托经营企业资产或股权转让事宜，亦不得与相关第三方签署或达成委托经营企业资产或股权转让的任何协议、合同或其他文件。在同等条件下，公司对委托经营企业的资产或股权享有优先购买权。

B、承诺如交易对方及其下属其他企业存在违反《委托经营管理协议》、《关于避免同业竞争的承诺函》及《关于避免同业竞争之进一步承诺函》的相关义务及承诺，则交易对方将作为第一责任人承担全部的法律风险，并对其下属企业违反约定和承诺的行为承担连带责任。

③《关于关联交易承诺函》承诺如下：

A、不利用实际控制和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。

B、不利用实际控制和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利。

C、将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为。

D、就冀中能源集团、峰峰集团、邯矿集团和张矿集团及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。

④ 关于保证上市公司独立性承诺：各方承诺保持冀中能源人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。

⑤ 峰峰集团、邯矿集团和张矿集团均承诺其认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，对于办理代保管的股份，自《采矿许可证》变更登记完成之日起算锁定期。

⑥ 关于完善上市公司法人治理结构的承诺：各方承诺将继续严格按照相关法律法规及公司内部管理制度的规定，保障股东大会、董事会、监事会的规范运行，确保公司信息披露及时准确，保障和鼓励公司监事、独立董事以及中小投资者对公司经营管理依法进行监督。公司将根据法律法规的变化及监管部门要求，结合公司的实际情况，及时对相关管理制度进行修订和完善，以确保公司法人治理结构持续完整规范，避免因控股股东一股独大造成公司中小股东利益损害的情形。

⑦ 关于煤炭业务，冀中集团、峰峰集团、邯矿集团及张矿集团在 2014 年 4 月进一步明确如下：

A、根据有关煤矿的建设、生产、销售情况，对暂由冀中集团及其下属企业继续经营管理的与煤炭生产相关的资产，在三十六个月内，以作价转让、持续委托管理纳入冀中能源，或本着对冀中能源有利的其他方式解决。

B、就冀中集团通过下属企业峰峰集团、邯矿集团现拥有的煤田探矿权，在六十个月内，将按照市场价格优先转让给冀中能源，如冀中能源明确表示放弃该矿权，则交易对方可转让给无关联关系的第三方。

C、在拓展业务时，就可能存在竞争的情形均应在投资协议签署前或投资决定作出前书面征询冀中能源意见，冀中能源在核查后，如行使优先购买权的，交易对方将该项目移交或转让给冀中能源。如冀中能源认为该项竞争业务具备投资价值，但因尚不具备生产经营条件、盈利能力较差或存在法律瑕疵、产权纠纷等因素，暂时不宜纳入上市公司，可先行投资，在实施投资后三十六个月内，采取收购、委托经营或有利于冀中能源的其他方式将该项竞争性资产或业务纳入冀中能源。

(2) 控股股东就其出资资产产权变更的承诺

针对梧桐庄矿采矿权尚未完成变更登记事宜，根据《延期履行承诺的函》，冀中能源峰峰集团有限公司承诺在原承诺函承诺期限届满后六十个月内，完成采矿证变更手续。在此期间，峰峰集团所持公司的股份仍处于代保管状态且不计算三年锁定期。

8、其他

关联方存款

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|----------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 冀中能源集团财务有限责任公司 | 6,468,357,914.39 | 4,976,827,803.49 |

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 购建长期资产承诺 | 2,106,666,559.20 | 729,877,974.02 |

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金 额 | 期 限 | 备注 |
|-------------|------|----------------|-----------------------|------|
| 河北冀中新材料有限公司 | 短期借款 | 100,000,000.00 | 2023/7/28~2024/7/27 | 保证借款 |
| 河北冀中新材料有限公司 | 长期借款 | 153,782,230.90 | 2023/9/19~2032/9/18 | 保证借款 |
| 河北冀中新材料有限公司 | 长期借款 | 300,000,000.00 | 2023/12/11~2028/12/10 | 保证借款 |
| 河北冀中新材料有限公司 | 长期借款 | 129,247,137.56 | 2023/3/31~2028/3/31 | 抵押借款 |
| 河北冀中新材料有限公司 | 长期借款 | 136,500,033.60 | 2023/5/11~2028/5/11 | 抵押借款 |
| 合 计 | | 819,529,402.06 | | |

(2) 本公司之孙公司鄂尔多斯市盛鑫煤业有限责任公司（以下简称“盛鑫煤业公司”）与山东正鑫矿建工程有限公司（以下简称“正鑫公司”）2008 年因煤矿巷道掘进施工合同纠纷，经西安仲裁委员会作出西仲裁字（2014）第 485 号仲裁裁决书，裁决盛鑫煤业公司向正鑫公司支付工程款 62,325,107.15 元，按照本公司之子公司冀中能源内蒙古有限公司购买盛鑫煤业公司《股权转让协议》的相关约定，本公司有权依据《股权转让协议》，就实际损失金额向原大股东即目前合作方郝彦兵进行追偿。

2021 年 12 月，根据鄂尔多斯市中级人民法院作出的《执行裁定书》（2018）内 06 执异 445 号，裁定不予执行西安仲裁委员会西仲裁字（2014）第 485 号裁决。根据鄂尔多斯市中级人民法院作出的《执行裁定书》（2015）鄂执行字第 541 号之三十一，裁定解除对被执行人鄂尔多斯市盛鑫煤业有限责任公司持有的采矿许可证的查封。

2023 年 2 月，公司收到鄂尔多斯市东胜区人民法院传票，山东正鑫矿建工程有限公司因不服上述裁定，起诉至鄂尔多斯市东胜区人民法院，请求判决盛鑫煤业公司向正鑫公司支付工程款 52,775,107.15 元并承担本案诉讼费。2023 年 8 月，根据鄂尔多斯市东胜区人民法院出具的《民事调解书》（2022）内 0602 民初 8363 号，被告鄂尔多斯市盛鑫煤业有限责任公司赔偿原告山东正鑫矿建工程有限公司各项经济损失共计 878 万元，原告山东正鑫矿建工程有限公司自愿放弃其他诉讼请求，双方的纠纷一次性解决，双方不得就案涉工程掘进事宜另行起诉。截至 2024 年 1 月 29 日，原大股东即目前合作方郝彦兵已将上述 878 万元支付完毕。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|------------------------|--|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 6 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 6 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年度分红派息股权登记日的总股本为基准，向全体股东每 10 股派现金 6 元(含税)，共计 2,120,128,110 元，无资本公积金转增股本。 |

2、其他资产负债表日后事项说明

1、关于公司吸收合并全资子公司沽源金牛能源有限责任公司事项

鉴于公司全资子公司沽源金牛能源有限责任公司（以下简称沽源金牛）无实际业务，为提高管理效率，精简管理层级，公司拟对沽源金牛进行吸收合并，将沽源金牛的资产、负债按照审计后账面价值转回公司。完成吸收合并后公司将対沽源金牛进行注销。根据公司 2023 年 12 月 22 日召开的 2023 年第五次临时股东大会会议决议，审议通过《关于吸收合并沽源金牛能源有限责任公司的议案》。2024 年 1 月公司已进行吸收合并账务处理，工商注销手续正在办理中。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 11 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、终止经营

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------------|----------------|
| 终止经营收入 (A) | 88,934,129.10 | 659,528,822.77 |
| 减：终止经营费用 (B) | 74,844,967.33 | 550,831,962.26 |
| 终止经营利润总额 (C) | 14,143,625.10 | 108,952,152.56 |
| 减：终止经营所得税费用 (D) | | 6,355,982.42 |
| 经营活动净利润 (E=C-D) | 14,143,625.10 | 102,596,170.14 |
| 资产减值损失/(转回) (F) | | |
| 处置收益总额 (G) | 1,600,714,897.48 | |
| 处置相关所得税费用 (H) | 126,320,337.29 | |
| 处置净利润 (I=G-H) | 1,474,394,560.19 | |
| 终止经营净利润 (J=E+F+I) | 1,488,538,185.29 | 102,596,170.14 |
| 其中：归属于母公司股东的终止经营利润 | 1,478,405,359.92 | 25,297,164.30 |
| 归属于少数股东的终止经营利润 | 10,132,825.37 | 77,299,005.84 |
| 经营活动现金流量净额 | -30,833,328.74 | 136,574,970.96 |
| 投资活动现金流量净额 | 591,867,125.64 | 70,295,572.99 |
| 筹资活动现金流量净额 | -28,026,148.94 | -45,156,619.83 |

本期实现的持续经营净利润为 4,138,699,484.03 元，其中归属于母公司股东的持续经营净利润为 3,465,933,465.96 元。终止经营原因见附注五、9。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 6 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 煤炭业务分部，生产及销售煤炭产品；
- (2) 电力业务分部，生产及销售电力；
- (3) 建材业务分部，生产及销售水泥、玻璃纤维及相关产品；
- (4) 化工业务分部，生产及销售焦炭、PVC 及相关产品；
- (5) 贸易业务分部，PVC 产品物流贸易；
- (6) 其他业务分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 煤炭业务 | 电力业务 | 建材业务 | 贸易业务 | 化工业务 | 其他业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|-------------------|----------------|------------------|--------------|------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 20,015,248,587.33 | 100,582,365.79 | 1,091,192,500.91 | 2,912,926.08 | 3,931,918,976.16 | 68,985,087.90 | -881,296,755.00 | 24,329,543,689.17 |
| 其中：对外交易收入 | 19,351,637,004.90 | 38,553,885.51 | 972,841,657.44 | 2,912,926.08 | 3,931,918,976.16 | 31,679,239.08 | | 24,329,543,689.17 |
| 分部间交易收入 | 663,611,582.43 | 62,028,480.28 | 118,350,843.47 | | | 37,305,848.82 | -881,296,755.00 | |
| 其中：主营业务收入 | 19,410,762,738.42 | 98,925,931.92 | 1,061,190,888.67 | 2,912,926.08 | 3,894,530,334.66 | 23,961,456.93 | -764,119,906.88 | 23,728,164,369.80 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|----------------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 营业成本 | 11,341,805,802.26 | 145,048,708.42 | 934,011,319.80 | 2,847,063.82 | 3,792,653,279.61 | 69,368,313.69 | -901,594,440.56 | 15,384,140,047.04 |
| 其中：主营业务成本 | 10,884,406,350.23 | 147,164,847.47 | 928,878,874.24 | 2,847,063.82 | 3,789,913,058.14 | 19,668,256.54 | -813,020,021.77 | 14,959,858,428.67 |
| 营业费用 | 12,783,725,535.07 | 155,441,169.74 | 984,040,565.17 | 3,164,254.33 | 4,233,219,179.41 | 83,175,920.88 | -613,368,536.84 | 17,629,398,087.76 |
| 营业利润/(亏损) | 7,231,523,052.26 | -54,858,803.95 | 107,151,935.74 | -251,328.25 | -301,300,203.25 | -14,190,832.98 | -267,928,218.16 | 6,700,145,601.41 |
| 资产总额 | 64,849,602,641.68 | 611,486,945.94 | 3,804,516,404.29 | | 4,417,131,299.55 | 305,100,417.05 | 21,659,830,588.23 | 52,328,007,120.28 |
| 负债总额 | 30,209,131,813.69 | 611,486,945.94 | 1,644,075,016.68 | | 5,360,923,779.45 | 391,651,947.25 | 11,528,665,273.76 | 26,688,604,229.25 |
| 利润总额 | 7,161,540,095.42 | -82,930,284.00 | 104,790,812.47 | -251,328.25 | -307,899,800.38 | -14,184,687.98 | -267,928,218.16 | 6,593,136,589.12 |
| 补充信息： | | | | | | | | |
| 1. 资本性支出 | 1,801,104,123.22 | 3,861,435.52 | 174,595,990.39 | | 340,383,383.66 | 1,158,363.78 | 2,392,561.00 | 2,323,495,857.57 |
| 2. 折旧和摊销费用 | 1,599,116,004.14 | 22,521,599.60 | 146,350,997.48 | | 234,438,588.41 | 4,474,242.08 | -21,934,432.37 | 1,984,966,999.34 |
| 3. 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | | |
| 4. 资产减值损失 | 1,769,451.86 | -7,366,894.67 | -31,049,039.52 | | -69,141,863.49 | 631,153.54 | 15,762,703.73 | -89,394,488.55 |

(3) 其他说明

① 产品和劳务对外交易收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------------------|-------------------|
| 煤 炭 | 19,351,637,004.90 | 29,377,310,944.30 |
| 电 力 | 38,553,885.51 | 43,152,594.76 |
| 建 材 | 972,841,657.44 | 1,127,605,943.83 |
| 化 工 | 3,931,918,976.16 | 5,350,954,350.30 |
| 贸 易 | 2,912,926.08 | 104,345,971.43 |
| 其 他 | 31,679,239.08 | 32,991,092.21 |
| 合 计 | 24,329,543,689.17 | 36,036,360,896.83 |

② 地区信息

由于本公司的客户和经营都在中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部数据。

③ 对主要客户的依赖程度

期末无收入超过本公司主营业务收入 10%以上的客户。

3、其他

1、报告期内重大资产重组进展情况

2009 年度，根据本公司第四届董事会第三次会议决议、2009 年第一次临时股东大会决议，并经 2009 年 7 月 29 日中国证券监督管理委员会证监许可[2009]707 号《关于核准河北金牛能源股份有限公司向冀中能源峰峰集团有限公司等发行股份购买资产的批复》批准，公司向峰峰集团、邯矿集团和张矿集团发行 368,489,569 股股份，购买该等公司所有的与煤炭业务相关的经营性资产和负债。重大资产重组进展情况如下：

(1) 该次发行股份完成后，本公司的总股本变更为 1,156,442,102 股，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团合计持有本公司 368,489,569 股股份，占总股本的 31.86%。2010 年度利润分配方案以本公司 2010 年 12 月 31 日总股本 1,156,442,102 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。2011 年 5 月，本次派送红股、资本公积转增股份实施后，本公司的总股本变更为 2,312,884,204 股，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团合计持有本公司 736,979,138 股股份。

(2) 2010 年 6 月 9 日，该次非公开发行新增股份 368,489,569 股作为有限售条件的流通股上市。根据《上市公司收购管理办法》规定，峰峰集团、邯矿集团和张矿集团承诺本次新增股份自本次发行结束之日起 3 年内不转让。目前由中国

证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行代保管股份为峰峰集团 100,149,623 股。对于已办理代保管的股份，自《采矿许可证》变更登记之日起算 36 个月股份锁定期。

(3) 截至 2024 年 4 月 11 日，本次重组所涉及的万年矿、新三矿、大淑村矿、陶二矿、云驾岭矿、郭二庄矿的采矿许可证已完成过户登记，相关工商登记、税务登记已完成变更。梧桐庄矿的工商、税务登记及采矿许可证尚在办理过程中。为加快推进重组进展而成立的全资子公司河北冀中邯峰矿业有限公司已完成工商注册登记手续，取得了邯郸市峰峰矿区市场监督管理局颁发的营业执照，并将邯郸矿区的云驾岭矿、郭二庄矿、陶一矿、陶二矿、陶二研石热电厂、峰峰矿区万年矿、大淑村矿、梧桐庄矿、新三矿、邯选厂、马选厂、运销公司、物资公司、租赁公司等经营性资产及负债划转进新子公司，相关产权变更手续正在办理中。

2、白洞铁矿勘探项目进展

2019 年，经本公司第六届董事会第十六次会议审议决议，通过了《关于签订探矿权出让合同及支付首期款的议案》并与河北省自然资源厅就河北省沙河市白洞铁矿勘探签订了《白洞铁矿探矿权出让合同》并支付了首期探矿权价款 9,334.206 万元。

本公司与河北省自然资源厅签订了《探矿权补充合同》，确认了白洞铁矿探矿权的出让价款为 50,445.21 万元，首期缴纳比例为 20%，即 10,089.042 万元，本公司已按规定补缴了差额款项。本公司于 2020 年 1 月 3 日取得了自然资源部颁发的探矿权证。公司报送的白洞铁矿勘探报告相关材料已通过国家自然资源部评审备案，并取得了《关于〈河北省沙河市白洞铁矿勘探报告〉矿产资源储量评审备案的复函》。根据《河北省沙河市白洞铁矿勘探报告》矿产资源储量评审意见书，白洞铁矿的铁矿资源量 10,442.70 万吨。目前，白洞铁矿项目可行性研究报告取得了河北省国资委批复意见，探矿权转采矿权、项目核准审批，及其他开工前必备工作正在同步进行中。

3、关于山西冀能青龙煤业有限公司拟关闭退出事项

2022 年 8 月，山西省太原市人民政府发布公告《关于公布太原市人民政府 2022 年度重大行政决策事项目录的通告》，其中《冀中能源青龙煤业公司关闭退出实施工作方案》被列入该目录。目前，青龙煤业关停退出、投资补偿及资源置换事项已通过太原市常务会议讨论，会议原则同意青龙煤业关停退出，并对青龙煤业前期投入进行确认，同意补偿方案，对矿井进行等价资源置换，正在向上一级政府部门报送，山西冀能青龙煤业有限公司采矿许可证已于 2023 年 12 月 18 日过期。

4、关于公司重新签署《金融服务协议》并调整 2023 年度财务公司存贷款额度的事项

经 2023 年第五次临时股东大会、第七届董事会第四十次会议审议通过，2023 年 12 月公司与控股股东冀中能源集团有限责任公司下属的冀中能源集团财务有限责任公司重新签订了《金融服务协议》，协议约定公司在冀中能源集团财务有限责任公司的每日存款余额（含应计利息）最高不超过人民币 70 亿元，同时冀中能源集团财务有限责任公司每年向公司提供不低于人民币 70 亿元的授信额度，协议有效期三年。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,632,196,152.35 | 2,723,710,785.36 |
| 1 至 2 年 | 78,683,924.94 | 192,586,986.42 |
| 2 至 3 年 | 3,695,812.44 | 13,483,558.62 |
| 3 年以上 | 53,576,515.62 | 445,666,632.52 |
| 3 至 4 年 | 10,428,252.72 | 14,426,305.77 |
| 4 至 5 年 | 12,811,734.09 | 9,572,874.32 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 5 年以上 | 30,336,528.81 | 421,667,452.43 |
| 合计 | 2,768,152,405.35 | 3,375,447,962.92 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 33,909,963.32 | 1.23% | 33,909,963.32 | 100.00% | | 34,782,531.61 | 1.03% | 34,782,531.61 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,734,242,442.03 | 98.77% | 29,317,398.86 | 1.07% | 2,704,925,043.17 | 3,340,665,431.31 | 98.97% | 439,998,440.47 | 13.17% | 2,900,666,990.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 2,734,242,442.03 | 98.77% | 29,317,398.86 | 1.07% | 2,704,925,043.17 | 3,340,665,431.31 | 98.97% | 439,998,440.47 | 13.17% | 2,900,666,990.84 |
| 合计 | 2,768,152,405.35 | 100.00% | 63,227,362.18 | 2.28% | 2,704,925,043.17 | 3,375,447,962.92 | 100.00% | 474,780,972.08 | 14.07% | 2,900,666,990.84 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 金泰成环境资源股份有限公司 | 17,653,486.66 | 17,653,486.66 | 17,653,486.66 | 17,653,486.66 | 100.00% | 无法收回 |
| 其他单项计提 | 17,129,044.95 | 17,129,044.95 | 16,256,476.66 | 16,256,476.66 | 100.00% | 长期挂账，无法收回 |
| 合计 | 34,782,531.61 | 34,782,531.61 | 33,909,963.32 | 33,909,963.32 | | |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 2,632,196,152.35 | 5,527,611.93 | 0.21% |
| 1 至 2 年 | 78,683,924.94 | 2,360,517.75 | 3.00% |
| 2 至 3 年 | 2,193,312.44 | 372,863.11 | 17.00% |
| 3 至 4 年 | 210,514.36 | 97,868.13 | 46.49% |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 20,958,537.94 | 20,958,537.94 | 100.00% |
| 合计 | 2,734,242,442.03 | 29,317,398.86 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

| 项 目 | 坏账准备金额 |
|------|----------------|
| 期初余额 | 474,780,972.08 |
| 本期计提 | 98,467.96 |

| | |
|-------------|----------------------|
| 本期收回或转回 | 46,462,792.90 |
| 本期核销 | 318,862,539.56 |
| 其他转出 | 46,326,745.40 |
| 期末余额 | 63,227,362.18 |

本期其他转出中 46,326,745.40 元为本公司之分公司峰峰矿区的大淑村矿、梧桐庄矿、万年矿、马头洗选厂、邯郸洗选厂等经营性资产及负债划转进新子公司河北冀中邯峰矿业有限公司而转出。

本期核销中 318,862,539.56 元为本公司打包出售河北金牛邢北煤业全部股权及债权，差额部分进行核销。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------------|
| 实际核销的应收账款 | 318,862,539.56 |

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 789,263,090.19 | | 789,263,090.19 | 28.51% | 3,001,837.18 |
| 第二名 | 773,529,848.90 | | 773,529,848.90 | 27.94% | 1,624,412.68 |
| 第三名 | 326,769,934.08 | | 326,769,934.08 | 11.81% | 686,216.86 |
| 第四名 | 171,234,388.12 | | 171,234,388.12 | 6.19% | 941,194.98 |
| 第五名 | 161,630,369.23 | | 161,630,369.23 | 5.84% | 339,423.78 |
| 合计 | 2,222,427,630.52 | | 2,222,427,630.52 | 80.29% | 6,593,085.48 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 7,068,083,403.97 | 2,944,490,374.53 |
| 合计 | 7,068,083,403.97 | 2,944,490,374.53 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 备用金 | 113,758.85 | 860,372.78 |
| 押金、保证金 | 9,123,118.41 | 5,220,118.41 |
| 往来款 | 7,131,678,078.44 | 2,920,508,797.25 |
| 代收代付款项 | 33,597,705.99 | 67,168,562.13 |
| 股权转让款 | 67,800,000.00 | |
| 指标转让款 | | 67,536,000.00 |
| 其他 | 1,650,033.52 | 1,487,437.74 |
| 合计 | 7,243,962,695.21 | 3,062,781,288.31 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,197,905,481.53 | 2,924,758,059.01 |
| 1 至 2 年 | 6,216,876.74 | 69,700,050.40 |
| 2 至 3 年 | 1,047,299.64 | 585,583.11 |
| 3 年以上 | 38,793,037.30 | 67,737,595.79 |
| 3 至 4 年 | 385,583.11 | 333,940.03 |
| 4 至 5 年 | 297,212.03 | 3,043,086.95 |
| 5 年以上 | 38,110,242.16 | 64,360,568.81 |
| 合计 | 7,243,962,695.21 | 3,062,781,288.31 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

期末处于第一阶段的坏账准备

| 类 别 | 账面余额 | 未来 12 个月内的预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------------|------------------|-----------------------|----------------|------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,197,905,481.53 | 1.89 | 136,040,413.61 | 7,061,865,067.92 |
| 组合 1：应收合并范围内款项 | 7,097,487,316.18 | 1.89 | 134,142,510.28 | 6,963,344,805.90 |
| 组合 2：应收政府保证金款项 | | | | |
| 组合 3：应收押金、代垫等款项 | 100,418,165.35 | 1.89 | 1,897,903.33 | 98,520,262.02 |
| 合 计 | 7,197,905,481.53 | 1.89 | 136,040,413.61 | 7,061,865,067.92 |

期末处于第二阶段的坏账准备

| 类 别 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------------|--------------|------------------|------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,216,876.74 | 10.07 | 626,039.49 | 5,590,837.25 |
| 组合 1：应收合并范围内款项 | | | | |
| 组合 2：应收政府保证金款项 | | | | |
| 组合 3：应收押金、代垫等款项 | 6,216,876.74 | 10.07 | 626,039.49 | 5,590,837.25 |
| 合 计 | 6,216,876.74 | 10.07 | 626,039.49 | 5,590,837.25 |

期末处于第三阶段的坏账准备

| 类 别 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------|
| 按单项计提坏账准备 | 37,447,274.03 | 100.00 | 37,447,274.03 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,393,062.91 | 73.78 | 1,765,564.11 | 627,498.80 |
| 组合 1：应收合并范围内款项 | | | | |
| 组合 2：应收政府保证金款项 | | | | |
| 组合 3：应收押金、代垫等款项 | 2,393,062.91 | 73.78 | 1,765,564.11 | 627,498.80 |
| 合 计 | 39,840,336.94 | 98.42 | 39,212,838.14 | 627,498.80 |

上年年末处于第一阶段的坏账准备

| 类 别 | 账面余额 | 未来 12 个月内的预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-----------|------|-----------------------|------|------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |

| | | | | |
|------------------|-------------------------|-------------|----------------------|-------------------------|
| 按组合计提坏账准备 | 2,924,758,059.01 | 2.18 | 63,759,725.69 | 2,860,998,333.32 |
| 组合 1: 应收合并范围内款项 | 2,859,196,903.42 | 2.18 | 62,330,492.49 | 2,796,866,410.93 |
| 组合 2: 应收政府保证金款项 | | | | |
| 组合 3: 应收押金、代垫等款项 | 65,561,155.59 | 2.18 | 1,429,233.20 | 64,131,922.39 |
| 合 计 | 2,924,758,059.01 | 2.18 | 63,759,725.69 | 2,860,998,333.32 |

上年年末处于第二阶段的坏账准备

| 类 别 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|------------------|----------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 69,444,569.17 | 11.46 | 7,958,347.63 | 61,486,221.54 |
| 组合 1: 应收合并范围内款项 | | | | |
| 组合 2: 应收政府保证金款项 | | | | |
| 组合 3: 应收押金、代垫等款项 | 69,444,569.17 | 11.46 | 7,958,347.63 | 61,486,221.54 |
| 合 计 | 69,444,569.17 | 11.46 | 7,958,347.63 | 61,486,221.54 |

上年年末处于第三阶段的坏账准备

| 类 别 | 账面余额 | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 按单项计提坏账准备 | 37,723,223.21 | 100.00 | 37,723,223.21 | |
| 按组合计提坏账准备 | 30,855,436.92 | 28.68 | 8,849,617.25 | 22,005,819.67 |
| 组合 1: 应收合并范围内款项 | 28,238,992.40 | 22.85 | 6,452,609.76 | 21,786,382.64 |
| 组合 2: 应收政府保证金款项 | | | | |
| 组合 3: 应收押金、代垫等款项 | 2,616,444.52 | 91.61 | 2,397,007.49 | 219,437.03 |
| 合 计 | 68,578,660.13 | 67.91 | 46,572,840.46 | 22,005,819.67 |

| 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) | |
| 期初余额 | 63,759,725.69 | 7,958,347.63 | 46,572,840.46 | 118,290,913.78 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -135,527.91 | 135,527.91 | | |
| --转入第三阶段 | | -90,742.39 | 90,742.39 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 136,040,413.61 | 490,511.57 | 18,406,961.64 | 154,937,886.82 |
| 本期转回 | 63,624,197.78 | 7,867,605.23 | 359,160.58 | 71,850,963.59 |
| 本期核销 | | | 24,859,571.40 | 24,859,571.40 |
| 本期其他转出 | | | 638,974.37 | 638,974.37 |
| 期末余额 | 136,040,413.61 | 626,039.49 | 39,212,838.14 | 175,879,291.24 |

本期其他转出中 638,974.37 元为本公司之分公司峰峰矿区的大淑村矿、梧桐庄矿、万年矿、马头洗选厂、邯郸洗选厂等经营性资产及负债划转进新子公司河北冀中邯峰矿业有限公司而转出。

本期核销中 24,859,571.40 元为本公司打包出售河北金牛邢北煤业全部股权及债权，差额部分进行核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|------------------|-------|------------------|---------------|
| 沧州聚隆化工有限公司 | 往来款 | 4,526,091,307.68 | 1 年以内 | 62.48% | 85,543,125.72 |
| 河北冀中邯峰矿业有限公司 | 往来款 | 2,563,975,508.50 | 1 年以内 | 35.39% | 48,459,137.11 |

| | | | | | |
|-------------------------|--------|------------------|-------|--------|----------------|
| 海南春雨企业管理合伙企业 (有限合伙) | 股权转让尾款 | 67,800,000.00 | 1 年以内 | 0.94% | 1,281,420.00 |
| 河北融投担保集团有限公司 | 应收股利款 | 23,500,000.00 | 5 年以上 | 0.32% | 23,500,000.00 |
| 中国铁路北京局集团有限 公司代收款结算室 | 代收代付款项 | 14,657,379.91 | 1 年以内 | 0.20% | 277,024.48 |
| 合计 | | 7,196,024,196.09 | | 99.33% | 159,060,707.31 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 10,267,175,464.90 | 111,180,431.69 | 10,155,995,033.21 | 8,495,412,875.40 | 287,280,431.69 | 8,208,132,443.71 |
| 对联营、合营 企业投资 | 6,328,890,262.90 | | 6,328,890,262.90 | 5,800,261,799.87 | | 5,800,261,799.87 |
| 合计 | 16,596,065,727.80 | 111,180,431.69 | 16,484,885,296.11 | 14,295,674,675.27 | 287,280,431.69 | 14,008,394,243.58 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价 值） | 减值准备期初余 额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价 值） | 减值准备期末余 额 |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|----|-------------------|----------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 山西寿阳段王 煤业集团有限 公司 | 1,174,644,297.88 | | | | | | 1,174,644,297.88 | |
| 金牛天铁煤焦 化有限公司 | 330,000,000.00 | | | | | | 330,000,000.00 | |
| 邢台金牛玻纤 有限责任公司 | 725,363,264.15 | | | | | | 725,363,264.15 | |
| 河北金牛邢北 煤业有限公司 | | 176,100,000.00 | | 176,100,000.00 | | | | |
| 邢台东庞通达 煤电有限公司 | 278,452,406.61 | | | | | | 278,452,406.61 | |
| 冀中能源内蒙 古有限公司 | 2,452,810,129.65 | | | | | | 2,452,810,129.65 | |
| 沽源金牛能源 有限责任公司 | 133,819,568.31 | 111,180,431.69 | | | | | 133,819,568.31 | 111,180,431.69 |
| 邢台金牛酒店 管理有限公司 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 沧州聚隆化工 有限公司 | 345,157,000.00 | | | | | | 345,157,000.00 | |
| 邢台景峰建筑 安装工程有限 公司 | 56,000,000.00 | | | | | | 56,000,000.00 | |
| 河北冀中新材 料有限公司 | 711,000,000.00 | | 460,000,000.00 | | | | 1,171,000,000.00 | |
| 山西冀能青龙 煤业有限公司 | 810,000,000.00 | | | | | | 810,000,000.00 | |
| 河北冀中邯峰 矿业有限公司 | 1,188,885,777.11 | | 1,487,862,589.50 | | | | 2,676,748,366.61 | |
| 合计 | 8,208,132,443.71 | 287,280,431.69 | 1,947,862,589.50 | 176,100,000.00 | | | 10,155,995,033.21 | 111,180,431.69 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|----------------|------------------|----------|----------------|------|----------------|---------------|--------------|-------------|--------|------------|------------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 1,574,806,653.56 | | 455,000,000.00 | | 76,981,184.90 | -4,954,219.99 | 473,210.48 | | | | 2,102,306,828.95 | |
| 邢台金隅咏宁水泥有限公司 | 192,578,314.53 | | | | -16,491,371.17 | | -242,343.54 | | | | 175,844,599.82 | |
| 华北医疗健康产业集团有限公司 | 320,430,427.37 | | | | 14,207,085.00 | | | | | | 334,637,512.37 | |
| 华北制药股份有限公司 | 3,712,446,404.41 | | | | 1,177,595.61 | -482,796.46 | 2,960,118.20 | | | | 3,716,101,321.76 | |
| 小计 | 5,800,261,799.87 | | 455,000,000.00 | | 75,874,494.34 | -5,437,016.45 | 3,190,985.14 | | | | 6,328,890,262.90 | |
| 合计 | 5,800,261,799.87 | | 455,000,000.00 | | 75,874,494.34 | -5,437,016.45 | 3,190,985.14 | | | | 6,328,890,262.90 | |

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,660,437,670.06 | 9,774,417,878.51 | 24,127,768,156.96 | 16,738,664,300.18 |
| 其他业务 | 411,173,702.08 | 365,044,633.08 | 543,648,691.02 | 390,370,772.42 |
| 合计 | 13,071,611,372.14 | 10,139,462,511.59 | 24,671,416,847.98 | 17,129,035,072.60 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,476,090,864.68 元，其中，2,024.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

单位：元

| 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 | 795,893,107.05 | 145,646,052.56 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 75,874,494.34 | -96,320,334.39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,016,472,833.65 | |

| | | |
|----------------------|------------------|---------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,040,374.07 | 6,379,155.24 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,597,500.00 | 1,597,500.00 |
| 委托贷款利息收入 | 31,886,295.59 | 29,464,806.12 |
| 金融资产债务重组利得 | 7,701,600.00 | 8,429,875.65 |
| 合计 | 1,930,466,204.70 | 95,197,055.18 |

6、其他

(1) 应收票据

| 票据种类 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 951,000,000.00 | 1,997,100.00 | 949,002,900.00 | 1,286,100,000.00 | 4,501,350.00 | 1,281,598,650.00 |
| 合计 | 951,000,000.00 | 1,997,100.00 | 949,002,900.00 | 1,286,100,000.00 | 4,501,350.00 | 1,281,598,650.00 |

①期末本公司已质押的应收票据：无。

②期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无

③期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

④按坏账计提方法分类

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 951,000,000.00 | 100.00 | 1,997,100.00 | 0.21 | 949,002,900.00 |
| 其中： | | | | | |
| 银行承兑汇票 | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 951,000,000.00 | 100.00 | 1,997,100.00 | 0.21 | 949,002,900.00 |
| 合计 | 951,000,000.00 | 100.00 | 1,997,100.00 | 0.21 | 949,002,900.00 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|------------------|--------|--------------|------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,286,100,000.00 | 100.00 | 4,501,350.00 | 0.35 | 1,281,598,650.00 |
| 其中： | | | | | |
| 银行承兑汇票 | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 1,286,100,000.00 | 100.00 | 4,501,350.00 | 0.35 | 1,281,598,650.00 |
| 合计 | 1,286,100,000.00 | 100.00 | 4,501,350.00 | 0.35 | 1,281,598,650.00 |

⑤本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目 | 坏账准备金额 |
|------|--------------|
| 期初余额 | 4,501,350.00 |
| 本期计提 | |

| | |
|---------|--------------|
| 本期收回或转回 | 2,504,250.00 |
| 本期核销 | |
| 期末余额 | 1,997,100.00 |

⑥本期实际核销的应收票据情况：无

(2) 应收款项融资

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 180,250,909.93 | 374,024,246.16 |
| 应收票据-商业承兑汇票 | | |
| 小 计 | 180,250,909.93 | 374,024,246.16 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 | | |
| 期末公允价值 | 180,250,909.93 | 374,024,246.16 |

①本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票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。

②本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|------------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益 | 2,129,553,183.40 | 附注七、55、58、60 |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 72,423,585.25 | |
| 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 | -1,905,673.68 | 附注七、54 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,224,706.00 | |
| 债务重组损益 | 7,701,600.00 | 附注七、55 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -91,426,557.23 | |
| 减：所得税影响额 | 254,039,889.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,148,750.54 | |
| 合计 | 1,866,679,704.99 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 22.66% | 1.3993 | 1.3993 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.11% | 0.8710 | 0.8710 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

| 每股收益的计算 | 本期金额 |
|-----------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的净利润 | 4,944,338,825.88 |
| 其中：持续经营净利润 | 3,465,933,465.96 |
| 终止经营净利润 | 1,478,405,359.92 |
| 基本每股收益 | 1.3993 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.9809 |
| 终止经营基本每股收益 | 0.4184 |
| 稀释每股收益 | |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | |
| 终止经营稀释每股收益 | |