

公司代码：600348

公司简称：华阳股份

山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王玉明、主管会计工作负责人崔新武及会计机构负责人（会计主管人员）崔新武声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
本报告期，公司未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。
- 十一、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	52

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
华阳集团	指	华阳新材料科技集团有限公司
财务公司	指	阳煤集团财务有限责任公司
公司、华阳股份	指	山西华阳集团新能股份有限公司
立信、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
一矿	指	山西华阳集团新能股份有限公司一矿
二矿	指	山西华阳集团新能股份有限公司二矿
发供电分公司	指	山西华阳集团新能股份有限公司发供电分公司
寿阳销售公司	指	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司
平定销售公司	指	阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司
东泊铁路公司	指	山西东泊铁路运输有限公司
平鲁销售公司	指	阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司
翼城销售公司	指	阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司
安泽销售公司	指	阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司
天津销售公司	指	天津阳煤煤炭销售有限公司
青岛销售公司	指	青岛阳煤煤炭销售有限公司
景福公司	指	阳煤集团寿阳景福煤业有限公司
开元公司	指	阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司
新景公司	指	山西新景矿煤业有限责任公司
平舒公司	指	山西平舒煤业有限公司
天成公司	指	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司
兴裕公司	指	阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司
裕泰公司	指	阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司
榆树坡公司	指	山西宁武榆树坡煤业有限公司
昌盛洗煤公司	指	宁武县昌盛洗煤有限责任公司
煤研石公司	指	阳泉煤业集团研石山治理建筑工程有限公司
长沟洗选煤公司	指	阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司
阳泉热电公司	指	华阳建投阳泉热电有限责任公司
泊里公司	指	阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司
扬德公司	指	晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司
芬雷公司	指	山西阳煤芬雷选煤有限公司
陆港公司	指	山西（阳泉）国际陆港集团有限公司
陆港孝义公司	指	山西（阳泉）国际陆港集团孝义有限公司
陆港介休公司	指	山西（阳泉）国际陆港集团介休有限公司
国华选煤公司	指	山西阳煤国华选煤工程技术有限公司
阳煤电力公司	指	阳泉阳煤电力有限公司
香港国贸公司	指	阳泉煤业集团香港国际贸易有限公司
七元公司	指	阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司
平舒铁路公司	指	山西平舒铁路运输有限公司
新阳能源公司	指	山西新阳清洁能源有限公司
华储光电公司	指	山西华储光电有限公司
华钠芯能公司	指	山西华钠芯能科技有限责任公司
华钠管理公司	指	山西华钠科技项目管理有限公司

铔远煤层气公司	指	山西铔远煤层气开发有限公司
铔耘选煤公司	指	山西铔耘选煤有限公司
煤基新材公司	指	华阳煤基新材料（山西）有限公司
华太光储公司	指	华太光储（大同）有限责任公司
新能源销售公司	指	华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司
碳材科技公司	指	山西华阳碳材科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	山西华阳集团新能股份有限公司
公司的中文简称	华阳股份
公司的外文名称	SHAN XI HUA YANG GROUP NEW ENERGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HYGF
公司的法定代表人	王玉明

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	逯新保
联系地址	山西省阳泉市桃北西街2号
电话	0353-7078618
电子信箱	hygf600348@sina.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西省阳泉市桃北西街2号
公司注册地址的历史变更情况	山西省阳泉市北大街5号（2020年5月前）
公司办公地址	山西省阳泉市桃北西街2号
公司办公地址的邮政编码	045008
公司网址	https://yqmy.ymjt.com.cn
电子信箱	hygf600348@sina.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	山西华阳集团新能股份有限公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华阳股份	600348	国阳新能、阳泉煤业

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	杨爱斌、杨晋峰

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	12,198,928,752.69	15,412,529,089.76	-20.85
归属于上市公司股东的净利润	1,298,886,234.29	3,011,595,637.22	-56.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,215,200,294.52	2,992,005,198.33	-59.39
经营活动产生的现金流量净额	140,094,169.67	3,075,225,223.34	-95.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	29,880,702,086.77	27,863,439,319.87	7.24
总资产	74,077,740,358.20	71,571,043,247.92	3.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.36	0.83	-56.63
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.83	-56.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.34	0.83	-59.04
加权平均净资产收益率（%）	4.53	11.11	减少6.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.24	11.04	减少6.80个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,506.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	27,100,139.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金		

融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	114,330,624.88	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
受托经营取得的托管费收入	8,897,392.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,417,945.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	41,485,015.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,729,749.76	
合计	83,685,939.77	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所处行业情况

公司所属的煤炭采掘行业是重要的基础能源行业之一，是典型的资源和劳动力密集型行业。相对于其他新兴产业，煤炭行业是一个成熟行业，发展前景相对稳定，产品的市场需求在较大程度上受宏观经济状况和相关下游行业发展的影响，属于需求拉动型市场。

2024 年上半年，煤炭行业整体情况呈现出了多个方面的特点和趋势。

一是煤炭产量保持相对高位。国家统计局数据显示，今年 1 月至 6 月，我国原煤产量累计 22.7 亿吨。二是煤炭进口量创历史同期新高。上半年我国进口煤市场需求比较旺盛。全国累计进口煤炭 2.5 亿吨，同比增长 12.5%。三是煤炭消费增长不及预期。上半年我国煤炭消费同比增长，增幅逐渐下降。其中，火力发电量、化肥产量同比分别增长 1.7%和 8.8%，带动电力、煤化工用煤增长；生铁、水泥产量同比分别下降 3.6%和 10.0%，带动钢铁、建材用煤下降。四是全社会存煤维持高位。二季度以来，受下游市场需求回升、铁路运费下调等因素影响，我国煤矿存煤相对平稳，中下游环节煤炭库存明显升高，全社会存煤总体维持高位。五是煤炭价格波动下行。其中，长协煤价格相对平稳、市场煤价格明显回落，秦皇岛 5500 大卡动力煤中长期合同均价 704 元/吨，同比下跌 18 元/吨。煤炭消费主要集中在电力、钢铁、化工、建材等行业，地区分布上，华东、华北和西南地区是主要消费区域。

（二）报告期内公司从事的业务情况

华阳股份拥有丰富的煤炭资源储备，品牌认知度高，“阳优”煤炭品牌多年来受到社会和用户的认可。

1、主要业务

公司所属行业为煤炭采掘类。主要从事煤炭生产、洗选加工、销售，电力生产、销售，热力生产、销售，太阳能发电业务，光伏设备及元器件、电池制造，飞轮储能技术及产品的研发、生产、销售、推广与服务，新能源技术推广服务，以及道路普通货物运输、设备租赁、施工机械配件等。公司主要产品分为煤炭产品、电力、热力等三大类。其中：煤炭产品主要是优质无烟煤，可用于电力、化肥、冶金、机械、建材等行业；电力主要用于工业生产和居民生活；热力主要用于工业加热和城市居民供暖等。

2、经营模式

公司在经营管理方面，积极践行“双碳”目标，坚定不移推进高质量发展，做精存量、做优增量、提质增效，强化现场管控，充分调动积极性，增强煤矿的自主经营意识。在安全管理方面，牢固树立“安全是管出来的”理念，以“1139”安全工作思路为主线，构建以“双重预防机制”和安全生产标准化管理融合发展的管理体系，强化安全“十真”管理，推进依法合规安全生产，逐步形成华阳特色的安全管理长效机制。在资金管控方面，一方面，充分利用多种融资工具，加大权益性融资，上半年成功发行 30 亿元可续期公司债，最低利率降至 2.57%，创山西省可续期债券票面利率历史新低，有效降低资产负债率；另一方面，优化长短期贷款结构，使资金的期限搭

配趋于合理，大大降低集中兑付风险。在销售方面，推行集中统一销售、铁路为主、长协为主的煤炭销售策略。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力主要体现在：

（一）资源优势

公司拥有较丰富的煤炭资源储备，2024年8月22日，公司以68亿元竞得山西省寿阳县于家庄区块煤炭探矿权，增加煤炭资源约6.3亿吨，公司煤炭资源总储量达到近70亿吨，其中大部分为稀缺煤种无烟煤，这些煤炭储备资源，为公司发展提供了充足的资源保障。

（二）生产技术优势

打造智能化矿井，推动智能化建设由“人控”向“机控”转变。巩固瓦斯治理模式，做好区域瓦斯的“大超前”治理，充分发挥定向钻机定的准、打的长（深度500米）、百米流量大、有效抽采时间长、超前预抽等优势，进一步提升矿井瓦斯治理水平。以“工艺革新、管理创新、成效出新”为重点，实现大走向大采长布置，既减少开采成本及搬家倒面次数，提高有效生产时间，又能够提高煤炭资源采出率，降低万吨掘进率。以“安全掘进、高效掘进、智能掘进”为导向，机械化、智能化推广使用，实现工人劳动强度显著降低，安全和效率上有更好的保障。

（三）市场优势

公司煤炭产品优质稳定，行销全国多个省市及用户。近年来，公司积极调整产品结构，优化市场结构，与一批大型电力企业和钢铁企业，以及主流化工企业形成了战略合作伙伴关系，具有一定的抗市场风险能力。

（四）运输优势

公司位于有“山西东大门”之称的阳泉市，地处山西省沁水煤田东北部，石太铁路和石太高速公路从矿区穿过，交通十分便利。铁路运输跨石家庄、太原两个铁路分局，西距太原110公里，东距石家庄120公里，拥有阳泉、白羊墅和寿阳三个发煤站及先进的储装运系统，是铁路重点保障的国有特大型煤炭企业，供应及时、可靠，合同兑现率高。

（五）人才优势

公司拥有一支业务能力强、素质高、经验丰富的煤发生产经营管理人才队伍，保证了公司经营管理和业务拓展的顺利推进。始终坚持创新驱动发展战略，建立创新工作室、大师工作室，储备新能源人才。

三、经营情况的讨论与分析

2024年上半年，公司原煤产量完成1,866万吨，同比降低21.46%。外购煤炭161万吨，同比增长138.99%。销售煤炭1,710万吨，同比降低20.73%。其中洗块煤180万吨，同比降低16.74%；洗粉煤71万吨，同比降低17.38%；洗末煤1,390万吨，同比降低22.28%；煤泥销量68万吨，同比增长3.99%。发电量完成293,563.04万千瓦时，同比增长457.97%。供热完成165.88万百万千焦，同比降低4.52%。

煤炭综合售价572.47元/吨，同比降低8.71%。

营业收入121.99亿元，同比降低20.85%，其中煤炭产品销售收入97.88亿元，同比降低27.63%。

营业成本 83.01 亿元，同比降低 5.52%，其中煤炭产品销售成本 60.53 亿元，同比降低 13.20%。

利润总额 19.19 亿元，同比减少 25.61 亿元，降低 57.16%。

归属于母公司所有者的净利润 12.99 亿元，同比减少 17.13 亿元，降低 56.87%。

掘进总进尺 75,368 米，同比减少 14,853 米，降低 16.46%。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,198,928,752.69	15,412,529,089.76	-20.85
营业成本	8,300,770,169.54	8,785,505,357.05	-5.52
销售费用	56,098,858.40	66,811,871.30	-16.03
管理费用	628,352,055.84	649,286,955.90	-3.22
财务费用	235,356,539.71	190,895,643.65	23.29
研发费用	240,839,216.26	106,386,544.68	126.38
经营活动产生的现金流量净额	140,094,169.67	3,075,225,223.34	-95.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,945,814,432.89	-1,691,678,781.78	-15.02
筹资活动产生的现金流量净额	3,346,558,187.30	-2,616,188,223.59	227.92

营业收入变动原因说明：主要系公司主要煤炭产品产销量和价格同比下降，商品煤收入下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司不断加强内部管理，深入推进智能化矿井建设，统筹推进“八个专班”建设，全面推进提质增效攻坚行动，全面加强成本管控，在降本增效上持续发力。

销售费用变动原因说明：主要系折旧费、运输费、水电费等减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系修理费等减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司研发项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购建固定资产支付的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司发行科技创新可续期公司债券所致。

收入和成本分析：

公司主营业务收入同比减少 28.81 亿元，其中：煤炭销售收入减少 37.38 亿元，供电增加 8.57 亿元，主营业务收入变动的主要原因是：煤炭销量同比减少 447 万吨，使销售收入减少 28.04 亿元，煤炭售价同比减少 54.63 元/吨，使销售收入减少 9.34 亿元。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭	9,788,357,287.54	6,053,378,206.96	38.16	-27.63	-13.20	降低 10.28 个百分点
电力	981,610,163.59	906,096,628.77	7.69	686.69	443.31	增加 41.35 个百分点
供热	30,175,470.53	52,821,917.11	-75.05	-0.07	-32.64	增加 84.64 个百分点
小计	10,800,142,921.66	7,012,296,752.84	35.07	-21.06	-2.87	降低 12.16 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
洗块煤	1,461,726,372.96	624,819,938.98	57.25	-35.22	-33.53	降低 1.09 个百分点
洗粉煤	656,994,941.54	451,682,680.74	31.25	-42.88	-12.16	降低 24.05 个百分点
洗末煤	7,447,343,407.96	4,976,875,587.24	33.17	-24.68	-9.84	降低 11.00 个百分点
煤泥	222,292,565.08		100.00	-3.94	0.00	增加 0.00 个百分点
供电	981,610,163.59	906,096,628.77	7.69	686.69	443.31	增加 41.35 个百分点
供热	30,175,470.53	52,821,917.11	-75.05	-0.07	-32.64	增加 84.64 个百分点
小计	10,800,142,921.66	7,012,296,752.84	35.07	-21.06	-2.87	降低 12.16 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	10,800,142,921.66	7,012,296,752.84	35.07	-21.06	-2.87	降低 12.16 个百分点
小计	10,800,142,921.66	7,012,296,752.84	35.07	-21.06	-2.87	降低 12.16 个百分点

(2) 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
煤炭(万吨)	1,866	1,710	50	-21.46	-20.73	-7.27
供电(万千瓦时)	321,320.02	293,563.04		429.94	457.97	
供热(万百万千焦)	165.88	165.88		-4.52	-4.52	

(3) 成本分析表

单位：元币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况 说明
煤炭		6,053,378,206.96	86.33	6,973,934,118.90	96.60	-13.20	
电力		906,096,628.77	12.92	166,774,115.72	2.31	443.31	

供热		52,821,917.11	0.75	78,420,512.74	1.09	-32.64	
小计		7,012,296,752.84	100.00	7,219,128,747.36	100.00	-2.87	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况 说明
洗块煤		624,819,938.98	8.91	939,970,726.63	13.02	-33.53	
洗粉煤		451,682,680.74	6.44	514,198,205.23	7.12	-12.16	
洗末煤		4,976,875,587.24	70.98	5,519,765,187.04	76.46	-9.84	
煤泥							
供电		906,096,628.77	12.92	166,774,115.72	2.31	443.31	
供热		52,821,917.11	0.75	78,420,512.74	1.09	-32.64	
小计		7,012,296,752.84	100.00	7,219,128,747.36	100.00	-2.87	

成本分析其他情况说明：

2024 年上半年煤炭销售成本 60.53 亿元，比上年同期 69.74 亿元减少 9.21 亿元；2024 年上半年单位销售成本 354.03 元，比上年同期 323.33 元增加 30.70 元。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	604,395,998.30	0.82	410,503,203.06	0.57	47.23	
其他应收款	101,989,748.29	0.14	55,043,713.00	0.08	85.29	
应付票据	1,150,851,441.60	1.55	1,658,510,155.04	2.32	-30.61	
预收款项	568,075.82	0.00	1,346,575.12	0.00	-57.81	
应交税费	406,077,532.00	0.55	1,104,723,974.77	1.54	-63.24	
其他应付款	4,207,299,589.91	5.68	1,631,422,354.36	2.28	157.89	
一年内到期的非流动负债	2,968,151,529.92	4.01	5,340,058,945.28	7.46	-44.42	

其他说明

预付款项增加主要系预付货款增加所致。

其他应收款增加主要系报告期末其他往来款增加所致。

应付票据减少主要系报告期内签发的应付票据减少所致。

预收款项减少主要系报告期末预收租金减少。

应交税费减少主要系报告期末应交企业所得税减少所致。

其他应付款增加主要系报告期内应付股利增加所致。

一年内到期的非流动负债减少主要系一年内到期的长期借款和应付债券重分类减少所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,594,787,854.47	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结、土地复垦保证金和矿山环境治理恢复基金专户资金
合计	1,594,787,854.47	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	44,400,000.00							44,400,000.00
私募基金	182,139,674.07							182,139,674.07
合计	226,539,674.07							226,539,674.07

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润	持股比例
寿阳销售公司	2,000.00	煤炭及制品销售	94,982.14	13,361.67	193,134.35	620.65	100.00%
平定销售公司	1,000.00	销售建材、机械设备、煤炭	2,562.09	1,402.24	22,113.60	55.99	100.00%
平鲁销售公司	1,000.00	煤炭批发经营（公路经销）	11,451.67	1,977.82	89,649.75	32.06	100.00%
天津销售公司	1,000.00	煤炭及制品销售	11,239.66	-29,447.84	16,726.82	80.58	100.00%
开元公司	5,000.00	煤炭开采	268,913.87	93,818.81	77,356.04	1,137.18	100.00%
新景公司	210,000.00	煤炭开采	996,049.48	751,602.92	129,932.28	3,659.65	100.00%
阳泉热电公司	125,000.00	发电业务、输电业务、供（配）电业务	473,152.84	117,598.88	87,800.85	58.34	50.00%
天成公司	24,500.00	煤炭及制品销售	116,603.21	39,387.46	191,022.20	1,196.95	80.00%
泊里公司	25,000.00	煤炭行业及能源产业的投资开发	326,501.69	20,445.01	0.00	0.00	70.00%
景福公司	19,031.00	煤炭开采	181,921.82	11,505.36	11,620.90	-11,971.64	70.00%
平舒公司	37,600.00	煤炭开采、洗选、加工	433,667.72	165,754.10	75,305.16	2,252.22	56.31%
扬德公司	7,200.00	煤层气发电	37,165.73	33,089.90	5,437.54	1,575.65	51.00%
兴裕公司	4,500.00	煤炭开采	83,210.83	-55,375.98	22,143.33	97.01	100.00%
榆树坡公司	38,111.48	煤炭开采	500,851.48	460,494.03	89,527.97	27,590.73	51.00%
陆港公司	10,000.00	物流服务	35,449.26	23,329.74	63,274.11	5.90	40.00%
财务公司	177,947.61	吸收成员单位存款；办理成员单位资金结算与收付	1,947,235.40	405,574.63	21,532.32	16,181.08	27.59%
七元公司	100,000.00	煤矿投资及咨询服务	552,208.67	141,586.23	2,719.57	4.33	100.00%
平舒铁路公司	45,000.00	煤炭洗选业、铁路专用线投资	102,908.89	44,973.16	0.00	0.00	100.00%
新阳能源公司	130,000.00	太阳能发电业务、光伏设备及元器件、电池制造	204,370.01	123,594.55	52,917.18	898.52	100.00%
新能源销售公司	50,000.00	光伏设备及元器件销售	99,210.65	50,078.97	77,133.36	24.50	100.00%
碳材公司	90,000.00	高性能纤维及复合材料制造及销售	45,016.61	45,008.48	0.00	5.96	40.00%

(七) 公司控制的结构化主体情况适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

第一、安全风险及对策。

公司所处煤炭开采行业属于高危行业，井下煤炭开采工作受地质因素影响较大，面临瓦斯、水、火、煤尘和顶板等灾害，且公司所属矿井大多属于高突瓦斯矿井，安全风险较大。

对策：加强安全防范意识，合理安排生产。确保煤矿安全投入，加强煤矿现场的安全管理，加大隐患排查和治理力度，坚决防范遏制重特大事故发生。一方面，公司各下属煤矿开采历史长，积累了丰富的煤炭生产安全管理及技术经验。公司制定了包括《生产技术管理规定》《通风瓦斯管理规定》和操作规程等规定在内的较为完善的安全制度，并通过加强现场管理以及定期对员工进行煤炭生产安全培训等措施，提高全体员工的安全防范意识；深入推进瓦斯治理五年规划，坚持“一矿一策、一面一策”，固化提升“8+3”瓦斯治理模式。另一方面，抓好技术装备投入，科技赋能安全生产。公司加大对生产设备和安全监控设备的投入，做到实时观测、事先预防，从而降低安全事故隐患。同时，强化新技术、新工艺、新材料的科技研发和科技成果的推广应用，成立“千米定向钻机应用专班”积极推进瓦斯抽采治理。加大科技创新投入，围绕安全生产中的技术瓶颈进行攻关，持续推进与高等院校、科研院所产学研用深度融合，加快推动科技成果转化，提升安全科技软实力。

第二、市场风险及对策。

煤炭行业的演进与宏观经济运行的态势、经济结构的优化升级紧密相关，政策的细微调整以及供需关系的微妙变化均可能引发煤炭产品价格的显著波动，进而对公司的盈利水平产生较大程度的冲击。

对策：公司将持续密切关注国内外宏观经济运行态势对煤炭市场供需关系的影响，深入加强对宏观经济形势与煤炭市场动态变化的预测分析，全面贯彻落实国家稳定市场的政策举措。同时，公司将依据市场需求灵活组织生产活动，适时调整产品结构，优化市场布局，有效降低市场风险，确保稳健运营。

第三、新能源产业风险及对策

新能源技术尚处于发展阶段，技术更新迭代速度快，技术层面的持续创新与升级可能对公司构成挑战。

对策：随着国家规范新型储能并网接入管理政策的出台，支持新能源+储能、聚合储能、光储充一体化等联合调用模式发展。公司瞄准新能源新材料产业，推动产业做精做优、集聚成势，努力蹚出一条产业优、质量高、效益好、可持续的高质量发展新路。不断投入研发，提高技术水平，降低技术风险，通过市场调研，了解市场需求，把握市场动态，及时调整产品结构和定位。钠离子电池全产业链迈入全国“第一梯队”，钠离子电芯和 PACK 电池进入试运营阶段，先后推出模块化储能柜、工商业储能柜、钠电应急电源等多款产品。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn	2024 年 2 月 29 日	会议审议通过“关于向商业银行申请综合授信额度的议案”“关于变更公司董事的议案”“关于变更公司监事的议案”，详见公司在中国证券报、上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站披露的相关公告
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 30 日	会议审议通过“2023 年度董事会工作报告”“2023 年度监事会工作报告”“2023 年度财务决算报告”及“2023 年度利润分配预案”等 11 项议案，详见公司在中国证券报、上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站披露的相关公告
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 28 日	会议审议通过“关于公开发行可续期公司债券的议案”，详见公司在中国证券报、上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站披露的相关公告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司于 2024 年 2 月 28 日在山西华阳集团新能股份有限公司会议室召开山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会。本次会议由公司董事会召集，公司董事长主持，董事 9 人，监事 7 人和董事会秘书出席本次会议，部分高级管理人员列席本次会议。出席本次会议的股东及股东代理人共 32 名，代表股份 2,109,449,172 股，占公司总股本的 58.4739%。本次会议的召集、召开和表决方式、表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下议案：关于向商业银行申请综合授信额度的议案、关于变更公司董事的议案和关于变更公司监事的议案。

2、公司于 2024 年 5 月 29 日在山西华阳集团新能股份有限公司会议室召开山西华阳集团新能股份有限公司 2023 年年度股东大会。本次会议由公司董事会召集，全体董事推举董事王立武主持。董事 7 人，董事长王永革、独立董事潘青锋因参加山西省第十四届人民代表大会常务委员会第十次会议未出席本次会议，监事 7 人和董事会秘书出席本次会议，部分高级管理人员列席本次会议。出席本次会议的股东及股东代理人共 91 名，代表股份 2,264,620,245 股，占公司总股本的 62.7753%。本次会议的召集、召开和表决方式、表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下议案：2023 年度董事会工作报告、2023 年度监事会工作报告、2023 年度财务决算报告、2023 年度利润分配预案、2023 年年度报告及摘要、关于 2023 年度日常关联交易执行情况和 2024 年度日常关联交易预计的议案、2023 年度内部控制评价报告、2023 年度内部

控制审计报告、关于续聘 2024 年度审计机构的议案、关于 2024—2026 年股东回报规划的议案、关于 2024 年公司董事、监事薪酬方案的议案。

3、公司于 2024 年 6 月 27 日在山西华阳集团新能股份有限公司会议室召开山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会。本次会议由公司董事会召集，公司董事长主持，董事 9 人，监事 7 人和董事会秘书出席本次会议，部分高级管理人员列席本次会议。出席本次会议的股东及股东代理人共 29 名，代表股份 2,099,701,876 股，占公司总股本的 58.2037%。本次会议的召集、召开和表决方式、表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议通过如下议案：关于公开发行可续期公司债券的议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
卜彦峰	董事	离任
王平浩	董事会秘书	解任
逯新保	董事	选举
	董事会秘书	聘任
陆新	监事会主席	选举
岳田生	监事	选举
刘有兔	监事会主席	离任
王文玉	监事	离任
王玉明	总经理	聘任
	财务总监	解任
王立武	总经理	解任
	董事	离任
崔新武	财务总监	聘任
	董事	选举
刘亚兵	副总经理	聘任
刘建峰	总工程师	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2024 年 1 月 31 日召开第八届董事会第三次会议和 2024 年 2 月 28 日召开公司 2024 年第一次临时股东大会，审议通过关于变更公司董事的议案。因工作变动，卜彦峰先生不再担任公司董事及董事会审计委员会委员职务。经公司董事会提名委员会提名并审核通过，第八届董事会第三次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过，选举逯新保先生为公司第八届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

公司于 2024 年 1 月 31 日召开第八届董事会第三次会议，审议通过关于聘任公司董事会秘书的议案。因工作变动，王平浩女士不再担任公司董事会秘书职务。经公司董事长提名，董事会提名委员会审查，董事会同意聘任逯新保先生为公司董事会秘书。任期自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

2、公司于 2024 年 1 月 31 日召开第八届监事会第八次会议和 2024 年 2 月 28 日召开公司 2024 年第一次临时股东大会，审议通过关于变更公司监事的议案。因工作变动，公司监事会主席刘有兔先生、监事王文玉先生不再担任监事职务。经公司控股股东华阳新材料科技集团有限公司提名，

公司第八届监事会第八次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过，选举陆新先生、岳田生先生为公司第八届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起至第八届监事会届满之日止。

3、公司于 2024 年 2 月 28 日召开第八届监事会第九次会议，审议通过关于选举第八届监事会主席的议案。根据《上市公司治理准则》《公司章程》等相关法律法规和规范性文件的规定，选举陆新先生为山西华阳集团新能股份有限公司第八届监事会主席，任期自本次监事会审议通过之日起至第八届监事会届满之日止。

4、公司于 2024 年 7 月 11 日召开第八届董事会第八次会议和 2024 年 7 月 29 日召开公司 2024 年第三次临时股东大会，审议通过关于变更公司董事及调整董事会专门委员会委员的议案。因王立武先生到龄离岗，不再担任公司董事及董事会战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会委员职务，经公司董事会提名委员会审查，第八届董事会第三次会议和 2024 年第三次临时股东大会审议通过，选举崔新武先生为公司第八届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

公司于 2024 年 7 月 11 日召开第八届董事会第八次会议，审议通过关于公司部分高级管理人员职务调整的议案。聘任公司总经理：因王立武先生到龄离岗，不再担任公司总经理和法定代表人。经公司董事会提名委员会提名，董事会审议同意聘任王玉明先生为公司总经理，并出任公司法定代表人，任期自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。聘任公司副总经理：经公司董事会提名委员会提名，董事会审议同意聘任刘亚兵先生为公司副总经理。任期自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。聘任公司财务总监：因王玉明先生工作变动，不再担任公司财务总监。经公司董事会提名委员会提名及审计委员会审议，董事会同意聘任崔新武先生为公司财务总监。任期自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。解聘公司总工程师：因刘建峰先生工作变动，不再担任公司总工程师。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属分、子公司列入山西省各级环境保护部门公布的重点排污单位的公司共有 2 个，即隶属阳泉市管辖的山西华阳集团新能股份有限公司发供电分公司、煤层气发电分公司（部分电站属于重点排污）。

单位名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度和总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
发供电分公司	二氧化硫	有组织	1 个（二电厂）	6.23mg/m ³ ;1.075	无	《燃煤电厂大气污染物排放标准》DB14/T1703-2018	33.62
	氮氧化物	有组织		28.37mg/m ³ ;4.866	无		48.03
	烟尘	有组织		1.33mg/m ³ ;0.23	无		9.61
	二氧化硫	有组织	2 个（三电厂 1#、2#、3#炉一个，4#炉一个）	11.55mg/m ³ ;20.4	无		215.90
	氮氧化物	有组织		24.14mg/m ³ ;41.44	无		431.803
	烟尘	有组织		2.11mg/m ³ ;3.48	无		86.36
煤层气发电分公司	氮氧化物	有组织	神堂嘴电站站内 1#、2#，共 2 个排放口	47.75mg/m ³ 13.491	无	阳泉市生态环境局关于开展煤层气(瓦斯)发电工业企业污染治理的通知（阳环函（2023）36 号） 100mg/m ³	283.6
			虎尾沟电站内 1#，共 1 个排放口	84.25mg/m ³ 7.096	无		24.283
			贵石沟电站内 1#-8#，共 8 个排放口	0mg/m ³ （停产） 0 吨	无		191.98

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

山西华阳集团新能股份有限公司发供电分公司现已完成超低排放改造并投入正常运行，无环保污染事件。二电厂脱硫采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺，除尘采用布袋除尘设施+冷凝湿膜离心除尘除雾器，脱硝采用低氮燃烧技术（炉内空气分级燃烧技术）+SNCR 炉内脱硝工艺（臭氧脱硝工

艺备用)。三电厂脱硫采用石灰石-石膏湿法脱硫工艺,除尘采用布袋+高效除雾器,脱硝采用 NCR+臭氧脱硝。污染防治设施运行正常。

为解决阳泉市郊区张家岩村植被覆盖率低,沟深且宽,对张家岩村野鱼沟实施填沟造林示范改造,变荒沟为可利用的林地。此项工程 2018 年 5 月完成项目环境影响评价报告书,2019 年 6 月 14 日获得批复(阳环函[2019]76 号),现一期库容已达到设计标准,正在办理二期及闭库绿化项目手续,预计 2024 年 10 月整体竣工完成。

对发供电二、三电厂的灰渣进行规范化处置,上半年累计完成处置 16.57 万吨,同时严格执行洒水降尘、裸露地面苫盖、及时绿化、渗滤液收集处置等环境保护措施。

虎尾沟电站烟气脱硝项目于 2023 年 9 月底完工并正常投入运行;寺家庄电厂烟气脱硝项目于 2023 年 10 月底完工并正常投入运行;贵石沟电站烟气脱硝项目于 2024 年 4 月开工,计划 2024 年 7 月底完工。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

山西华阳集团新能股份有限公司发供电分公司完成突发环境事件应急预案备案:二电厂备案编号:1403002022017L;三电厂备案编号 1403112022005M。

煤层气发电分公司神堂嘴电站完成了突发环境事件应急预案备案,备案号:1403112021001L;虎尾沟电站完成了突发环境事件应急预案备案,备案号:1403032020019L;贵石沟电站完成了突发环境事件应急预案备案,备案号:14032120200052L;北头嘴电站完成了突发环境事件应急预案备案,备案号:1403032020020L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

发供电分公司严格按照环保部门要求,聘请第三方专业机构,完成了自行监测方案编制、修订及备案工作,二电厂自行监测方案经阳泉市生态环境局矿区分局审核备案,三电厂自行监测方案经阳泉市生态环境局郊区分局审核备案。

煤层气发电分公司严格按照生态环境局要求,聘请第三方专业机构,完成了自行监测方案编制、修订及备案工作。神堂嘴电站自行监测方案经阳泉市生态环境局郊区分局审核备案;虎尾沟电站自行监测方案经阳泉市生态环境局矿区分局审核备案;贵石沟电站自行监测方案经阳泉市生态环境局平定分局审核备案。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

单位名称	时间	处罚文号	处罚金额 (万元)	处罚原因	整改情况
发供电分公司	2024 年 1 月 17 日	阳环罚字(2024) 004010 号	31	第三热电厂粉煤灰填埋场，未采取符合国家环境保护标准防护措施。	已整改

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

单位名称	时间	处罚文号	处罚金额 (万元)	处罚原因	整改情况
二矿	2024 年 4 月 26 日	阳环罚字 [2024]006003 号	4.8	新增 11 台二类射线装置，9 台 ZSX127/160D-F、1 台 KJ1040、1 台便携式矿用钢丝绳芯输送带无损检测装置 (F50-100)，未按规定重新申领辐射安全许可	正在整改
			8.4	新增的 11 台二类射线装置配套的防治防护设施未经验收合格，即投入使用。	正在整改
七元公司	2024 年 1 月 31 日	市环罚字 [2024]11002 号	7.2	厂区东北角露天堆存有约 2 万吨工程煤，未采取有效苫盖措施，存在扬尘污染。	已整改
	2024 年 6 月 12 日	市环罚字 [2024]11021 号	69	未制定危险废物意外事故防范措施和应急预案；废油桶台账未如实记录有关信息。	已整改
	2024 年 6 月 12 日	市环罚字 [2024]11022 号	10.4	临时堆煤区未按环评要求设置围挡	已整改
	2024 年 6 月 24 日	市环罚 [2024]11024 号	43.5	污水超标外排	已整改
开元公司	2024 年 5 月 7 日	市环罚 [2024]11015 号	32	外溢污水未经处理直接排至河道	已整改
景福公司	2024 年 4 月 26 日	市环函 [2024]11011 号	9.2	2024 年 3 月 22 日—3 月 23 日向晋达源环境治理有限公司排矸场排矸 12 车，共计 360 吨，未做台账记录。	已整改
平舒公司	2024 年 5 月 7 日	市环函 [2024]11013 号	72	翟下庄矸石场实际建设 3 根排水涵；消力池未建设；截水沟未采用 M5 水泥砂浆砌	已整改

				MU30 毛石。实际建设与验收意见不一致。	
华阳建投热电公司	2024 年 6 月 28 日	阳环罚 [2024]004017 号	52.6	1.委托他人运输、处置粉煤灰约 20 万吨,未对受托方技术能力进行核实;2.储煤厂未建成,约 3 万吨原煤露天堆放于该(单位)北面厂地未采取有效抑尘措施。	已整改,申请复议

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司重点排污单位之外的涉及环境保护的企业主要包括煤炭生产企业、选煤厂和瓦斯电厂。目前,属于公司管辖的非重点排污单位有:

分公司:山西华阳集团新能股份有限公司一矿、山西华阳集团新能股份有限公司二矿、山西华阳集团新能股份有限公司五矿选煤厂、山西华阳集团新能股份有限公司煤层气开发利用分公司、山西华阳集团新能股份有限公司煤层气发电分公司(部分电站属于非重点排污)、华阳运输分公司、发供电分公司。

子公司:山西新景矿煤业有限责任公司、山西平舒煤业有限公司、阳煤集团寿阳开元矿业有限公司、阳煤集团寿阳景福煤业有限公司、阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司、山西宁武榆树坡煤业有限公司、和顺长沟洗选煤有限公司、阳泉煤业集团泊里煤业有限公司、阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司、晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司。其中,阳泉煤业集团泊里煤业有限公司和阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司目前正在建设阶段。

(1) 非重点排污单位排污信息如下:

单位名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度和总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)或浓度
一矿	颗粒物	有组织	5 个(准备车间 105#皮带机机头除尘器、201#皮带机机尾除尘器、重介车间 1#-6#原煤筛除尘器、井下大堆材料供应站材料筒仓除尘器、井下大堆材料供应站混料机除器)	14.9mg/m ³ 13mg/m ³ 8mg/m ³	无	《煤炭洗选行业污染物排放标准》(DB14/2270—2021)	20mg/m ³
	pH	间接排放: 排入阳泉市城市污水处理厂	综合废水排放口	7.2	无	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	6.5-9.5
	悬浮物			31mg/L			400mg/L
	BOD ₅			18.9mg/L			350mg/L
	COD _{Cr}			60mg/L			500mg/L
	氨氮			7.5mg/L			45mg/L
	LAS			0.07mg/L			20mg/L
	动植物油			1.4mg/L			100mg/L

二矿	颗粒物	有组织(袋式除尘器)	5个:原煤筒仓1个;破碎车间2个;筛分车间2个	17.7mg/m ³ ; 7.8mg/m ³ ; 8.4mg/m ³ ; 7mg/m ³ ; 7.3mg/m ³	无	《煤炭洗选行业污染物排放标准》(DB14/2270-2021)	20mg/m ³
	pH	间接排放: 排入阳泉市城市污水处理站	综合废水排放口	8.2	无	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	6.5-9.5
	悬浮物			10mg/L			400mg/L
	BOD ₅			5.8mg/L			350mg/L
	COD _{Cr}			27mg/L			500mg/L
	氨氮			12.2mg/L			45mg/L
	LAS			0.132mg/L			20mg/L
	动植物油			0.59mg/L			100mg/L
新景公司	二氧化硫			有组织			1个(煤泥烘干炉)停用
	氮氧化物	有组织	0	150mg/m ³			
	颗粒物	有组织	0	20mg/m ³			
平兴公司	氮氧化物	有组织	2个(主副井各1个)	34.2mg/m ³ ; 0.587	无	《锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019表3)	50mg/m ³
	颗粒物	有组织		3.28mg/m ³ ; 0.1006			10mg/m ³
	二氧化硫	有组织		3.3mg/m ³ ; 0.063			35mg/m ³
开元公司	颗粒物	有组织	筛分破碎废弃总排放口	19.4mg/m ³	无	《煤炭工业污染物排放标准》	20mg/m ³
	COD	直接排放	DW001排风口、经度113°2'16"纬度37°57'42"	4mg/L	无	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)III类	20mg/L
	总磷	直接排放		0.01mg/L	无		0.2mg/L
	氨氮	直接排放		0.025mg/L	无		1mg/L
景福公司	COD	有组织	1个	不外排	无	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)III类	20mg/L
	BOD	有组织		不外排			4mg/L
	氨氮	有组织		不外排			≤1mg/L
	颗粒物	有组织	筛分车间1个	6.3mg/m ³	无	《煤炭洗选行业污染物排放标准》(DB14/2270-2021)	≤20mg/m ³
平舒公司	二氧化硫	有组织	5个/瓦斯锅炉房	0	无	山西省《锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019)	35mg/m ³
	颗粒物	有组织		3.8mg/m ³ ; 0.03			10mg/m ³
	烟气黑度	有组织		<1			1级
	氮氧化物	有组织		43mg/m ³ ; 0.34			50mg/m ³ ; 10.11

五矿选煤厂	颗粒物	有组织	1 个	0mg/m ³ ; 0	无	《煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14/2270-2021)	10mg/m ³
	颗粒物	有组织	11 个	14.15mg/m ³ ; 0.845	无		20mg/m ³
长沟洗选煤公司	颗粒物	无组织	1 个 (破碎筛分系统)	0.361mg/m ³	无	《煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14/2270-2021)	1mg/m ³
榆树坡公司	二氧化硫	有组织	1 个	0	无	山西省《锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019)	35
	氮氧化物	有组织		0	无		50
	烟尘	有组织		0	无		5
煤层气开发利用分公司	颗粒物	有组织	虎尾沟储配站	1.5 mg/m ³ 0.07	无	山西省《锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019)	10 mg/m ³ ;
				无	无		35mg/m ³ ;
	氮氧化物	有组织		26 mg/m ³ 0.11	无		50mg/m ³ ;
煤层气发电分公司	氮氧化物	有组织	北头嘴电站内 1#-5#, 共 5 个排放口	100mg/m ³ 2.523	无	阳泉市生态环境局关于开展煤层气(瓦斯)发电工业企业污染治理的通知(阳环函〔2023〕36号)	150mg/m ³ ; 10.92
		有组织	寺家庄电厂 1#, 共 1 个排放口	31mg/m ³ 54.3mg/kWh 2.412	无	按照环评要求 2.0g/k·Wh 按照《重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》(GB17691-2018)新要求为 1200mg/kW·h	2.0g/kW·h 39.7
扬德煤层气发电(低浓度瓦斯发电)	氮氧化物	有组织	31 个排放口 平舒电厂 (26 台 500kw 5 台 1000KW)	865mg/kW·h 30.81	无	《重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》 (GB17691-2018) 中表 F.2; 比绩效值: 1200mg/kW·h	
			30 个排放口 新元电厂(30 台 500KW)	782mg/kW·h 35.9	无		
			10 个排放口 米家庄电厂(20 台 500KW)	164mg/kW·h 4.23	无		
七元公司	氮氧化物	有组织	5 个, 1 个锅炉配一个烟筒	42mg/m ³ 1.3987	无	山西省《锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019)	

	煤矸石	综合利用		210642	无	按国家一般固废填埋标准处置	
泊里公司	煤矸石	综合利用		320000	无	按国家一般固废填埋标准处置	
华阳运输分公司	氮氧化物	有组织排放	客运一中心锅炉烟囱	35mg/m ³ 0.01 2	无	山西省《锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019)	50mg/m ³
华阳建投热电公司	二氧化硫	有组织	2 个 (1 号炉 1 个, 2 号炉 1 个)	13.73mg/m ³ , 64.116	无	《燃煤电厂大气污染物排放标准》(DB14/T1703-2018)	1094.28
	氮氧化物			24.3195mg/m ³ , 129.269			1563.26
	颗粒物			2.145mg/m ³ , 10.252			312.65

(2) 防治污染设施建设和运行情况

报告期内，上述企业均按照国家环境保护制度要求，建设有矿井水、生活污水处理设施；在工艺转载点设置有集成罩和除尘器等；供热均完成清洁能源改造；建成全封闭储煤场，同时安装洒水喷淋设施、轮胎清洗装置等；矸石处置严格按照各单位治理方案进行生态环境恢复治理，开展矸石山生态恢复工程。日常加强对环保设备设施的维护升级以及改造，做到长期稳定运行。

2024 年，公司继续开展了大气污染防治、水污染防治、固废处置等各类环保工程项目。大气污染防治方面，持续高标准推进煤层气发电分公司、阳煤扬德公司机组烟气脱硝改造工程，分别完成贵石沟电站、翟下庄电站烟气脱硝改造，可实现氮氧化物排放浓度低于 50mg/m³。污水治理方面，二矿北茹矿井水处理站提标扩容改造项目已完成方案审查、立项等工作，目前正在组织招标。开元公司完成“雨污分流”改造和水质在线监测装置升级改造及委托运营工作，新景公司芦南和芦北生活污水管网工程正在办理立项手续。固废处置方面，加大煤矸石规范处置管理，合规治理煤矸石 458.24 万吨，加大固废堆场生态恢复治理，完成覆土 34.03 万立方，期间严格落实洒水降尘、裸露地面苫盖、绿化等环境保护措施，实现煤矸石无害化、减量化、资源化处置。

(3) 建设项目环境影响评价情况

公司所属企业均编制有环境影响评价报告，并报各级环境保护部门予以批复、备案。

(4) 突发环境事件应急预案

报告期内，公司所属企业均已完成《突发环境事件应急预案》的编制和备案工作。

(5) 环境自行监测方案

公司所属企业全部按照所属辖区生态环境部门的要求编制自行监测方案、备案。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息√适用 不适用

坚持“源头严堵、过程严管、责任严查”的原则，按照国家相关政策、标准，加大企业内部环保督察检查和考核力度，有效传导环保压力，逐步提升环保管理水平，多次开展空气质量保障、固废堆场以及水污染防治等方面的专项督查，实现环保问题提前预警与超前处置。

深化用能指标化管理，预测下达各重点用能单位年度及季度能耗指标，并健全完善考核体系，将节能考核纳入公司经营业绩考核办法，构建科学合理的指标预测及考核评价体系，确保各类节能降耗措施落实到位，按要求完成各项能耗指标。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果√适用 不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：万吨）	220
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>1. 推进瓦斯综合利用，将煤层气广泛应用于 CNG、蓄热氧化、发电等方面。</p> <p>2. 积极组织实施节能降碳项目，2024 年上半年主要完成了一矿选煤厂工业厂房更换高能效照明灯具、二矿选煤厂皮带机磁力耦合器节能改造、平舒公司综合楼换热站蒸汽回收利用等三项技改工程。</p> <p>3. 强化能耗指标管控，2024 年上半年综合能源消费量、原煤生产单耗、洗煤电力单耗均控制在限额标准内。</p> <p>4. 推进减碳产品研发应用，2024 年上半年生产各类光伏组件、钠离子电芯、PACK 电池产品，助力企业绿色低碳高质量发展。</p>

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况√适用 不适用

2024 年以来，积极响应省委、省政府、省国资委继续推进消费帮扶工作的号召，强化消费帮扶领导，明确分工责任，优化各类制度，建立全方位四级联络机制，动态发布供需信息。通过食堂采购、工会福利、职工自主购买、慰问等方式，陆续从 4 个对口县的 5 个农产公司、静乐和右玉的 15 个帮扶村，辐射带动 6 个县区 81 个村 670 户，其中脱贫户 205 户。具体做法和亮点工作如下：

（一）积极响应省委、省政府、省国资委继续推进消费帮扶工作的号召，强化消费帮扶领导，明确分工责任，优化各类制度，建立全方位四级联络机制，动态发布供需信息。

（二）落实年度工会福利采购，维护整合内部市场，组织春节、端午、中秋等节日职工福利采购消费帮扶农特产品。

（三）开展内部食堂定向采购，推动内部食堂采购消费帮扶农特产品。

（四）推进驻村包销工作，开展农特产品规范化、标准化工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	华阳新材料科技集团有限公司(原“阳泉煤业(集团)有限责任公司”)	<p>1. 集团于 2000 年 12 月 16 日签署《避免同业竞争的承诺书》：（1）除集团公司及其下属各成员在本承诺书生效日前所生产的产品和进行经营活动以外，集团公司承诺及保证其本身，并将促使其各成员不会直接或间接参与或进行与股份公司的产品或业务竞争的任何活动。（2）股份公司成立且本承诺书签署后，为避免且解决同业竞争问题，各发起人将其自身及其他控股子公司与股份公司之生产经营相同或类似的经营性资产以托管、租赁的方式交由股份公司经营管理，或通过配股、或股份公司收购、或由股份公司兼并以及资产置换或其他方式逐步投入股份公司。（3）集团公司将不利用其对股份公司的控股或控制关系进行损害股份公司及股份公司中除集团公司以外的其他股东利益的经营活动。（4）集团公司高级管理人员将不兼任股份公司之高级管理人员。（5）集团公司承诺对于本承诺书生效后，不论是由集团公司本身还是集团公司各成员研究开发的或从国外引进或与他人合作开发的新产品或技术，股份公司有优先生产或受让的权利。（6）如集团公司或集团公司各成员拟出售或转让集团公司或其各成员的任何资产、业务或权益，集团公司将给予股份公司优先购买的权利，且优先购买的条件将不逊于集团公司或其各成员向任何第三方提供的条件。（7）如发生第(5)、(6)项的情况，集团公司承诺会尽快将有关新产品或拟出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知股份公司，并尽快提供股份公司合理要求的资料，股份公司在接到集团公司通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。（8）如果股份公司决定放弃优先购买权的话，集团公司保证在出售或转让有关资产或业务给予第三方的条件将不会对比给予股份公司的条件更优惠。（9）集团公司确认及向股份公司声明，集团在签署本承诺书时是代表其本身和作为集团公司各成员的代理人签署的。2. 除上述承诺外，集团为避免同公司在原煤销售上可能发生的同业竞争，于 2001 年 1 月 8 日签署《承诺书》：（1）在洗选煤分公司委托股份公司经营管理期间，非经洗选煤分公司，集团不以任何形式与途径进行任何原煤销售。（2）在洗选煤分公司被股份公司收购后，集团不以任何形式与途径进行任何原煤销售。（3）集团保证其所生产之全部原煤供给股份公司，并不以任何形式向任何第三方销售。（4）集团供给股份公司的原煤价格，按市场价格执行，具体事宜至股份公司收购洗选煤分公司后实际收购原煤时另行签订协议约定。（5）本承诺基于集团所属各生产矿井，并对所属各原煤生产单位均具有法律约束力。（注：2003 年 8 月 31 日，公司利用募集资金完成了对洗选煤分公司的收购。2021 年山西省煤炭企业专业化重组的落地实施，除上市公司所属煤矿，控股股东华阳集团其余煤矿管理权完成移交，控股股东不再直接持有煤矿，从根本上解决了同业竞争的问题。）</p>	上述承诺为长期承诺，自签署之日起生效	否	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年度日常关联交易执行情况和 2024 年度日常关联交易预计的议案	2024 年 4 月 19 日披露于上海证券交易所网站的《山西华阳集团新能股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易执行情况和 2024 年度日常关联交易预计的公告》,公告编号为 2024-013。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入 金额	本期合计取出 金额	
财务公司	母公司的控 股子公司	1,700,000.00	0.20%-1.90%	812,498.74	4,870,859.36	5,045,436.75	637,921.35
合计	/	/	/	812,498.74	4,870,859.36	5,045,436.75	637,921.35

2. 贷款业务√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
财务公司	母公司的控股子公司	180,000.00	2.93%-3.70%		19,000.00		19,000.00
合计	/	/	/		19,000.00		19,000.00

3. 授信业务或其他金融业务√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	母公司的控股子公司	授信业务	180,000.00	19,000.00
财务公司	母公司的控股子公司	委托贷款	264,474.50	264,474.50
财务公司	母公司的控股子公司	开立履约保函	4,001.01	4,001.01

4. 其他说明 适用 不适用**(六) 其他重大关联交易** 适用 不适用**(七) 其他** 适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项** 适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计				93,495.80											
报告期末对子公司担保余额合计（B）				579,276.30											
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）				579,276.30											
担保总额占公司净资产的比例（%）				19.39											
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				479,377.38											
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）				479,377.38											
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明				<p>（1）2021年11月26日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司2021年12月15日2021年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意泊里公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司矿井项目建设，贷款期限15年（4年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。泊里公司依据相关规定为公司提供相应的反担保。同时，公司控股股东华阳集团以泊里公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至2024年6月30日，泊里公司在该行贷款余额为45,800.00万元。</p> <p>（2）2021年11月26日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司2021年12月15日2021年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款，专项用于七元公司矿井项目建设，贷款</p>											

期限15年（3年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。公司控股股东华阳集团以登记在其名下、实际权益归属于公司的七元公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至2024年6月30日，七元公司在该行贷款余额为203,400.00万元。

（3）2021年11月26日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为华阳建投阳泉热电有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，为保证华阳热电公司热电项目建设资金需求，保证项目建设有序推进，公司同意华阳热电公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款，专项用于西上庄2×660MW低热值煤热电项目建设，贷款期限18年（2年宽限期，即前两年只付息，第三年开始还本），利率按中国人民银行规定的5年期贷款基准利率（LPR）-15BP，目前为4.5%，最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司和建投能源按对华阳热电公司的持股比例分别为其150,000万元银行贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。项目建成后，华阳热电公司以电费收费权及其项下全部收益按国开行贷款比例提供质押担保以及其他风险缓释措施，并在项目投产工程移交后，以其公司资产（包括土地、厂房、设备等）向股东方提供抵押及/或质押反担保。截至2024年6月30日，华阳热电公司在该行贷款余额为235,172.00万元。

（4）2021年12月31日，本公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司2022年4月13日2022年第二次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请8亿元固定资产贷款，专项用于七元公司煤矿项目以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限15年（3年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），贷款利率4.65%。公司同意为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2024年6月30日，七元公司在该行贷款余额为80,000.00万元。

（5）2022年8月31日，本公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于为全资孙公司山西华储光电有限公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司2022年9月24日2022年第三次临时股东大会审议通过，为保证华储光电光伏组件项目生产发展需要，华储光电向中国银行阳泉市分行申请并取得授信金额2亿元，全部为短期流动资金贷款，有效期1年，用于企业日常经营周转，利率为一年期LPR利率。公司同意华储光电向中国银行申请贷款2亿元，并为其提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2024年6月30日，华储光电公司在该行贷款余额为零。

（6）2022年8月31日，本公司第七届董事会第二十四次会议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司2022年9月24日2022年第三次临时股东大会审议通过，为尽快落实泊里公司项目建设资金、顺利推进矿井项目建设，泊里公司拟向中国银行阳泉市分行申请8亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司煤矿项目建设以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限15年（4年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），贷款利率待合同签订前协商确定（不高于人民银行5年期基准利率）。公司为本项目提供全程全额第三方连带责任保证担保，担保期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年，泊里公司以项目投产工程移交后的土地、厂房、设备等资产向公司提供抵押反担保。截至2024年6月30日，泊里公司在该行贷款余额为13,100.00万元。

（7）2022年10月28日，本公司第七届董事会第二十七次会议通过《关于为全资子公司平舒铁路申请兴业银行贷款提供担保的议案》，为满足平舒铁路项目建设资金需求，平舒铁路拟向兴业银行晋中分行申请并取得授信金额12.96亿元，专项用于“阳煤集团平舒铁路专用线项目（一期/二期）”建设，期限不超过15年，利率不超过LPR5Y，最终以双方签订的借款合同为准，宽限期不超过2年，从第3年开始还本。公司同意平舒铁路在兴业银行申请贷款12.96亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2024年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为5,000.00万元。

（8）2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》，为改善平舒铁路的财务状况，提升项目资金选择灵活性，保证平舒铁路专用线项目的顺利实施，平舒铁路拟向中国进出口银行山西省分行申请铁路专用线建设项目贷款6亿元，期限为15年，利率不高于3.6%，最终以双方签订的借款合同为准，公司同意平舒铁路向进

	<p>出口银行申请贷款6亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2024年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为13,745.66万元。</p> <p>(9) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》，为改善平舒铁路的财务状况，提升项目资金选择灵活性，保证平舒铁路专用线项目的顺利实施，平舒铁路拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司山西省阳泉市分行申请铁路专用线建设项目贷款12.96亿元，期限为20年，利率不高于3.65%，最终以双方签订的借款合同为准。公司同意平舒铁路向邮储银行申请贷款12.96亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2024年6月30日，平舒铁路在该行贷款余额为19,139.85万元。</p> <p>(10) 2023年8月24日，本公司第七届董事会第三十三次会议通过《关于同意开元公司申请中国银行贷款并为其提供担保的议案》，为保证开元公司生产经营需要，开元公司拟向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请短期流动资金贷款授信5亿元，用于置换原有公司委托贷款，贷款期限1年，贷款利率2.93%。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2024年6月30日，开元公司在该行贷款余额为50,000.00万元。</p> <p>(11) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西华储光电有限公司申请流动资金授信提供担保的议案》，为保证华储光电光伏组件项目生产经营需要，华储光电拟向兴业银行晋中分行申请流动资金授信5亿元，期限不超过1年，用于签发银行承兑汇票进行日常经营周转，承兑汇票综合费率为0.77%。公司同意华储光电向兴业银行申请贷款5亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2024年6月30日，公司已为华储光电担保的银行承兑汇票余额为6,828.50万元。</p> <p>(12) 2023年6月29日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司申请分割建行授信提供担保的议案》，为满足新能源销售公司经营需要，缩短资金回收期，减少资金占用，提高资金周转能力，缓解资金压力，新能源销售公司拟向建设银行申请分割公司在建设银行西城支行授信，额度为6亿元，期限不超过1年，无保证金，年化手续费率不超过1%，专项用于开县国有商业银行履约保函。公司同意新能源销售公司向建设银行西城支行申请分割公司授信额度6亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至2024年6月30日，公司已为新能源销售公司担保的履约保函余额为0元。</p> <p>(13) 2023年10月11日，本公司第七届董事会第三十四次会议通过《关于同意七元公司申请中国工商银行贷款并为其提供担保的议案》，为保证煤矿建设项目需要，七元公司拟向中国工商银行股份有限公司阳泉北大街支行申请煤矿建设项目贷款授信15亿元，用于七元公司煤矿项目建设、置换原有公司委托贷款，贷款期限15年，贷款利率不高于LPR5Y下浮0.5%（即利率不高于3.7%）。公司拟为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截止2024年6月30日，七元公司在该行贷款余额为19,491.38万元。</p> <p>(14) 2024年3月13日，本公司第八届董事会第四次会议通过《关于为华纳芯能公司申请晋商银行流贷贷款提供担保的议案》，为保证华纳芯能公司经营管理的需要，华纳芯能公司拟向晋商银行股份有限公司阳泉分行申请流动资金贷款综合授信2亿元，用于华纳芯能公司补充流动资金及归还借款，贷款期限一年，贷款利率不高于当期LPR（即3.45%）。公司拟为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时，华纳芯能公司根据放贷进度以自有机器设备逐笔向公司提供足额抵押反担保。截至2024年6月30日，华纳芯能公司在该行贷款余额为5,184.91万元。</p> <p>(15) 2024年6月11日，本公司第八届董事会第七次会议通过《关于同意平舒铁路公司申请建设银行项目贷款并对其提供担保的议案》，为保证铁路专用线项目建设的需要，平舒铁路公司拟向中国建设银行股份有限公司阳泉分行申请项目贷款综合授信12.774亿元，贷款期限一年，贷款利率不高于5年期LPR下浮100BP（截止决策前为2.95%），最终以双方签订的借款合同为准。公司同意并为其提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至2024年6月30日，平舒铁路公司在该行贷款余额为零。</p>
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、在建煤矿项目进展情况

(1) 七元煤矿建设项目批准生产规模 500 万吨/年产，服务年限 137 年。矿井井田面积约为 207.43 平方公里，地质储量为 20.26 亿吨，以无烟煤为主，主采煤层为 8 号、15 号煤。截止到 2024 年 6 月 30 日，累计完成投资 43.09 亿元。该项目已取得项目核准批复、划定矿区范围批复、环境影响报告书批复、“三合一”方案、初步设计批复、项目安全设施设计批复、采矿许可证、开工建设批复和国有建设用地使用权。七元煤矿配套的洗煤厂和铁路专用线也在同步建设当中。

(2) 泊里煤矿建设项目批准生产规模 500 万吨/年产，服务年限 77.6 年。矿井井田总面积 107.53 平方公里，地质储量为 9.11 亿吨，以贫煤、无烟煤为主，主采煤层为 15 号煤。截止 2024 年 6 月 30 日，累计完成投资 26.01 亿元。该项目已取得项目核准批复、划定矿区范围批复、环境影响报告书批复、“三合一”方案、初步设计批复、项目安全设施设计批复、采矿许可证、开工建设批复、国有建设用地使用权、土地证、节能报告。

2.高效光伏组件制造项目

山西华储光电有限公司是华阳股份旗下子公司山西新阳清洁能源有限公司的全资子公司，是高效光伏组件制造项目的实施主体。2024 年 7 月，光伏组件四条生产线进入调整试运行阶段，产线效率不断攀升。截至 7 月 31 日，累计生产光伏组件 690.48MW、销售 608.94MW。

3.钠离子电池正、负极材料生产项目

钠离子电池正、负极材料生产项目实施主体分别为山西华钠铜能科技有限责任公司、山西华钠碳能科技有限责任公司（北京中科海钠科技有限责任公司占股 70%，山西新阳清洁能源有限公司占股 30%）。2024 年计划投资 44995 万元，主要建设内容为 1#负极厂房、2-1#正极厂房、2-2#正极厂房等六个单项工程。

4.钠离子电池电芯及 Pack 电池项目

钠离子电池电芯及 Pack 电池项目实施主体为公司全资孙公司山西华钠芯能科技有限责任公司（山西新阳清洁能源有限公司占股 100%），引进先进工艺设备 153 台（套），搭建了全球首批量产 1GWh 钠离子电芯生产线和年产 1GWh 钠离子 Pack 电池生产线。通过不断优化产品性能，目前已实现 3.5Ah 圆柱电芯、185Ah 方形电芯量产，产品主要应用在电动自行车、应急电源、模块化储能、工商业储能等储能集成项目。

5.高性能碳纤维项目

公司控股子公司山西华阳碳材科技有限公司（公司持股 40%）是高性能碳纤维项目的实施主体。营业范围包括：高性能碳纤维复合材料制造、高性能碳纤维复合材料销售、碳纤维再生利用技术开发等。

项目选址大同市云冈经济开发区清洁能源产业园，于 2024 年 5 月 27 日进场施工。目前，项目主生产系统共 4 个单元设备基础完成，其中碳化、纺丝单元主体结构屋面基本封闭，聚合、回收单元设备安装结构完成。公辅系统共 13 个项，所有设备基础、主体结构基本封顶。办公配套工

程共 2 项正在进行施工。项目手续办理共 33 项，已办结 13 项，正在办理 8 项，其他手续正在完善中。

6.选煤厂提能增效项目

公司积极响应国家关于煤炭产业高质量发展的号召，通过选煤厂提能增效项目，旨在提升煤炭洗选能力，优化产品结构，提高煤炭资源利用效率，达到全煤入洗、煤质可控、精准配煤、提质增效的目的，进而增强企业的市场竞争力和保供能力。

项目涉一矿、二矿、新景、开元、平舒选煤厂技改项目等，可增加末煤洗选能力 1400 万吨/年。截至目前，二矿选煤厂技改项目已完工正在调试，其余各项目正在有序推进中，预计 2024 年底一矿、新景、开元项目完工，2025 年底平舒选煤厂技改项目完工。该项目计划总投资 48,228 万元，2024 年 1-7 月投资完成 11,479 万元，项目累计完成投资 19,055 万元。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	84,245
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
华阳新材料科技集团有限 公司	0	2,003,021,367	55.52	0	质押	275,559,560	国有法 人
香港中央结算有限公司	53,327,909	123,648,119	3.43	0	无	0	境外法 人
国新投资有限公司	43,447,682	43,447,682	1.20	0	无	0	国有法 人
张甲子	3,174,200	29,000,000	0.80	0	无	0	境内自 然人
中国建设银行股份有限公司一 万家精选混合型证券 投资基金	16,710,650	26,233,733	0.73	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司一 万家宏观择时多策略灵活 配置混合型证券投资基金	14,046,128	23,594,421	0.65	0	无	0	其他

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	11,096,001	21,042,923	0.58	0	无	0	其他
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 16032 组合	14,009,075	17,820,125	0.49	0	无	0	其他
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	16,128,650	16,128,650	0.45	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	15,443,150	15,443,150	0.43	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
华阳新材料科技集团有限公司	2,003,021,367			人民币普通股	2,003,021,367		
香港中央结算有限公司	123,648,119			人民币普通股	123,648,119		
国新投资有限公司	43,447,682			人民币普通股	43,447,682		
张甲子	29,000,000			人民币普通股	29,000,000		
中国建设银行股份有限公司—万家精选混合型证券投资基金	26,233,733			人民币普通股	26,233,733		
招商银行股份有限公司—万家宏观择时多策略灵活配置混合型证券投资基金	23,594,421			人民币普通股	23,594,421		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	21,042,923			人民币普通股	21,042,923		
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 16032 组合	17,820,125			人民币普通股	17,820,125		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	16,128,650			人民币普通股	16,128,650		
中国建设银行股份有限公司—创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	15,443,150			人民币普通股	15,443,150		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	华阳新材料科技集团有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系；其他流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

注：截止报告期末，华阳新材料科技集团有限公司对持有公司的 275,559,560 股股份办理了股份质押登记，占其所持公司股份总数的 13.76%，占公司总股本的 7.64%。

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

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国农业	9,946,922	0.26	2,913,400	0.08	21,042,923	0.58	730,200	0.02

银行股份 有限公司 — 中证 500 交易 型开放式 指数证券 投资基金								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
阳泉煤业(集团)股份有限公司公开发行2019年公司债券(第二期)	19 阳股 02	155666	2019-9-9	2019-9-11		2024-9-11	14.98	3.50	每年付息,到期一次还本	上海证券交易所	中泰证券股份有限公司	中泰证券股份有限公司	面向合格投资者发行及交易	竞价、报价、询价和协议交易方式	否
山西华阳集团新能股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)	华阳 YK01	240807	2024-3-25	2024-3-27		2026-3-27	20.00	2.88	每年付息,到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、海通证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
山西华阳集团新能股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第二期)	华阳 YK02	240929	2024-4-18	2024-4-22		2026-4-22	10.00	2.57	每年付息,到期一次还本	上海证券交易所	中信证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、海通证券股份有限公司	中信证券股份有限公司	专业机构投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

19 阳股 02：发行人调整票面利率选择权、投资者回售选择权；本期债券未设置投资者保护条款。报告期内本期债券未被行使上述权利。

华阳 YK01：发行人续期选择权、递延支付利息选择权、发行人赎回选择权；发行人资信维持承诺、救济措施。报告期内本期债券未被行使上述权利。

华阳 YK02：发行人续期选择权、递延支付利息选择权、发行人赎回选择权；发行人资信维持承诺、救济措施。报告期内本期债券未被行使上述权利。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
相关条款及措施与债券发行时募集说明书约定保持一致	已按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	不适用

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：155666.SH 债券简称：19 阳股 02

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	阳泉煤业(集团)股份有限公司公开发行 2019 年公司债券(第二期)
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	15.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	<p>根据《管理办法》的相关规定，结合公司财务状况及未来资金需求，经 2018 年 7 月 20 日公司第六届董事会第十六次会议审议通过，并经 2018 年 8 月 6 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决定通过，本次公司债券募集资金用于补充公司营运资金、调整债务结构，以满足公司业务规模持续增长的需要，确保公司中长期目标的实现。近年来，随着发行人资产和业务规模的扩大，金融机构借款规模持续增长，截至 2019 年 3 月末发行人的有息债务余额达到 1,005,580.84 万元，债务仍以银行贷款的间接融资为主，且短期负债比例偏高，短期偿债压力较大。未来，发行人将逐步加大资本市场的直接融资，逐步替代成本相对较高的银行贷款及融资租赁等融资产品，以降低财务成本，增强债务结构的稳定性。在董事会批准的上述用途范围内，发行人拟将本次债券募集资金中的 8 亿元用于补充营运资金、7 亿元用于调整债务结构。根据发行人自身经营情况以及债务情况，本次募集资金拟用于偿还的公司债务明细如下：</p> <p>单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="635 680 1390 1344"> <thead> <tr> <th>借款人</th> <th>贷款单位</th> <th>借款条件</th> <th>借款日期</th> <th>到期日期</th> <th>贷款余额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>阳泉煤业</td> <td>工行北大街支行</td> <td>信用借款</td> <td>2017/9/28</td> <td>2019/9/27</td> <td>30,000.00</td> </tr> <tr> <td>阳泉煤业</td> <td>中国银行</td> <td>信用借款</td> <td>2018/10/18</td> <td>2019/10/18</td> <td>20,000.00</td> </tr> <tr> <td>阳泉煤业</td> <td>建行西城支行</td> <td>信用借款</td> <td>2018/10/24</td> <td>2019/10/24</td> <td>20,000.00</td> </tr> <tr> <td>阳泉煤业</td> <td>建行西城支行</td> <td>信用借款</td> <td>2018/10/30</td> <td>2019/10/30</td> <td>20,000.00</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">合计</td> <td>90,000.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司将根据预计募集资金到位时间，本着有利于优化公司债务结构及尽可能节省公司利息费用的原则，根据公司实际还本付息情况，灵活安排偿还公司部分债务。如本期公司债券募集资金实际到位时间与公司预计不符，公司将运用自有资金偿还已到期的贷款，募集资金到位后与上述贷款相应的募集资金将用于偿还其他到期债务。公司本次公开发行公司债券募集资金，在偿还存量债务后，剩余部分用于补充营运资金，用于向阳煤集团等上游客户支付购煤款以及工程施工费用等，改善公司资金状况，该安排具有合理性和必要性。</p>	借款人	贷款单位	借款条件	借款日期	到期日期	贷款余额	阳泉煤业	工行北大街支行	信用借款	2017/9/28	2019/9/27	30,000.00	阳泉煤业	中国银行	信用借款	2018/10/18	2019/10/18	20,000.00	阳泉煤业	建行西城支行	信用借款	2018/10/24	2019/10/24	20,000.00	阳泉煤业	建行西城支行	信用借款	2018/10/30	2019/10/30	20,000.00	合计					90,000.00
借款人	贷款单位	借款条件	借款日期	到期日期	贷款余额																																
阳泉煤业	工行北大街支行	信用借款	2017/9/28	2019/9/27	30,000.00																																
阳泉煤业	中国银行	信用借款	2018/10/18	2019/10/18	20,000.00																																
阳泉煤业	建行西城支行	信用借款	2018/10/24	2019/10/24	20,000.00																																
阳泉煤业	建行西城支行	信用借款	2018/10/30	2019/10/30	20,000.00																																
合计					90,000.00																																
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																				
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用，未涉及募集资金用途变更																																				
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用，未涉及募集资金用途变更																																				
变更调整后的募集资金用途及其合法性	不适用，未涉及募集资金用途变更																																				

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	0.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00

3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
3.2.1 偿还公司债券金额	0.00
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
3.3.1 补充流动资金金额	0.00
3.3.2 补充流动资金情况	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资或者资产收 购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用，募集资金未用于特定项目
4.1.2 项目运营效益	不适用，募集资金未用于特定项目
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如 有）	不适用，募集资金未用于特定项目
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或 可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用，募集资金未用于特定项目
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用，募集资金未用于特定项目
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更 情况（如有）	不适用，募集资金未用于特定项目
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说 明书等文件披露内容下降 50%以上，或者 报告期内发生其他可能影响项目实际运 营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用，募集资金未用于特定项目
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力 和投资者权益的影响、应对措施等	不适用，募集资金未用于特定项目
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用，募集资金未用于特定项目

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流 动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流 用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用，募集资金未用于临时补流

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括 实际使用和临时补流）	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
实际用途与约定用途（含募集说明书约 定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否 合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用
募集资金违规的，是否已完成整改及整 改情况（如有）	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用，报告期内本期债券募集资金未使用

债券代码：240807.SH 债券简称：华阳 YK01

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）
是否为专项品种债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	科技创新可续期公司债券
募集资金总额	20.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	<p>（一）偿还公司债券</p> <p>本期债券扣除发行费用后，拟偿还的公司债券本金金额为 11.85 亿元，具体情况如下：</p> <p style="text-align: center;">发行人拟偿还公司债券明细表</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>债券简称 / 债权人</th> <th>债务类型</th> <th>起息日期</th> <th>到期日期</th> <th>借款余额</th> <th>拟偿还本金</th> <th>拟使用募集资金金额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>19 阳煤 01</td> <td>公司债券</td> <td>2019/3/21</td> <td>2024/3/21</td> <td>118,499.00</td> <td>118,499.00</td> <td>118,499.00</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">合计</td> <td>118,499.00</td> <td>118,499.00</td> <td>118,499.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>若本期债券募集资金实际用于偿还公司已发行的公司债券，并且本期债券募集资金实际到账时，公司债券已由发行人自筹资金偿还，本期债券募集资金可用于置换发行人用于偿还以上公司债券的自筹资金。发行人承诺本期公司债券募集资金将按照募集说明书约定用途使用，若本期债券募集资金拟用于回售公司债券，发行人保证本期债券偿还的部分不能转售。对于行权回售、到期时间早于本期债券发行时间的债券，发行人将自筹资金偿还到期或回售债券本金及利息，待本期债券发行完毕、募集资金到账后，以募集资金置换已使用自筹资金。</p> <p>发行人承诺，本期债券存续期内不会将该部分募集资金用途变更为偿还公司债券本金以外的其他用途。</p> <p>（二）偿还其他有息负债</p> <p>本期债券募集资金扣除发行费用后，拟偿还其他有息负债 8.15 亿元。具体情况如下：</p> <p style="text-align: center;">公司拟偿还的其他有息债务明细表</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>债券简称/债</th> <th>债务类型</th> <th>起息日期</th> <th>到期日期</th> <th>借款余额</th> <th>拟偿还本金</th> <th>拟使用募集资金金额</th> </tr> </thead> <tbody> </tbody> </table>						债券简称 / 债权人	债务类型	起息日期	到期日期	借款余额	拟偿还本金	拟使用募集资金金额	19 阳煤 01	公司债券	2019/3/21	2024/3/21	118,499.00	118,499.00	118,499.00	合计				118,499.00	118,499.00	118,499.00	债券简称/债	债务类型	起息日期	到期日期	借款余额	拟偿还本金	拟使用募集资金金额
	债券简称 / 债权人	债务类型	起息日期	到期日期	借款余额	拟偿还本金	拟使用募集资金金额																											
19 阳煤 01	公司债券	2019/3/21	2024/3/21	118,499.00	118,499.00	118,499.00																												
合计				118,499.00	118,499.00	118,499.00																												
债券简称/债	债务类型	起息日期	到期日期	借款余额	拟偿还本金	拟使用募集资金金额																												

	权人						
	中国建设银行	银行贷款	2023/4/1	2024/4/1	10,000.00	10,000.00	10,000.00
	中国工商银行	银行贷款	2021/5/1	2024/4/26	38,000.00	38,000.00	38,000.00
	中国银行	银行贷款	2023/6/16	2024/6/15	20,000.00	20,000.00	20,000.00
	中国工商银行	银行贷款	2021/8/23	2024/8/22	20,000.00	13,501.00	13,501.00
	合计				88,000.00	81,501.00	81,501.00
<p>因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则，未来可能调整偿还其他有息债务的具体金额。</p>							
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否						
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用，未涉及募集资金用途变更						
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用，未涉及募集资金用途变更						
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用，未涉及募集资金用途变更						

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	20.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	8.15
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	按照募集说明书约定，8.15 亿元用于偿还银行贷款
3.2.1 偿还公司债券金额	11.85
3.2.2 偿还公司债券情况	按照募集说明书约定，11.85 亿元用于偿还公司债券 19 阳煤 01
3.3.1 补充流动资金金额	0.00
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资或者资产收 购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.1.2 项目运营效益	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况(如 有)	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.2 报告期内项目是否发生重大变化, 或 可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.2.3 项目变化后, 募集资金用途的变更 情况(如有)	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说 明书等文件披露内容下降 50%以上, 或者 报告期内发生其他可能影响项目实际运 营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用, 募集资金未用途特定项目
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力 和投资者权益的影响、应对措施等	不适用, 募集资金未用途特定项目
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用, 募集资金未用途特定项目

5. 临时补流情况

单位: 亿元 币种: 人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流 动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况, 包括但不限于临时补流 用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用, 募集资金未用于临时补流

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途(包括 实际使用和临时补流)	按照募集说明书约定, 11.85 亿元用于偿还公司债券 19 阳煤 01, 8.15 亿元用于偿还银行贷款
实际用途与约定用途(含募集说明书约 定用途和合规变更后的用途)是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否 合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金不存在违规使用情况
募集资金违规被处罚处分情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金不存在违规使用情况
募集资金违规的, 是否已完成整改及整 改情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金不存在违规使用情况
募集资金使用是否符合地方政府债务管 理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规 定的情形及整改情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金使用不存在违反地方政府债务管理 规定的情形

债券代码: 240929.SH 债券简称: 华阳 YK02

1. 基本情况

单位: 亿元 币种: 人民币

债券全称	山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技 创新永续期公司债券(第二期)
是否为专项品种债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

专项品种债券的具体类型	科技创新可续期公司债券
募集资金总额	10.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	<p>本期债券发行规模为不超过 10 亿元（含 10 亿元），募集资金在扣除必要的发行费用后，拟用于偿还到期债务。具体情况如下： 公司拟偿还的到期债务明细表</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>债券简称/ 债权人</th> <th>债务类型</th> <th>起息日期</th> <th>到期日期</th> <th>借款余额</th> <th>拟偿还本金</th> <th>拟使用募集资金金额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中国工商银行</td> <td>银行贷款</td> <td>2021/8/23</td> <td>2024/8/22</td> <td>20,000.00</td> <td>6,499.00</td> <td>6,499.00</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行</td> <td>银行贷款</td> <td>2021/8/24</td> <td>2024/8/22</td> <td>22,000.00</td> <td>22,000.00</td> <td>22,000.00</td> </tr> <tr> <td>中国银行</td> <td>银行贷款</td> <td>2023/7/14</td> <td>2024/7/14</td> <td>30,000.00</td> <td>30,000.00</td> <td>30,000.00</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行</td> <td>银行贷款</td> <td>2021/9/18</td> <td>2024/9/18</td> <td>20,000.00</td> <td>20,000.00</td> <td>20,000.00</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行</td> <td>银行贷款</td> <td>2021/9/28</td> <td>2024/9/28</td> <td>30,000.00</td> <td>21,501.00</td> <td>21,501.00</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">合计</td> <td>122,000.00</td> <td>100,000.00</td> <td>100,000.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则，未来可能调整偿还到期债务的具体金额。</p>							债券简称/ 债权人	债务类型	起息日期	到期日期	借款余额	拟偿还本金	拟使用募集资金金额	中国工商银行	银行贷款	2021/8/23	2024/8/22	20,000.00	6,499.00	6,499.00	中国工商银行	银行贷款	2021/8/24	2024/8/22	22,000.00	22,000.00	22,000.00	中国银行	银行贷款	2023/7/14	2024/7/14	30,000.00	30,000.00	30,000.00	中国工商银行	银行贷款	2021/9/18	2024/9/18	20,000.00	20,000.00	20,000.00	中国工商银行	银行贷款	2021/9/28	2024/9/28	30,000.00	21,501.00	21,501.00	合计				122,000.00	100,000.00	100,000.00
	债券简称/ 债权人	债务类型	起息日期	到期日期	借款余额	拟偿还本金	拟使用募集资金金额																																																	
	中国工商银行	银行贷款	2021/8/23	2024/8/22	20,000.00	6,499.00	6,499.00																																																	
	中国工商银行	银行贷款	2021/8/24	2024/8/22	22,000.00	22,000.00	22,000.00																																																	
	中国银行	银行贷款	2023/7/14	2024/7/14	30,000.00	30,000.00	30,000.00																																																	
	中国工商银行	银行贷款	2021/9/18	2024/9/18	20,000.00	20,000.00	20,000.00																																																	
	中国工商银行	银行贷款	2021/9/28	2024/9/28	30,000.00	21,501.00	21,501.00																																																	
	合计				122,000.00	100,000.00	100,000.00																																																	
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否																																																							
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用，未涉及募集资金用途变更																																																							
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用，未涉及募集资金用途变更																																																							
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用，未涉及募集资金用途变更																																																							

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	10.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	按照募集说明书约定，10.00 亿元用于偿还银行贷款
3.2.1 偿还公司债券金额	0.00
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金金额	0.00
3.3.2 补充流动资金情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资或者资产收 购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.1.2 项目运营效益	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况(如 有)	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.2 报告期内项目是否发生重大变化, 或 可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.2.3 项目变化后, 募集资金用途的变更 情况(如有)	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说 明书等文件披露内容下降 50%以上, 或者 报告期内发生其他可能影响项目实际运 营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力 和投资者权益的影响、应对措施等	不适用, 募集资金未用于特定项目
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用, 募集资金未用于特定项目

5. 临时补流情况

单位: 亿元 币种: 人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流 动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况, 包括但不限于临时补流 用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用, 募集资金未用于临时补流

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途(包括 实际使用和临时补流)	按照募集说明书约定, 10.00 亿元用于偿还银行贷款
实际用途与约定用途(含募集说明书约 定用途和合规变更后的用途)是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否 合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金不存在违规使用情况
募集资金违规被处罚处分情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金不存在违规使用情况
募集资金违规的, 是否已完成整改及整 改情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金不存在违规使用情况
募集资金使用是否符合地方政府债务管 理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规 定的情形及整改情况(如有)	不适用, 报告期内本期债券募集资金使用不存在违反地方政府债务管理 规定的情形

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项√适用 不适用**1、公司为可交换公司债券发行人**适用 不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

适用 不适用

3、 公司为可续期公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	240807.SH
债券简称	华阳 YK01
债券余额	20.00
续期情况	首个周期的到期日为 2026 年 3 月 27 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.88%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 20 亿元
其他事项	无

债券代码	240929.SH
债券简称	华阳 YK02
债券余额	10.00
续期情况	首个周期的到期日为 2026 年 4 月 22 日，尚处首个周期
利率跳升情况	首个周期的票面利率为 2.57%，在首个周期内固定不变。截至定期报告报出日尚处首个周期，利率未跳升
利息递延情况	报告期内不涉及相关情况
强制付息情况	报告期内不涉及相关情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是，计入其他权益工具中，截至定期报告报出日余额为 10 亿元
其他事项	无

4、 公司为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	240807.SH
债券简称	华阳 YK01
债券余额	20.00
科创项目进展情况	发行人为符合《上海证券交易所公司债券发行上市审核规则适用指引第 2 号——专项品种公司债券》之“第七章 科技创新公司债券”7.1.3 条规定的科创企业类发行人，本期债券不涉及科创项目进展情况
促进科技创新发展效果	本期债券约定的募集资金用途不涉及相关情况
基金产品的运作情况（如有）	本期债券约定的募集资金用途不涉及相关情况
其他事项	无

债券代码	240929.SH
债券简称	华阳 YK02
债券余额	10.00
科创项目进展情况	发行人为符合《上海证券交易所公司债券发行上市审核规则适用指引第 2 号——专项品种公司债券》之“第七章 科技创新公司债券”7.1.3 条规定的科创企业类发行人，本期债券不涉及科创项目进展情况
促进科技创新发展效果	本期债券约定的募集资金用途不涉及相关情况
基金产品的运作情况（如有）	本期债券约定的募集资金用途不涉及相关情况
其他事项	无

8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

9、公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

10、公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

11、其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：5.69 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：5.69 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：1.90%

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√ 完全执行 □ 未完全执行

2、 负债情况**(1). 有息债务及其变动情况****1.1 公司债务结构情况**

报告期初和报告期末,公司(非公司合并范围口径)有息债务余额分别为 118.72 亿元和 116.80 亿元,报告期内有息债务余额同比变动-1.62%。

单位: 亿元 币种: 人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内(含)	6 个月以上		
公司信用类债券		15.37		15.37	13.16%
银行贷款		25.63	75.80	101.43	86.84%
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计		41.00	75.80	116.80	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中,公司债券余额 15.37 亿元,企业债券余额 0.00 亿元,非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元,且共有 15.37 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末,公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 189.86 亿元和 197.84 亿元,报告期内有息债务余额同比变动 4.20%。

单位: 亿元 币种: 人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内(含)	6 个月以上		
公司信用类债券		15.37		15.37	7.77%
银行贷款		27.63	152.57	180.20	91.08%
非银行金融机构贷款		1.12	1.15	2.27	1.15%
其他有息债务					
合计		44.12	153.72	197.84	—

报告期末,公司合并口径存续的公司信用类债券中,公司债券余额 15.37 亿元,企业债券余额 0.00 亿元,非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元,且共有 15.37 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末,公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币,且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

□适用 √不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
应付票据	1,150,851,441.60	1,658,510,155.04	-30.61	报告期内签发的应付票据减少所致
预收款项	568,075.82	1,346,575.12	-57.81	报告期末预收租金减少
应交税费	406,077,532.00	1,104,723,974.77	-63.24	报告期末应交企业所得税减少所致
其他应付款	4,207,299,589.91	1,631,422,354.36	157.89	报告期内应付股利增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,968,151,529.92	5,340,058,945.28	-44.42	一年内到期的长期借款和应付债券重分类减少所致。

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末, 公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

□适用 √不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.82	0.70	17.14	流动资产增加, 流动负债减少, 流动比率上升
速动比率	0.76	0.65	16.92	速动资产增加, 流动负债减少, 速动比率上升
资产负债率 (%)	53.66	55.06	降低 1.40 个百分点	资产总额增加幅度较负债总额大, 资产负债率下降
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,215,200,294.52	2,992,005,198.33	-59.39	本期利润总额较上年减少
EBITDA 全部债务比	0.08	0.14	-42.86	本期利润总额较上年减少
利息保障倍数	5.89	11.63	-49.36	EBIT 较上年减少
现金利息保障倍数	3.63	12.96	-71.99	经营活动现金流量净额较上年减少
EBITDA 利息保障倍数	8.81	12.62	-30.19	EBIT 较上年减少
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：山西华阳集团新能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		15,972,754,419.51	14,497,415,392.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,960,273,103.28	1,972,209,476.00
应收款项融资		217,513,006.19	267,093,454.61
预付款项		604,395,998.30	410,503,203.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		101,989,748.29	55,043,713.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		710,285,295.14	676,990,501.34
其中：数据资源			
合同资产		109,293,302.61	122,841,466.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,122,882.81	120,778,319.78
流动资产合计		19,761,627,756.13	18,122,875,526.11
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		1,300,212,892.84	1,254,667,995.81
其他权益工具投资		44,400,000.00	44,400,000.00
其他非流动金融资产		182,139,674.07	181,442,474.07
投资性房地产			
固定资产		28,077,992,354.97	28,846,415,641.38
在建工程		12,322,240,689.64	10,760,636,584.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		387,461,310.58	395,733,696.75
无形资产		6,225,666,494.69	6,282,090,174.49
其中：数据资源			
开发支出		50,000,000.00	50,000,000.00
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用		44,618,586.65	47,114,255.06
递延所得税资产		1,089,968,016.71	1,089,968,016.71
其他非流动资产		4,591,412,581.92	4,495,698,883.37
非流动资产合计		54,316,112,602.07	53,448,167,721.81
资产总计		74,077,740,358.20	71,571,043,247.92
流动负债：			
短期借款		3,544,516,229.83	2,780,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,150,851,441.60	1,658,510,155.04
应付账款		8,473,250,038.89	9,715,384,118.61
预收款项		568,075.82	1,346,575.12
合同负债		2,040,088,099.86	2,127,947,608.42
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		1,031,937,794.41	1,272,945,496.37
应交税费		406,077,532.00	1,104,723,974.77
其他应付款		4,207,299,589.91	1,631,422,354.36
其中：应付利息			
应付股利		2,590,185,000.00	6,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,968,151,529.92	5,340,058,945.28
其他流动负债		264,854,423.26	275,421,945.02
流动负债合计		24,087,594,755.50	25,907,761,172.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		13,316,427,253.51	11,042,034,657.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		380,540,766.71	387,391,176.83
长期应付款		596,807,868.50	644,766,564.35
长期应付职工薪酬			
预计负债		875,674,789.39	918,131,699.92
递延收益		495,884,482.66	504,093,427.77
递延所得税负债		388,882.59	388,882.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,665,724,043.36	13,496,806,408.74
负债合计		39,753,318,798.86	39,404,567,581.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,607,500,000.00	3,607,500,000.00
其他权益工具		2,993,995,283.03	
其中：优先股			
永续债		2,993,995,283.03	
资本公积		62,925,134.00	62,925,134.00
减：库存股			
其他综合收益		32,450,303.26	31,729,869.81
专项储备		1,588,248,254.94	1,274,402,438.81

盈余公积		2,668,856,057.01	2,668,856,057.01
一般风险准备			
未分配利润		18,926,727,054.53	20,218,025,820.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,880,702,086.77	27,863,439,319.87
少数股东权益		4,443,719,472.57	4,303,036,346.32
所有者权益（或股东权益）合计		34,324,421,559.34	32,166,475,666.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		74,077,740,358.20	71,571,043,247.92

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：山西华阳集团新能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		11,156,886,096.71	9,279,562,685.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,148,500,619.10	2,204,847,459.65
应收款项融资		159,141,796.69	178,147,450.71
预付款项		187,644,225.41	86,292,800.84
其他应收款		2,399,562,826.21	1,935,069,287.12
其中：应收利息		114,006,528.80	102,432,289.23
应收股利		1,029,508,599.73	1,029,508,599.73
存货		276,028,341.08	258,567,431.47
其中：数据资源			
合同资产		39,192,959.01	44,035,360.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,386,682,084.67	2,377,533,357.85
流动资产合计		18,753,638,948.88	16,364,055,834.14
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		9,913,718,096.28	9,343,444,344.27
其他权益工具投资		44,400,000.00	44,400,000.00
其他非流动金融资产		182,139,674.07	181,442,474.07
投资性房地产			
固定资产		10,366,204,411.56	11,018,135,703.30
在建工程		2,571,602,874.43	1,971,003,515.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		290,904,603.85	292,740,707.07
无形资产		116,767,560.08	632,312,272.60
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,475,331,971.45	1,475,331,971.45

其他非流动资产		3,950,553,943.84	3,940,375,633.30
非流动资产合计		28,911,623,135.56	28,899,186,621.63
资产总计		47,665,262,084.44	45,263,242,455.77
流动负债：			
短期借款		2,750,000,000.00	2,350,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		895,453,441.60	1,323,856,483.00
应付账款		3,609,982,680.93	4,495,493,457.08
预收款项		1,178,742.50	3,549,800.65
合同负债		1,088,933,881.29	1,056,638,668.22
应付职工薪酬		670,838,669.69	774,883,155.71
应交税费		227,689,621.39	511,925,421.59
其他应付款		6,094,978,550.82	3,500,700,148.86
其中：应付利息			
应付股利		2,590,185,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,724,599,451.49	5,042,607,361.89
其他流动负债		141,761,404.58	137,551,163.63
流动负债合计		18,205,416,444.29	19,197,205,660.63
非流动负债：			
长期借款		6,211,560,000.00	4,517,810,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		292,897,702.53	293,896,489.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		453,396,701.48	454,326,280.83
递延收益		304,114,107.90	300,444,753.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,261,968,511.91	5,566,477,524.20
负债合计		25,467,384,956.20	24,763,683,184.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,607,500,000.00	3,607,500,000.00
其他权益工具		2,993,995,283.03	
其中：优先股			
永续债		2,993,995,283.03	
资本公积		37,452,478.25	37,452,478.25
减：库存股			
其他综合收益		28,800,000.00	28,800,000.00
专项储备		1,100,432,220.40	910,575,778.47
盈余公积		2,785,239,620.30	2,785,239,620.30
未分配利润		11,644,457,526.26	13,129,991,393.92
所有者权益（或股东权益）合计		22,197,877,128.24	20,499,559,270.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		47,665,262,084.44	45,263,242,455.77

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		12,198,928,752.69	15,412,529,089.76
其中：营业收入		12,198,928,752.69	15,412,529,089.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,335,071,535.90	10,916,277,697.69
其中：营业成本		8,300,770,169.54	8,785,505,357.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		873,654,696.15	1,117,391,325.11
销售费用		56,098,858.40	66,811,871.30
管理费用		628,352,055.84	649,286,955.90
研发费用		240,839,216.26	106,386,544.68
财务费用		235,356,539.71	190,895,643.65
其中：利息费用		313,351,381.22	307,507,188.11
利息收入		80,332,817.11	118,146,562.75
加：其他收益		27,100,139.63	40,626,328.53
投资收益（损失以“-”号填列）		45,544,897.03	40,971,501.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,544,897.03	40,971,501.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		11,836,490.84	-83,172,832.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,517,755.91	-800,150.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,793.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,942,820,988.38	4,493,878,033.09
加：营业外收入		15,669,195.49	13,281,250.24
减：营业外支出		39,096,647.12	26,304,878.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,919,393,536.75	4,480,854,405.28
减：所得税费用		500,128,490.20	1,096,869,422.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,419,265,046.55	3,383,984,982.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,419,265,046.55	3,383,984,982.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,298,886,234.29	3,011,595,637.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		120,378,812.26	372,389,345.66
六、其他综合收益的税后净额		720,433.45	3,158,026.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		720,433.45	3,158,026.60
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		720,433.45	3,158,026.60
(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		720,433.45	3,158,026.60
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,419,985,480.00	3,387,143,009.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,299,606,667.74	3,014,753,663.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		120,378,812.26	372,389,345.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.83
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.83

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		6,953,116,257.92	9,450,018,065.38
减：营业成本		4,399,858,331.78	6,197,271,136.33
税金及附加		467,637,745.27	493,450,344.48
销售费用		17,774,970.97	19,491,507.30
管理费用		310,875,989.33	375,963,340.96
研发费用		195,576,510.88	97,127,473.73
财务费用		69,361,393.77	78,281,476.57
其中：利息费用		225,459,144.53	248,732,365.05
利息收入		156,336,253.05	187,377,351.74
加：其他收益		5,802,802.02	2,710,096.41
投资收益（损失以“-”号填列）		45,544,897.03	40,971,501.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,544,897.03	40,971,501.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-51,355,435.52	-184,525,444.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,810,120.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,790,756.98	1,793.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,485,422,701.74	2,047,590,733.63
加：营业外收入		2,289,455.85	4,802,957.20
减：营业外支出		8,714,473.09	9,490,532.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,478,997,684.50	2,042,903,158.26
减：所得税费用		374,346,552.16	514,457,758.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,104,651,132.34	1,528,445,399.67
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,104,651,132.34	1,528,445,399.67
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,104,651,132.34	1,528,445,399.67
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.42

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		13,226,318,194.31	14,158,480,347.14
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		7,421,671.20	20,285,313.92
收到其他与经营活动有关的现金		85,939,889.93	123,930,574.96
经营活动现金流入小计		13,319,679,755.44	14,302,696,236.02
购买商品、接受劳务支付的现金		6,024,598,261.22	2,319,976,182.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,738,377,191.70	3,635,705,142.40
支付的各项税费		3,102,575,890.47	4,856,870,153.31
支付其他与经营活动有关的现金		314,034,242.38	414,919,534.94
经营活动现金流出小计		13,179,585,585.77	11,227,471,012.68
经营活动产生的现金流量净额		140,094,169.67	3,075,225,223.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,945,117,232.89	1,691,678,781.78
投资支付的现金		697,200.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,945,814,432.89	1,691,678,781.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,945,814,432.89	-1,691,678,781.78
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		4,359,340,093.18	4,613,261,205.43
收到其他与筹资活动有关的现金		2,994,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,353,340,093.18	4,613,261,205.43

偿还债务支付的现金		3,674,781,416.66	4,747,206,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		331,938,573.44	2,480,722,965.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		61,915.78	1,519,863.14
筹资活动现金流出小计		4,006,781,905.88	7,229,449,429.02
筹资活动产生的现金流量净额		3,346,558,187.30	-2,616,188,223.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,450,055.04	-464,087.58
五、现金及现金等价物净增加额		1,539,387,869.04	-1,233,105,869.61
加：期初现金及现金等价物余额		12,838,578,696.00	16,266,030,312.18
六、期末现金及现金等价物余额		14,377,966,565.04	15,032,924,442.57

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		7,649,306,129.55	8,991,858,524.95
收到的税费返还		40,665.22	54,161.63
收到其他与经营活动有关的现金		156,336,253.05	187,377,351.74
经营活动现金流入小计		7,805,683,047.82	9,179,290,038.32
购买商品、接受劳务支付的现金		3,411,189,271.29	2,073,253,117.58
支付给职工及为职工支付的现金		1,947,002,138.42	1,881,828,987.64
支付的各项税费		1,717,203,139.65	2,532,066,896.34
支付其他与经营活动有关的现金		295,891,093.92	227,362,838.10
经营活动现金流出小计		7,371,285,643.28	6,714,511,839.66
经营活动产生的现金流量净额		434,397,404.54	2,464,778,198.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,006,453,800.01	1,880,031,599.00
投资活动现金流入小计		2,006,453,800.01	1,900,031,599.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		510,869,747.11	434,311,253.35
投资支付的现金		431,844,554.26	713,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,032,778,800.01	1,274,930,000.00
投资活动现金流出小计		2,975,493,101.38	2,422,241,253.35
投资活动产生的现金流量净额		-969,039,301.37	-522,209,654.35
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		3,145,000,000.00	2,310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,994,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,139,000,000.00	2,310,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,351,251,000.00	4,076,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		263,069,535.83	2,444,241,966.64

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		61,915.78	1,519,863.14
筹资活动现金流出小计		3,614,382,451.61	6,521,761,829.78
筹资活动产生的现金流量净额		2,524,617,548.39	-4,211,761,829.78
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		1,989,975,651.56	-2,269,193,285.47
加：期初现金及现金等价物余额		8,137,555,223.71	12,342,032,656.87
六、期末现金及现金等价物余额		10,127,530,875.27	10,072,839,371.40

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,607,500,000.00				62,925,134.00		31,729,869.81	1,274,402,438.81	2,668,856,057.01		20,218,025,820.24		27,863,439,319.87	4,303,036,346.32	32,166,475,666.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,607,500,000.00				62,925,134.00		31,729,869.81	1,274,402,438.81	2,668,856,057.01		20,218,025,820.24		27,863,439,319.87	4,303,036,346.32	32,166,475,666.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			2,993,995,283.03				720,433.45	313,845,816.13			-1,291,298,765.71		2,017,262,766.90	140,683,126.25	2,157,945,893.15
(一) 综合收益总额							720,433.45				1,298,886,234.29		1,298,606,667.74	120,378,812.26	1,419,985,480.00
(二) 所有者投入和减少资本			2,993,995,283.03										2,993,995,283.03		2,993,995,283.03
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,993,995,283.03										2,993,995,283.03		2,993,995,283.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-2,590,185,000.00		-2,590,185,000.00		-2,590,185,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-2,590,185,000.00		-2,590,185,000.00		-2,590,185,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								313,845,816.13					313,845,816.13	20,304,313.99	334,150,130.12
1. 本期提取								704,977,067.21					704,977,067.21	79,576,778.19	784,553,845.40
2. 本期使用								391,131,251.08					391,131,251.08	59,272,464.20	450,403,715.28
(六) 其他															
四、本期末余额	3,607,500,000.00		2,993,995,283.03		62,925,134.00		32,450,303.26	1,588,248,254.94	2,668,856,057.01		18,926,727,054.53		29,880,702,086.77	4,443,719,472.57	34,324,421,559.34

山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37			66,562,420.89		35,665,019.76	1,807,194,846.83	2,400,716,792.49		18,694,381,663.19		26,398,181,120.53	3,213,984,902.80	29,612,166,023.33
加：会计政策变更									-3,769,739.62		-24,078,972.25		-27,848,711.87	102,349.51	-27,746,362.36
前期差错更正															
其他					5,000,000.00						41,975.43		5,041,975.43		5,041,975.43
二、本年期初余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37			71,562,420.89		35,665,019.76	1,807,194,846.83	2,396,947,052.87		18,670,344,666.37		26,375,374,384.09	3,214,087,252.31	29,589,461,636.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,202,500,000.00						3,158,026.60	413,918,912.14			-300,089,369.37		1,319,487,569.37	692,569,585.57	2,012,057,154.94
(一) 综合收益总额							3,158,026.60				3,011,595,637.22		3,014,753,663.82	372,389,345.66	3,387,143,009.48
(二) 所有者投入和减少资本														270,000,000.00	270,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														270,000,000.00	270,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-2,109,185,006.59		-2,109,185,006.59		-2,109,185,006.59
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,109,185,006.59		-2,109,185,006.59		-2,109,185,006.59
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	1,202,500,000.00										-1,202,500,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他	1,202,500,000.00										-1,202,500,000.00				
(五) 专项储备								413,918,912.14					413,918,912.14	50,180,239.91	464,099,152.05
1. 本期提取								1,196,516,317.66					1,196,516,317.66	90,474,000.30	1,286,990,317.96
2. 本期使用								782,597,405.52					782,597,405.52	40,293,760.39	822,891,165.91
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,607,500,000.00	988,660,377.37			71,562,420.89		38,823,046.36	2,221,113,758.97	2,396,947,052.87		18,370,255,297.00		27,694,861,953.46	3,906,656,837.88	31,601,518,791.34

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,607,500,000.00				37,452,478.25		28,800,000.00	910,575,778.47	2,785,239,620.30	13,129,991,393.92	20,499,559,270.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,607,500,000.00				37,452,478.25		28,800,000.00	910,575,778.47	2,785,239,620.30	13,129,991,393.92	20,499,559,270.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			2,993,995,283.03					189,856,441.93		-1,485,533,867.66	1,698,317,857.30
（一）综合收益总额										1,104,651,132.34	1,104,651,132.34
（二）所有者投入和减少资本			2,993,995,283.03								2,993,995,283.03
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,993,995,283.03								2,993,995,283.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-2,590,185,000.00	-2,590,185,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,590,185,000.00	-2,590,185,000.00
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								189,856,441.93			189,856,441.93
1. 本期提取								339,447,841.31			339,447,841.31
2. 本期使用								149,591,399.38			149,591,399.38
（六）其他											
四、本期期末余额	3,607,500,000.00		2,993,995,283.03		37,452,478.25		28,800,000.00	1,100,432,220.40	2,785,239,620.30	11,644,457,526.26	22,197,877,128.24

山西华阳集团新能股份有限公司 2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37			38,479,167.61		34,200,000.00	1,267,185,483.56	2,515,339,043.77	14,060,571,211.98	21,309,435,284.29
加：会计政策变更									-2,008,427.61	-18,075,848.70	-20,084,276.31
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37			38,479,167.61		34,200,000.00	1,267,185,483.56	2,513,330,616.16	14,042,495,363.28	21,289,351,007.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,202,500,000.00							213,562,828.13		-1,783,239,606.92	-367,176,778.79
（一）综合收益总额										1,528,445,399.67	1,528,445,399.67
（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										-2,109,185,006.59	-2,109,185,006.59
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,109,185,006.59	-2,109,185,006.59
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	1,202,500,000.00									-1,202,500,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	1,202,500,000.00									-1,202,500,000.00	
（五）专项储备								213,562,828.13			213,562,828.13
1. 本期提取								318,381,000.44			318,381,000.44
2. 本期使用								104,818,172.31			104,818,172.31
（六）其他											
四、本期期末余额	3,607,500,000.00	988,660,377.37			38,479,167.61		34,200,000.00	1,480,748,311.69	2,513,330,616.16	12,259,255,756.36	20,922,174,229.19

公司负责人：王玉明

主管会计工作负责人：崔新武

会计机构负责人：崔新武

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山西华阳集团新能股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）成立于 1999 年 12 月 30 日，注册地为山西阳泉，总部办公地址为阳泉市矿区桃北西街 2 号。

本公司属采掘业，主要从事煤炭的生产、洗选加工及销售业务。

经营范围主要为：矿产资源开采；煤炭开采；洗选加工、销售（仅限分支机构）；设备租赁；批发零售汽车（除小轿车）、施工机械配件及材料；汽车修理；汽车租赁；道路普通货物运输；电力生产、销售、供应、承装（修试）电力设备（仅限分公司）；热力生产、销售、供应；煤层气开发、管道燃气（仅限分公司）；煤层气发电及销售；粉煤灰、石膏生产及销售；电器试验检验、煤质化验、油样化验、机电检修；城市公共交通运输；省内客运包车，道路旅客运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司之控股股东为华阳新材料科技集团有限公司（以下简称“华阳集团”）。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	简称	级次	持股比例（%）
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	寿阳销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	平定销售公司	二级子公司	100.00
山西东泊铁路运输有限公司	东泊铁路公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司	平鲁销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	翼城销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司	安泽销售公司	二级子公司	100.00
天津阳煤煤炭销售有限公司	天津销售公司	二级子公司	100.00
青岛阳煤煤炭销售有限公司	青岛销售公司	二级子公司	100.00
阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	景福公司	二级子公司	70.00
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	开元公司	二级子公司	100.00
山西新景矿煤业有限责任公司	新景公司	二级子公司	100.00
山西平舒煤业有限公司	平舒公司	二级子公司	56.31
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	天成公司	二级子公司	80.00
阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	兴裕公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司	裕泰公司	二级子公司	100.00
山西宁武榆树坡煤业有限公司	榆树坡公司	二级子公司	51.00
宁武县昌盛洗煤有限责任公司	昌盛洗煤公司	三级子公司	100.00

公司名称	简称	级次	持股比例（%）
阳泉煤业集团矸石山治理建筑工程有限公司	煤矸石公司	二级子公司	100.00
阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司	长沟洗选煤公司	二级子公司	100.00
华阳建投阳泉热电有限责任公司	阳泉热电公司	二级子公司	50.00
阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司	泊里公司	二级子公司	70.00
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	扬德公司	二级子公司	51.00
山西阳煤芬雷选煤有限公司	芬雷公司	二级子公司	51.00
山西（阳泉）国际陆港集团有限公司	陆港公司	二级子公司	40.00
山西（阳泉）国际陆港集团孝义有限公司	陆港孝义公司	三级子公司	100.00
山西（阳泉）国际陆港集团介休有限公司	陆港介休公司	三级子公司	100.00
山西阳煤国华选煤工程技术有限公司	国华选煤公司	二级子公司	51.00
阳泉阳煤电力有限公司	阳煤电力公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团香港国际贸易有限公司	香港国贸公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司	七元公司	二级子公司	100.00
山西平舒铁路运输有限公司	平舒铁路公司	二级子公司	100.00
山西新阳清洁能源有限公司	新阳能源公司	二级子公司	100.00
山西华储光电有限公司	华储光电公司	三级子公司	100.00
山西华钠芯能科技有限责任公司	华钠芯能公司	三级子公司	100.00
山西华钠科技项目管理有限公司	华钠管理公司	三级子公司	100.00
山西铨远煤层气开发有限公司	铨远煤层气公司	二级子公司	100.00
山西铨耘选煤有限公司	铨耘选煤公司	二级子公司	100.00
华阳煤基新材料（山西）有限公司	煤基新材公司	三级子公司	100.00
华太光储（大同）有限责任公司	华太光储公司	二级子公司	100.00
华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司	新能源销售公司	二级子公司	100.00
山西华阳碳材科技有限公司	碳材科技公司	二级子公司	40.00

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

	账面价值总额 10%以上
重要子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 10%的活动

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企

业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（17）长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

(1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

√适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

对于其他金融工具，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

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

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

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本集团依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本集团对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	按先进先出法计算往来发生账龄

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

12. 应收票据

适用 不适用

对于应收票据的减值损失计量，比照本附注“五、11 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

对于应收账款的减值损失计量，比照本附注“五、11 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据，自取得期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注“五、11 金融工具”处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，比照本附注“五、11. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

（1）存货的分类和成本

本集团存货主要包括原材料、库存商品等。

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

（2）发出存货的计价方法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本集团划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

适用 不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

（2）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其

他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

本集团固定资产包括房屋及建筑物、矿井建筑物、专用设备、运输设备、通用设备。

固定资产的确认和初始计量

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-30	3-5	3.17-4.85
专用设备	平均年限法	10-15	3-5	6.33-9.7
运输设备	平均年限法	6-12	3-5	7.92-16.17
通用设备	平均年限法	3-25	3-5	3.8-32.33
矿井建筑物	井巷：按产量吨煤计提 2.5 元/吨			
矿井建筑物	弃置费用：按矿井预计开采年限直线法			

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

本集团矿井建筑物中包含预计弃置费用而形成的资产，该部分资产按矿井预计开采年限采用直线法计提折旧。

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

(3) 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。

22. 在建工程

适用 不适用

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

2) 后续计量

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
采矿权（母公司及开元公司、新景公司）	30 年	*
采矿权（平舒公司、景福公司、榆树坡公司、兴裕公司、裕泰公司）	预计可开采年限	**
土地使用权	50 年	***
软件	10 年	
排污权	按受益年限	

注：

*本公司及全资子公司开元公司、新景公司采矿权在采矿权证的有效年限 30 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 30 年，则按剩余有效年限平均摊销；

**本公司控股子公司平舒公司、景福公司、榆树坡公司以及全资子公司兴裕公司、裕泰公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

***本集团土地使用权在土地使用权证的有效年限 50 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 50 年，则按剩余有效年限平均摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。摊销方法长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利及内退补偿是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 各类预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本集团对因开采煤炭而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本集团发行的永续债等其他金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务。

除按上述条件可归类为权益工具的其他金融工具以外，本集团发行的其他金融工具归类为金融负债。

归类为权益工具的永续债等其他金融工具，利息支出或股利分配作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，相关交易费用从权益中扣减。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本集团销售煤炭收入确认：根据合同规定，以汽车运输方式销售的，经客户签字确认后确认收入；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运煤炭的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现。

本集团销售电力收入确认：在电力供应至各电厂所在地的电网公司，电网公司取得电力的控制权时确认收入，并根据供电量及每年与有关各电力公司确定的适用电价计算。

本集团销售热力收入确认：在热力供应至客户所在地的热网管道，客户取得热力的控制权时确认收入，并根据供热量及每年与客户确定的供热价格计算。

本集团销售光伏组件收入确认：根据合同规定，在光伏组件产品控制权转移至客户时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照资产折旧年限分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

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

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

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本集团发生的初始直接费用；

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

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

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

(2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

1) 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

2) 售后租回交易

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

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11.金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11.金融工具”。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 债务重组

1、本公司作为债权人

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

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

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

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团首先按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量

受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、本公司作为债务人

本集团在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

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

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

(二) 煤矿维简费、煤炭生产安全费用和煤矿转产发展基金

1、标准

根据财资[2022]136号文件“财政部、应急管理部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”的有关规定，按原煤产量 50 元/吨（煤与瓦斯突出矿井）、30 元/吨（高瓦斯矿井）计提煤炭生产安全费用。

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知”的有关规定，按原煤实际产量 8.50 元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费 6.00 元，井巷费 2.50 元。

根据山西省人民政府文件晋政发[2007]40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自 2007 年 10 月 1 日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每吨提取 5.00 元煤矿转产发展资金。2013 年 7 月，根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发[2013]26号）的规定，从 2013 年 8 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止，暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014 年 4 月，山西省财政厅印发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2014]17号），自 2014 年 1 月 1 日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015 年 1 月 15 日，山西省财政厅继续印发《关于 2015 年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2015]1号），自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015 年 12 月 29 日，山西省财政厅继续印发《关于 2016 年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2015]17号），自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。根据山西省财政厅《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转

产发展资金的通知》（晋综[2017]66号）规定，自2017年8月1日起，由煤炭企业自行提取。根据山西省财政厅《关于全省煤炭企业继续自行决定提取煤矿转产发展资金的通知》（晋综[2022]85号）规定，自2022年12月29日起，由煤炭企业自行提取。本公司继续暂停提取煤矿转产发展资金。

2、会计处理方法

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

（三）矿山环境治理恢复基金

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

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

城市维护建设税	按应缴纳增值税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	按应税煤炭销售额计征	10% 9% 8% 6.5%
教育费附加	按应缴纳增值税	3%
地方教育费附加	按应缴纳增值税	2%
水资源税	按取用水量	回收利用疏干排水：1 元/立方米；其他疏干排水：1.2 元/立方米；其他取用水：具体适用税额。
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	大气污染物：1.8 元/污染当量；水污染物：2.1 元/污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财税[2016]94 号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

(2) 根据财税[2015]78 号文件《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，本公司下属子公司晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司销售自产的资源综合利用产品符合法定条件，可享受增值税即征即退税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	8,038,052,915.70	4,624,282,381.84
其他货币资金	1,594,787,854.47	1,640,962,034.46
存放财务公司存款	6,339,913,649.34	8,232,170,975.80
合计	15,972,754,419.51	14,497,415,392.10
其中：存放在境外的款项总额	171,941,643.10	102,829,487.70

其他说明：

存放财务公司款项指：

(1) 存放在阳泉煤业集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）的存款年末余额 6,339,203,337.90 元，财务公司系华阳集团的控股子公司，亦是本公司的联营公司，具有经中国银行保险监督管理委员会阳泉监管分局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0104H314030001。除存放财务公司款项外，存放在财务公司的其他货币资金年末余额 40,010,129.31 元（上年年末余额 4,450,000.00 元）。

(2) 存放在河北建投集团财务有限公司（以下简称“建投财务”）的存款年末余额 710,311.44 元，建投财务系公司控股子公司阳泉热电公司参股股东河北建投能源投资股份有限公司之控股股东河北建设投资集团有限责任公司

公司控制的子公司，具有经中国银行保险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 L0169H213010001。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	370,695,012.87	519,386,017.99
履约保证金	40,010,129.31	4,450,000.00
土地复垦保证金和矿山环境治理恢复基金专户资金	1,184,071,515.26	1,117,126,016.47
冻结的银行存款	11,197.03	17,874,661.64
合计	1,594,787,854.47	1,658,836,696.10

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	1,211,472,487.58	1,511,874,795.98
1 年以内小计	1,211,472,487.58	1,511,874,795.98
1 至 2 年	562,767,498.69	308,173,196.31
2 至 3 年	429,139,712.74	361,043,768.79
3 年以上		
3 至 4 年	589,122,307.21	613,677,331.27
4 至 5 年	368,574,234.81	296,510,648.99
5 年以上	1,489,793,744.72	1,480,303,407.96
合计	4,650,869,985.75	4,571,583,149.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,248,074,641.15	26.84	1,248,074,641.15	100.00		1,244,877,556.17	27.23	1,244,877,556.17	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	593,188,582.34	12.76	593,188,582.34	100.00		593,198,582.34	12.98	593,198,582.34	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	654,886,058.81	14.08	654,886,058.81	100.00		651,678,973.83	14.25	651,678,973.83	100.00	
按组合计提坏账准备	3,402,795,344.60	73.16	1,442,522,241.32	42.39	1,960,273,103.28	3,326,705,593.13	72.77	1,354,496,117.13	40.72	1,972,209,476.00
其中：										
账龄组合	3,402,795,344.60	73.16	1,442,522,241.32	42.39	1,960,273,103.28	3,326,705,593.13	72.77	1,354,496,117.13	40.72	1,972,209,476.00
合计	4,650,869,985.75	/	2,690,596,882.47	/	1,960,273,103.28	4,571,583,149.30	/	2,599,373,673.30	/	1,972,209,476.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古富宝源供应链管理有限公司	272,518,552.76	272,518,552.76	100.00	预计无法收回
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58	320,670,029.58	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计无法收回
介休市昌鑫洗煤有限公司	133,938,940.59	133,938,940.59	100.00	预计无法收回
山东润银生物化工股份有限公司	17,635,896.22	17,635,896.22	100.00	预计无法收回
山西京宇天成科技有限公司	1,459,937.65	1,459,937.65	100.00	预计无法收回
山西名扬电子有限公司	155,949.11	155,949.11	100.00	预计无法收回
山西石港煤业有限公司	56,293,396.44	56,293,396.44	100.00	预计无法收回
山西朔州平鲁区阳煤泰安煤业有限公司	54,573,776.96	54,573,776.96	100.00	预计无法收回
山西昔阳运裕煤业有限公司	9,414,236.35	9,414,236.35	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	42,945,835.80	42,945,835.80	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	17,194,057.16	17,194,057.16	100.00	预计无法收回
山西右玉元堡煤业有限公司	4,814,657.70	4,814,657.70	100.00	预计无法收回
石家庄正元化肥有限公司	127,749,620.50	127,749,620.50	100.00	预计无法收回
石家庄中冀正元化工有限公司	29,486,146.79	29,486,146.79	100.00	预计无法收回
昔阳县坪上煤业有限公司	16,968,051.53	16,968,051.53	100.00	预计无法收回
阳泉方正门窗有限责任公司	376,455.09	376,455.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	16,436,789.28	16,436,789.28	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	7,524,371.60	7,524,371.60	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司	879,302.88	879,302.88	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城堡子煤业有限公司	17,265,751.13	17,265,751.13	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	24,801,239.73	24,801,239.73	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	1,264,781.42	1,264,781.42	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	9,761,877.76	9,761,877.76	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	665,635.46	665,635.46	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	126,676.48	126,676.48	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	43,632,198.45	43,632,198.45	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	16,757,857.09	16,757,857.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	25,723.00	25,723.00	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	150,853.00	150,853.00	100.00	预计无法收回
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	86,043.64	86,043.64	100.00	预计无法收回
合计	1,248,074,641.15	1,248,074,641.15	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,129,948,677.88	56,497,434.03	5.00
1 至 2 年	533,136,257.52	53,313,625.75	10.00
2 至 3 年	406,061,658.97	162,424,663.59	40.00
3 至 4 年	554,453,411.39	443,562,729.11	80.00
4 至 5 年	262,357,750.00	209,886,200.00	80.00
5 年以上	516,837,588.84	516,837,588.84	100.00
合计	3,402,795,344.60	1,442,522,241.32	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,244,877,556.17	6,355,073.79	3,157,988.81			1,248,074,641.15
组合计提	1,354,496,117.13	88,026,124.19				1,442,522,241.32
合计	2,599,373,673.30	94,381,197.98	3,157,988.81			2,690,596,882.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	--------------------------	----------

山西兆丰铝电有限责任公司	391,358,833.63		391,358,833.63	8.18	209,246,329.42
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58		320,670,029.58	6.70	320,670,029.58
华阳新材料科技集团有限公司	300,998,806.87		300,998,806.87	6.29	246,561,857.25
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	276,257,760.65		276,257,760.65	5.77	21,668,639.95
内蒙古富宝源供应链管理有限公司	272,518,552.76		272,518,552.76	5.69	272,518,552.76
合计	1,561,803,983.49		1,561,803,983.49	32.63	1,070,665,408.96

其他说明

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 1,561,803,983.49 元,占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 32.63%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,070,665,408.96 元。

其他说明:

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收补贴电价	135,837,704.35	26,544,401.74	109,293,302.61	139,606,374.05	16,764,907.83	122,841,466.22
合计	135,837,704.35	26,544,401.74	109,293,302.61	139,606,374.05	16,764,907.83	122,841,466.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	135,837,704.35	100.00	26,544,401.74	19.54	109,293,302.61	139,606,374.05	100.00	16,764,907.83	12.01	122,841,466.22
其中：										
账龄组合	135,837,704.35	100.00	26,544,401.74	19.54	109,293,302.61	139,606,374.05	100.00	16,764,907.83	12.01	122,841,466.22
合计	135,837,704.35	/	26,544,401.74	/	109,293,302.61	139,606,374.05	/	16,764,907.83	/	122,841,466.22

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,443,063.44	1,372,153.17	5.00
1 至 2 年	62,918,631.37	6,291,863.14	10.00
2 至 3 年	43,751,055.49	17,500,422.19	40.00
3 至 4 年	1,724,954.05	1,379,963.24	80.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	135,837,704.35	26,544,401.74	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提				
组合计提	9,779,493.91			
合计	9,779,493.91			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	217,513,006.19	267,093,454.61
合计	217,513,006.19	267,093,454.61

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	531,968,899.82	
合计	531,968,899.82	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	267,093,454.61	882,381,553.58	931,962,002.00		217,513,006.19	
合计	267,093,454.61	882,381,553.58	931,962,002.00		217,513,006.19	

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	541,726,190.50	89.63	398,554,406.29	97.09
1至2年	53,748,951.41	8.89	11,923,101.87	2.90
2至3年	8,895,161.49	1.47	25,694.90	0.01
3年以上	25,694.90	0.01		
合计	604,395,998.30	100.00	410,503,203.06	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	236,839,666.84	39.19
中国铁路北京局集团有限公司	139,478,228.78	23.08
协鑫集成科技股份有限公司	31,368,068.68	5.19

山西潞安环保能源开发股份有限公司	26,574,660.61	4.40
中煤昔阳能源有限责任公司	17,639,468.61	2.92
合计	451,900,093.52	74.78

其他说明

√适用 □不适用

按预付对象集中度归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 451,900,093.52 元，占预付款项年末余额合计数的比例 74.78%。

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,989,748.29	55,043,713.00
合计	101,989,748.29	55,043,713.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
投资性往来款		
合计		

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,898,717.89		6,898,717.89	100.00		6,898,717.89		6,898,717.89	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收利息	6,898,717.89		6,898,717.89	100.00		6,898,717.89		6,898,717.89	100.00	
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	6,898,717.89	/	6,898,717.89	/		6,898,717.89	/	6,898,717.89	/	

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	322,535.54	322,535.54	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	2,030,839.38	2,030,839.38	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	1,352,462.50	1,352,462.50	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	3,004,843.24	3,004,843.24	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	188,037.23	188,037.23	100.00	预计无法收回
合计	6,898,717.89	6,898,717.89	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			6,898,717.89	6,898,717.89
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			6,898,717.89	6,898,717.89

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	6,898,717.89					6,898,717.89
合计	6,898,717.89					6,898,717.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收利息分类：

按类别披露

项目	年末余额	上年年末余额
委托贷款		
债券投资		
投资性往来款	6,898,717.89	6,898,717.89
小计	6,898,717.89	6,898,717.89
减：坏账准备	6,898,717.89	6,898,717.89
合计		

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	99,931,393.04	49,844,660.43
1 年以内小计	99,931,393.04	49,844,660.43
1 至 2 年	5,215,647.71	5,920,906.53
2 至 3 年	3,422,408.75	3,843,215.29
3 年以上		
3 至 4 年	1,156,511.47	292,261.37
4 至 5 年	41,763,262.38	41,410,331.76
5 年以上	570,095,375.61	568,529,034.17
合计	721,584,598.96	669,840,409.55

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资借款	22,000,000.00	22,000,000.00
备用金	16,097,458.21	8,649,523.17
风险抵押金	4,887,415.37	4,846,136.31
代垫统筹款	33,421,556.45	22,682,746.76
保证金	5,312,227.84	13,148,348.85
其他往来款	92,810,470.89	51,458,184.26
原子公司借款	547,055,470.20	547,055,470.20
合计	721,584,598.96	669,840,409.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,547,078.71	63,162,139.14	550,087,478.70	614,796,696.55
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	670,421.67	10,100,329.92		10,770,751.59
本期转回	136,809.07	5,835,788.40		5,972,597.47
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,080,691.31	67,426,680.66	550,087,478.70	619,594,850.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	550,087,478.70					550,087,478.70
组合计提	64,709,217.85	10,770,751.59	5,972,597.47			69,507,371.97
合计	614,796,696.55	10,770,751.59	5,972,597.47			619,594,850.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	547,055,470.20	75.81	原子公司借款	4-5 年 40,205,955.77 元; 5 年以上 506,849,514.43 元	547,055,470.20
山西合资铁路运输调度协调中心	22,000,000.00	3.05	投资借款	5 年以上	22,000,000.00
平定县财政局	14,860,100.00	2.06	其他往来款	1 年以内	743,005.00
中国(太原)煤炭交易中心	9,000,000.00	1.25	其他往来款	5 年以上	9,000,000.00
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	8,950,993.62	1.24	其他往来款	5 年以上	8,950,993.62
合计	601,866,563.82	83.41	/	/	587,749,468.82

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	423,231,478.72	54,500.02	423,176,978.70	433,423,122.23	4,316,238.02	429,106,884.21
库存商品	287,108,316.44		287,108,316.44	247,883,617.13		247,883,617.13
合计	710,339,795.16	54,500.02	710,285,295.14	681,306,739.36	4,316,238.02	676,990,501.34

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,316,238.02	54,500.02		4,316,238.02		54,500.02
合计	4,316,238.02	54,500.02		4,316,238.02		54,500.02

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,419,960.78	4,938,534.16
留抵增值税	73,723,088.47	86,940,119.08
待抵扣进项税	2,879,994.53	25,993,253.11
预缴所得税	7,042,228.90	2,877,979.53
预缴个人所得税	57,610.13	28,433.90
合计	85,122,882.81	120,778,319.78

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面 价值	账面余额	坏账准备	账面 价值	
联营企业及其他关联方投资性往来款	879,441,438.09	879,441,438.09		990,614,074.16	990,614,074.16		
合计	879,441,438.09	879,441,438.09		990,614,074.16	990,614,074.16		/

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司(下交煤业)	192,891,943.11					192,891,943.11
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司(华泓煤业)	159,618,990.34					159,618,990.34
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司(河寨煤业)	183,278,459.55		39,570,773.57			143,707,685.98
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司(汇嵘煤业)	177,507,772.28					177,507,772.28
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司(山凹煤业)	135,886,598.05					135,886,598.05
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司(中卫青洼煤业)	87,882,274.99		71,601,862.50			16,280,412.49
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司(石丘煤业)	36,422,975.48					36,422,975.48
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司(天煜新星煤业)	17,125,060.36					17,125,060.36
合计	990,614,074.16		111,172,636.07			879,441,438.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
山西阳煤国新煤炭销售有限公司(阳煤国新)	42,987,830.29			901,297.59						43,889,127.88	
小计	42,987,830.29			901,297.59						43,889,127.88	
二、联营企业											
财务公司	1,118,978,089.13			44,643,599.44						1,163,621,688.57	
下交煤业											
华泓煤业	10,312,933.27									10,312,933.27	
河寨煤业											
汇嵘煤业											
山凹煤业											
中卫青洼煤业											
石丘煤业											
阳泉奇峰聚能科技有限公司(奇峰聚能)	44,439,039.48									44,439,039.48	
山西华钠碳能科技有限责任公司(华钠碳能)	16,738,597.17									16,738,597.17	
山西华钠铜能科技有限责任公司(华钠铜能)	21,211,506.47									21,211,506.47	
小计	1,211,680,165.52			44,643,599.44						1,256,323,764.96	
合计	1,254,667,995.81			45,544,897.03						1,300,212,892.84	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
东海证券股份有限公司	44,400,000.00						44,400,000.00		38,400,000.00		非交易目的持有
天煜新星煤业									956,000.00		非交易目的持有
合计	44,400,000.00						44,400,000.00		38,400,000.00	956,000.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	182,139,674.07	181,442,474.07
合计	182,139,674.07	181,442,474.07

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,077,992,354.97	28,846,415,641.38
固定资产清理		
合计	28,077,992,354.97	28,846,415,641.38

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	7,680,835,708.28	17,591,846,261.95	9,353,027,220.63	578,744,507.33	16,002,105,337.41	51,206,559,035.60
2. 本期增加金额	9,096,140.95	91,704,523.97	31,994,056.92	9,938,635.35	50,778,469.51	193,511,826.70
(1) 购置	2,174,384.54	51,477,279.38	26,657,760.64	9,929,339.41	50,778,469.51	141,017,233.48
(2) 在建工程转入	6,921,756.41	40,227,244.59				47,149,001.00
(3) 其他增加			5,336,296.28	9,295.94		5,345,592.22
3. 本期减少金额			43,415.00	1,414,410.51	990.68	1,458,816.19
(1) 处置或报废			43,415.00	1,414,410.51	990.68	1,458,816.19
4. 期末余额	7,689,931,849.23	17,683,550,785.92	9,384,977,862.55	587,268,732.17	16,052,882,816.24	51,398,612,046.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,621,716,562.91	2,457,988,975.84	4,109,316,880.00	394,952,869.95	9,894,973,017.09	21,478,948,305.79
2. 本期增加金额	109,637,690.83	80,699,173.79	141,995,048.17	26,771,508.82	602,691,353.85	961,794,775.46
(1) 计提	109,637,690.83	80,699,173.79	141,994,771.89	26,762,677.68	602,691,353.85	961,785,668.04
(2) 其他增加			276.28	8,831.14		9,107.42
3. 本期减少金额			39,782.02	1,278,653.74	42.78	1,318,478.54
(1) 处置或报废			39,782.02	1,278,653.74	42.78	1,318,478.54
4. 期末余额	4,731,354,253.74	2,538,688,149.63	4,251,272,146.15	420,445,725.03	10,497,664,328.16	22,439,424,602.71
三、减值准备						
1. 期初余额	177,649,320.62	561,618,926.05	25,838,867.17	51,946.66	116,036,027.93	881,195,088.43
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						

4. 期末余额	177,649,320.62	561,618,926.05	25,838,867.17	51,946.66	116,036,027.93	881,195,088.43
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,780,928,274.87	14,583,243,710.24	5,107,866,849.23	166,771,060.48	5,439,182,460.15	28,077,992,354.97
2. 期初账面价值	2,881,469,824.75	14,572,238,360.06	5,217,871,473.46	183,739,690.72	5,991,096,292.39	28,846,415,641.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	39,905,701.00
通用设备	112,265,534.18
专用设备	1,378,171,615.59

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	615,888,466.55	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	12,322,240,689.64	10,760,636,584.17
工程物资		
合计	12,322,240,689.64	10,760,636,584.17

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新景矿 525 水平井巷技改	62,176,783.94		62,176,783.94	44,295,406.10		44,295,406.10
新景矿 420 水平井巷技改	157,622,868.26		157,622,868.26	157,309,575.89		157,309,575.89
阳泉热电 2*660MW 电厂项目	12,657,780.56		12,657,780.56	5,386,493.09		5,386,493.09
泊里煤矿建设项目	2,034,112,515.09		2,034,112,515.09	1,807,200,747.64		1,807,200,747.64
平舒风井工程	447,139,906.82		447,139,906.82	433,568,334.04		433,568,334.04
一矿阎家庄分区工程	1,385,461,355.93		1,385,461,355.93	1,361,939,777.50		1,361,939,777.50
钠离子电芯生产线	325,310,884.90		325,310,884.90	310,826,306.82		310,826,306.82
神堂嘴 CNG 项目工程	120,944,748.98		120,944,748.98	120,786,789.96		120,786,789.96
煤改气工程	45,488,698.84		45,488,698.84	43,601,107.90		43,601,107.90
翟下庄煤层气发电项目	34,659,407.95		34,659,407.95	33,217,238.27		33,217,238.27
甲醇项目工程	3,718,167.21	3,718,167.21	0.00	3,718,167.21	3,718,167.21	0.00
七元煤矿建设项目	4,123,324,127.30		4,123,324,127.30	3,863,381,512.99		3,863,381,512.99
平舒铁路专用线项目	599,320,752.06		599,320,752.06	448,681,303.45		448,681,303.45
1GWh 钠离子 Pack 电池生产线	35,815,828.49		35,815,828.49	33,273,628.76		33,273,628.76
5GW 高效组件制造项目工程	581,973,901.78		581,973,901.78	577,796,860.40		577,796,860.40
纳米超纯碳项目	81,697,976.73		81,697,976.73	80,755,022.66		80,755,022.66
七元公司中心选煤厂	251,917,126.04		251,917,126.04	166,242,208.65		166,242,208.65
榆树坡通风立井项目	2,877,859.78		2,877,859.78	2,557,105.06		2,557,105.06
千吨级高性能碳纤维一期	64,677,315.21		64,677,315.21	38,832,205.86		38,832,205.86
零星工程	1,961,802,336.54	6,741,485.56	1,955,060,850.98	1,237,726,444.69	6,741,485.56	1,230,984,959.13
合计	12,332,700,342.41	10,459,652.77	12,322,240,689.64	10,771,096,236.94	10,459,652.77	10,760,636,584.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新景矿 525 水平井巷技改	2,000,000,000.00	44,295,406.10	17,881,377.84			62,176,783.94	63.16	63.16				其他
新景矿 420 水平井巷技改	3,000,000,000.00	157,309,575.89	313,292.37			157,622,868.26	93.58	93.58				其他
阳泉热电 2*660MW 电厂项目	5,277,000,000.00	5,386,493.09	7,271,287.47			12,657,780.56	88.18	88.18	172,279,698.71	561,446.56	2.88	金融机构贷款及其他
泊里煤矿建设项目	6,945,319,636.00	1,807,200,747.64	226,911,767.50			2,034,112,515.14	31.31	31.31	51,200,055.19	10,849,073.63	5.98	金融机构贷款及其他
平舒风井工程	1,455,159,200.00	433,568,334.04	13,571,572.78			447,139,906.82	75.15	75.15				金融机构贷款及其他
一矿阎家庄分区工程	1,700,000,000.00	1,361,939,777.50	23,521,578.43			1,385,461,355.93	81.50	81.50				其他
七元煤矿建设项目	5,077,082,900.00	3,863,381,512.99	259,942,614.31			4,123,324,127.30	84.44	84.44	439,779,203.50	48,901,867.97	3.99	金融机构贷款及其他
平舒铁路专用线项目	1,862,000,000.00	448,681,303.45	150,639,448.60			599,320,752.05	33.00	33.00	9,321,064.28	5,508,479.34	3.45	金融机构贷款及其他
5GW 高效组件制造项目工程	1,097,060,729.85	577,796,860.40	5,389,007.89	1,211,966.51		581,973,901.78	60.47	60.47	7,543,981.46			金融机构贷款及其他
合计	28,413,622,465.85	8,699,560,011.10	705,441,947.19	1,211,966.51		9,403,789,991.78	/	/	680,124,003.14	65,820,867.50	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	183,770,499.02	248,578,358.39	44,619,248.80	476,968,106.21
2. 本期增加金额	569,922.95	7,660,304.55	940,654.67	9,170,882.17
(1) 新增租赁	569,922.95	7,660,304.55	940,654.67	9,170,882.17
3. 本期减少金额		3,703,336.36		3,703,336.36
(1) 处置		3,703,336.36		3,703,336.36
4. 期末余额	184,340,421.97	252,535,326.58	45,559,903.47	482,435,652.02
二、累计折旧				

1. 期初余额	20,258,907.86	45,579,087.77	15,396,413.83	81,234,409.46
2. 本期增加金额	6,193,739.52	7,902,692.80	3,346,836.02	17,443,268.34
(1) 计提	6,193,739.52	7,902,692.80	3,346,836.02	17,443,268.34
3. 本期减少金额		3,703,336.36		3,703,336.36
(1) 处置		3,703,336.36		3,703,336.36
4. 期末余额	26,452,647.38	49,778,444.21	18,743,249.85	94,974,341.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	157,887,774.59	202,756,882.37	26,816,653.62	387,461,310.58
2. 期初账面价值	163,511,591.16	202,999,270.62	29,222,834.97	395,733,696.75

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件	排污权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,332,532,139.54	8,345,703,737.47	6,602,141.51	109,008,520.07	9,793,846,538.59
2. 本期增加金额	11,164,700.04	63,818,649.69			74,983,349.73
(1) 购置	11,164,700.04	63,818,649.69			74,983,349.73
3. 本期减少金额		3,790,756.98			3,790,756.98
(1) 处置		3,790,756.98			3,790,756.98
4. 期末余额	1,343,696,839.58	8,405,731,630.18	6,602,141.51	109,008,520.07	9,865,039,131.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	86,432,899.61	3,169,186,193.13	3,090,480.74	4,366,537.03	3,263,076,110.51
2. 本期增加金额	13,046,748.30	112,493,142.07	196,301.01	1,880,081.17	127,616,272.55
(1) 计提	13,046,748.30	112,493,142.07	196,301.01	1,880,081.17	127,616,272.55
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	99,479,647.91	3,281,679,335.20	3,286,781.75	6,246,618.20	3,390,692,383.06
三、减值准备					
1. 期初余额		247,819,128.68	861,124.91		248,680,253.59
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		247,819,128.68	861,124.91		248,680,253.59
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,244,217,191.67	4,876,233,166.30	2,454,234.85	102,761,901.87	6,225,666,494.69
2. 期初账面价值	1,246,099,239.93	4,928,698,415.66	2,650,535.86	104,641,983.04	6,282,090,174.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	81,454,273.98	正在办理中

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，全资子公司开元公司及控股子公司景福公司、平舒公司、榆树坡公司、扬德公司未办妥土地使用权证的土地使用权账面价值共计 81,454,273.98 元，相关证件正在办理当中。

截至 2024 年 6 月 30 日，全资子公司新景公司采矿权证尚未办妥。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
景福公司	23,406,757.32					23,406,757.32
榆树坡公司	27,201,575.41					27,201,575.41
合计	50,608,332.73					50,608,332.73

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
景福公司	23,406,757.32					23,406,757.32
榆树坡公司	27,201,575.41					27,201,575.41
合计	50,608,332.73					50,608,332.73

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
探矿权、采矿权占用费	301,000.04		13,999.98		287,000.06
平舒公司运煤公路	16,519,577.91		688,315.74		15,831,262.17
天成公司铁路站场补强改造费	10,000,000.00		1,000,000.00		9,000,000.00
天成公司泊里站场改造费	248,313.42		158,740.08		89,573.34
榆树坡公司运输局公路	7,630,672.50		462,465.00		7,168,207.50
阳泉热电辛后线改造工程款	10,000,000.00				10,000,000.00
铔耘公司办公改造费	1,989,732.57				1,989,732.57
新能源销售公司办公改造费	424,958.62	111,158.12	283,305.73		252,811.01
合计	47,114,255.06	111,158.12	2,606,826.53		44,618,586.65

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项	3,672,810,572.69	918,202,643.17	3,672,810,572.69	918,202,643.17
固定资产（折旧年限差异形成）	10,105,068.64	2,526,267.16	10,105,068.64	2,526,267.16
固定资产（修理费等资本性支出形成）	123,274,690.44	30,818,672.61	123,274,690.44	30,818,672.61
政府补助	464,531,360.80	116,132,840.20	464,531,360.80	116,132,840.20

固定资产、在建工程(减值准备)	46,211,493.28	11,552,873.32	46,211,493.28	11,552,873.32
应付职工薪酬	301,980,864.20	75,495,216.05	301,980,864.20	75,495,216.05
存货	34,772,149.12	8,693,037.28	34,772,149.12	8,693,037.28
应付利息(应付债券利息)	51,935,889.12	12,983,972.28	51,935,889.12	12,983,972.28
固定资产残值率	6,212,475.20	1,553,118.80	6,212,475.20	1,553,118.80
无形资产(摊销年限差异)	285,759,557.32	71,439,889.33	285,759,557.32	71,439,889.33
造育林费	3,416,922.24	854,230.56	3,416,922.24	854,230.56
租赁负债	407,413,231.84	101,853,307.96	407,413,231.84	101,853,307.96
固定资产(弃置费用)	551,012,396.04	137,753,099.01	551,012,396.04	137,753,099.01
预计负债(矿山环境治理恢复)	166,528,535.44	41,632,133.86	166,528,535.44	41,632,133.86
合同资产(减值准备)	16,764,907.80	4,191,226.95	16,764,907.80	4,191,226.95
合计	6,142,730,114.17	1,535,682,528.54	6,142,730,114.17	1,535,682,528.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	529,938,153.52	132,484,538.38	529,938,153.52	132,484,538.38
其他权益工具投资公允价值变动	38,400,000.00	9,600,000.00	38,400,000.00	9,600,000.00
交易性金融资产投资公允价值变动	91,854,913.48	22,963,728.37	91,854,913.48	22,963,728.37
使用权资产	389,848,408.60	97,462,102.15	389,848,408.60	97,462,102.15
固定资产(弃置费用)	146,223,122.16	36,555,780.54	146,223,122.16	36,555,780.54
预计负债(矿山环境治理恢复)	588,148,979.92	147,037,244.98	588,148,979.92	147,037,244.98
合计	1,784,413,577.68	446,103,394.42	1,784,413,577.68	446,103,394.42

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	445,714,511.83	1,089,968,016.71	445,714,511.83	1,089,968,016.71
递延所得税负债	445,714,511.83	388,882.59	445,714,511.83	388,882.59

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,114,990,218.32	1,114,990,218.32
可抵扣亏损	591,818,969.54	591,818,969.54
合计	1,706,809,187.86	1,706,809,187.86

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	198,293,603.31	198,293,603.31	
2025	189,835,270.36	189,835,270.36	
2026	158,839,514.36	158,839,514.36	
2027	38,717,224.10	38,717,224.10	
2028	6,133,357.41	6,133,357.41	
合计	591,818,969.54	591,818,969.54	/

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	115,719,239.17		115,719,239.17	85,518,316.86		85,518,316.86
预付征地款	162,594,800.00		162,594,800.00	173,244,800.00		173,244,800.00
留抵增值税	366,986,642.75		366,986,642.75	290,823,866.51		290,823,866.51
七元矿采矿权价款	3,930,111,900.00		3,930,111,900.00	3,930,111,900.00		3,930,111,900.00
新阳能源厂房租购意向金	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	4,591,412,581.92		4,591,412,581.92	4,495,698,883.37		4,495,698,883.37

其他说明：

注：经公司第六届董事会第三十五、三十七次会议及公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司与华阳集团签署了《阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司矿业权资源整合委托服务协议》（以下简称“《委托服务协议》”），并通过华阳集团向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权首期出让收益 249,900.00 万元。

2020 年 11 月，华阳集团取得七元矿采矿权证，有效期截至 2050 年 11 月 3 日。根据华阳集团与山西省自然资源厅签订的《山西省自然资源厅采矿权出让合同》（合同编号：2020009），在探矿权转采矿权阶段，矿业权出让收益资源量核增 485 万吨，出让收益核增 2,997.30 万元，矿业权出让收益由原来的 1,249,100.00 万元核增至 1,252,097.30 万元。

根据山西省自然资源厅《阳泉煤业(集团)有限责任公司七元煤矿分期缴纳矿业权出让收益的函》，七元矿矿业权出让收益共计 1,252,097.30 万元，前期（取得探矿权阶段）已支付 249,900.00 万元，（探矿权转采矿权后）余 1,002,197.30 万元。剩余款项分 30 期缴纳，首期缴纳 200,637.30 万元，其余 29 期从 2021 年缴到 2049 年，每年（期）缴纳 27,640.00 万元。上述缴款时间和缴款方式可能发生变化，具体执行时遵照山西省自然资源厅的要求办理。

经公司 2021 年 10 月 29 日第七届董事会第十七次会议审议，并经公司 2021 年 11 月 16 日临时股东大会审议通过，公司根据原《委托服务协议》与华阳集团签订了《委托服务协议之补充协议》，考虑到矿井预计 2023 年 12 月投产，根据《探矿权采矿权转让管理办法》第六条的规定，矿山企业投入采矿生产满 1 年，具备转让条件。由于转让采矿权需履行较为繁琐的审批程序，因

此约定华阳集团于 2025 年底前将七元矿采矿权过户至公司或全资子公司七元矿公司名下，按 5 年交易期测算，公司委托华阳集团支付七元矿矿业权交易金额为 338,837.30 万元。在此期间因七元矿采矿权需支付给山西省自然资源厅的矿业权出让收益仍由公司委托华阳集团向山西省自然资源厅支付。同时约定，如期限届满前，华阳集团仍无法将七元矿矿业权过户至公司或七元矿公司名下，应按照公司已先期通过华阳集团支付的款项加计参照同期银行存款利息计算的金额退回公司。

2021 年公司通过华阳集团向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权出让收益款 47,703.73 万元。

2022 年公司通过华阳集团向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权出让收益款 47,703.73 万元。

2023 年公司通过华阳集团向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权出让收益款 47,703.73 万元。

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,594,787,854.47	1,594,787,854.47	其他	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结、土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金	1,658,836,696.10	1,658,836,696.10	其他	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结、土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金
合计	1,594,787,854.47	1,594,787,854.47	/	/	1,658,836,696.10	1,658,836,696.10	/	/

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	551,849,084.02	200,000,000.00
信用借款	2,992,667,145.81	2,580,000,000.00
合计	3,544,516,229.83	2,780,000,000.00

短期借款分类的说明：

- 短期借款利率在 2.6%至 4.40%之间；
- 保证借款 551,849,084.02 元全部由本公司提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,150,851,441.60	1,658,510,155.04
合计	1,150,851,441.60	1,658,510,155.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,762,098,335.62	5,592,934,099.42
1-2 年	1,972,851,463.88	1,576,284,092.04
2-3 年	774,611,978.65	1,089,480,492.82
3 年以上	1,963,688,260.74	1,456,685,434.33
合计	8,473,250,038.89	9,715,384,118.61

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	568,075.82	1,346,575.12
合计	568,075.82	1,346,575.12

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	2,040,088,099.86	2,127,947,608.42
合计	2,040,088,099.86	2,127,947,608.42

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,267,622,668.82	3,153,298,446.40	3,394,884,691.45	1,026,036,423.77
二、离职后福利-设定提存计划	5,148,775.20	407,268,489.46	406,689,946.37	5,727,318.29
三、辞退福利	174,052.35	3,540,817.11	3,540,817.11	174,052.35
合计	1,272,945,496.37	3,564,107,752.97	3,805,115,454.93	1,031,937,794.41

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	745,596,413.54	2,444,216,061.92	2,653,518,037.05	536,294,438.41
二、职工福利费		100,539,825.02	100,539,825.02	
三、社会保险费	4,865,144.92	265,487,715.77	265,827,095.22	4,525,765.47
其中：医疗保险费	3,691,580.27	187,393,307.11	187,957,126.75	3,127,760.63
工伤保险费	1,123,711.65	75,692,994.62	75,640,857.15	1,175,849.12
生育保险费				
大病保险费	49,853.00	2,401,414.04	2,229,111.32	222,155.72
四、住房公积金	54,391,470.64	194,687,478.47	228,562,275.75	20,516,673.36

五、工会经费和职工教育经费	451,033,259.91	88,762,600.91	85,728,496.85	454,067,363.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	11,736,379.81	59,604,764.31	60,708,961.56	10,632,182.56
合计	1,267,622,668.82	3,153,298,446.40	3,394,884,691.45	1,026,036,423.77

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,736,492.91	388,531,569.13	388,101,112.56	5,166,949.48
2、失业保险费	389,282.29	17,208,729.54	17,042,643.02	555,368.81
3、企业年金缴费	23,000.00	1,528,190.79	1,546,190.79	5,000.00
合计	5,148,775.20	407,268,489.46	406,689,946.37	5,727,318.29

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	149,600,242.83	64,744,174.98
企业所得税	52,759,816.28	787,853,132.10
个人所得税	7,894,612.10	49,888,112.88
城市维护建设税	9,047,189.50	3,849,420.68
教育费附加	4,149,475.36	1,861,037.76
地方教育费附加	2,766,316.96	1,240,691.86
矿产资源补偿费	28,982.88	28,982.88
土地使用税	500,241.25	4,719,302.33
资源税	136,295,940.04	120,511,948.53
印花税	3,285,857.12	12,108,253.42
环境保护税	1,354,270.72	1,836,847.32
水资源税	25,781,116.41	33,354,470.61
其他地方性税费	12,613,470.55	22,727,599.42
合计	406,077,532.00	1,104,723,974.77

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,590,185,000.00	6,000,000.00
其他应付款	1,617,114,589.91	1,625,422,354.36
合计	4,207,299,589.91	1,631,422,354.36

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,590,185,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
子公司应付少数股东股利		6,000,000.00
合计	2,590,185,000.00	6,000,000.00

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人部分薪酬	177,106,905.47	190,847,154.70
垫付款	10,482,119.78	10,887,887.93
铁路公司专线费	18,072,550.23	24,162,250.25
往来款	514,007,583.32	508,820,759.48
收到押金	424,633,332.36	418,554,127.50
采矿权使用费	409,245,489.39	408,583,565.14
资源整合矿主欠款	63,566,609.36	63,566,609.36
合计	1,617,114,589.91	1,625,422,354.36

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华阳新材料科技集团有限公司	438,371,160.14	未结算
合计	438,371,160.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,385,200,833.36	2,554,560,000.00
1年内到期的应付债券	1,536,844,024.86	2,734,989,889.11
1年内到期的长期应付款	24,333,700.84	24,333,700.84
1年内到期的租赁负债	21,772,970.86	26,175,355.33
合计	2,968,151,529.92	5,340,058,945.28

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
继续涉入负债	200,000.00	200,000.00
待转销项税额	264,654,423.26	275,221,945.02
合计	264,854,423.26	275,421,945.02

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,564,110,000.07	2,625,160,000.11
抵押借款		
保证借款	3,996,768,846.27	3,481,945,000.00
信用借款	6,755,548,407.17	4,934,929,657.17
合计	13,316,427,253.51	11,042,034,657.28

长期借款分类的说明：

(1) 长期借款利率在 2.80%至 4.6%之间；

(2) 质押借款 2,216,010,000.00 元质押物为华阳建投阳泉热电有限责任公司享有的电费收费权及其项下全部收益；质押借款 348,100,000.07 元质押物为华阳建投阳泉热电有限责任公司享有的电费收费权。

(3) 保证借款 3,996,768,846.27 元全部由本公司提供担保，其中 2,034,000,000.00 元由公司控股股东华阳集团以登记在其名下、实际权益归属于公司的七元公司采矿权提供抵押担保；458,000,000.00 元由公司控股股东华阳集团以泊里公司采矿权提供抵押担保。

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2019 公司债券（第一期）		
2019 公司债券（第二期）		
合计		

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	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
阳泉煤业2019年公司债券（第一期）	100.00	4.50	2019/3/21	5年	1,500,000,000.00	1,224,361,966.77		13,953,628.23		1,238,315,595.00		否
阳泉煤业2019年公司债券（第二期）	100.00	3.50	2019/9/11	5年	1,500,000,000.00	1,510,627,922.34		26,216,102.52			1,536,844,024.86	否
重分类至一年内到期的非流动负债						-2,734,989,889.11					-1,536,844,024.86	
合计	/	/	/	/	3,000,000,000.00	0.00		40,169,730.75		1,238,315,595.00		/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	617,368,982.81	632,343,244.14
减：未确认融资费用	209,662,497.15	218,776,711.98
重分类至一年内到期的非流动负债	-27,165,718.95	-26,175,355.33
合计	380,540,766.71	387,391,176.83

48、 长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	596,807,868.50	644,766,564.35
专项应付款		
合计	596,807,868.50	644,766,564.35

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采矿权价款	596,807,868.50	644,766,564.35
合计	596,807,868.50	644,766,564.35

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
资产弃置义务	918,131,699.92	875,674,789.39	注
合计	918,131,699.92	875,674,789.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本集团根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境治理恢复基金管理办法的通知》（晋政发〔2019〕3号）的规定建立了矿山环境治理恢复基金。本集团下属各个生产矿井确认了与矿山环境治理恢复相关的预计负债，同时确认了对应弃置资产，根据弃置资产计提折旧额计入成本项目，同时，在报告期按照预计负债摊余成本及折现率计算的财务费用计入预计负债。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	504,093,427.77	5,607,699.00	13,816,644.11	495,884,482.66	政府拨款
合计	504,093,427.77	5,607,699.00	13,816,644.11	495,884,482.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,607,500,000.00						3,607,500,000.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2024年公开发行可续期公司债券（第一期）	2024/3/25	权益工具	本期债券首次发行票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为2.88%。本期债券设置票面利率调整机制，重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	本期债券基础期限为2年，以每2个计息年度为1个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长1个周期（即延长2年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券	不适用	不适用
2024年公开发行可续期公司债券（第二期）	2024/4/18	权益工具	本期债券首次发行票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为2.57%。本期债券设置票面利率调整机制，重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	本期债券基础期限为2年，以每2个计息年度为1个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长1个周期（即延长2年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券	不适用	不适用
合计					30,000,000.00	3,000,000,000.00			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2024年公开发行可续期公司债(第一期)			20,000,000.00	1,995,976,415.11			20,000,000.00	1,995,976,415.11
2024年公开发行可续期公司债(第二期)			10,000,000.00	998,018,867.92			10,000,000.00	998,018,867.92
合计			30,000,000.00	2,993,995,283.03			30,000,000.00	2,993,995,283.03

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	62,925,134.00			62,925,134.00
合计	62,925,134.00			62,925,134.00

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	28,800,000.00						28,800,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	28,800,000.00						28,800,000.00

企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,929,869.81	720,433.45				720,433.45	3,650,303.26
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	2,929,869.81	720,433.45				720,433.45	3,650,303.26
其他综合收益合计	31,729,869.81	720,433.45				720,433.45	32,450,303.26

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	459,202,033.11	605,059,813.50	368,432,708.46	695,829,138.15
维简费	255,896,617.45	99,917,253.71	21,084,591.17	334,729,279.99
转产发展基金	559,303,788.25		1,613,951.45	557,689,836.80
合计	1,274,402,438.81	704,977,067.21	391,131,251.08	1,588,248,254.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年度已使用煤炭安全生产费用 368,432,708.46 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 44,240,956.63 元，属于费用性支出计 324,191,751.83 元。

(2) 本年度已使用煤矿维简费 21,084,591.17 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 10,357,148.04 元，属于费用性支出计 10,727,443.13 元。

(3) 本年度已使用煤矿转产发展基金 1,613,951.45 元，其中属于费用性支出计 1,613,951.45 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,668,856,057.01			2,668,856,057.01
合计	2,668,856,057.01			2,668,856,057.01

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	20,218,025,820.24	18,694,381,663.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-24,036,996.82
调整后期初未分配利润	20,218,025,820.24	18,670,344,666.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,298,886,234.29	5,179,275,164.60
减：提取法定盈余公积		271,909,004.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付优先股股利		48,000,000.00
应付普通股股利	2,590,185,000.00	2,109,185,006.59
转作股本的普通股股利		1,202,500,000.00
期末未分配利润	18,926,727,054.53	20,218,025,820.24

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,800,142,921.66	7,012,296,752.84	13,680,914,043.55	7,219,128,747.36
其他业务	1,398,785,831.03	1,288,473,416.70	1,731,615,046.21	1,566,376,609.69
合计	12,198,928,752.69	8,300,770,169.54	15,412,529,089.76	8,785,505,357.05

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	57,384,857.65	82,871,058.48
教育费附加	29,161,801.30	42,952,131.07
资源税	686,570,172.01	850,433,068.67
房产税	14,194,805.80	12,743,919.98
土地使用税	2,821,831.33	3,954,271.49
车船使用税	173,771.26	187,222.80
印花税	9,341,158.33	10,891,563.77
地方教育费附加	19,441,200.90	28,802,284.97
地方水利建设基金	488,239.90	561,690.91
残疾人保障基金		97,220.35
环保税	3,006,683.72	3,426,553.31
水资源税	51,070,173.95	80,470,339.31
合计	873,654,696.15	1,117,391,325.11

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,754,154.71	15,388,242.12
折旧费	11,198,478.41	13,913,030.85

材料及低值易耗品	42,280.09	381,126.39
运输费	99,373.04	2,904,609.15
差旅费	1,135,486.66	1,032,791.46
业务招待费	2,240,721.75	2,100,618.26
水电费	1,091,740.04	2,836,359.76
其他	24,536,623.70	28,255,093.31
合计	56,098,858.40	66,811,871.30

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	472,836,782.51	477,172,092.70
折旧费	32,262,679.54	17,284,223.64
修理费	22,964,215.29	51,303,670.34
无形资产摊销	2,281,440.16	3,235,336.72
税费	50,807.32	64,280.00
业务招待费	1,529,933.56	1,385,537.96
保险费	396,624.05	2,464,793.47
材料及低值易耗品	6,205,333.41	5,607,207.09
电费	2,261,971.11	2,053,114.11
办公费	2,697,598.11	1,376,792.86
租赁费	4,382,819.51	6,086,170.08
差旅费	1,617,049.16	1,242,680.62
会议费	123,672.84	52,176.33
中介机构服务费	11,172,226.94	9,462,848.36
其他	67,568,902.33	70,496,031.62
合计	628,352,055.84	649,286,955.90

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,595,757.47	93,014,559.71
折旧费	3,828,136.93	3,785,088.33
材料燃料动力费	31,729,546.84	1,413,435.03
评审评估论证费	15,190,748.23	
租赁费	22,952,219.97	
其他相关费用	9,542,806.82	8,173,461.61
合计	240,839,216.26	106,386,544.68

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	313,351,381.22	307,507,188.11
减：利息收入	80,332,817.11	118,146,562.75
汇兑损益	1,301,388.80	511,771.62
其他	1,036,586.80	1,023,246.67
合计	235,356,539.71	190,895,643.65

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助（与收益相关）	14,699,613.69	30,373,335.79
政府补助（与资产相关）	8,462,284.48	6,812,324.85
代扣个人所得税手续费	3,938,241.46	3,440,667.89
合计	27,100,139.63	40,626,328.53

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,544,897.03	40,971,501.68
合计	45,544,897.03	40,971,501.68

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	94,531,963.51	84,964,606.07
其他应收款坏账损失	4,804,181.72	-1,791,773.59
长期应收款坏账损失	-111,172,636.07	
合计	-11,836,490.84	83,172,832.48

注：信用减值损失变动主要系本期收回长期应收款，坏账准备转回导致。

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	9,779,493.91	800,150.66
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,261,738.00	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	5,517,755.91	800,150.66

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置损益		1,793.95
合计		1,793.95

其他说明：

适用 不适用**74、 营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
处理固定资产净收益	47,783.83	2,079,320.39	47,783.83
各种罚款收入	5,607,072.82	8,284,012.21	5,607,072.82
税费返还		3,326.79	
赔款收入	4,200.00	1,014,200.00	4,200.00
无法支付的应付款	130,694.83		130,694.83
其他	9,879,444.01	1,900,390.85	9,879,444.01
合计	15,669,195.49	13,281,250.24	15,669,195.49

其他说明：

适用 不适用**75、 营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	72,645.87	307,420.07	72,645.87
非流动资产毁损报废损失	57,290.21	141,620.26	57,290.21
罚款及罚款滞纳金	35,810,891.66	24,065,957.37	35,810,891.66
其他	3,155,819.38	1,789,880.35	3,155,819.38
合计	39,096,647.12	26,304,878.05	39,096,647.12

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	500,128,490.20	1,096,869,422.40
递延所得税费用		
合计	500,128,490.20	1,096,869,422.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、 现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	80,332,817.11	118,146,562.75
罚款及奖励收入	5,607,072.82	5,784,012.21
合计	85,939,889.93	123,930,574.96

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	789,803.30	3,618,205.57
技术开发费		
罚款及罚金	35,572,237.22	24,065,957.37
业务招待费	3,770,655.31	3,486,156.22
租赁费	5,847,152.26	6,086,170.08
水电费	5,960,426.52	6,261,868.24
保险费	424,751.62	2,464,793.47
差旅费	3,030,979.97	2,275,472.08
办公费	3,267,231.99	1,492,230.59
手续费	1,036,586.80	1,023,246.67
会议费	136,481.75	93,715.92
对外捐赠	72,645.87	307,420.07
装卸费	12,175,261.48	12,050,577.83
中介机构服务费	11,172,226.94	9,462,848.36
专户存储的矿山环境治理恢复基金	69,220,210.95	199,485,346.18
专户存储的土地复垦保证金	5,635,882.68	
其他	155,921,707.72	142,745,526.29
合计	314,034,242.38	414,919,534.94

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2024年公开发行永续期公司债（第一期）	1,996,000,000.00	
2024年公开发行永续期公司债（第二期）	998,000,000.00	
合计	2,994,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租入固定资产的租金	61,915.78	1,519,863.14
合计	61,915.78	1,519,863.14

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,780,000,000.00	1,874,516,229.83		1,110,000,000.00		3,544,516,229.83
应付股利	6,000,000.00		2,590,185,000.00	6,000,000.00		2,590,185,000.00
一年内到期的非流动负债	5,340,058,945.28		1,888,735,067.75	4,260,642,483.11		2,968,151,529.92
长期借款	11,042,034,657.28	2,469,823,846.27		64,790,416.68	130,640,833.36	13,316,427,253.51
应付债券						
租赁负债	387,391,176.83		14,319,828.80	4,318,568.83	16,851,670.09	380,540,766.71
长期应付款	644,766,564.35		14,393,402.15	62,352,098.00		596,807,868.50
合计	20,200,251,343.74	4,344,340,076.10	4,507,633,298.70	5,508,103,566.62	147,492,503.45	23,396,628,648.47

(4). 以净额列报现金流量的说明适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**79. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,419,265,046.55	3,383,984,982.88
加：资产减值准备	5,517,755.91	
信用减值损失	-11,836,490.84	83,172,832.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	961,785,668.04	921,841,059.32
使用权资产摊销	17,443,268.34	20,446,347.80

无形资产摊销	127,616,272.55	161,149,955.55
长期待摊费用摊销	2,606,826.53	3,914,159.72
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）	9,506.38	-1,793.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	313,351,381.22	307,507,188.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-45,544,897.03	-40,971,501.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,294,793.80	8,613,005.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-171,870,424.38	380,328,783.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,444,954,949.80	-2,154,759,795.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	140,094,169.67	3,075,225,223.34
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	14,377,966,565.04	15,032,924,442.57
减：现金的期初余额	12,838,578,696.00	16,266,030,312.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,539,387,869.04	-1,233,105,869.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,377,966,565.04	12,838,578,696.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	14,377,966,565.04	12,838,578,696.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,377,966,565.04	12,838,578,696.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	1,594,787,854.47	1,619,425,314.53	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结、土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金
合计	1,594,787,854.47	1,619,425,314.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			171,941,643.10
其中：美元			
欧元			
港币	188,392,035.65	0.91268	171,941,643.10
应收账款			636,212.76
其中：美元			
欧元			
港币	697,081.96	0.91268	636,212.76
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			151,481.46
其中：美元			
欧元			
港币	165,974.34	0.91268	151,481.46
应付账款			5,876,466.76
其中：美元			
欧元			
港币	6,438,693.47	0.91268	5,876,466.76
其他应付款			1,602,964.55
其中：美元			
欧元			
港币	1,756,327.03	0.91268	1,602,964.55

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

□适用 √不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

项目	本年金额	上年金额
租赁负债的利息费用	9,798,708.56	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	15,194,520.39	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	13,173,080.97	
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

15,194,520.39

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 13,173,080.97(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	221,294,555.60	
合计	221,294,555.60	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

√适用 □不适用

试运行销售

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
营业收入	24,948,523.00	
营业成本	19,275,932.74	
资产处置收益		
其中：处置收入		
相关成本		

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,595,757.47	93,014,559.71
折旧费	3,828,136.93	3,785,088.33
材料燃料动力费	31,729,546.84	1,413,435.03
评审评估论证费	15,190,748.23	
租赁费	22,952,219.97	
其他相关费用	9,542,806.82	8,173,461.61
合计	240,839,216.26	106,386,544.68
其中：费用化研发支出	240,839,216.26	106,386,544.68
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
千吨级高性能碳纤维一期200吨/年示范项目	50,000,000.00							50,000,000.00
合计	50,000,000.00							50,000,000.00

重要的资本化研发项目

适用 不适用
 开发支出减值准备
适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
寿阳销售公司	山西寿阳	20,000,000.00	山西寿阳	煤炭销售	100.00		设立
平定销售公司	山西平定	10,000,000.00	山西平定	煤炭销售	100.00		设立
东泊铁路公司	山西和顺	20,000,000.00	山西和顺	铁路运输	100.00		设立
平鲁销售公司	山西平鲁	10,000,000.00	山西平鲁	煤炭销售	100.00		设立
翼城销售公司	山西翼城	40,000,000.00	山西翼城	煤炭销售	100.00		设立
安泽销售公司	山西安泽	10,000,000.00	山西安泽	煤炭销售	100.00		设立

天津销售公司	中国天津	10,000,000.00	中国天津	煤炭销售	100.00		设立
青岛销售公司	中国青岛	10,000,000.00	中国青岛	煤炭销售	100.00		设立
景福公司	山西晋中	190,310,000.00	山西晋中	煤炭生产	70.00		非同一控制下企业合并
开元公司	山西寿阳	50,000,000.00	山西寿阳	煤炭生产	100.00		同一控制下企业合并
新景公司	山西阳泉	2,100,000,000.00	山西阳泉	煤炭生产	100.00		同一控制下企业合并
平舒公司	山西寿阳	376,000,000.00	山西寿阳	煤炭生产	56.31		非同一控制下企业合并
天成公司	山西阳泉	245,000,000.00	山西阳泉	煤炭销售	80.00		设立
兴裕公司	山西平定	45,000,000.00	山西平定	煤炭生产	100.00		设立
裕泰公司	山西平定	45,000,000.00	山西平定	煤炭生产	100.00		设立
榆树坡公司	山西宁武	381,114,800.00	山西宁武	煤炭生产	51.00		非同一控制下企业合并
昌盛洗煤公司	山西宁武	5,000,000.00	山西宁武	原煤洗选		100.00	非同一控制下企业合并
煤研石公司	山西阳泉	10,000,000.00	山西阳泉	工程绿化	100.00		设立
长沟洗选煤公司	山西和顺	30,000,000.00	山西和顺	原煤洗选	100.00		设立
阳泉热电公司	山西阳泉	1,250,000,000.00	山西阳泉	基建	50.00		同一控制下企业合并
泊里公司	山西晋中	250,000,000.00	山西晋中	矿建	70.00		同一控制下企业合并
扬德公司	山西晋中	72,000,000.00	山西晋中	煤层气发电	51.00		同一控制下企业合并
芬雷公司	山西阳泉	50,000,000.00	山西阳泉	原煤洗选	51.00		设立
陆港公司	山西阳泉	100,000,000.00	山西阳泉	物流	40.00		设立
陆港孝义公司	山西吕梁	10,000,000.00	山西吕梁	物流		100.00	设立
陆港介休公司	山西晋中	10,000,000.00	山西晋中	物流		100.00	设立
国华选煤公司	山西阳泉	50,000,000.00	山西阳泉	原煤洗选	51.00		设立
阳煤电力公司	山西阳泉	60,000,000.00	山西阳泉	电力销售	100.00		设立
香港国贸公司	中国香港	80,000,000.00	中国香港	煤炭销售	100.00		同一控制下企业合并
七元公司	山西寿阳	1,000,000,000.00	山西寿阳	煤炭生产	100.00		同一控制下企业合并
平舒铁路公司	山西寿阳	450,000,000.00	山西寿阳	铁路运输	100.00		同一控制下企业合并
新阳能源	山西阳泉	1,300,000,000.00	山西阳泉	多式联运和运输代理业	100.00		同一控制下企业合并
华储光电	山西阳泉	890,000,000.00	山西阳泉	电力、热力生产和供应业		100.00	设立
华钠芯能	山西阳泉	300,000,000.00	山西阳泉	电池制造		100.00	设立
华钠管理	山西太原	50,000,000.00	山西太原	其他批发		100.00	非同一控制下企业合并
铨远煤层气	山西晋中	10,000,000.00	山西晋中	原煤洗选	100.00		设立
煤基新材	山西太原	5,000,000.00	山西太原	新材料技术推广		100.00	同一控制下企业合并
铨耘选煤	山西阳泉	10,000,000.00	山西阳泉	原煤洗选	100.00		设立
华太光储	山西大同	20,000,000.00	山西大同	光伏制造	100.00		设立
新能源销售	山西阳泉	500,000,000.00	山西阳泉	光伏设备及元器件销售	100.00		同一控制下企业合并
碳材科技	山西大同	900,000,000.00	山西大同	其他合成纤维制造	40.00		设立

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

(1) 阳泉热电公司原系本公司的全资子公司, 2020 年 9 月 30 日本公司与河北建投能源投资股份有限公司签订协议将持有的阳泉热电公司 50%股权转让给建投能源。鉴于公司拥有参与和控制其财务和经营活动的权力, 并享有可变回报, 且经股权转让协议的约定, 公司将阳泉热电公司纳入合并报表的编制范围。

(2) 陆港公司重要经营管理人员全部由本公司派出, 本公司拥有控制权, 将其纳入合并范围。

(3) 碳材科技公司董事会由 7 人组成, 公司推荐 3 人, 太化集团推荐 1 人, 华阳资本推荐 1 人, 大同经建投、大同云峰资产共同推荐 1 人, 职工董事 1 人, 在董事会审议相关事项时, 太化集团推荐的董事应事先与公司推荐的董事充分讨论, 并形成一致意见, 如意见不一致时, 以公司推荐的董事意见为准进行表决。鉴于公司拥有参与和控制其财务和经营活动的权力, 并享有可变回报, 公司将碳材科技公司纳入合并报表的编制范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
榆树坡公司	49.00	135,194,568.43		2,256,420,723.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
榆树坡公司	269,637.85	231,213.63	500,851.48	35,803.11	4,554.35	40,357.46	261,303.99	234,153.77	495,457.76	55,585.45	7,978.44	63,563.89

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
榆树坡公司	89527.97	27,590.73	27,590.73	-9,043.04	146,953.21	51,104.72	51,104.72	-18,922.66

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
财务公司	山西阳泉	山西阳泉	金融	27.59		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	财务公司	财务公司
流动资产	738,010.13	699,519.87
非流动资产	1,116,632.82	1,247,715.53
资产合计	1,854,642.95	1,947,235.40
流动负债	1,427,158.85	1,533,588.00
非流动负债	5,728.39	8,072.77
负债合计	1,432,887.24	1,541,660.77
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	421,755.71	405,574.63
按持股比例计算的净资产份额	116,362.40	111,898.04
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	116,452.30	111,897.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	21,532.32	19,390.40
净利润	16,181.08	14,325.02
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	16,181.08	14,325.02
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,270.21	9,270.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,510.73	724.13
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,510.73	724.13

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 0.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	306,209,333.85			8,462,284.48		297,747,049.37	与资产相关
递延收益	197,884,093.92	5,607,699.00		5,354,359.63		198,137,433.29	与收益相关
合计	504,093,427.77	5,607,699.00		13,816,644.11		495,884,482.66	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	8,462,284.48	6,812,324.85
与收益相关	14,699,613.69	30,373,335.79
合计	23,161,898.17	37,185,660.64

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

(一) 各类风险管理目标和政策

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,561,803,983.49 元。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
货币资金		15,972,754,419.51				15,972,754,419.51	15,972,754,419.51
应收款项融资		217,513,006.19				217,513,006.19	217,513,006.19
短期借款		3,544,516,229.83				3,544,516,229.83	3,544,516,229.83
应付票据		1,150,851,441.60				1,150,851,441.60	1,150,851,441.60
应付股利		2,590,185,000.00				2,590,185,000.00	2,590,185,000.00
应付职工薪酬		1,031,937,794.41				1,031,937,794.41	1,031,937,794.41
一年内到期的非流动负债		2,968,151,529.92				2,968,151,529.92	2,968,151,529.92
长期借款			2,399,250,000.00	2,835,000,000.00	8,082,177,253.51	13,316,427,253.51	13,316,427,253.51
长期应付款				57,459,533.76	539,348,334.74	596,807,868.50	596,807,868.50
合计		27,475,909,421.46	2,399,250,000.00	2,892,459,533.76	8,621,525,588.25	41,389,144,543.47	41,389,144,543.47

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
货币资金		14,497,415,392.10				14,497,415,392.10	14,497,415,392.10
应收款项融资		267,093,454.61				267,093,454.61	267,093,454.61
短期借款		2,780,000,000.00				2,780,000,000.00	2,780,000,000.00
应付票据		1,658,510,155.04				1,658,510,155.04	1,658,510,155.04
应付股利		6,000,000.00				6,000,000.00	6,000,000.00
应付职工薪酬		1,272,945,496.37				1,272,945,496.37	1,272,945,496.37

一年内到期的非流动负债		5,340,058,945.28				5,340,058,945.28	5,340,058,945.28
长期借款			1,070,500,000.00	2,543,000,000.00	7,428,534,657.28	11,042,034,657.28	11,042,034,657.28
长期应付款			24,604,205.97	80,814,023.64	539,348,334.74	644,766,564.35	644,766,564.35
合计	0.00	25,822,023,443.40	1,095,104,205.97	2,623,814,023.64	7,967,882,992.02	37,508,824,665.03	37,508,824,665.03

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 17,894,004,316.70 元，及人民币计价的固定利率合同，金额为 227,000,000.00 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

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

(2) 汇率风险

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

本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本集团承受汇率风险与港币有关，除本集团的全资子公司香港国贸公司业务活动以港币进行结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 6 月 30 日，除下表所述资产、负债的港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该港币余额的资产、负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金		188,392,035.65	188,392,035.65		113,474,127.19	113,474,127.19
应收账款		697,081.96	697,081.96		1,679,769.60	1,679,769.60
其他应收款		165,974.34	165,974.34		133,010.00	133,010.00
应付账款		6,438,693.47	6,438,693.47			
其他应付款		1,756,327.03	1,756,327.03		1,756,654.02	1,756,654.02
合计		181,060,071.45	181,060,071.45		113,530,252.77	113,530,252.77

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 8,262,495.30 元（2024 年 6 月 30 日：8,262,495.30 元）。

(3) 其他价格风险

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

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	上年年末余额
东海证券股份有限公司	44,400,000.00	44,400,000.00

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少其他综合收益 4,440,000.00 元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	44,400,000.00			44,400,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			217,513,006.19	217,513,006.19
(七) 其他非流动金融资产			182,139,674.07	182,139,674.07
持续以公允价值计量的资产总额	44,400,000.00		399,652,680.26	444,052,680.26
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

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

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

其他权益工具投资中本集团持有的未上市股权投资和其他非流动金融资产中本集团持有的合伙企业基金份额。本集团对该类投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为上市公司比较法，估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数及不可流通折扣率。

应收款项融资主要系年末持有的应收票据，公允价值与票面价值差异微小，以票面金额作为公允价值计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
华阳集团	山西阳泉	制造业	758,037.23	55.52	55.52

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《山西省人民政府国有资产监督管理

委员会关于将持有省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发[2017]35）号要求，山西省国资委将持有的公司控股股东华阳集团 54.03%股权全部注入山西省国有资本运营有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阳泉新宇岩土工程有限责任公司（新宇岩土）	母公司的全资子公司
阳泉太行房地产开发有限公司（太行房地产）	母公司的控股子公司
阳泉市诚辰建设工程检测试验有限责任公司（诚辰建设）	母公司的控股子公司
阳泉煤业太行地产投资管理有限公司（太行投资）	母公司的控股子公司
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司（孟县化工）	母公司的控股子公司
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司（物资经销公司）	母公司的全资子公司
阳泉煤业集团融资再担保有限责任公司（融资再担保）	母公司的控股子公司
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司（吉成建设）	母公司的全资子公司
阳泉煤业集团国际贸易有限公司（阳煤国贸）	母公司的全资子公司
阳泉煤业（集团）物业管理有限责任公司（阳煤物业）	母公司的控股子公司
阳泉宾馆有限责任公司（阳泉宾馆）	母公司的控股子公司
阳煤纳谷（山西）节能服务有限责任公司（纳谷节能）	母公司的控股子公司
阳煤集团孟县铝土矿有限责任公司（孟县铝土）	母公司的控股子公司
阳煤集团大宁农业开发有限公司（大宁农业）	母公司的全资子公司
上海博量融资租赁有限公司（上海博量）	母公司的控股子公司
山西兆丰运输有限责任公司（兆丰运输）	母公司的控股子公司
山西兆丰信远物资经销有限公司（兆丰信远）	母公司的控股子公司
山西兆丰天成铝材有限责任公司（兆丰天成）	母公司的控股子公司
山西兆丰铝业有限责任公司（兆丰铝业）	母公司的控股子公司
山西兆丰铝土矿有限责任公司（兆丰铝土矿）	母公司的控股子公司
山西兆丰铝电有限责任公司（兆丰铝电）	母公司的全资子公司
山西兆丰镓业有限责任公司（兆丰镓业）	母公司的控股子公司
山西阳泰环保技术服务有限公司（阳泰环保）	母公司的控股子公司
山西阳煤新科农业开发有限公司（新科农业）	母公司的控股子公司
山西阳煤联创信息技术有限公司（阳煤联创）	母公司的控股子公司
山西阳煤九洲节能环保科技有限责任公司（九洲节能）	母公司的全资子公司

山西阳煤电力销售有限公司（电力销售）	母公司的全资子公司
山西亚美商砼有限公司（亚美商砼）	母公司的控股子公司
山西亚美建筑工程材料有限责任公司（亚美公司）	母公司的控股子公司
山西新碳超硬材料科技有限公司（新碳材料）	母公司的控股子公司
山西维克特瑞瓦斯钻抽有限公司（维克特瑞）	母公司的控股子公司
山西碳烯科技有限公司（碳烯科技）	母公司的控股子公司
山西太行物业管理有限公司（太行物业）	母公司的控股子公司
山西太行建设开发有限公司（太行建设）	母公司的控股子公司
山西科林矿山检测技术有限责任公司（科林公司）	母公司的控股子公司
山西京宇磁性材料有限公司（京宇磁材）	母公司的控股子公司
山西嘉盛招标代理有限公司（嘉盛招标）	母公司的控股子公司
山西华阳资本控股有限公司（华阳资本）	母公司的全资子公司
山西华阳新材料股份有限公司（华阳新材）	母公司的控股子公司
山西华阳私募股权投资基金管理有限公司（华阳私募）	母公司的控股子公司
山西华阳生物降解新材料有限责任公司（生物降解材料）	母公司的控股子公司
山西华阳科汇检测技术有限公司（科汇瓦斯）	母公司的全资子公司
山西宏厦建筑工程有限公司（宏厦建筑）	母公司的全资子公司
山西宏厦建筑工程第三有限公司（宏厦三公司）	母公司的全资子公司
山西国辰建设工程勘察设计院有限公司（国辰建设）	母公司的控股子公司
山西诚正建设监理咨询有限公司（诚正监理）	母公司的控股子公司
山西辰诚建设工程有限公司（辰诚建设）	母公司的控股子公司
山西华禹新材料科技有限公司（华禹新材料）	母公司的全资子公司
华阳纳谷（深圳）新材料科技有限公司（新材料科技）	母公司的控股子公司
华阳集团智联（山西）新材科技有限公司（华阳智联）	母公司的全资子公司
华阳集团艾瑞格（山西）新材料科技有限公司（艾瑞格公司）	母公司的控股子公司
华阳集团（山西）纤维新材料有限责任公司（纤维新材料）	母公司的控股子公司
华阳集团（山西）碳基合成新材料有限责任公司（碳基新材）	母公司的全资子公司
华阳集团（山西）碳基合成材料咨询有限公司（碳基合成）	母公司的全资子公司
华阳集团（山西）碳基材料科贸有限公司（碳基材料）	母公司的全资子公司
华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司（树脂医用材料）	母公司的全资子公司
华阳集团（山西）钙基新材料有限责任公司（钙基新材料）	母公司的控股子公司
华阳集团（山西）产业技术研究总院有限责任公司（华阳研究总院）	母公司的全资子公司
北京邦泰宾馆（北京邦泰）	母公司的控股子公司
山西华阳华豹新材料科技有限公司（华豹新材料）	母公司的控股子公司
山西华瑞纳米新材料科技有限公司（华瑞纳米）	其他
天津津港产业发展有限公司（天津津港）	其他
北京扬德环保能源科技股份有限公司（北京扬德）	其他
北京国华技术有限公司（北京国华）	其他
河北建投集团财务有限公司（建投财务）	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度(如适用)	上期发生额
阳煤国新	煤				1,539,506.47
宏厦三公司	工程	123,395,276.74	990,221,300.00	否	83,828,763.23
新宇岩土	工程	18,870,257.72	136,758,900.00	否	29,092,610.69

太行建设	工程				392,997.00
宏厦建筑	工程	186,109,332.58	490,789,000.00	否	201,829,481.11
国辰建设	工程	658,454.30	5,389,400.00	否	2,169,811.32
诚正监理	工程	3,710,385.63	10,102,900.00	否	2,718,437.53
九洲节能	工程	5,778,564.55	32,640,200.00	否	8,587,219.45
吉成建设	工程				44,188.68
纳谷节能	工程				974,419.24
阳煤联创	工程	421,060.18	10,300,000.00	否	3,382,293.54
华豹新材料	工程	36,969.76		是	
华阳集团	电				6,339.81
物资经销公司	材料	609,327,874.27	2,058,688,500.00	否	914,954,666.06
华阳集团	材料	120,391.44	379,000.00	否	461,182.44
亚美公司	材料	1,990,083.58	800,000.00	是	742,133.02
华瑞纳米	材料				118,673.75
阳煤国贸	材料				5,903,215.60
艾瑞格公司	材料	702,654.87		是	
国辰建设	材料	38,652.83		是	
阳煤联创	修理费				106,306.65
华阳集团	修理费				451,359.32
物资经销公司	修理费	13,088.46	36,000.00	否	
纳谷节能	修理费	93,722.92		是	
物资经销公司	设备	149,317,853.32	1,658,038,600.00	否	27,915,598.43
华阳集团	设备				28,522,941.00
阳煤联创	设备	360,981.13	5,300,000.00	否	386,811.81
物资经销公司	配件				156,571.49
华阳集团	配件				2,510,119.00
兆丰运输	运费	722,586.51	1,500,000.00	否	1,021,380.56
科林公司	试验费				450,915.11
阳泰环保	试验费				956,157.69
吉成建设	试验费				32,226.42
碳基合成	试验检验费	9,854.72		是	
阳泰环保	试验检验费	221,638.00		是	
华阳集团	其他服务	22,826,111.88	97,530,900.00	否	16,113,798.74
诚正监理	其他服务	2,764,415.86	10,803,900.00	否	5,193,584.71
国辰建设	其他服务	3,541,041.43	9,319,600.00	否	1,470,781.13
嘉盛招标	其他服务	52,066.04		是	
科林公司	其他服务	305,311.29	6,080,000.00	否	1,523,008.61
新宇岩土	其他服务	1,757,830.18	3,304,000.00	否	2,067,770.19
物资经销公司	其他服务	410,637.76	6,036,800.00	否	4,077,765.28
科汇瓦斯	其他服务	244,595.29	1,720,000.00	否	751,046.13
阳泰环保	其他服务	2,241,745.08	8,610,100.00	否	1,051,882.36
九洲节能	其他服务	837,571.70	12,060,000.00	否	935,603.85
北京扬德	其他服务	514,514.73	1,060,000.00	否	539,662.94
辰诚建设	其他服务	678,766.98	5,201,300.00	否	649,109.44
阳泉宾馆	其他服务	2,214,431.22	5,133,900.00	否	819,616.82
阳煤联创	其他服务	1,059,751.90	8,562,900.00	否	1,187,655.31
新科农业	其他服务	528,301.89	122,700.00	是	162,537.47
北京邦泰	其他服务	455,882.51	409,500.00	是	5,901.00
吉成建设	其他服务	27,339.62	320,000.00	否	46,840.00
碳基合成	其他服务	4,466.04	280,500.00	否	16,683.96
华阳智联	其他服务	324,383.59	1,300,000.00	否	
新碳材料	其他服务	59,126.85		是	
兆丰铝电	其他服务	2,136,966.24	6,547,000.00	否	
兆丰运输	其他服务	1,894,117.68		是	
新材料科技	技术服务	84,905.66		是	
新宇岩土	技术服务	2,655,922.02	68,060,000.00	否	

阳泰环保	技术服务	266,603.77		是	
------	------	------------	--	---	--

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阳煤国新	煤		265,850,165.07
亚美公司	煤		17,168,054.25
华阳研究总院	煤		119,200,088.50
兆丰铝电	煤	34,286,505.22	
华阳集团	煤气费	1,183,137.34	115,596.33
物资经销公司	煤气费	3,390.82	1,239.45
宏厦三公司	煤气费	99,541.29	
兆丰铝电	煤气费	17,981.65	
新宇岩土	配件	13,411.98	1,654,264.56
新宇岩土	试验费	9,358.49	9,358.49
亚美公司	试验费		35,330.19
兆丰天成	试验费	51,943.41	34,962.28
兆丰铝电	试验费		8,962.26
华阳研究总院	试验费		56,584.92
纤维新材料	运费	127,005.83	139,408.74
钙基新材料	运费		370,919.42
华阳集团	运费	28,930.10	116,312.62
生物降解材料	运费		73,300.97
物资经销公司	运费	769.90	776.70
宏厦三公司	运费	7,612.62	10,359.22
太行物业	运费		25,151.46
新碳材料	运费		69,817.48
华阳集团	电	7,191.38	
宏厦三公司	电	240,406.26	192,140.42
新宇岩土	电		107,522.12
亚美公司	电		50,338.65
华阳研究总院	电		208,642.77
宏厦建筑	电	344,052.87	631,327.06
亚美商砼	电	65,855.53	
嘉盛招标	电	16,895.67	
科汇瓦斯	电	9,926.00	
新材料科技	电	40,989.59	
阳泰环保	电	3,879.82	
物资经销公司	材料	1,742,513.26	1,265,218.86
宏厦建筑	材料	76,972.88	791,777.21
纳谷节能	材料	530.97	
华阳集团	车证款	413,777.67	782,089.32
亚美公司	车证款	291,473.79	290,067.96
兆丰铝电	车证款	143,741.75	188,056.31
宏厦三公司	车证款	290,533.98	296,608.74
诚正监理	车证款		86,159.22
新宇岩土	车证款	175,361.77	51,516.50
国辰建设	车证款	45,236.89	50,684.47
阳煤国贸	车证款		7,036.89
诚辰建设	车证款	10,541.75	1,572.82
阳煤联创	车证款		64,009.71
物资经销公司	车证款	75,877.67	71,077.67
钙基新材料	车证款	5,262.14	5,825.24
太行房地产	车证款		26,910.68
太行建设	车证款		16,106.80

太行投资	车证款		67,459.22
阳煤物业	车证款		16,205.83
阳泉宾馆	车证款	14,656.31	15,248.54
兆丰镓业	车证款		1,933.98
兆丰信远	车证款	6,817.48	3,877.67
财务公司	车证款		17,056.31
嘉盛招标	车证款	21,449.23	21,514.56
科林公司	车证款	7,027.18	5,834.95
华阳研究总院	车证款		14,805.83
新碳材料	车证款	37,854.00	32,666.02
孟县铝土	车证款	21,537.86	20,190.29
阳泰环保	车证款	4,660.19	1,475.73
科汇瓦斯	车证款	2,796.12	
宏厦建筑	修理费	38,636.72	
兆丰铝电	排矸费		4,612,583.14
物资经销公司	其他服务	3,405,154.15	5,032,650.20
宏厦建筑	其他服务	92,061.82	264,748.14
新宇岩土	其他服务	5,537.26	43,143.40
九洲节能	其他服务		4,457.14
艾瑞格公司	其他服务	90,830.19	
财务公司	其他服务	3,650.94	
宏厦三公司	其他服务	47,547.17	
华阳集团	其他服务	2,014,736.41	
华阳资本	其他服务	10,993.38	
吉成建设	其他服务	7,547.17	
纳谷节能	其他服务	30,660.37	
亚美公司	其他服务	587,192.97	
阳煤联创	其他服务	7,211.88	
阳泉宾馆	其他服务	28,301.89	
阳泰环保	其他服务	3,396.23	
兆丰铝电	其他服务	1,966,134.60	
兆丰天成	其他服务	441,731.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
兴裕公司	九洲节能	其他资产托管	2024.1.1	2024.12.31	托管协议	1,141,462.63
榆树坡公司	九洲节能	其他资产托管	2024.1.1	2024.12.31	托管协议	352,201.88
七元公司	九洲节能	其他资产托管	2024.1.1	2024.12.31	托管协议	698,094.34

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新宇岩土	综采设备	93,801.34	
碳基合成	车辆	70,893.88	38,022.37
新碳材料	车辆	137,871.86	31,572.96
太行投资	车辆		59,481.00
山凹煤业	车辆		31,675.00
孟县铝土	车辆	111,450.00	127,750.00
华泓煤业	车辆		63,350.00
九洲节能	车辆		236,891.59
电力销售	车辆		177,545.19
兆丰铝电	车辆	163,017.75	123,931.00
纳谷节能	车辆	75,762.00	152,966.89
华阳集团	车辆	322,860.64	67,213.59
华阳研究总院	车辆		146,255.18
新宇岩土	车辆	119,984.84	
碳基材料	车辆	29,474.34	6,771.00
宏厦三公司	车辆	181,478.09	
华阳资本	车辆	53,025.00	
科林公司	车辆	75,762.00	
融资再担保	车辆	80,325.66	
上海博量	车辆	44,450.00	
碳基新材	车辆	428,223.75	
物资经销公司	车辆	61,596.31	
阳煤联创	车辆	21,185.84	
阳泉宾馆	车辆	53,200.00	
宏厦建筑	房屋	16,327.92	
九洲节能	房屋	4,457.14	
宏厦建筑	设备	1,005,397.42	1,819,526.14

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
华阳集团	房屋	7,174,646.16	9,558,031.89			10,163,479.01	3,007,345.63	3,578,454.68	1,477,049.20		
华阳智联	房屋	1,879,916.05	59,005.35								
华阳集团	土地		10,456,482.39			19,888,121.47	19,620,357.82	5,549,727.72	5,026,310.30	7,660,304.55	
华阳集团	机器设备	71,082,731.80	96,902.66			423,550.66		448,115.16	527,379.78		
物资经销公司	机器设备	8,904,521.00	6,614,170.10			7,866,112.36	6,614,170.10				
上海博量	机器设备		377,775.00				6,684,949.80	21,956.64	27,034.80		
华阳联创	机器设备					104,000.00		169,895.40			
兆丰铝电	车辆	13,078.08	11,573.52			13,078.08	11,573.52				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华阳集团	60,000,000.00	2022/9/27	2037/4/19	否
华阳集团	60,000,000.00	2022/8/23	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2022/7/21	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2022/5/23	2037/4/19	否
华阳集团	20,000,000.00	2022/4/26	2037/4/19	否
华阳集团	50,000,000.00	2022/4/25	2037/4/19	否
华阳集团	100,000,000.00	2022/5/24	2037/4/19	否
华阳集团	30,000,000.00	2022/7/22	2037/4/19	否
华阳集团	40,000,000.00	2022/8/23	2037/4/19	否
华阳集团	80,000,000.00	2022/9/1	2037/4/19	否
华阳集团	50,000,000.00	2022/10/19	2037/4/19	否
华阳集团	700,000,000.00	2022/11/25	2037/4/19	否
华阳集团	100,000,000.00	2024/4/25	2037/4/19	否
华阳集团	50,000,000.00	2024/5/31	2037/4/19	否
华阳集团	39,000,000.00	2024/6/29	2037/4/19	否
财务公司	38,010,129.31	2023/11/13	2026/2/22	否
财务公司	2,000,000.00	2023/11/22	2025/6/30	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	5,000,000.00	2024/1/5	2024/12/6	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2024/3/5	2025/1/23	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2024/4/3	2025/2/25	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2024/5/17	2024/11/16	信用借款
财务公司	20,000,000.00	2024/1/5	2025/1/3	信用借款
财务公司	40,000,000.00	2024/2/2	2024/9/1	信用借款
财务公司	40,000,000.00	2024/3/8	2024/9/1	信用借款
财务公司	30,000,000.00	2024/4/1	2024/9/1	信用借款
财务公司	25,000,000.00	2024/6/18	2024/11/15	信用借款
建投财务	10,000,000.00	2023/10/11	2024/7/27	信用借款
建投财务	15,000,000.00	2023/10/30	2024/5/24	信用借款
建投财务	85,000,000.00	2023/11/28	2024/7/27	信用借款
建投财务	40,000,000.00	2023/12/14	2024/7/27	信用借款
建投财务	20,000,000.00	2023/12/28	2024/5/24	信用借款
建投财务	20,000,000.00	2023/12/28	2024/7/27	信用借款
建投财务	12,000,000.00	2024/1/25	2024/7/27	信用借款
建投财务	5,000,000.00	2024/1/25	2024/7/27	信用借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				

下交煤业	192,891,943.11		投资性往来款
华泓煤业	159,618,990.34		投资性往来款
河寨煤业	143,707,685.98		投资性往来款
汇嵘煤业	177,507,772.28		投资性往来款
山凹煤业	135,886,598.05		投资性往来款
中卫青洼煤业	16,280,412.49		投资性往来款
石丘煤业	36,422,975.48		投资性往来款
天煜新星煤业	17,125,060.36		投资性往来款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	374.48	405.11

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 关联方资金往来利息 (单位：元)

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	37,418,899.15	35,511,473.37
财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	5,050,261.96	639,777.78
建投财务	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	729,492.06	

2) 关联方手续费 (单位：元)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本年金额	上年金额
财务公司	手续费	委贷手续费支出	1,016,389.40	714,302.06
财务公司	手续费	履约保函手续费支出		44,929.58

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	财务公司	6,379,213,467.21		8,124,987,420.35	
货币资金	建投财务	710,311.44		111,633,555.45	
应收账款	艾瑞格公司	109,005.00	5,450.25	12,725.00	636.25
应收账款	诚辰建设	10,858.00	542.90		
应收账款	诚正监理	14,216.50	710.83	122,482.50	7,811.05
应收账款	钙基新材料	614,443.00	79,893.30	980,243.00	70,693.15
应收账款	国辰建设	46,594.00	2,329.70		
应收账款	河寨煤业	1,264,781.42	1,264,781.42	1,264,781.42	1,264,781.42
应收账款	宏厦建筑			3,870.00	193.50
应收账款	宏厦三公司	1,624,060.34	125,298.91	1,019,572.78	70,965.71
应收账款	华豹新材料	292,114.00	26,781.40	340,114.00	17,850.70
应收账款	华泓煤业	9,761,877.76	9,761,877.76	9,136,504.26	9,136,504.26

应收账款	华阳集团	300,998,806.87	246,561,857.25	299,770,667.77	207,239,727.26
应收账款	华阳新材	58,635,119.75	58,635,119.75	58,635,119.75	58,635,119.75
应收账款	华阳研究总院	280,000.00	28,000.00	280,000.00	28,000.00
应收账款	汇嵘煤业	665,635.46	665,635.46	665,635.46	665,635.46
应收账款	吉成建设	8,000.00	400.00	8,000.00	400.00
应收账款	嘉盛招标	93,221.64	4,661.08	92,541.64	4,627.08
应收账款	京宇磁材	142,842.86	142,842.86	142,842.86	142,842.86
应收账款	九洲节能	22,559,521.67	9,907,176.64	24,997,567.07	4,547,767.61
应收账款	科汇瓦斯	3,495.67	174.78	4,588.84	229.44
应收账款	科林公司			3,000.00	150.00
应收账款	纳谷节能	157,111.06	7,900.55	39,000.00	1,950.00
应收账款	山凹煤业	43,632,198.45	43,632,198.45	40,013,646.19	40,013,646.19
应收账款	上海博量	904,182.78	90,418.28	904,182.78	90,418.28
应收账款	生物降解材料	76,000.00	3,800.00		
应收账款	石丘煤业	16,757,857.09	16,757,857.09	17,062,185.45	17,062,185.45
应收账款	树脂医用材料	189,000.00	189,000.00	189,000.00	151,200.00
应收账款	碳基材料	37,635.78	1,881.79	38,049.36	1,902.47
应收账款	碳基合成	109,382.96	6,932.79	65,882.88	3,294.14
应收账款	碳基新材	498,069.00	33,234.79	166,626.72	8,331.34
应收账款	碳烯科技	35,990.50	1,799.53	36,386.00	1,819.30
应收账款	维克特瑞	2,346,531.43	1,536,800.46	2,896,531.43	903,294.06
应收账款	物资经销公司	1,208,973.84	60,448.70	459,675.06	22,983.75
应收账款	下交煤业	25,723.00	25,723.00	1,833,497.36	1,833,497.36
应收账款	纤维新材料	129,423,983.61	121,452,587.11	129,504,603.61	104,170,575.40
应收账款	新材料科技	871.80	43.59	871.80	43.59
应收账款	新碳材料	5,656,110.17	704,173.33	12,384,186.61	722,903.75
应收账款	新宇岩土	54,892,806.04	13,431,835.19	51,988,607.92	3,947,426.15
应收账款	亚美公司	29,273,188.51	26,029,638.31	28,448,378.11	24,890,421.79
应收账款	亚美商砼	67,408.74	3,370.44	64,851.86	3,242.59
应收账款	阳煤国贸	53,131,372.53	42,505,098.02	53,131,372.53	21,252,549.01
应收账款	阳煤国新	12,255,000.00	12,255,000.00	12,255,000.00	12,255,000.00
应收账款	阳煤联创	17,238.66	861.93		
应收账款	阳泉宾馆	174,000.00	8,700.00	204,000.00	10,200.00
应收账款	孟县化工	352,000.00	352,000.00	352,000.00	281,600.00
应收账款	孟县铝土			159,386.50	7,969.33
应收账款	兆丰铝电	391,358,833.63	209,246,329.42	395,961,823.48	276,329,108.49
应收账款	兆丰铝土矿	462,600.00	462,600.00	462,600.00	462,600.00
应收账款	兆丰铝业	320,670,029.58	320,670,029.58	320,670,029.58	320,670,029.58
应收账款	兆丰天成	143,582.60	7,179.13	86,973.00	4,348.65
应收账款	中卫青洼煤业	150,853.00	150,853.00	150,853.00	150,853.00
应收账款	财务公司	1,935.00	96.75		
应收账款	华阳资本	5,826.50	291.33		
应收账款	阳泰环保	4,774.00	238.70		
预付款项	物资经销公司	236,839,666.84		151,868,323.16	
预付款项	华阳集团	189,300.00		166,984.13	
预付款项	阳泉宾馆	100,000.00		90,000.00	
预付款项	艾瑞格公司	8,738,736.00		9,532,736.00	
预付款项	阳煤国贸	3,582,343.76		4,187,521.02	
预付款项	科林公司			1,500.00	
应收利息	山凹煤业	322,535.54	322,535.54	322,535.54	322,535.54
应收利息	河寨煤业	2,030,839.38	2,030,839.38	2,030,839.38	2,030,839.38
应收利息	下交煤业	1,352,462.50	1,352,462.50	1,352,462.50	1,352,462.50
应收利息	汇嵘煤业	3,004,843.24	3,004,843.24	3,004,843.24	3,004,843.24
应收利息	石丘煤业	188,037.23	188,037.23	188,037.23	188,037.23
其他应收款	华阳集团	2,168,263.37	247,383.52	1,205,137.57	113,260.56
其他应收款	兆丰铝电	97,600.00	45,660.00	97,600.00	42,880.00

其他应收款	下交煤业	795,595.60	795,595.60	795,595.60	795,595.60
其他应收款	物资经销公司	6,730,807.70	405,448.30	687,167.62	34,358.38
其他应收款	阳泉宾馆			70,000.00	3,500.00
其他应收款	太行建设	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
其他应收款	九洲节能	37,500.00	30,000.00	37,500.00	15,000.00
其他应收款	兆丰铝业			12,832.36	1,283.24
其他应收款	新碳材料	122,153.45	12,215.35	122,153.45	12,215.35
其他应收款	诚正监理			11,600.00	580.00
其他应收款	财务公司	1,015,000.00	50,750.00		
长期应收款	下交煤业	192,891,943.11	192,891,943.11	192,891,943.11	192,891,943.11
长期应收款	华泓煤业	159,618,990.34	159,618,990.34	159,618,990.34	159,618,990.34
长期应收款	河寨煤业	143,707,685.98	143,707,685.98	183,278,459.55	183,278,459.55
长期应收款	汇嵘煤业	177,507,772.28	177,507,772.28	177,507,772.28	177,507,772.28
长期应收款	山凹煤业	135,886,598.05	135,886,598.05	135,886,598.05	135,886,598.05
长期应收款	中卫青洼煤业	16,280,412.49	16,280,412.49	87,882,274.99	87,882,274.99
长期应收款	石丘煤业	36,422,975.48	36,422,975.48	36,422,975.48	36,422,975.48
长期应收款	天煜新星煤业	17,125,060.36	17,125,060.36	17,125,060.36	17,125,060.36

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	财务公司	190,000,000.00	
短期借款	建投财务	37,000,000.00	230,000,000.00
应付账款	物资经销公司	468,003,397.65	777,513,533.17
应付账款	华阳集团	776,404,815.31	718,821,214.85
应付账款	宏厦三公司	390,220,065.64	516,573,356.92
应付账款	新宇岩土	210,635,198.22	245,603,869.92
应付账款	宏厦建筑	251,792,345.33	292,447,873.20
应付账款	国辰建设	17,212,439.37	16,678,479.99
应付账款	太行建设	15,546,748.50	23,529,558.82
应付账款	华泓煤业	4,264,623.38	4,264,623.38
应付账款	诚正监理	24,330,005.75	26,841,510.07
应付账款	嘉盛招标	1,484,899.00	1,684,899.00
应付账款	科林公司	7,179,625.66	11,912,006.66
应付账款	山凹煤业	2,970,000.00	2,970,000.00
应付账款	阳煤国新	0.30	0.30
应付账款	华豹新材料	58,758.04	36,952.65
应付账款	吉成建设	2,466,863.01	3,441,671.12
应付账款	科汇瓦斯	1,099,640.60	2,229,717.60
应付账款	亚美公司	1,218,737.03	1,068,803.19
应付账款	阳煤联创	21,914,455.65	35,394,981.95
应付账款	碳基合成	16,537.60	42,986.00
应付账款	辰诚建设	5,283,948.70	6,232,994.70
应付账款	汇嵘煤业	4,339,906.88	11,290,488.46
应付账款	九洲节能	125,023,293.14	137,142,498.01
应付账款	阳泰环保	12,420,088.06	11,982,489.41
应付账款	阳泉宾馆	1,021,581.00	1,460,411.00
应付账款	上海博量		377,775.00
应付账款	兆丰铝电	3,739,512.47	1,436,305.77
应付账款	北京扬德		395,740.00
应付账款	纤维新材料		20,762.20
应付账款	纳谷节能	9,756,432.80	17,539,435.21
应付账款	北京邦泰	14,454.00	14,454.00
应付账款	阳煤国贸	0.01	0.01

应付账款	兆丰运输	1,875,465.95	3,181,611.33
应付账款	华阳研究总院	345,270.00	345,270.00
应付账款	艾瑞格公司	378,054.00	639,719.45
应付账款	大宁农业	756,200.00	1,162,189.00
应付账款	河寨煤业		49,327,303.70
应付账款	华瑞纳米	4,302,977.16	6,313,712.91
应付账款	碳基材料		33,680.00
应付账款	碳烯科技		504,640.00
应付账款	中卫青洼煤业		72,000,000.00
应付票据	北京国华	8,624,066.03	11,600,000.00
应付票据	诚正监理		29,551.83
应付票据	国辰建设		2,000,000.00
应付票据	宏厦建筑	4,000,000.00	5,000,000.00
应付票据	宏厦三公司		3,628,213.63
应付票据	华豹新材料		173,554.20
应付票据	华阳集团		59,601.00
应付票据	九洲节能	7,200,000.00	3,400,000.00
应付票据	物资经销公司	176,516,248.81	109,500,000.00
应付票据	阳煤联创		500,000.00
应付票据	新宇岩土	4,500,000.00	
其他应付款	华阳集团	492,237,830.99	496,576,174.70
其他应付款	孟县铝土	14,000.00	14,000.00
其他应付款	宏厦三公司	5,024,585.40	3,716,757.91
其他应付款	国辰建设	2,754,652.27	1,625,752.27
其他应付款	宏厦建筑	32,392,286.85	28,728,614.96
其他应付款	诚正监理	1,383,202.00	1,554,852.00
其他应付款	物资经销公司	60,288.67	60,288.67
其他应付款	新宇岩土	12,714,153.18	12,027,380.46
其他应付款	九洲节能	3,933,226.70	4,527,104.50
其他应付款	太行建设	133,700.00	63,000.00
其他应付款	北京扬德	768,018.02	803,603.29
其他应付款	阳泉宾馆	7,000.00	38,700.00
其他应付款	山凹煤业	7,000.00	7,000.00
其他应付款	纳谷节能	532,950.82	201,600.00
其他应付款	华阳资本	7,000.00	7,000.00
其他应付款	华泓煤业	26,799,261.44	14,000.00
其他应付款	河寨煤业	9,922,782.72	9,922,782.72
其他应付款	下交煤业	6,238,876.00	6,238,876.00
其他应付款	石丘煤业	88,040.05	88,040.05
其他应付款	中卫青洼煤业	3,912,032.26	3,912,032.26
其他应付款	阳煤联创	1,521,340.91	1,402,810.91
其他应付款	华禹新材料	7,000.00	7,000.00
其他应付款	碳基材料	7,000.00	7,000.00
其他应付款	新碳材料	7,000.00	7,000.00
其他应付款	华阳研究总院		3,414.11
其他应付款	兆丰铝电	21,000.00	21,000.00
其他应付款	阳煤国贸	14,855.72	605,177.26
其他应付款	新科农业		161,623.50
其他应付款	纤维新材料	73,262.20	52,500.00
其他应付款	碳基合成		21,795.00
其他应付款	太行投资	7,000.00	7,000.00
其他应付款	上海博量	7,000.00	7,000.00
其他应付款	融资再担保	7,000.00	7,000.00
其他应付款	科林公司	977,902.99	745,650.99
其他应付款	科汇瓦斯		428,415.00
其他应付款	吉成建设		46,840.00

其他应付款	华豹新材料	26,255.00	34,175.00
其他应付款	大宁农业	85,060.00	474,134.00
其他应付款	辰诚建设	679,739.00	829,739.00
其他应付款	艾瑞格公司	44,319.59	44,319.59
预收款项	华阳集团	296,999.82	453,087.48
预收款项	碳基材料	142,499.00	149,661.00
预收款项	科林公司	37,260.00	113,022.00
预收款项	新碳材料	32,748.00	56,320.74
预收款项	兆丰铝电	24,931.20	32,347.75
预收款项	华阳资本		53,025.00
预收款项	上海博量		44,450.00
预收款项	物资经销公司		61,596.31
预收款项	新宇岩土		111,984.84
预收款项	阳泉宾馆		53,200.00
合同负债	阳煤国新	21,268,205.11	33,136,655.17
合同负债	兆丰铝电	11,295,554.96	9,298,874.34
合同负债	亚美公司	1,048,593.72	1,048,593.72
合同负债	孟县化工	128,243.08	128,243.08
合同负债	树脂医用材料	101,863.18	101,863.18
合同负债	华阳集团	22,884.86	25,933.41
合同负债	钙基新材料	4,701.81	4,701.81
合同负债	新材料科技	1,987.36	5,984.86
合同负债	太行建设		19.42
合同负债	新碳材料		36,751.46
合同负债	阳泰环保		4,660.19
应付股利	天津津港		6,000,000.00
应付股利	华阳集团	1,050,180,091.51	
一年内到期的非流动负债	上海博量	333,861.70	333,861.70
一年内到期的非流动负债	华阳集团	16,848,560.03	16,404,401.15
一年内到期的非流动负债	阳煤联创	2,654,665.71	2,598,497.72
租赁负债	华阳集团	371,703,571.54	378,795,264.40
租赁负债	上海博量	1,465,491.39	1,065,759.75
租赁负债	阳煤联创	6,630,409.76	6,516,682.35

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1) 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2021 年 11 月 26 日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2021 年 12 月 15 日 2021 年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意泊里公司向国家开发银行山西省分行申请 30 亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司矿井项目建设，贷款期限 15 年（4 年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。泊里公司依据相关规定为公司提供相应的反担保。同时，公司控股股东华阳集团以泊里公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至 2024 年 6 月 30 日，泊里公司在该行贷款余额为 45,800.00 万元。

(2) 2021 年 11 月 26 日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2021 年 12 月 15 日 2021 年第七次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向国家开发银行山西省分行申请 30 亿元固定资产贷款，专项用于七元公司矿井项目建设，贷款期限 15 年（3 年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。公司控股股东华阳集团以登记在其名下、实际权益归属于公司的七元公司采矿权为本项目提供抵押担保。截至 2024 年 6 月 30 日，七元公司在该行贷款余额为 203,400.00 万元。

(3) 2021 年 11 月 26 日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为华阳建投阳泉热电有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》，为保证华阳热电公司热电项目建设资金需求，保证项目建设有序推进，公司同意华阳热电公司向国家开发银行山西省分行申请 30

亿元固定资产贷款，专项用于西上庄 2×660MW 低热值煤热电项目建设，贷款期限 18 年（2 年宽限期，即前两年只付息，第三年开始还本），利率按中国人民银行规定的 5 年期贷款基础利率(LPR) -15BP，目前为 4.5%，最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司和建投能源按对华阳热电公司的持股比例分别为其 150,000 万元银行贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。项目建成后，华阳热电公司以电费收费权及其项下全部收益按国开行贷款比例提供质押担保以及其他风险缓释措施，并在项目投产工程移交后，以其公司资产（包括土地、厂房、设备等）向股东方提供抵押及/或质押反担保。截至 2024 年 6 月 30 日，华阳热电公司在该行贷款余额为 235,172.00 万元。

(4) 2021 年 12 月 31 日，本公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2022 年 4 月 13 日 2022 年第二次临时股东大会审议通过，为尽快落实项目建设资金，顺利推进矿井项目建设，公司同意七元公司向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请 8 亿元固定资产贷款，专项用于七元公司煤矿项目以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限 15 年（3 年宽限期，即前三年只付息，第四年开始还本），贷款利率 4.65%。公司同意为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至 2024 年 6 月 30 日，七元公司在该行贷款余额为 80,000.00 万元。

(5) 2022 年 8 月 31 日，本公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于为全资孙公司山西华储光电有限公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2022 年 9 月 24 日 2022 年第三次临时股东大会审议通过，为保证华储光电光伏组件项目生产发展需要，华储光电向中国阳泉市分行申请并取得授信金额 2 亿元，全部为短期流动资金贷款，有效期 1 年，用于企业日常经营周转，利率为一年期 LPR 利率。公司同意华储光电向中国银行申请贷款 2 亿元，并为其提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至 2024 年 6 月 30 日，华储光电公司在该行贷款余额为零。

(6) 2022 年 8 月 31 日，本公司第七届董事会第二十四次会议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请中国银行贷款提供担保的议案》，并经公司 2022 年 9 月 24 日 2022 年第三次临时股东大会审议通过，为尽快落实泊里公司项目建设资金、顺利推进矿井项目建设，泊里公司拟向中国银行阳泉市分行申请 8 亿元固定资产贷款，专项用于泊里公司煤矿项目建设以及置换股东除项目资本金以外的投资款，贷款期限 15 年（4 年宽限期，即前四年只付息，第五年开始还本），贷款利率待合同签订前协商确定（不高于人民银行 5 年期基准利率）。公司为本项目提供全程全额第三方连带责任保证担保，担保期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年，泊里公司以项目投产工程移交后的土地、厂房、设备等资产向公司提供抵押反担保。截至 2024 年 6 月 30 日，泊里公司在该行贷款余额为 13,100.00 万元。

(7) 2022 年 10 月 28 日，本公司第七届董事会第二十七次会议通过《关于为全资子公司平舒铁路申请兴业银行贷款提供担保的议案》，为满足平舒铁路项目建设资金需求，平舒铁路拟向兴

业银行晋中分行申请并取得授信金额 12.96 亿元，专项用于“阳煤集团平舒铁路专用线项目（一期/二期）”建设，期限不超过 15 年，利率不超过 LPR5Y，最终以双方签订的借款合同为准，宽限期不超过 2 年，从第 3 年开始还本。公司同意平舒铁路在兴业银行申请贷款 12.96 亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至 2024 年 6 月 30 日，平舒铁路在该行贷款余额为 5,000.00 万元。

(8) 2023 年 6 月 29 日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》，为改善平舒铁路的财务状况，提升项目资金选择灵活性，保证平舒铁路专用线项目的顺利实施，平舒铁路拟向中国进出口银行山西省分行申请铁路专用线建设项目贷款 6 亿元，期限为 15 年，利率不高于 3.6%，最终以双方签订的借款合同为准，公司同意平舒铁路向进出口银行申请贷款 6 亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至 2024 年 6 月 30 日，平舒铁路在该行贷款余额为 13,745.66 万元。

(9) 2023 年 6 月 29 日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西平舒铁路运输有限公司申请项目贷款提供担保的议案》，为改善平舒铁路的财务状况，提升项目资金选择灵活性，保证平舒铁路专用线项目的顺利实施，平舒铁路拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司山西省阳泉市分行申请铁路专用线建设项目贷款 12.96 亿元，期限为 20 年，利率不高于 3.65%，最终以双方签订的借款合同为准。公司同意平舒铁路向邮储银行申请贷款 12.96 亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至 2024 年 6 月 30 日，平舒铁路在该行贷款余额为 19,139.85 万元。

(10) 2023 年 8 月 24 日，本公司第七届董事会第三十三次会议通过《关于同意开元公司申请中国银行贷款并为其提供担保的议案》，为保证开元公司生产经营需要，开元公司拟向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请短期流动资金贷款授信 5 亿元，用于置换原有公司委托贷款，贷款期限 1 年，贷款利率 2.93%。公司为本项目提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至 2024 年 6 月 30 日，开元公司在该行贷款余额为 50,000.00 万元。

(11) 2023 年 6 月 29 日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为山西华储光电有限公司申请流动资金授信提供担保的议案》，为保证华储光电光伏组件项目生产经营需要，华储光电拟向兴业银行晋中分行申请流动资金授信 5 亿元，期限不超过 1 年，用于签发银行承兑汇票进行日常经营周转，承兑汇票综合费率为 0.77%。公司同意华储光电向兴业银行申请贷款 5 亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已为华储光电担保的银行承兑汇票余额为 6,828.50 万元。

(12) 2023 年 6 月 29 日，本公司第七届董事会第三十一次会议通过《关于为华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司申请分割建行授信提供担保的议案》，为满足新能源销售公司经营需要，缩短资金回收期，减少资金占用，提高资金周转能力，缓解资金压力，新能源销售公司拟向建设银行申请分割公司在建设银行西城支行授信，额度为 6 亿元，期限不超过 1 年，无保证金，年化手续费率不超过 1%，专项用于开具国有商业银行履约保函。公司同意新能源销售公司向建设银行西城支行申请分割公司授信额度 6 亿元，并为其提供连带责任保证担保。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已为新能源销售公司担保的履约保函余额为 0 元。

(13) 2023 年 10 月 11 日, 本公司第七届董事会第三十四次会议通过《关于同意七元公司申请中国工商银行贷款并为其提供担保的议案》, 为保证煤矿建设项目需要, 七元公司拟向中国工商银行股份有限公司阳泉北大街支行申请煤矿建设项目贷款授信 15 亿元, 用于七元公司煤矿项目建设、置换原有公司委托贷款, 贷款期限 15 年, 贷款利率不高于 LPR5Y 下浮 0.5% (即利率不高于 3.7%)。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截止 2024 年 6 月 30 日, 七元公司在该行贷款余额为 19,491.38 万元。

(14) 2024 年 3 月 13 日, 本公司第八届董事会第四次会议通过《关于为华钠芯能公司申请晋商银行流资贷款提供担保的议案》, 为保证华钠芯能公司经营管理的需要, 华钠芯能公司拟向晋商银行股份有限公司阳泉分行申请流动资金贷款综合授信 2 亿元, 用于华钠芯能公司补充流动资金及归还借款, 贷款期限一年, 贷款利率不高于当期 LPR (即 3.45%)。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。同时, 华钠芯能公司根据放贷进度以自有机器设备逐笔向公司提供足额抵押反担保。截至 2024 年 6 月 30 日, 华钠芯能公司在该行贷款余额为 5,184.91 万元。

(15) 2024 年 6 月 11 日, 本公司第八届董事会第七次会议通过《关于同意平舒铁路公司申请建设银行项目贷款并对其提供担保的议案》, 为保证铁路专用线项目建设的需要, 平舒铁路公司拟向中国建设银行股份有限公司阳泉分行申请项目贷款综合授信 12.774 亿元, 贷款期限一年, 贷款利率不高于 5 年期 LPR 下浮 100BP (截止决策前为 2.95%), 最终以双方签订的借款合同为准。公司同意并为其提供连带责任保证担保, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截至 2024 年 6 月 30 日, 平舒铁路公司在该行贷款余额为零。

2) 前期承诺履行情况

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出, 根据山西省煤矿企业兼并重组整合规划方案:

(1) 原天泰公司整合的平定地区 12 家小煤矿兼并整合事项已接近尾声, 新煤业公司已设立, 并取得营业执照和采矿权许可证。该整合事项共需支付的投资额及资源整合费用等共计 74,905.35 万元, 截至资产负债表日已支付 73,453.90 万元, 尚需支付 1,451.45 万元。

(2) 天泰公司与阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司 (沙钢公司) 共同收购翼城县河寨煤业有限公司、翼城县中卫青洼煤业有限公司、山西翼城汇嵘煤业有限公司、山西翼城峥嵘煤业有限公司、蒲县锦泰煤业有限公司等 18 个小煤矿的兼并整合事项已接近尾声, 新设的 8 个煤业公司均已取得营业执照和采矿权许可证, 该整合事项共需支付 78,753.65 万元, 截至资产负债表日已支付购买价款 73,078.95 万元, 尚需支付 5,674.70 万元。

3) 除上述承诺事项外, 截至 2024 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

1、应收票据事项

(1) 本集团年末持有承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的承兑汇票 13,650 万元，本集团已就该等承兑汇票逾期未解付事项向宁夏回族自治区银川市中级人民法院提起票据纠纷诉讼，其中：

①逾期承兑汇票中金额 10,100 万元承兑汇票诉讼事项，已于 2020 年 6 月经银川市中级人民法院判决胜诉，其中，8,100 万元的承兑汇票到期日至清偿日的利息由出票人、承兑人及前手背书人偿还，支付的诉讼费也由前述单位承担；2,000 万元由出票人、承兑人进行清偿，支付的诉讼费也由前述单位承担，以上 10,100 万元案件已全部进入执行程序。

②逾期承兑汇票中金额 3,000 万元的承兑汇票诉讼事项，由于介休市昌鑫洗煤有限公司（以下简称“昌鑫洗煤”）不服银川市中级人民法院一审判决提起上诉，宁夏高级人民法院以程序问题发还重审，经银川市中级人民法院发还重审后，支持 3,000 万元的承兑汇票及票据到期日至清偿日的利息由出票人、承兑人及前手背书人偿还。

③逾期承兑汇票金额 300 万元经银川市中级人民法院判决胜诉，300 万元的承兑汇票票据本金以及到期日至清偿日的利息、案涉诉讼费亦均由出票人、承兑人以及所有票据背书人进行清偿。由于昌鑫洗煤不服上述判决，遂上诉至宁夏高级人民法院，该院作出驳回上诉维持原判的终审判决，现上述案件已进入执行程序。

④逾期承兑汇票金额 250 万元已经银川市中级人民法院判决胜诉，250 万元的承兑汇票票据本金以及到期日至清偿日的利息、案涉诉讼费亦均由出票人、承兑人进行清偿，且上述 250 万元票据案已全部进入执行程序。

(2) 本公司年末已背书转让承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的承兑汇票 660 万元，截至 2023 年末已全部逾期，其中：

①逾期承兑汇票中金额 50 万元票据持票人山西嘉盛招标代理有限公司向银川市中级人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，本公司作为背书转让人亦列为被告，2020 年 06 月 22 日银川市中级人民法院裁定由出票人和承兑人向原告支付汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息，驳回了原告向公司行使票据追索权的诉讼请求。

②逾期承兑汇票中金额 20 万元票据持票人北京时代贝林机电设备有限公司向银川市中级人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，2020 年 6 月 2 日银川市中级人民法院裁定由出票人、承兑人和包括公司在内的前手背书人向原告支付汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息，公司已向银川市高级人民法院提起上诉，2021 年经银川市高级人民法院裁定维持原判，2024 年 6 月 11 日，银川市中级人民法院发出（2024）宁 01 执 585 号执行通知书，要求包括公司在内的前手向申请执

行人时代贝林支付 20.43 万元及利息，并负担执行费，截至本财务报告批准报出日，公司正在与出票人、承兑人和其他前手积极协商，推进案件执行。

③逾期承兑汇票中金额 200 万元票据持票人太原市润民环保节能有限公司向太原市小店区人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，2020 年 11 月 12 日经太原市小店区人民法院裁定将该案件移送至银川市中级人民法院审理，2021 年 1 月 5 日经银川市中级人民法院裁定按原告太原市润民环保节能有限公司撤回起诉处理。

截至本财务报表批准报出日，除以上事项外本公司未收到与该等已背书转让票据相关的其他信息。

2、其他诉讼事项

(1) 全资子公司裕泰公司因合同纠纷，被平定县张庄镇人民政府依据已经发生法律效力(2021)晋 0321 民初 935 号民事调解书，向裕泰公司发出执行通知书及报告财产令，责令被执行人立即履行生效法律文书所确定的义务，经山西省平定县人民法院(2023)晋 0321 执 32 号裁定，冻结(划拨)被执行人裕泰公司银行存款 5,522,239.00 元，截止 2024 年 6 月末实际冻结银行存款余额 660.18 元。

(2) 全资子公司兴裕公司因代位权纠纷，被阳泉市恒永机械制造有限公司于 2023 年 8 月 21 日向山西省平定县人民法院申请财产保全，经山西省平定县人民法院(2023)晋 0321 民初 1310 号裁定查封、冻结被申请人兴裕公司名下银行存款 76,798,050.61 元或等额价值财产，年末实际冻结一般存款账户余额 17,872,306.27 元、矿山环境治理恢复基金专户余额 10,119,017.53 元。2024 年 1 月 17 日兴裕公司与申请执行人阳泉市恒永机械制造有限公司达成和解协议，兴裕公司于 2024 年 1 月 25 日之前交纳执行款 2,000 万元，剩余执行款 56,798,050.61 元被执行人兴裕公司于 2024 年 2 月份起每个月的 25 日之前向山西省平定县人民法院交纳执行款 350 万元，直至本案履行完毕。2024 年 1 月 18 日，平定县人民法院依据(2024)晋 0321 执 82 号扣划兴裕公司在财务公司银行存款共计 14,312,334.55 元，2024 年 1 月 26 日再次扣划兴裕公司在财务公司银行存款 5,687,665.45 元，共计 2000 万元。2024 年 1 月 31 日兴裕公司银行账户已解除冻结。2024 年 2 月、3 月、4 月、5 月、6 月按和解协议支付执行款共计 1750 万元。

(3) 全资子公司七元公司因建设工程合同纠纷，被湖南楚湘建设工程集团有限公司向翼城县人民法院提出财产保全，经翼城县人民法院(2022)晋 1022 民初 714 号民事裁定，冻结阳泉煤业集团汇嵘煤业有限公司在七元公司有限责任公司的产能置换指标交易款 30,056,200.00 元，冻结期限为三年，年末实际冻结银行存款余额 1,695.86 元。七元公司与湖南楚湘建设工程集团有限公司于 2024 年 5 月 24 日达成如下和解协议，七元公司向湖南楚湘建设工程集团有限公司支付剩余欠款 24,171,846.99 元，具体支付方式为：2024 年 6 月 10 日前支付 1,000 万元，2024 年 7 月至 2024 年 10 月，每月 10 日前向湖南楚湘建设工程集团有限公司支付 300 万元，2024 年 11 月 24 日前向湖南楚湘建设工程集团有限公司支付剩除尾款 21,171,846.99 元。

(4)因控股子公司景福公司利益纠纷,公司于 2023 年 8 月 21 日被河北旭阳能源有限公司(以下简称“旭阳公司”)向晋中市中级人民法院提起诉讼,该案一审判决已下达,判决文号为(2023)晋 07 民初 25 号民事判决书,驳回原告旭阳公司的全部诉讼请求,2024 年 7 月 29 日公司收到了旭阳公司的上诉状。截至本财务报告批准报出日,该案尚未二审开庭。

(5)公司因债权人代位权纠纷,于 2024 年 1 月 30 日被山西雨光鼎盛建筑工程有限公司向阳泉市矿区人民法院提起诉讼,请求执行阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司在公司及控股子公司泊里公司的产能置换指标交易款 43,200,000.00 元,该案一审判决已下达,判决:1. 被告泊里公司于本判决生效后十日内向原告雨光鼎盛履行代位清偿义务,向雨光鼎盛支付投资款 1345.95 万元;上述给付义务履行完毕,雨光鼎盛对第三人森杰煤业以及第三人森杰煤业对被告泊里煤业之间相应数额的债权债务关系即予消灭;2. 驳回原告其他诉讼请求。雨光鼎盛已向法院申请强制执行,截至本财务报告批准报出日,泊里公司已被执行 4,156,090.61 元。

(6)全资子公司安泽销售公司因买卖合同纠纷,于 2024 年 2 月 5 日被阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司向安泽县人民法院提起诉讼,请求支付已供煤但未结算的煤款 140,472,202.10 元,该案一审判决已下达,判决:1、安泽销售公司给付登茂通煤业购煤款 140,472,202.10 元及利息;2、华阳股份对上述债务承担连带还款责任;3、驳回原告对华阳新材料科技集团有限公司承担连带还款责任的诉讼请求。公司已向临汾市中级人民法院提起上诉。截至本财务报告批准报出日,该案尚未二审开庭。

3、除上述或有事项外,截至 2024 年 6 月 30 日,本集团无其他重大或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

可续期公司债券发行事项

公司 2024 年面向专业投资者公开发行规模不超过 30 亿元(含 30 亿元)的可续期公司债券(以下简称“本次债券”)已于 2024 年 7 月 2 日向上海证券交易所申报了本次债券的申请文件。截至本财务报告批准报出日,本次债券发行已提交证监会。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 关于在建煤矿产能置换事项

1) 2017年7月13日，根据国务院文件国发[2016]7号《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》，本公司控股子公司泊里公司实施产能置换，置换指标为500万吨/年，其中华阳集团原内部置换产能272.20万吨/年，外部置换产能227.80万吨/年。截至2024年6月30日，外部置换产能227.80万吨（江西省产权交易所共计56家，交易产能140.10万吨；太原东山煤矿有限责任公司交易产能43.40万吨；山西阳泉盂县万和兴煤业有限公司交易产能21.80万吨；太

原山东昇煤业有限公司 22.50 万吨) 已经完成交易, 原内部置换产能 205 万吨(阳煤集团五矿五林井交易产能 74 万吨; 阳煤集团五鑫煤业有限公司交易产能 131 万吨) 已经完成交易。

2) 2017 年 7 月 13 日, 根据国务院文件国发[2016]7 号《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》, 七元公司实施产能置换, 置换指标为 500 万吨/年, 全部为华阳集团原内部置换产能。截至 2024 年 6 月 30 日, 原内部置换产能 193 万吨(其中: 阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司交易产能 19 万吨; 阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司 60 万吨; 阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司 36 万吨; 阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司 60 万吨, 阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司 18 万吨) 已经完成交易。

(2) 关于泰昌公司破产清算事项

2019 年 11 月 25 日, 经华阳集团阳煤会纪(2019)302 号党委会议审议通过, 泰昌公司资产债务处置通过法律手段, 实行破产关闭。

2019 年 12 月 15 日, 经山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资改革二函(2019)658 号《关于阳泉煤业(集团)有限责任公司调整“僵尸企业”处置方式的批复》同意, 将《关于调整处置“僵尸企业”工作方案的请示》中涉及阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司、阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司 2 户“僵尸企业”的处置方式由清算注销调整为依法破产。

2020 年 1 月 15 日, 山西宏厦建筑工程有限公司以债务人不能清偿到期债务为由向山西省阳泉市中级人民法院申请对泰昌公司进行破产清算。2020 年 3 月 10 日, 经阳泉中院(2020)晋 03 破 1 号民事裁定书裁定受理宏厦建筑对泰昌的破产清算申请。2020 年 12 月 16 日, 阳泉中院(2020)晋 03 破 1 号之二通知书要求泰昌公司在收到通知书十五日内向法院提交财产状况说明、债务清册、债权清册、有关财务会计报告以及职工工资的支付和社会保险费用的缴纳情况。2020 年 12 月 31 日, 阳泉中院已向管理人交接泰昌公司相关资料, 包含公司公章、财务印鉴、凭证账簿等, 管理人已正式接手泰昌公司破产清算工作并派驻人员进驻泰昌公司开展工作。2023 年 1 月 30 日阳泉中院民事裁定书裁定对陕西朗登矿业科技开发有限公司等 54 户债权人的债权予以确认。2024 年 2 月 20 日管理人拟订了《阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司财产分配原则及办法(草案)》和《阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司财产变价方案(草案)》并提请泰昌公司债权人会议审议。2024 年 7 月 18 日管理人提请泰昌公司债权人会议审议《阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司财产分配原则及办法》和《阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司财产变价方案》的议案。截至 2024 年 6 月 30 日, 泰昌公司破产清算尚在审理中。

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	1,326,131,726.70	1,769,906,474.43
1 年以内小计	1,326,131,726.70	1,769,906,474.43
1 至 2 年	697,761,634.61	361,927,460.29
2 至 3 年	458,694,293.38	339,745,080.01
3 年以上		
3 至 4 年	549,306,495.60	619,106,783.13
4 至 5 年	361,625,668.24	285,175,606.37
5 年以上	921,040,858.62	948,907,408.29
合计	4,314,560,677.15	4,324,768,812.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,067,287,667.68	24.74	963,597,237.90	90.28	103,690,429.78	1,060,057,447.11	24.51	959,580,536.80	90.52	100,476,910.31
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	320,670,029.58	7.43	320,670,029.58	100.00		320,670,029.58	7.41	320,670,029.58	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	746,617,638.10	17.31	642,927,208.32	86.11	103,690,429.78	739,387,417.53	17.10	638,910,507.22	86.41	100,476,910.31
按组合计提坏账准备	3,247,273,009.47	75.26	1,202,462,820.15	37.03	2,044,810,189.32	3,264,711,365.41	75.49	1,160,340,816.07	35.54	2,104,370,549.34
其中：										
账龄组合	3,247,273,009.47	75.26	1,202,462,820.15	37.03	2,044,810,189.32	3,264,711,365.41	75.49	1,160,340,816.07	35.54	2,104,370,549.34
合计	4,314,560,677.15	/	2,166,060,058.05	/	2,148,500,619.10	4,324,768,812.52	/	2,119,921,352.87	/	2,204,847,459.65

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58	320,670,029.58	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计无法收回
山东润银生物化工股份有限公司	17,635,896.22	17,635,896.22	100.00	预计无法收回
山西京宇天成科技有限公司	1,459,937.65	1,459,937.65	100.00	预计无法收回
山西名扬电子有限公司	155,949.11	155,949.11	100.00	预计无法收回
山西石港煤业有限责任公司	54,912,394.24	54,912,394.24	100.00	预计无法收回
山西朔州平鲁区阳煤泰安煤业有限公司	54,573,776.96	54,573,776.96	100.00	预计无法收回
山西昔阳运裕煤业有限责任公司	9,414,236.35	9,414,236.35	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	42,945,835.80	42,945,835.80	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	17,194,057.16	17,194,057.16	100.00	预计无法收回
山西右玉元堡煤业有限责任公司	4,814,657.70	4,814,657.70	100.00	预计无法收回
石家庄正元化肥有限公司	92,141,676.18	92,141,676.18	100.00	预计无法收回
石家庄中冀正元化工有限公司	29,486,146.79	29,486,146.79	100.00	预计无法收回
昔阳县坪上煤业有限责任公司	16,968,051.53	16,968,051.53	100.00	预计无法收回
阳泉方正门窗有限责任公司	376,455.09	376,455.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司	172,817,382.97	69,126,953.19	40.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	16,436,789.28	16,436,789.28	100.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	89,842,083.43	89,842,083.43	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	7,524,371.60	7,524,371.60	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司	879,302.88	879,302.88	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城堡子煤业有限公司	17,265,751.13	17,265,751.13	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	24,801,239.73	24,801,239.73	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	1,264,781.42	1,264,781.42	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	9,761,877.76	9,761,877.76	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	665,635.46	665,635.46	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	126,676.48	126,676.48	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	43,632,198.45	43,632,198.45	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	16,757,857.09	16,757,857.09	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	25,723.00	25,723.00	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	150,853.00	150,853.00	100.00	预计无法收回
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	86,043.64	86,043.64	100.00	预计无法收回
合计	1,067,287,667.68	963,597,237.90	90.28	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,124,982,719.72	56,249,136.05	5.00
1至2年	641,693,855.58	64,169,385.56	10.00
2至3年	412,310,981.75	164,924,392.70	40.00
3至4年	507,551,432.70	406,041,146.16	80.00
4至5年	248,276,300.20	198,621,040.16	80.00
5年以上	312,457,719.52	312,457,719.52	100.00
合计	3,247,273,009.47	1,202,462,820.15	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	959,580,536.80	7,061,936.82	3,045,235.72			963,597,237.90
按组合计提坏账准备	1,160,340,816.07	42,122,004.08				1,202,462,820.15
合计	2,119,921,352.87	49,183,940.90	3,045,235.72			2,166,060,058.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华阳新材料科技集团有限公司	392,762,350.37		392,762,350.37	9.00	255,305,540.78
山西兆丰铝电有限责任公司	390,346,631.21		390,346,631.21	8.94	209,145,109.18
天津阳煤煤炭销售有限公司	323,882,376.07		323,882,376.07	7.42	16,194,118.80
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58		320,670,029.58	7.35	320,670,029.58
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	276,155,742.35		276,155,742.35	6.33	21,663,539.03
合计	1,703,817,129.58		1,703,817,129.58	39.04	822,978,337.37

其他说明

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 1,703,817,129.58 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 39.04%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 822,978,337.37 元。

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	114,006,528.80	102,432,289.23
应收股利	1,029,508,599.73	1,029,508,599.73
其他应收款	1,256,047,697.68	803,128,398.16
合计	2,399,562,826.21	1,935,069,287.12

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	114,006,528.80	102,432,289.23
债券投资		
投资性往来款		
合计	114,006,528.80	102,432,289.23

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	144,766,691.30	100.00	30,760,162.50	21.25	114,006,528.80	133,192,451.73	100.00	30,760,162.50	23.09	102,432,289.23
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收利息	144,766,691.30	100.00	30,760,162.50	21.25	114,006,528.80	133,192,451.73	100.00	30,760,162.50	23.09	102,432,289.23
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合										
合计	144,766,691.30	/	30,760,162.50	/	114,006,528.80	133,192,451.73	/	30,760,162.50	/	102,432,289.23

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司	114,006,528.80			预计能够收回
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	23,861,444.61	23,861,444.61	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	322,535.54	322,535.54	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	2,030,839.38	2,030,839.38	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	1,352,462.50	1,352,462.50	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	3,004,843.24	3,004,843.24	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	188,037.23	188,037.23	100.00	预计无法收回
合计	144,766,691.30	30,760,162.50	21.25	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			30,760,162.50	30,760,162.50
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			30,760,162.50	30,760,162.50

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	30,760,162.50					30,760,162.50
合计	30,760,162.50					30,760,162.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收利息分类:

按类别披露

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末余额	上年年末余额
委托贷款	137,867,973.41	126,293,733.84
债券投资		
投资性往来款	6,898,717.89	6,898,717.89
小计	144,766,691.30	133,192,451.73
减: 坏账准备	30,760,162.50	30,760,162.50
合计	114,006,528.80	102,432,289.23

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新景公司	985,508,599.73	985,508,599.73
开元公司	44,000,000.00	44,000,000.00
合计	1,029,508,599.73	1,029,508,599.73

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	1,169,619,583.24	594,095,913.81
1 年以内小计	1,169,619,583.24	594,095,913.81
1 至 2 年	11,138,543.21	466,634,826.32
2 至 3 年	506,814,566.45	204,806,120.80
3 年以上		
3 至 4 年	625,537,740.08	593,385,172.44
4 至 5 年	91,864,974.61	52,923,453.69
5 年以上	1,471,143,685.44	1,398,279,721.98
合计	3,876,119,093.03	3,310,125,209.04

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	3,220,259,132.72	2,655,381,034.70
原子公司借款	547,055,470.20	547,055,470.20
风险抵押金	2,712,900.00	2,712,900.00
代垫统筹	23,981,096.18	20,295,062.18
备用金	9,581,022.32	3,136,010.09
保证金	969,127.00	200,000.00

其他往来款	71,560,344.61	81,344,731.87
合计	3,876,119,093.03	3,310,125,209.04

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,070,987.89	434,275,942.39	2,071,649,880.60	2,506,996,810.88
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	383,447.70	84,633,138.77	28,057,998.00	113,074,584.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,454,435.59	518,909,081.16	2,099,707,878.60	2,620,071,395.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	2,071,649,880.60	28,057,998.00				2,099,707,878.60
组合计提	435,346,930.28	85,016,586.47				520,363,516.75
合计	2,506,996,810.88	113,074,584.47				2,620,071,395.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
裕泰公司	1,181,983,754.84	30.49	子公司借款	1年以内 28,057,998.00 元, 2-3年 38,227,500.00 元, 3-4年 506,423,900.00 元, 5年以上 609,274,356.84 元	1,181,983,754.84
泊里公司	981,591,343.98	25.32	子公司借款	1年以内 581,820,100.02 元, 1-2年 95,500.00 元, 3-4年 118,559,000.00 元, 4-5年 86,943,272.44 元, 5年以上 194,173,471.52 元。	387,675,844.47
兴裕公司	926,671,633.90	23.91	子公司借款	1年以内 462,310,000.00 元, 2-3年 464,361,633.90 元	370,668,653.56
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	547,055,470.20	14.11	原子公司借款	5年以上	547,055,470.20
景福公司	111,118,182.08	2.87	子公司借款	1年以内 101,850.00 元 ; 1-2年 6,441,321.09 元; 2-3年 1,786,576.00 元 ; 4-5年 4,704,736.90 元 ; 5年以上 98,083,698.09 元	103,211,342.62
合计	3,748,420,385.00	96.70	/	/	2,590,595,065.69

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,815,894,346.56	120,000,000.00	8,695,894,346.56	8,291,165,491.58	120,000,000.00	8,171,165,491.58
对联营、合营企业投资	1,217,823,749.72		1,217,823,749.72	1,172,278,852.69		1,172,278,852.69
合计	10,033,718,096.28	120,000,000.00	9,913,718,096.28	9,463,444,344.27	120,000,000.00	9,343,444,344.27

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新景公司	2,271,531,244.36			2,271,531,244.36		0.00
开元公司	254,120,421.03			254,120,421.03		0.00
平舒公司	332,234,100.00			332,234,100.00		0.00
景福公司	161,217,000.00			161,217,000.00		0.00
铧耘选煤公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
裕泰公司	45,000,000.00			45,000,000.00		45,000,000.00
天成公司	248,991,329.90			248,991,329.90		0.00
长沟洗选煤公司	30,000,000.00			30,000,000.00		0.00
新阳能源公司	1,301,196,217.80			1,301,196,217.80		0.00

香港国贸公司	88,434,834.79			88,434,834.79		0.00
华太光储公司	20,000,000.00			20,000,000.00		0.00
平定销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
东泊铁路公司	20,000,000.00			20,000,000.00		0.00
翼城销售公司	40,000,000.00			40,000,000.00		0.00
平鲁销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
铎远煤层气公司	10,000,000.00	104,728,854.98		114,728,854.98		0.00
安泽销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
榆树坡公司	229,500,000.00			229,500,000.00		0.00
扬德公司	40,652,298.63			40,652,298.63		0.00
七元公司	999,786,409.09	420,000,000.00		1,419,786,409.09		0.00
平舒铁路公司	449,856,311.95			449,856,311.95		0.00
阳泉煤业(集团) 平定泰昌煤业有 限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
兴裕公司	45,000,000.00			45,000,000.00		45,000,000.00
泊里公司	175,000,000.00			175,000,000.00		0.00
阳泉热电公司	625,000,000.00			625,000,000.00		0.00
寿阳销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		0.00
青岛销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
天津销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00
煤矸石公司	3,000,000.00			3,000,000.00		0.00
国华选煤公司	5,100,000.00			5,100,000.00		0.00
芬雷公司	5,100,000.00			5,100,000.00		0.00
陆港公司	40,000,000.00			40,000,000.00		0.00
阳煤电力公司	60,000,000.00			60,000,000.00		0.00
新能源销售公司	500,445,324.03			500,445,324.03		0.00
碳材科技公司	180,000,000.00			180,000,000.00		0.00
合计	8,291,165,491.58	524,728,854.98		8,815,894,346.56		120,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
阳煤国新	42,987,830.29			901,297.59						43,889,127.88	
小计	42,987,830.29			901,297.59						43,889,127.88	
二、联营企业											
下交煤业											
华泓煤业	10,312,933.27									10,312,933.27	
河寨煤业											
汇嵘煤业											
山凹煤业											
中卫青洼煤业											
石丘煤业											
财务公司	1,118,978,089.13			44,643,599.44						1,163,621,688.57	
小计	1,129,291,022.40			44,643,599.44						1,173,934,621.84	
合计	1,172,278,852.69			45,544,897.03						1,217,823,749.72	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,000,177,010.47	3,505,026,197.84	8,505,436,647.21	5,363,360,055.91
其他业务	952,939,247.45	894,832,133.94	944,581,418.17	833,911,080.42
合计	6,953,116,257.92	4,399,858,331.78	9,450,018,065.38	6,197,271,136.33

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,544,897.03	40,971,501.68
合计	45,544,897.03	40,971,501.68

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,506.38	

计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	27,100,139.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	114,330,624.88	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
受托经营取得的托管费收入	8,897,392.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,417,945.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	41,485,015.51	
少数股东权益影响额(税后)	1,729,749.76	
合计	83,685,939.77	

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

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长: 王永革

董事会批准报送日期: 2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用