

甘肃能化股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-60



【2024. 8】

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人许继宗、主管会计工作负责人王文建及会计机构负责人(会计主管人员)陈勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理	20
第五节 环境和社会责任	21
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况	45
第八节 优先股相关情况	51
第九节 债券相关情况	52
第十节 财务报告	55

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内公司公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
能化集团	指	甘肃能源化工投资集团有限公司
本公司、公司、上市公司、靖远煤电、甘肃能化	指	甘肃能化股份有限公司（原甘肃靖远煤电股份有限公司）
窑街煤电、窑煤集团、窑煤公司	指	窑街煤电集团有限公司
靖煤公司、靖煤能源	指	甘肃靖煤能源有限公司
白银热电	指	靖煤（白银）热电有限公司（原靖煤集团白银热电有限公司）
刘化集团	指	甘肃刘化（集团）有限责任公司
景泰煤业	指	靖煤集团景泰煤业有限公司
刘化化工	指	靖远煤业集团刘化化工有限公司
新区热电	指	甘能化（兰州新区）热电有限公司
固体废物热电公司	指	甘肃窑街固体废物利用热电有限公司
油页岩公司	指	甘肃窑街油页岩综合利用有限责任公司
金能科源	指	甘肃金能科源工贸有限责任公司
派仕得	指	甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司
瑞赛可兴元	指	甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司
绿锦环保	指	甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司
金昌化工	指	甘肃能化金昌能源化工开发有限公司
交易中心	指	甘肃煤炭交易中心有限公司
兰煤设计院	指	兰州煤矿设计研究院有限责任公司
晶虹置业	指	甘肃靖煤晶虹置业有限公司
瑞赛可循环	指	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	甘肃能化	股票代码	000552
变更前的股票简称（如有）	靖远煤电		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃能化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	甘肃能化		
公司的外文名称（如有）	GANSU ENERGY CHEMICAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GANSU EC		
公司的法定代表人	许继宗		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	滕万军	杨芳玲
联系地址	甘肃省兰州市七里河区瓜州路 1230 号 甘肃能化 19 楼	甘肃省兰州市七里河区瓜州路 1230 号 甘肃能化 19 楼
电话	0931-8508220	0931-8508220
传真	0931-8508220	0931-8508220
电子信箱	jingymd@163.com	jingymd@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,624,986,683.14	5,754,822,807.67	-2.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	897,243,795.19	1,280,049,691.13	-29.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	847,718,635.49	1,282,681,374.52	-33.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	303,992,117.50	669,616,396.86	-54.60%
基本每股收益（元/股）	0.1677	0.2776	-39.59%
稀释每股收益（元/股）	0.1496	0.2386	-37.30%
加权平均净资产收益率	5.57%	9.38%	-3.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	31,037,625,898.39	30,833,375,514.56	0.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,804,032,424.40	16,011,101,536.17	4.95%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	58,817.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	52,274,245.56	
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	496,018.37	

生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,254,244.49	
减：所得税影响额	9,012,498.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,545,667.70	
合计	49,525,159.70	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
销售和购买碳排放指标分配额	5,296,445.45	与发电类子公司日常经营活动相关，根据每月的碳排余缺情况确定销售或采购，属于经常性业务。
增值税即征即退	518,323.24	与子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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务、主要产品及其用途、经营模式、市场地位、主要的业绩驱动因素等未发生变化，具体可参见公司 2023 年年度报告。

2024 年上半年，面对严峻复杂的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，我国经济总体运行平稳，稳中有进，煤炭市场整体呈震荡运行态势。公司紧紧围绕年初制订的经营计划，坚持改革创新谋发展、攻坚克难抓落实，克服煤炭市场下行、生产接续调整等不利因素影响，企业管理体系逐步健全完善，资产规模实力不断壮大，经营质效持续稳定。

1. 强引擎、增动能，高质量培育发展新质生产力。坚定不移贯彻落实习近平总书记关于“加快发展新质生产力，扎实推进高质量发展”讲话精神，全面构建具有智能化、绿色化、融合化特征和符合完整性、先进性、安全性要求的现代煤基产业体系，深化产学研用相结合、着力技术攻关改造，落实国家、甘肃省关于科技创新、技术改造等优惠政策，争取政府各类专项资金支持；发挥企业科技创新主体地位，在煤炭生产、电力输送、化工产品生产及基建施工等领域加强技术研究，打造原创技术策源地。2024 年上半年，全公司申请专利 77 项，获专利授权 35 项。积极引进新技术、新设备、新工艺、新材料，扩大首台套装备、首批次材料和首版次软件应用，争取相关支持政策，提升矿井安全生产装备水平。

2. 激活力、聚合力，高质量增强企业竞争优势。坚定不移攻坚克难、团结一致、开拓创新，明确改革与融合“路线图”“施工表”“目标点”，改革成果不断显现，融合效应持续释放。一是突出抓好功能使命性改革任务，公司关键业务管理有效整合，核心业务信息系统搭建完成，以科技创新推动管理变革，加快数字化技术与企业生产经营管理深度融合。二是突出抓好体制机制性改革任务，健全完善合规内控制度，编制完成内部控制

制度体系，建立多层次风险预警和快速反应机制，着力打造精益化管理体系，切实增强企业应对市场变化和经营风险防范能力。

3. 优存量、拓增量，高质量加快产业转型升级。一是做强做优做大煤炭产业。加快推进景泰白岩子项目，正在进行内部试运转，待获得核准后进行联合试运转；红沙梁煤炭露天矿力争抓紧竣工验收和审计相关工作，同时积极推进井工矿建设进度。二是加速优化布局电力产业。加快推动兰州新区 2×350MW 热电联产项目；持续推进庆阳 2×660MW 热电项目前期工作。三是加快谋划推进煤化工产业，全力推进落实清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目建设，确保一期工程 11 月底之前出合格尿素产品。同步谋划精细化工后续产业，构建化工新材料、合成气及甲醇下游精细化工产业集群，逐步提升煤化工产业链现代化水平。四是科学布局延伸煤基产业链。坚定不移走新型工业化、安全绿色智能化、清洁高效低碳集约化发展之路，加快硅煤、活性炭、褐煤制有机肥等煤炭清洁高质化利用项目和煤层气抽采综合利用项目建设进度，构建围绕煤炭产业集成高效、良性互动、协同发展新格局。

4. 固根本、强基础，高质量建设本质安全型企业。始终把安全工作放在首位，毫不动摇地向“零工亡”目标奋斗。一是抓好安全生产“四大抓手”，以科学管理护航企业安全发展，抓严“六大”安全管理责任落实，抓实“1+7”安全生产标准化管理体系建设，抓好全员素质提升工程建设，推进“631”培训模式，提高全员安全培训效率。二是走好智慧矿山建设的道路，以“三化”改造提升安全保障能力。按照“最简、最优、最安全”原则，抓好“三化”改造，打造煤矿智能管控新态势，提升煤炭开采本质安全水平。三是依靠科技进步，以硬核技术实现对各类灾害的成功治理。加大与科研院所的合作力度，紧盯重大灾害治理，强化技术研发创新，加强冲击地压防治、“一通三防”和防突管理、防治水管理、机电运输管理、顶板管理，强化源头管控。

报告期内，公司煤炭产品产量 1032.12 万吨、销量 857.16 万吨；火力发电量 18.05 亿度；浓硝酸产量 2.83 万吨，销量 2.73 万吨，复合肥产量 6.10 万吨，销量 5.88 万吨。实现营业收入 562,498.67 万元，归属于母公司股东的净利润 89,724.38 万元，每股收益 0.1677 元，期末每股净资产 3.14 元。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。具体可参见公司 2023 年年报。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,624,986,683.14	5,754,822,807.67	-2.26%	无重大变化
营业成本	3,726,413,715.51	3,438,336,149.49	8.38%	无重大变化
销售费用	54,862,646.36	51,863,677.34	5.78%	无重大变化
管理费用	424,634,134.91	384,054,835.38	10.57%	无重大变化
财务费用	62,621,633.18	110,333,598.21	-43.24%	短期借款同比减少，财务费用降低

所得税费用	175,333,543.12	274,069,173.68	-36.03%	利润总额同比降低，所得税费用同比减少
经营活动产生的现金流量净额	303,992,117.50	669,616,396.86	-54.60%	用于购买商品、接受劳务支付的现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,996,008,655.18	-1,903,028,364.09	-57.43%	清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目、白岩子煤矿及选煤厂项目、红沙梁矿井及选煤厂项目建设支出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	139,145,328.91	-562,512,870.47	124.74%	偿还债务支付的现金同比减少
现金及现金等价物净增加额	-2,552,871,208.77	-1,795,924,837.70	-42.15%	承兑汇票结算回款减少，现金结算回款增加，影响现金及现金等价物净增加额同比增加
营业外收入	21,843,096.61	6,716,580.45	225.21%	违约赔偿收入同比增加
营业外支出	14,378,852.12	54,775,484.66	-73.75%	主要是行政性罚款同比减少
净利润	898,789,462.89	1,284,349,563.14	-30.02%	煤炭售价降低，影响净利润同比减少
购买商品、接受劳务支付的现金	2,666,309,544.83	1,103,892,956.33	141.54%	收到的银行承兑汇票减少，用于购买商品、接受劳务支付的现金同比增加
收回投资收到的现金	120,000,000.00		100.00%	理财产品到期赎回
收到其他与投资活动有关的现金	209,000,000.00	30,000.00	696,566.67%	定期存款到期收回的现金同比增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,811,447,554.76	983,790,269.29	84.13%	清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目、白岩子煤矿及选煤厂项目、红沙梁矿井及选煤厂项目建设支出同比增加
投资支付的现金	1,320,000,000.00	334,019,534.24	295.19%	购买理财产品支付的现金同比增加
支付其他与投资活动有关的现金	194,500,000.00	600,000,000.00	-67.58%	定期存款同比减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,624,986,683.14	100%	5,754,822,807.67	100%	-2.26%
分行业					
采掘业	4,291,237,516.51	76.29%	4,373,918,363.76	76.00%	-1.89%
电力行业	740,978,816.05	13.17%	759,126,441.16	13.19%	-2.39%

建筑业	260,647,260.90	4.63%	345,860,587.85	6.01%	-24.64%
化工行业	225,414,366.28	4.01%	209,836,711.78	3.65%	7.42%
机械	86,562,759.65	1.54%	51,879,917.32	0.90%	66.85%
其他业务	20,145,963.75	0.36%	14,200,785.80	0.25%	41.87%
分产品					
煤炭	4,291,237,516.51	76.29%	4,373,918,363.76	76.00%	-1.89%
电力	740,978,816.05	13.17%	759,126,441.16	13.19%	-2.39%
建安施工	260,647,260.90	4.63%	345,860,587.85	6.01%	-24.64%
化工产品	225,414,366.28	4.01%	209,836,711.78	3.65%	7.42%
机械产品	86,562,759.65	1.54%	51,879,917.32	0.90%	66.85%
其他业务	20,145,963.75	0.36%	14,200,785.80	0.25%	41.87%
分地区					
省内	4,236,799,592.97	75.32%	4,503,183,816.57	78.25%	-5.92%
省外	1,388,187,090.17	24.68%	1,251,638,991.10	21.75%	10.91%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
采掘业	4,291,237,516.51	2,520,178,453.70	41.27%	-1.89%	18.04%	-9.92%
电力行业	740,978,816.05	696,153,450.77	6.05%	-2.39%	-6.81%	4.45%
建筑业	260,647,260.90	215,999,059.67	17.13%	-24.64%	-30.90%	7.51%
化工行业	225,414,366.28	206,194,122.70	8.53%	7.42%	10.47%	-2.52%
机械	86,562,759.65	77,416,824.90	10.57%	66.85%	66.01%	0.46%
其他业务	20,145,963.75	10,471,803.77	48.02%	41.87%	0.53%	21.37%
分产品						
煤炭	4,291,237,516.51	2,520,178,453.70	41.27%	-1.89%	18.04%	-9.92%
电力	740,978,816.05	696,153,450.77	6.05%	-2.39%	-6.81%	4.45%
建安施工	260,647,260.90	215,999,059.67	17.13%	-24.64%	-30.90%	7.51%
化工产品	225,414,366.28	206,194,122.70	8.53%	7.42%	10.47%	-2.52%
机械产品	86,562,759.65	77,416,824.90	10.57%	66.85%	66.01%	0.46%
其他业务	20,145,963.75	10,471,803.77	48.02%	41.87%	0.53%	21.37%
分地区						
省内	4,236,799,592.97	2,860,369,586.45	32.49%	-5.92%	-0.45%	-3.70%
省外	1,388,187,090.17	873,652,560.43	37.07%	10.91%	54.66%	-17.80%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

本报告期，公司根据生产经营实际，调整业务和产品构成分类。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,649,126,108.50	18.20%	8,208,145,086.88	26.62%	-8.42%	现金股利分红、项目建设支付资金影响货币资金较期初减少
应收账款	939,757,412.70	3.03%	991,555,786.79	3.22%	-0.19%	无重大变化
合同资产	94,242,287.04	0.30%	142,008,663.15	0.46%	-0.16%	无重大变化
存货	1,439,050,436.76	4.64%	780,555,803.88	2.53%	2.11%	库存商品较期初增加
固定资产	8,188,336,176.60	26.38%	8,416,051,178.61	27.30%	-0.92%	无重大变化
在建工程	5,664,804,413.58	18.25%	4,396,699,919.37	14.26%	3.99%	景泰白岩子、清洁高效气化气（综合利用）、红沙梁项目建设期投资增加，在建工程余额增加
使用权资产	11,723,553.90	0.04%	14,397,261.35	0.05%	-0.01%	无重大变化
短期借款	36,372,701.99	0.12%	406,548,130.93	1.32%	-1.20%	短期借款到期偿还余额降低
合同负债	243,194,058.46	0.78%	297,662,512.61	0.97%	-0.19%	无重大变化
长期借款	4,152,050,153.68	13.38%	3,118,244,963.62	10.11%	3.27%	项目建设借款增加长期借款余额增加
租赁负债	6,384,510.71	0.02%	8,043,061.78	0.03%	-0.01%	无重大变化
交易性金融资产	1,150,000,000.00	3.71%	20,045,500.00	0.07%	3.64%	购买的理财产品较期初增加
专项储备	781,521,694.42	2.52%	350,670,455.33	1.14%	1.38%	计提尚未使用的安全、维简费用较期初增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,584,609.17	15,584,609.17	汇票保证金	到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金
无形资产	2,148,120,236.21	2,148,120,236.21	抵押	子公司窑街煤电和景泰煤业以采矿权抵押取得 30.06 亿

				元银行借款
应收账款	64,681,809.28	64,034,991.19	质押	应收账款融资
合计	2,228,386,654.66	2,227,739,836.57	——	——

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,402,379,500.00	605,000,000.00	1,123.53%

注：以上投资金额为公司董事会或股东会批准的投资金额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
白银热电	电力、供热、供气	增资	900,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	电力、热力、气	已完成增资和工商变更手续		1,988,656.54	否	2024年01月10日	巨潮资讯网
煤一公司	建设工程施工	增资	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	工程施工	已完成增资和工商变更手续		2,600,452.08	否	2024年01月10日	巨潮资讯网
华能公司	建设工程施工	增资	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	工程施工	已完成增资和工商变更手续		2,814,325.37	否	2024年01月10日	巨潮资讯网
窑煤融禾煤炭开发公司	煤炭洗选、销售	新设	200,689,500.00	100.00%	自有资金和固定资产	无	长期	煤炭洗选、销售	已完成现金出资并办理工商登记手续		41,366.97	否	2024年05月14日	巨潮资讯网
庆阳	电	新设	6,20	100.	自有	无	长期	电	完成			否	2024	巨潮

发电	力、 热力 生产 供应 及销 售		1,69 0,00 0.00	00%	资金			力、 热力	决 策 审 议 程 序, 项 目 仍 处 于 前 期 准 备 工 作。				年 05 月 31 日	资 讯 网
合计	--	--	7,40 2,37 9,50 0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	7,44 4,80 0.96	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	公开发行可转换公司债券	280,000	276,931.17	61,523.73	258,914.56	0	0	0.00%	18,016.61	存于募集资金专户	0
2023年	发行股份购买资产并募集配	199,999.99	196,708.02	75,994.62	90,744.22	0	0	0.00%	105,963.8	存于募集资金专户或进行现	0

	套资金暨关联交易之募集配套资金向特定对象发行股份									金管理	
合计	--	479,999.99	473,639.19	137,518.35	349,658.78	0	0	0.00%	123,980.41	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 2020 年公开发行可转换公司债券

1. 募集资金金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕2771 号）核准，2020 年 12 月公司公开发行 2,800 万张可转换公司债券，债券面值 100 元/张，募集资金总额 2,800,000,000.00 元，扣除承销及保荐费、律师费用、会计师审计、资信评级、发行手续费、信息披露等其他发行费用合计 30,688,301.89 元（不含税），本次发行实际募集资金净额为 2,769,311,698.11 元。2020 年 12 月 16 日，该项募集资金扣除承销及保荐费用 29,499,600.00 元（含税）后金额 2,770,500,400.00 元划入募集资金专户，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具大信验字【2020】第 35-00012 号验资报告。

2. 募集资金以前年度使用金额

2020 年度，募集资金专户利息收入 115,437.52 元，支付有关中介服务等发行费用 1,550,000.00 元，支付银行手续费 88.05 元。截至 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 2,769,065,749.47 元。

2021 年度，募投项目实际使用募集资金 298,668,943.82 元，支付有关中介服务等发行费用 1,480,000.00 元，购买结构性存款 1,700,000,000.00 元，支付银行手续费、账户维护管理等费用 7,137.42 元，累计利息收入 31,520,883.74 元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户期末余额 800,430,551.97 元（不包含使用部分闲置募集资金进行现金管理的合计余额 1,700,000,000.00 元）。

2022 年度，募投项目实际使用募集资金 572,329,706.38 元，支付银行手续费、账户维护管理等费用 12,278.07 元，累计利息收入 82,528,286.02 元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户期末余额 970,616,853.54 元（不包含使用部分闲置募集资金进行现金管理的合计余额 1,040,000,000.00 元）。

2023 年度，募投项目实际使用募集资金 1,102,909,592.96 元，支付银行手续费、账户维护管理等费用 21,599.42 元，购买结构性存款和理财产品支出 1,500,000,000.00 元，累计利息收入 32,826,396.80 元，收回购买的结构性存款 2,540,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，可转债募集资金账户期末余额 940,539,491.05 元（其中，募集资金余额 940,512,057.96 元，收到稳岗补贴 27,433.09 元）。

3. 募集资金本报告期使用金额及余额

2024 年上半年，募投项目实际使用募集资金 615,237,311.73 元，支付银行手续费、账号维护管理等费用 14,559.62 元，累计利息收入 3,726,021.99 元，账户收到退还失地养老金 33,435,023.50 元，截至 2024 年 6 月 30 日，可转债募集资金账户期末余额 362,448,665.19 元（其中，募集资金余额 328,986,208.60 元，稳岗补贴 27,433.09 元，退还失地养老金 33,435,023.50 元）。

(二) 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金向特定对象发行股份

1. 募集资金金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向甘肃能源化工投资集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2022〕3239 号）核准，公司向特定对象定价发行人民币普通股（A 股）740,740,740 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 2.70 元，共计募集资金 1,999,999,998.00 元。本次发行涉及相关费用为 32,919,778.23 元（不含税），实际募集资金净额为 1,967,080,219.77 元。2023 年 11 月 22 日，该项募集资金扣除部分承销保荐费 29,999,999.98 元（含税）后的金额 1,969,999,998.02 元划入公司募集资金专项账户，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具大华验字[2023]000684 号《验资报告》。

2. 募集资金以前年度使用金额

2023 年度，募投项目实际使用募集资金 127,495,945.00 元，补充公司流动资金 20,000,000 元，支付有关中介服务等发行费用 4,374,074.07 元，支付银行手续费、账户维护管理等费用 1,314 元，累计利息收入 317,178.02 元。截至 2023 年 12 月 31 日，非公开发行募集资金账户期末余额 1,818,445,842.97 元。

3. 募集资金本报告期使用金额及余额

2024 年上半年，募投项目实际使用募集资金 579,946,212.67 元，补充公司流动资金 180,000,000.00 元，支付银行手续费、账户维护管理等费用 6,191.33 元，购买结构性存款和理财产品支出 500,000,000.00 元，累计利息收入 6,462,757.65 元。截至 2024 年 6 月 30 日，非公开发行募集资金账户期末余额 564,956,196.62 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
靖远煤电清洁高效气化气综合利用(搬迁改造)项目一期	否	276,931.17	276,931.17	61,523.73	258,914.56	93.49%	2024年11月30日	0	不适用	否
红沙梁矿井及选煤厂项目	否	141,708.2	141,708.2	56,524.55	68,024.14	48.00%		0	不适用	否
红沙梁露天矿项目	否	35,000	35,000	1,470.07	2,720.07	7.77%		7,404.14	不适用	否
补充上市公司流动资金	否	20,000	20,000	18,000	20,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	473,639.37	473,639.37	137,518.35	349,658.77	--	--	7,404.14	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	473,639.37	473,639.37	137,518.35	349,658.77	--	--	7,404.14	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原	不适用									

因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1. 2020 年公开发行可转换公司债券 2021 年 3 月 29 日，公司第九届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入可转债募投项目的自有资金 34,180,060.00 元。 2. 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金向特定对象发行股份 2024 年 5 月 11 日，公司第十届董事会第三十六次会议、第十届监事会第二十四次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换该等先期投入的部分自筹资金 377,102,258.59 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，可转债募集资金账户余额为 362,448,665.19 元，发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金向特定对象发行股份募集资金账户余额为 564,956,196.62 元，上述募集资金均存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题	不适用

或其他情况	
-------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
窑街煤电集团有限公司	子公司	煤炭开采、销售	1,083,671,392	12,370,885,327.34	5,333,171,578.35	2,567,784,012.68	688,831,781.96	581,909,796.30
甘肃靖煤能源有限公司	子公司	煤炭开采、销售	100,000,000.00	17,211,112,108.14	10,291,043,098.38	3,057,109,341.76	374,826,978.71	308,458,562.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
窑街煤电集团甘肃融禾煤炭开发有限公司	投资新设	有利于加大内部同类资源整合，提高专业化运营效率和规模，增加产品附加值，延伸煤炭价值链，提升产业整体竞争实力，增强企业核心功能。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动和政策风险

煤炭、电力行业与宏观经济发展关系密切，宏观经济波动将影响公司的生产经营和盈利能力。同时，行业政策变化影响公司煤炭产能、产量及价格变动。

公司将密切关注宏观经济形势和行业政策的发展和变化，严格遵守相关法律、法规及政策，制定积极灵活的经营策略，加快调整产业结构，落实深化改革措施，努力降低宏观经济波动和政策变化对公司运行的影响。

2. 安全生产风险

随着矿井开采深度的延伸，瓦斯、冲击地压、水害、火灾等灾害加重且耦合叠加，灾害治理工程与掘进矛盾日益凸显，矿井自然灾害日趋严重，开采难度增大，安全风险增高。

公司将始终把安全工作放在首位，牢固树立“两个至上”安全发展理念，统筹发展和安全，坚持“管理、装备、系统、素质”四并重，持续推进安全管理体系建设，不断提升安全保障能力水平，强化安全文化建设，确保安全生产工作行稳致远。

3. 产业发展仍不平衡

目前，公司核心业务是煤炭，其他产业收入具有较大不确定性，依然面临产业发展不平衡状况。

公司将坚定不移做强煤炭主业，加快推进景泰白岩子项目、天宝煤业红沙梁矿井项目建设进度，积极参与增强公司资源储备；加速优化电力产业，大力推动新区热电联产、庆阳煤电项目建设力度，切实加强白银热电、洁能热电、固体废物热电运行管理，加大技术改造力度，提升电厂智能化水平；全力推进清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目一期工程尽早出产品，为企业经济增长做贡献；扎实做好煤基产业链延伸，抓好王家山、海石湾、窑煤融禾洗煤厂运行，加快大水头矿、魏家地矿、景泰白岩子、天宝红沙梁洗煤厂建设，构建围绕煤炭产业集成高效、良性互动、协同发展新格局，力争十四五末，公司煤炭产能达到 2314 万吨，化工产品产能达到 140 万吨，电力装机容量达到 300 万千瓦。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	13.76%	2024 年 01 月 08 日	2024 年 01 月 09 日	1. 关于控股股东承诺事项延期及承接靖煤集团相关承诺的议案。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	67.86%	2024 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 09 日	1. 关于《2023 年度董事会工作报告》的议案；2. 关于《2023 年度监事会工作报告》的议案；3. 关于《2023 年度财务决算报告》的议案；4. 关于 2023 年度利润分配方案的议案；5. 关于 2023 年年度报告全文及摘要的议案；6. 关于 2023 年日常关联交易实施情况及 2024 年日常关联交易预计的议案；7. 关于综合授信额度的议案；8. 关于公司及下属企业之间提供担保的议案；9. 关于 2024 年度经营预算的议案；10. 关于 2024 年度投资计划的议案。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.41%	2024 年 06 月 17 日	2024 年 06 月 18 日	1. 关于下属靖煤公司出资新设子公司并投资建设甘肃能化庆阳 2×660MW 煤电项目的议案。

2、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

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	类型	日期	原因
朱新节	总法律顾问	聘任	2024 年 04 月 12 日	职务空缺

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司下属白银热电主要从事火力发电、热力供应、供气等业务，固体废物热电公司主营业务为火力发电及供热业务，刘化化工主要从事氮肥制造、复混肥料制造等化工业务均属于重点排污单位。白银热电、固体废物热电公司和刘化化工严格按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国水土保持法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等国家环保法律法规及标准的要求，开展生产经营活动。

环境保护行政许可情况

白银热电、固体废物热电公司和刘化化工均严格按照环境保护相关法律法规的要求，进行建设项目环境影响评价并取得环保部门环评批复文件，落实污染防治措施。白银热电《排污许可证》有效期至 2028 年 6 月 25 日；固体废物热电公司《排污许可证》有效期至 2025 年 6 月 16 日；刘化化工《排污许可证》有效期至 2028 年 2 月 26 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
白银热电	大气污染	烟尘	有组织	1	两炉共用排口	4.00 mg/m3	《火电厂大气污染物排放标准》	28.45 吨	379.60 吨/年	无

							准》GB 13223-2011			
白银热电	大气污染	SO2	有组织	1	两炉共用排口	25.38 mg/m3	《火电厂大气污染物排放标准》GB 13223-2011	177.76 吨	1188.90 吨/年	无
白银热电	大气污染	NOX	有组织	1	两炉共用排口	41.97 mg/m3	《火电厂大气污染物排放标准》GB 13223-2011	293.99 吨	1157.90 吨/年	无
固废物热电公司	大气污染	二氧化硫	连续排放	4	锅炉尾气排放口（两炉共用排口）	200	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223_2011	153.30 吨	339 吨/年	无
固废物热电公司	大气污染	氮氧化物	连续排放	4	锅炉尾气排放口（两炉共用排口）	200	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223_2011	181.10 吨	678 吨/年	无
固废物热电公司	大气污染	颗粒物	连续排放	4	锅炉尾气排放口（两炉共用排口）	200	《火电厂大气污染物排放标准》GB13223_2011	17.50 吨	136 吨/年	无
刘化化工	气污染物	颗粒物	有组织	1	锅炉烟气排放口（两台 50 蒸吨锅炉共用一个排放口）	0.514	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	0.001955 吨	44.472783 吨/年	无
刘化化工	气污染物	氮氧化物	有组织	1	锅炉烟气排放口（两台 50 蒸吨锅炉共用一个排放口）	129.02	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	0.0228 吨	222.363917 吨/年	无
刘化化工	气污染物	二氧化硫	有组织	1	锅炉烟气排放口（两	69.28	《锅炉大气污染物排	0.0174 吨	44 吨/年	无

					台 50 蒸吨锅炉共用一个排放口)		放标准》(GB 13271-2014)			
刘化化工	气污染物	氮氧化物	有组织	1	硝酸尾气排放口	38.441mg/m ³	《硝酸工业污染物排放标准》(GB 26131-2010)	0.5707 吨	153 吨/年	无
刘化化工	气污染物	颗粒物	有组织	1	造粒塔废气排放口	20.28 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB 16927-1996)	4.54 吨	100 吨/年	无

对污染物的处理

(1) 报告期内，白银热电强化污染治理设施管理，及时投运废气治理设施，确保 2 台机组大气污染物排放达到超低排放要求。加强工业废水处理设施管理，确保废水主要污染物达标回用。做好减震降噪设施定期检修工作，确保厂界噪声控制在国家标准以内。上半年未发生环境污染事故，未发生因脱硫、脱硝、除尘等环保设施故障导致机组非计划性停运事件，未发生因污染物超标排放环保罚款事件。

(2) 2024 年上半年，固废物热电公司除尘器采用一电两袋结构，除尘器改造后进入脱硫系统的粉尘浓度小于 20 mg/Nm³，最终脱硫深度除尘改造后烟囱排放粉尘浓度小于 10 mg/Nm³；脱硫系统改造采用文丘里棒层+石灰石膏湿法脱硫+管束除雾除尘工艺，不增设湿式电除尘，改造后出口 SO₂ 浓度小于 35mg/Nm³；脱硝工艺在 1-5 号炉 SNCR 反应器后增设 SCR 脱硝装置，脱硝装置出口 NO_x 浓度不超过 50mg/Nm³，在所有运行情况或最不利的煤质条件下，均应满足这个要求，SNCR+SCR 整体脱硝效率 90%，其中 SCR 部分脱硝效率不低于 75%。

(3) 报告期内，刘化化工对锅炉烟气脱硫采取炉内喷钙脱硫，除尘采取静电+布袋除尘器；硝酸尾气脱硝采取 SCR 脱硝装置；复合肥造粒塔废气采取旋风+布袋出除尘器；生活废水、硝酸装置生产性废水由综合污水处理装置处理，处理后的废水全部回用；复合肥（硝铵）装置生产性废水由电渗析废水处理装置处理，处理后的废水全部回用于复合肥生产系统，污染防治设施运行正常。

突发环境事件应急预案

(1) 白银热电修编《突发环境事件应急预案》，并在白银区环境保护局备案，备案号：620400-2021-104-M。报告期内未发生突发环境事件。

(2) 固废物热电公司在兰州市生态环境局红古分局备案突发环境事件应急预案，备案号：620111-2022-023-L。报告期内未发生突发环境事件。

(3) 刘化化工制定《突发环境事件应急预案》，在白银市生态环境局白银分局备案，备案号：620400-2023-021-M。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

(1) 2024 年上半年，白银热电加强环保投入，降低环境风险，脱硫废水零排放项目已全面投运，完成一、二号机组脱硫出口数采仪直传改造工作，缴纳环保税 29.96 万元，按照突发环境事件应急预案要求，顺利开展 2024 年度氨泄漏事故应急演练。

(2) 报告期内，固废物热电公司继续夯实减排基础工作，严格控制入炉煤掺烧配比，不断优化掺配比例，使机组保持最佳的运行方式和最合理的参数匹配，努力降低厂用电率，严格按照标准化操作进行日常巡检，做好生产现场“跑冒滴漏”专项整治工作，切实降低供电、供热煤耗指标。上半年缴纳环境保护税 41.27 万元。

(3) 2024 年上半年，刘化化工缴纳环境保护税 2.38 万元。

环境自行监测方案

(1) 报告期内，白银热电加强管理，完成了上半年排污资料的申报、全国污染源资料的填报以及其他各项资料的及时准确填报；配合市环境监测中心、环保运营公司，协调相关部门，完成上半年的节能减排监测和在线数据比对监测，每月在开展安全隐患排查的同时进行环境隐患排查治理工作，加强环保设备设施检修维护、运行管理和现场无组织排放管理的责任划分，加强大修现场的危险废物管理和固体废物处置的全过程监督管理。

(2) 2024 年上半年，固废物热电公司编制自行监测方案，并按月、季度开展，满足排污许可证中自行监测《排污许可证申请与核发技术规范》和《排污单位自行监测技术指南》等相关要求。

(3) 2024 年上半年，刘化化工按照环保部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81 号）要求，对所排放的废气、废水、噪声等污染物开展自行监测，二氧化硫、氮氧化物、烟尘等废气采取在线实时监测，厂界噪声、颗粒物臭气浓度、硫化氢、中水等每季度进行一次人工监测，依据国家相关规定和标准，建立了完整的监测档案信息管理制度，保存监测数据报告。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

2024 年上半年，公司紧盯“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总目标，聚焦“四个不摘”总要求，靠实各方帮扶责任，统筹调度帮扶力量和帮扶资金，结合定点帮扶村的实际工作，加强组织领导、强化帮扶力量、做实帮扶举措、落实帮扶责任，实施推进帮扶举措，以实际行动和务实举措为地方乡村振兴工作做出了积极努力和应有贡献。

一是党建提升筑堡垒。围绕建强帮扶村党支部活动阵地，投入资金 3.2 万元，制作电子显示屏、设计制作党建文化墙，更新宣传栏牌板；投入资金 2.025 万元，为 5 个村捐赠 5 台彩色打印机，提升帮扶村办公自动化水平，着力提升基层党组织的组织力、凝聚力和战斗力，为乡村振兴“增气着色”。二是消费帮扶增收。累计投入资金 996.97 万元，先后购买天祝县松山镇藜香村销售茭茭扫把 3000 把，节日期间采购当地藜麦 8.035 吨、靖远县永新乡农民养殖的芦花土鸡 26100 只等农产品作为职工福利进行发放，解决了当地农户销售困难的问题，促进了帮扶村特色产业持续发展和农户的稳定增收；投入资金并对接靖远县永新乡签订年度种植、养殖协议，大力解决帮扶村农产品销路难问题；同时，积极举办帮扶地特色农产品“以购代销”“以买代帮”对接推介活动，大力推动靖远县永新乡大蒜、羊肉、土鸡、生猪等“甘味”农副产品进驻公司职工食堂，促进农产品日常消费帮扶，多措并举助力帮扶村特色产业发展。三是改善环境促和谐。投入资金 10 万元，为帮扶村配备收置硬件 46 个，实现全村垃圾集中堆存清理，改善垃圾收集点环境面貌；投入资金 10 万元对靖远县永新乡部分村庄路灯进行优化配置；投入资金 0.5 万元用于二队村村委会院内水窖维修项目；投入资金 1.5 万元用于卧牛村进村门牌及主道路两侧墙体美化等公共场所建设，全面提升人居环境整治水平。四是教育帮扶夯基础。为助力乡村教育事业，投入资金 1.6 万元为天祝县松山镇达秀小学制作 8 块宣传栏，为当地教育事业贡献力量。五是绿色帮扶强生态。投入资金 14.13 万元为天祝县松山镇 5 个村捐植云杉、杨树共计 2500 棵，以及发放了翠菊、蜀葵、格桑花等 6 种适宜天祝高原气候的花种子一批，改善人居环境。六是扶贫济困暖民心。投入资金 10.11 万元，向天祝县松山镇 5 个帮扶村孤寡老人、残疾人和留守儿童送去了米、面、油等生活必需品，使特殊群体感受到党的温暖和企业的关爱。七是春耕保障促丰收。投入资金 15.7 万元开展“春季助农”行动，为靖远县永新乡 5 个帮扶村 1645 户农户捐赠春耕用肥 65.8 吨，缓解了农户春耕用肥的燃眉之急。八是项目帮扶促发展。投入资金 199.92 万元为天祝县松山镇帮扶村捐建一座库容为 2100m³ 的食用菌保鲜库，保障帮扶村特色产品销售。九是调整结构促发展。投入资金 20 万，对永新乡藜麦种子款进行调整，规划 10 万元资金用于拓展小杂粮种植品种，推动形成特色种植产业规模化、专业化发展格局。十是“防贫保”防返贫。投入资金 30 万元与保险公司、靖远县永新乡政府签订 2024 年“防贫保”协议。向困难户发放“防贫保”救助资金，化解脱贫群众因学、因病、因灾致贫返贫问题。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	甘肃能源化工投资集团有限公司	股份减持承诺	能化集团持有甘肃能化的股份在承诺锁定期满后，减持价格不低于 6 元/股（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间上市公司发生分红、送股、资本公积转增等除权事项，应对该价格进行除权处理）。能化集团如有违反承诺的卖出交易，能化集团将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。注：公司于 2008 年每 10 股现金分红 0.6 元，2009 年每 10	2009 年 03 月 30 日	长期	截至目前，能化集团未减持公司股份。

			<p>股现金分红 0.5 元，2010 年每 10 股现金分红 0.3 元。2011 年每 10 股现金分红 0.3 元，2012 年每 10 股现金分红 1.4 元同时每 10 股转增 10 股，2013 年每 10 股现金分红 1 元，2014 年每 10 股现金分红 0.3 元，2015 年每 10 股送红股 1 股，派现金 0.4 元，同时每 10 股转增 9 股，2016 年每 10 股派发现金 0.2 元，2017 年每 10 股派发现金 1 元，2018 年每 10 股派发现金 1 元，2019 年每 10 股派发现金 1 元，2020 年每 10 股派发现金 1 元，2021 年每 10 股合计派发现金红利 1.5 元，2022 年每 10 股派发现金红利 1.4 元，2023 年每 10 股派发现金红利 0.999999 元，上述承诺最低减持价格调整为 0.5275 元。能化集团通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。</p>			
资产重组时所作承诺	甘肃能源化工投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、能化集团将在承诺期内通过资产注入、资产转让、关闭或停止相关业务、剥离等方式整合其控制的与甘肃能化所经营相同及相似业务的其他企业，消除同业竞争，以符合有关法律、法规和公司章程的要求。其中对刘化集团消除同业竞争承诺（承诺期限：2025-09-30）如下：（1）产能指标置换：公司及本公司控制之子公司刘化集团已同意将其全部尿素产能指标置换给上市公司设立的项目公司靖煤化工，并承诺配合该公司办理后续相关审批程序。（2）由上市公司托管刘化集团 100% 股权：靖煤集团与甘肃能化签署了《股权托管协议》，将刘化集团 100% 的股权托管给甘肃能化，由甘肃能化行使对托管股权所享有的除收益权、处置权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权以外的其他股东权利，甘肃能化有权依据本承诺函的相关安排行使对刘化集团的经营管理权。（3）转让新天公司：本公司将促使新天公司由分公司改制成为子公司，以便于对外转让或由上市公司收购。在靖远煤电清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目一期投产之前，将新天公司对外转让给第三方，或经国资委同意划转给集团外其他国有企业；在具备注入上市公司条件时，上市公司在同等条件下拥有以市场公允价格优先于上述第三方或其他国有企业进行收购的权利。（4）刘化集团子公司不再从事与募投项目相关的经营行为并关停刘化集团永靖工业园：本公司承诺限期分步关停刘化集团永靖工业园区，鉴于靖远煤电清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目整体分二期建设，在该项目一期投产后，需削减不少于一期投产后相当的产能。待二期整体完成后，永靖工业园区整体关停，且不晚于 2025 年 9 月 30 日。亿诚化工、千帆农业也存在与募投项目产品相关的经营行为，本公司承诺</p>	2018 年 12 月 22 日	2028-12-22	持续履行中

		<p>通过将亿诚化工、千帆农业转让、注销、变更经营范围、停止相关经营行为等方式，避免与甘肃能化及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争。上述措施应在永靖工业园区整体关停前适时实施。（5）刘化集团及其子公司不再与除上市公司及其子公司以外的能化集团控制的其他企业进行化肥贸易交易：为避免与甘肃能化及其关联方形成同业竞争或潜在同业竞争，本公司将促使刘化集团及其子公司终止或不再新增与除上市公司及其子公司以外的能化集团控制的其他企业进行相关的化肥贸易交易。（6）将化肥贸易相关商业机会让予靖煤化工：为避免与甘肃能化及其下属企业形成同业竞争或潜在同业竞争，本公司承诺并同意，如刘化集团（含新天公司）及亿诚化工、千帆农业有任何商业机会可从事、参与与募投项目产品相关的业务或活动，且利用该等机会可能导致与甘肃能化及其下属企业产生利益冲突，则刘化集团及亿诚化工、千帆农业会将该等商业机会让予给靖煤化工。</p> <p>2、如能化集团或其控制的其他企业获得的商业机会与甘肃能化及其子公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，能化集团将立即通知或促使所控制的其他企业通知甘肃能化及其子公司，并应促成将该商业机会让予甘肃能化及其子公司，避免与甘肃能化及其子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保甘肃能化及其子公司其他股东利益不受损害。</p> <p>3、除在本承诺函出具日前所拥有的资产和进行的业务以外，能化集团及其投资的企业将来不会直接或间接经营任何与甘肃能化及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与甘肃能化及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。但是，同时满足下列条件的除外：（1）由于国家法规、政策等原因，由政府行政划拨或定向协议配置给能化集团及其所投资企业煤炭资源的；（2）某个特定矿业权招标或出让、转让条件中对投标人或受让人有特定要求时，甘肃能化不具备而能化集团及其所投资企业具备该等条件的。对于因符合上述除外条件而取得的煤炭资源开发项目的经营性资产或权益类资产，可由能化集团及其投资的企业先行投资建设，一旦甘肃能化认为该等项目的经营性资产或权益类资产具备了注入甘肃能化的条件，能化集团将在收到甘肃能化书面收购通知后，立即与甘肃能化就该收购事项进行协商，将该等项目的经营性资产或权益类资产转让给甘肃能化。在双方就收购达成一致意见前，该等项目的经营性资产或权益类资产委托甘肃能化管理。</p> <p>4、能化集团及其投资的企业违反以上任何一项承诺的，将补偿甘肃能化因此遭受的一切直接和间接的损失。</p> <p>5、能化集团</p>		
--	--	---	--	--

			将继续严格按照《公司法》等法律法规以及甘肃能化《公司章程》的有关规定行使股东权利，规范与甘肃能化之间的关联交易。			
	甘肃能源化工投资集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>1、业绩承诺期上市公司与能化集团共同确认，业绩承诺期间（即“补偿期间”）为本次交易实施完毕（即标的资产交割完毕）当年及其后连续两个会计年度，即：假定本次交易于 2022 年度内实施完毕，能化集团对上市公司的利润补偿期间为 2022 年、2023 年、2024 年（以下合称为“业绩承诺期”），如本次交易于 2023 年度内实施完毕，能化集团对上市公司的利润补偿期间为 2023 年、2024 年、2025 年（以下合称为“业绩承诺期”）。能化集团对业绩承诺资产一在业绩承诺期的净利润累计数和业绩承诺资产二在业绩承诺期的收益额累计数进行承诺。2、业绩承诺金额（1）业绩承诺资产一能化集团承诺业绩承诺资产一于业绩承诺期间内各年度年末累计实现的净利润（扣除非经常性损益后的净利润）不低于当年年末累计预测净利润。当年年末累计预测净利润为相应年度预测净利润累计之和。即，如本次重组在 2022 年度实施完毕，标的资产在 2022 年度、2023 年度及 2024 年度的承诺累计净利润分别为 160,460.80 万元、238,995.40 万元、321,554.94 万元；如本次重组在 2023 年度实施完毕，则标的资产在 2023 年度、2024 年度及 2025 年度的承诺累计净利润分别为 78,534.60 万元、161,094.14 万元、244,700.87 万元。（2）业绩承诺资产二能化集团承诺上述标的资产于业绩承诺期间内各年度年末累计实现的收益额不低于当年年末累计预测收益额。当年年末累计预测收益额为相应年度预测收益额累计之和。即，如本次重组在 2022 年度实施完毕，上述标的资产在 2022 年度、2023 年度及 2024 年度的承诺累计收益额分别为 4,154.62 万元、6,468.92 万元、8,320.36 万元，三年累计为 8,320.36 万元；如本次重组在 2023 年度实施完毕，则上述标的资产在 2023 年度、2024 年度及 2025 年度的承诺累计收益额分别为 2,314.30 万元、4,165.74 万元、5,646.89 万元，三年累计为 5,646.89 万元。3、业绩补偿金额的计算（1）业绩承诺资产一在业绩承诺期间届满，会计师事务所关于净利润数差异情况的专项审核意见出具后，双方将按以下公式计算业绩承诺资产一业绩补偿金额及对应的股份补偿数：业绩承诺资产一业绩补偿金额=（业绩承诺资产一累计承诺净利润数-业绩承诺资产一业绩承诺期间累计实现净利润数）÷业绩承诺资产一累计承诺净利润数×业绩承诺资产一交易作价×能化集团在窑煤集团的持股比例。按上述公式计算的补偿金额小于 0 的，按 0</p>	2022 年 08 月 19 日	2025-02-07	承诺履行中

		<p>计算。业绩承诺资产一应当补偿股份数量=业绩承诺资产一业绩补偿金额÷本次交易的股份发行价格。在按照上述公式计算补偿股份数时，遵照以下原则：根据上述公式计算的能化集团应补偿股份数量小于0时，按0取值；根据上述公式计算的能化集团应补偿股份数量中不足1股的按1股补偿。能化集团同意，如上市公司在业绩承诺期间内有现金分红的，按上述公式计算的补偿股份数在回购股份实施前累计获得的税后分红收益，应随之无偿返还给上市公司；如上市公司在业绩承诺期间内进行送股、公积金转增股本的，则实际补偿股份数应调整为：按上述公式计算的补偿股份数×（1+送股或转增比例），但能化集团持有的补偿股份数未参与送股、公积金转增股本的除外。（2）业绩承诺资产二在《盈利预测补偿协议》中的业绩承诺期间内每个会计年度结束时，聘请具有从事证券期货相关业务资格的会计师事务所对“业绩承诺资产二”（33项与主营业务相关的专利权）收益额出具专项审核意见，“业绩承诺资产二”所对应的于补偿期间每年实现的收益额应根据合格审计机构出具的上述专项审核意见结果为依据确定。在业绩承诺期内，若“业绩承诺资产二”截至当年年末累积实现收入低于截至年末的累积承诺收入，能化集团将对甘肃靖远煤电股份有限公司逐年以股份方式予以补偿，计算公式如下：当期补偿金额=（自业绩补偿期初至当期期末业绩承诺资产二累计承诺收益额-自业绩补偿期初至当期期末业绩承诺资产二累计实际收益额）÷业绩补偿期间内业绩承诺资产二承诺收益额之和×业绩承诺资产二交易作价×能化集团在窑煤集团的持股比例-自业绩补偿期初至当期期末业绩承诺资产二累计已补偿金额。按上述公式计算的补偿金额小于0的，按0计算，即已经补偿部分不冲回。业绩承诺资产二应当补偿股份数量=业绩承诺资产二补偿金额÷本次交易的股份发行价格。在按照上述公式计算补偿股份数时，遵照以下原则：能化集团同意，如上市公司在业绩承诺期间内有现金分红的，按上述公式计算的补偿股份数在回购股份实施前累计获得的税后分红收益，应随之无偿返还给上市公司；如上市公司在业绩承诺期间内回购股份实施前进行送股、公积金转增股本的，则实际补偿股份数应调整为：按上述公式计算的补偿股份数×（1+送股或转增比例），但能化集团持有的补偿股份数未参与送股、公积金转增股本的除外。4、减值测试（1）业绩承诺资产一在补偿期间届满后，上市公司应当对业绩承诺资产一进行减值测试，并聘请会计师事务所对减值测试出具专项审核意见，如业绩承诺资产一期末减值额>能化集团已补偿的金额，则能化集团将</p>		
--	--	--	--	--

		<p>另行向上市公司补偿。业绩承诺资产一期期末减值额为业绩承诺资产交易价格减去业绩承诺期末业绩承诺资产一的评估值并扣除评估基准日至业绩承诺期末标的资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。业绩承诺资产一减值测试补偿金额=业绩承诺资产一期期末减值额-能化集团已补偿的金额。另需补偿的股份数量=业绩承诺资产一减值测试补偿金额÷本次交易的股份发行价格。在按照上述公式计算补偿股份数时，遵照以下原则：根据上述公式计算的能化集团应补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值；根据上述公式计算的能化集团应补偿股份数量中不足 1 股的按 1 股补偿。能化集团同意，如上市公司在业绩承诺期间内有现金分红的，按上述公式计算的补偿股份数在回购股份实施前累计获得的税后分红收益，应随之无偿返还给上市公司；如上市公司在业绩承诺期间内进行送股、公积金转增股本的，则实际补偿股份数应调整为：按上述公式计算的补偿股份数×（1+送股或转增比例），但能化集团持有的补偿股份数未参与送股、公积金转增股本的除外。（2）业绩承诺资产二在补偿期间届满后，上市公司应当对业绩承诺资产二进行减值测试，并聘请会计师事务所对减值测试出具专项审核意见，如业绩承诺资产二期末减值额>能化集团已补偿金额，则能化集团将另行向上市公司补偿。业绩承诺资产二期末减值额为业绩承诺资产交易价格减去业绩承诺期末业绩承诺资产二的评估值并扣除评估基准日至业绩承诺期末标的资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。业绩承诺资产二减值测试补偿金额=业绩承诺资产二期末减值额-能化集团已补偿的金额。另需补偿的股份数量=业绩承诺资产二减值测试补偿金额÷本次交易的股份发行价格。在按照上述公式计算补偿股份数时，遵照以下原则：能化集团同意，如上市公司在业绩承诺期间内有现金分红的，按上述公式计算的补偿股份数在回购股份实施前累计获得的税后分红收益，应随之无偿返还给上市公司；如上市公司在业绩承诺期间内进行送股、公积金转增股本的，则实际补偿股份数应调整为：按上述公式计算的补偿股份数×（1+送股或转增比例），但能化集团持有的补偿股份数未参与送股、公积金转增股本的除外。5、补偿金额上限能化集团应向上市公司补偿的业绩承诺资产一业绩补偿金额与业绩承诺资产一减值测试补偿金额之和以业绩承诺资产一交易作价为金额上限。能化集团应向上市公司补偿的业绩承诺资产二业绩补偿金额与业绩承诺资产二减值测试补偿金额之和以业绩承诺资产二交易作价为金额上限。6、业绩差额的确定（1）能化集团与上市公司同意，上市公司应在业绩补</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>偿期间届满后，聘请会计师事务所（以下简称“合格审计机构”）对上述业绩承诺资产实现的净利润数或收益额出具专项审核意见。上述公司的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定，上述公司的会计政策、会计估计在业绩补偿期间保持一致。业绩承诺期内，未经公司董事会批准，不得改变会计政策、会计估计。（2）上市公司与能化集团同意，上述资产对应的于业绩补偿期间每年实现的净利润数或收益额应根据合格审计机构出具的上述专项审核意见结果为依据确定，并由合格审计机构对实际实现的净利润数或收入与同期承诺业绩数据差额情况进行审核并出具专项审核意见。</p> <p>（3）上市公司董事会可以在补偿期限届满时，一次确定补偿股份数量，无需逐年计算。（4）本协议中所指净利润系扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。计算净利润时，若该标的公司存在募投项目，还需扣除标的公司使用上市公司募集配套资金对标的公司净利润影响的金额，该项因素对标的公司各年度净利润影响的金额按如下公式计算：该标的公司在生产经营过程中实际使用上市公司募集配套资金数额×同期银行贷款利率×（1-标的公司的所得税税率）×该标的公司在生产经营过程中实际使用上市公司募集配套资金的天数/365（注：同期银行贷款利率根据该标的公司实际使用上市公司募集配套资金期间中国人民银行公布的同期商业银行三年期贷款基准利率确定；实际使用天数在承诺期内按每年度分别计算）。</p> <p>7、关于油页岩二期项目减值测试的特别约定为保护上市公司及上市公司中小股东的利益，在补偿期间届满后，上市公司应当对窑街煤电集团有限公司油页岩炼油项目二期工程总承包项目相关资产进行减值测试，并聘请评估机构对相关资产出具专项评估报告。如产生资产减值损失，则由能化集团以期末减值额单独进行现金补偿。油页岩二期项目期末减值额=油页岩二期项目作价+业绩承诺期内油页岩二期项目建设投入金额-业绩承诺期末油页岩二期项目评估价值。</p>			
甘肃能源化工投资集团有限公司	股份限售承诺	<p>本承诺人在本次重组中以资产认购取得的上市公司非公开发行的股份，自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）。本次重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本承诺人持有上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。本次重组完成后，本承诺人基于本次重组而享</p>	2023 年 02 月 09 日	2026-02-09	正常履行中。

			有的上市公司拟送股、转增股本等新增股份，亦遵守相应锁定期的约定。锁定期届满后，本承诺人转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。若本承诺人基于本次重组所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本承诺人将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
	中国华融资产管理股份有限公司;中国信达资产管理股份有限公司	股份限售承诺	中国信达资产管理股份有限公司、中国华融资产管理股份有限公司承诺：本承诺人在本次重组中以资产认购取得的上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下转让不受此限。本次重组完成后，本承诺人基于本次重组而享有的上市公司拟送股、转增股本等新增股份，亦遵守相应锁定期的约定。锁定期届满后，本承诺人转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。若本承诺人基于本次重组所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本承诺人将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2023 年 02 月 09 日	2024-02-09	报告期内，中国信达、中国华融所持公司股份已解禁，本承诺履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	UBS AG (瑞士银行);安联保险资产管理有限公司-安联万泰 2 号资产管理产品;财通基金管理有限公司;华泰资产管理有限公司-华泰优颐股票专项型养老金产品;华夏人寿保险股份有限公司;南方天辰(北京)投资管理有限公司-南方天辰景晟 16 期私募证券投资基金;诺德基金管理有限公司;申万宏源证券有限公司;天安人寿保险股份有限公司-传统产品;杨三宝;中国金川投资控股有	股份限售承诺	1、同意自甘肃能化本次发行结束之日(指本次发行的股份上市之日)起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托甘肃能化董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。2、保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3、将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2023 年 12 月 13 日	2024-06-13	报告期内，上述 11 名股东所持公司股份已解禁，本承诺履行完毕。

	限公司					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司发生或延续到报告期,公司为被告的非重大诉讼案件34起。	31,377.89	否	7起案件已结案,剩余案件正在审理或执行中。	无	7起案件已结案,剩余案件正在审理或执行中。		
公司及子公司发生或延续到报告期,公司为原告的非重大诉讼案件34起。	65,340.01	否	5起案件已结案,剩余案件正在审理或执行中。	无	5起案件已结案,剩余案件正在审理或执行中。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
刘化集团	同受母公司控制	向关联方采购原材料	采购材料、液氨等	市场/招标价	当期市场价	7,005.65	5.78%	4,090.7	是	转账或票据	7,005.65	2024年04月16日	巨潮资讯网《关于2023年日常关联交易实施情况及

													2024年日常关联交易预计的公告》2024-25
金能源	同受母公司控制	向关联方采购原材料	采购设备、物资、材料等	市场/招标价	当期市场价	1,097.91	0.91%	5,827.12	否	转账或票据	1,097.91	2024年04月16日	同上
派仕得	同受母公司控制	向关联方采购原材料	采购材料、物资、设备等	市场/招标价	当期市场价	306.91	0.25%	980	否	转账或票据	306.91	2024年04月16日	同上
绿锦环保	同受母公司控制	向关联方采购原材料	采购材料、物资	市场/招标价	当期市场价			27	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
山丹大马营	同受母公司控制	向关联方采购原材料	采购材料、物资	市场/招标价	当期市场价			79	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
金昌化工	同受母公司控制	向关联方采购原材料	采购材料、物资	市场/招标价	当期市场价			50	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
金能源	同受母公司控制	向关联方采购原材料	水电暖	政府定价	当期市场价	7.03	0.05%	14.5	否	转账或票据	7.03	2024年04月16日	同上
晶虹置业	同受母公司控制	向关联方采购原材料	水电费	政府定价	当期市场价			3.46	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
金能源	同受母公司控制	接受关联方提供的劳务	工程	市场/招标价	当期市场价			2,225.7	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
派仕得	同受母公司控	接受关联方提	工程	市场/招标价	当期市场价	514.05	3.79%	1,116.5	否	转账或票据	514.05	2024年04月16日	同上

	制	供的 劳务										日	
兰煤 设计院	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	设计 服务费	市场 价	当期 市场价	329.8 3	1.91%	967.4 4	否	转账 或票 据	329.8 3	2024 年04 月16 日	同上
交易 中心	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	交易 服务费	市场 价	当期 市场价	348.5 3	63.47 %	1,466 .6	否	转账 或票 据	348.5 3	2024 年04 月16 日	同上
金能 科源	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	接受 劳务	市场/ 招标 价	当期 市场价	10,09 2.98	58.31 %	20,33 1.39	否	转账 或票 据	10,09 2.98	2024 年04 月16 日	同上
靖煤 集团及 下属企 业	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	培训 费	市场 价	当期 市场价			733.1 3	否	转账 或票 据	0	2024 年04 月16 日	同上
靖煤 集团及 下属企 业	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	宾馆 餐饮	市场 价	当期 市场价	1.54	1.78%	14.48	否	转账 或票 据	1.54	2024 年04 月16 日	同上
瑞赛 可循环	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	宾馆 餐饮	市场 价	当期 市场价	0.23	0.26%	0	是	转账 或票 据	0.23		
刘化 工程	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	接受 劳务	市场 价	当期 市场价			200	否	转账 或票 据	0	2024 年04 月16 日	同上
瑞赛 可循环	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	房屋 租赁	市场 价	当期 市场价			130	否	转账 或票 据	0	2024 年04 月16 日	同上
能化 集团	控股 股东	接受关 联方提 供的劳 务	房屋 租赁	市场 价	当期 市场价			248	否	转账 或票 据	0	2024 年04 月16 日	同上
金能 科源	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	房屋 租赁	市场 价	当期 市场价	129.4 5	7.21%	230	否	转账 或票 据	129.4 5	2024 年04 月16 日	同上
靖煤 集团	同受公 司控制	接受关 联方提 供的劳 务	房屋、 场、地 租赁	市场 价	当期 市场价			304.9 1	否	转账 或票 据	0	2024 年04 月16 日	同上

金能源	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	煤炭	市场价	当期市场价	615.85	0.13%	3,063	否	转账或票据	615.85	2024年04月16日	同上
派仕得	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	煤炭	市场价	当期市场价	79.89	0.02%	800	否	转账或票据	79.89	2024年04月16日	同上
刘化工程	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	煤炭	市场价	当期市场价	3,811.65	1.04%	10,529.13	否	转账或票据	3,811.65	2024年04月16日	同上
刘化集团	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	销售材料	市场价	当期市场价	204.42	1.25%	2,892	否	转账或票据	204.42	2024年04月16日	同上
瑞赛可兴元	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	售电	政府定价	当期市场价	7,789.66	35.54%	17,879.75	否	转账或票据	7,789.66	2024年04月16日	同上
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	21.22	0.69%	53.03	否	转账或票据	21.22	2024年04月16日	同上
瑞赛可循环及下属企业	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	水电费	政府定价	当期市场价	379.68	12.37%	192	是	转账或票据	379.68	2024年04月16日	同上
晶虹置业	同受母公司控制	向关联方销售产品、商品	销售材料	市场价	当期市场价			1,000	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价	0.9	2.23%	2.13	否	转账或票据	0.9	2024年04月16日	同上
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	培训费	市场价	当期市场价			3	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上

业													
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	检验检测费	市场价	当期市场价	0.1	26.96%	0.05	是	转账或票据	0.1	2024年04月16日	同上
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	托管费	市场价	当期市场价			44.52	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	提供劳务	市场价	当期市场价			100	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	设计监理费	市场价	当期市场价			20	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
靖煤集团及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	设备租赁费	市场价	当期市场价			2.3	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
瑞赛可循环及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	提供劳务	市场价	当期市场价	47.85	0.56%	65.55	否	转账或票据	47.85	2024年04月16日	同上
瑞赛可循环及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	电话费及网费	市场价	当期市场价			1	否	转账或票据	0	2024年04月16日	同上
瑞赛可循环及下属企业	同受母公司控制	向关联方提供劳务	检测监理费	市场价	当期市场价	30.54	2.23%	62	否	转账或票据	30.54	2024年04月16日	同上
兰煤设计院	同受母公司控制	向关联方提供劳务	提供劳务	市场/招标价	当期市场价	239.85	0.78%	5,000	否	转账或票据	239.85	2024年04月16日	同上
合计				--	--	33,055.72	--	80,749.39	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经 2024 年 4 月 12 日公司第十届董事会第三十四次会议、5 月 8 日 2023 年年度股东大会审议，通过《关于 2023 年日常关联交易实施情况及 2024 年日常关联交易预计的议案》。报告期内，公司日常关联交易总额未超预期，其中，向关联方刘化集团采购液氨、甲醇等材料超出预计 2914.95 万元，主要是刘化化工未能如期投产，其复合肥生产线原料仍需外购，年初预计金额较少。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2024 年 1 月 8 日，公司召开第十届董事会第三十二次会议，审议通过《关于全资子公司窑煤公司参加公开竞买暨关联交易的议案》，同意下属全资子公司窑煤公司公开竞买山丹大马营所拥有的机器设备、矿用周转材料等资产，公司董事会授权窑煤公司参与竞买，并以底价受让。报告期内，该项关联交易发生 832.59 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司窑煤公司参加公开竞买暨关联交易的公告》	2024 年 01 月 10 日	巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况适用 □不适用

租赁情况说明

承租情况：

1、经 2023 年 1 月 20 日公司第十届董事会第十七次会议审议，通过《关于租用靖煤集团及子公司部分资产暨关联交易的议案》，为了满足公司及下属单位日常经营、办公以及职工用餐和集体活动的场所、场地需要，公司及下属单位租用靖煤集团及其下属单位部分房屋和地面构筑物资产及相关配套设施，报告期内，该项关联租赁发生额为 248.86 万元。

2、公司下属窑煤公司及其子公司与关联方发生的关联租赁事项详见第十一章重大关联交易之 1. 与日常经营相关的关联交易有关内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
刘化化工	2023 年 03 月 22 日	59,000	2023 年 02 月 10 日	7,000	连带责任担保			2-3 年	否	否
刘化化工	2023 年 03 月 22 日		2023 年 02 月 24 日	7,700	连带责任担保			2-3 年	是	否
刘化化工	2023 年 03 月 22 日		2023 年 04 月 21 日	20,000	连带责任担保			2-3 年	否	否
刘化化工	2023 年 03 月 22 日		2023 年 06 月 29 日	10,000	连带责任担保			2-3 年	否	否
刘化化	2023 年		2023 年	5,000	连带责			2-3 年	否	否

工	03月22日		06月16日		任担保					
煤一公司	2023年03月22日	7,000	2023年08月29日	2,000	连带责任担保			1年	否	否
白银热电	2023年03月22日	60,000	2023年09月28日	2,100	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			253,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					53,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			253,900		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					46,100
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天宝煤业			2021年12月08日	30,000	连带责任担保			10年	否	否
天宝煤业			2022年07月25日	10,000	连带责任担保			10年	否	否
天宝煤业	2023年03月22日	100,000	2023年05月08日	20,000	连带责任担保			10年	否	否
天宝煤业	2023年03月22日		2023年08月17日	23,000	连带责任担保			15年	否	否
天宝煤业	2023年03月22日		2023年10月27日	500	连带责任担保			15年	否	否
天宝煤业	2023年03月22日		2023年10月30日	19,500	连带责任担保			15年	否	否
新区热电	2023年12月06日	380,000	2024年05月20日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
新区热电	2023年12月06日		2024年05月29日	1,500	连带责任担保			20年	否	否
新区热电	2023年12月06日		2024年03月14日	7,000	连带责任担保			20年	否	否
新区热电	2023年12月06日		2024年05月31日	3,700	连带责任担保			20年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			212,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					120,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			692,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					120,200

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	465,900	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	174,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	945,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	166,300
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		9.90%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	50,000	50,000	0	0
银行理财产品	自有资金	65,000	51,000	14,000	0
券商理财产品	自有资金	15,000	15,000	0	0
合计		130,000	116,000	14,000	0

注：上述委托理财中，公司以自有资金进行委托理财时，由于企业账户相关基本信息未及时变更，导致 14,000 万元到期未能收回，2024 年 7 月，上述金额本金及利息已全部收回。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 投资新设窑煤融禾洗煤厂并对其进行增资

经 2024 年 5 月 11 日公司第十届董事会第三十六次会议审议通过，由全资子公司窑煤公司作为投资和实施主体，投资新设窑街煤电集团甘肃融禾煤炭开发有限公司，主营煤炭洗选、销售等业务，窑煤公司以自有货币资金出资 5,000 万元，并以金河煤矿洗煤厂账面净值增资 15,068.95 万元（最终以审计或评估值为准），出资后完成后，该公司为窑煤公司之全资子公司。报告期内，该公司完成工商登记注册相关手续。

2. 出资新设子公司投资建设庆阳 2×660MW 煤电项目

经 2024 年 5 月 29 日公司第十届董事会第三十七次会议、6 月 17 日 2024 年第二次临时股东大会审议，通过《关于下属靖煤公司出资新设子公司并投资建设甘肃能化庆阳 2×

660MW 煤电项目的议案》，由全资子公司靖煤公司出资新设全资子公司甘肃能化庆阳煤电公司（最终以工商登记为准），并以该公司为项目实施主体投资建设甘肃能化庆阳 2×660MW 煤电项目。该项目规划新建 2 台 660MW 超超临界空冷燃煤发电机组，设计年发电量 70 亿度，静态投资 597,612 万元，动态投资 620,169 万元。

截至本报告期末，该项目可行性研究报告通过专家评审，完成项目厂址节地论证、社会稳定风险评估报告的编制评审，完成项目建设用地预审与选址意见书等项目核准相关手续办理，取得甘肃省能源局项目核准批复；项目前期手续办理、开工建设需要的系统接入、环境影响评价、水资源论证、节能评估、水土保持方案、地震安全性评价等 13 个专项报告招标采购、合同签订工作已完成，正在开展报告编制工作；完成三大主机招标技术规范审查工作，启动三大主机招标；完成岩土工程勘察报告书及项目工程钻孔灌注桩及地基处理试验大纲的编制，启动项目工程勘察及初步设计招标工作。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 刘化化工清洁高效气化气项目

刘化化工主要负责靖远煤电清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目建设，截至本报告期末，一期工程空分单元土建及工艺管道安装工程全部完成，正在进行“三查四定”及整改；气化单元土建及安装工程全部完成，输煤系统单机试车及联动试车已经完成，1000 吨燃料煤已经调运进入筒仓，气化及渣水系统吹除、电仪仪表打点定位、净化合成单元工艺管道焊接正在进行，氨合成气压缩机、氨冰机、甲醇合成压缩机主机安装就位，变换仪表桥架正在施工，PSA 电仪桥架及支架安装完成；尿素单元主框架设备吊装已全部完成，工艺管道正在安装，电仪桥架完成，正在电缆敷设、仪表气源管施工，包装楼、栈桥、库房土建、造粒塔除尘装置及安装正在收尾；供热单元 1 号锅炉低温烘炉已完成，配套输渣输灰、电袋除尘、烟气脱硫等安装全部完成，正在进行电仪调试；公用工程污水处理及中水回用、零排放装置工艺安装全部完成，同步进行三查四定及整改；循环水冷却塔、水泵已安装完成，正在进行汽驱循环水泵配管及供电施工；脱盐水系统已完成施工；总降压变电站供电线路苏气线已供电正常，总降压变电站及 6 个变电所已受电运行正常；天然气、新鲜水已安装完成并投入使用。

气化气项目二期工程净化合成及尿素详细工程设计、监理、气化 EPC 总承包、循环流化床锅炉、空压机及增压机组、空分成套装置、氨合成气压缩机等已完成招标并签订合同。气化 EPC 已完成筒仓施工 8.03 米内筒壁及支撑柱，灰水沉降槽柱子混凝土浇筑正在施工。

2. 天宝煤业红沙梁矿井项目

天宝煤业主要负责红沙梁井工矿及红沙梁露天煤矿项目，截至本报告期末，露天矿项目配套工程基本完工，目前处于联合试运转阶段，正在做竣工验收工作，单项工程质量认证和安全设施验收已完成。输煤系统露天矿破碎站、102-103 带式输送机已建成，进入联合试运行阶段，目前正在进行消缺工作；供电系统已实现双回路双电源供电；给排水系统露天矿与矿井连接管网已建成，矿井水处理站（两矿合建）已达到投运条件，生活污水处理（两矿合建）站设备完成安装，接线全部完成，正在进行零星问题整改；供暖系统锅炉房（两矿合建）已完成锅炉、脱硫脱硝设备安装，正在进行辅机安装。计划 2024 年 12 月竣工验收并取得安全生产许可证。

红沙梁矿井项目，生产系统矿井一期工程已全部落底，二期工程已掘进 1207m；供电系统已实现双回路双电源供电，110KV 变电站已检查投运，矿井工业广场室外电缆沟系统

正在建设；给排水系统矿井水处理站已具备投运条件，生活污水处理站设备完成安装，正在进行配电控制接线，矿井工业广场室外给排水管网正在建设；供暖系统锅炉房（两矿合建）主体施工完成，锅炉已完成水压试验，正在进行筑炉施工，一二次风机、冷渣机及给煤机安装完成，供暖管道及管沟正在建设；矿井辅助设施已基本建成，正在进行安装等工作；行政福利设施（一期）已建成具备投运条件，生活区（二期）等工程正在建设。计划于 2025 年底竣工。

红沙梁煤矿选煤厂五座筒仓、主厂房及栈桥全部建设完成，已进入联合试运行阶段，正在进行消缺和预验收相关工作。

3. 景泰煤业白岩子矿井项目

景泰煤业主要负责白岩子矿井及洗煤厂项目的开发建设，截至本报告期末，该项目全力提速“矿、土、安”三类工程建设施工进度，矿井首采工作面顺利实现贯通；除 1 号单身宿舍楼及下井走廊外，矿井生产建筑及行政福利建筑均实现提前投入使用，选煤厂所有主体工程均已完成，进入收尾阶段；矿井供电、通风、排水、运输、压风、供水等生产系统均建成投用，矿井及选煤厂主要设备、设施、管线安装已完成。目前，正在展开设备调试运转工作。目前，正在积极联系对接政府主管部门，加快推进矿井联合试运转手续办理工作。

4. 新区热电联产项目

新区热电负责兰州新区热电联产项目建设，截至本报告期末，该项目已完成 1 号锅炉桩基静载实验，1 号主厂房出零米，一、二号锅炉钢架一层吊装完成，冷却塔 X 钢柱回灌完成，汽机基础底板施工完成；目前开始主厂房上部结构施工，2 号主厂房回填施工，烟囱外筒壁施工，输煤系统碎煤机基础施工，化水系统锅炉补给水处理室上部结构施工，电气升压站基础施工等工作。计划于 2025 年底双机建成投运。

5. 魏家地、大水头洗煤厂项目

经 2024 年 1 月 8 日公司第十届董事会第三十二次会议审议通过，公司立项建设下属魏家地、大水头煤矿洗煤厂。魏家地、大水头煤矿为靖煤公司主力生产矿井，本次建设有利于提高煤炭资源梯级利用效率，增加煤炭产品附加值，实现煤炭效益、利润最大化。截至目前，两个选煤厂项目可行性研究报告、地质勘察、初步设计评审、项目立项备案等工作已完成，项目前期各专项评估报告正在评审中，项目各项工作有序实施。

6. 对白银热电增资事项

经 2024 年 1 月 8 日公司第十届董事会第三十二次会议审议通过，全资子公司靖煤公司对下属白银热电进行增资。截至本报告披露之日，靖煤公司已向白银热电拨付注册资本金 90,000 万元，白银热电完成工商变更手续，注册资本由 70,000 万元变更为 160,000 万元，仍为靖煤公司之全资子公司。

7. 对华能公司增资事项

经 2024 年 1 月 8 日公司第十届董事会第三十二次会议审议通过，全资子公司靖煤公司对下属华能公司进行增资。截至本报告披露之日，靖煤公司已向华能公司拨付注册资本金 5,000 万元，华能公司完成工商变更手续，注册资本由 5,000 万元变更为 10,000 万元，仍为靖煤公司之全资子公司。

8. 对煤一公司增资事项

经 2024 年 1 月 8 日公司第十届董事会第三十二次会议审议通过，全资子公司靖煤公司对下属煤一公司进行增资。截至本报告披露之日，靖煤公司已向煤一公司拨付注册资本金 5,000 万元，煤一公司完成工商变更手续，注册资本由 5,199.26 万元变更为 10,199.26 万元，仍为靖煤公司之全资子公司。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,847,182,385	53.20%				- 1,221,157,832	- 1,221,157,832	1,626,024,553	30.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,292,783,135	42.84%				- 670,009,689	- 670,009,689	1,622,773,446	30.32%
3、其他内资持股	499,954,806	9.34%				- 496,703,699	- 496,703,699	3,251,107	0.06%
其中：境内法人持股	466,600,154	8.72%				- 463,370,366	- 463,370,366	3,229,788	0.06%
境内自然人持股	33,354,652	0.62%				- 33,333,333	- 33,333,333	21,319	0.00%
4、外资持股	54,444,444	1.02%				- 54,444,444	- 54,444,444		
其中：境外法人持股	54,444,444	1.02%				- 54,444,444	- 54,444,444		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,504,611,145	46.80%				1,221,162,840	1,221,162,840	3,725,773,985	69.62%
1、人民币普通股	2,504,611,145	46.80%				1,221,162,840	1,221,162,840	3,725,773,985	69.62%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	5,351,793,530	100.00%				5,008	5,008	5,351,798,538	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、可转债转股。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕2771号文核准，公司于2020年12月10日公开发行可转换公司债券，并于2021年1月22日在深圳证券交易所上市，债券简称为“靖远转债”，债券代码为“127027”。2023年4月18日起，可转债简称变更为“能化转债”，代码“127027”维持不变。2021年6月16日起，本次发行可转债进入转股期，转股股份优先使用公司回购股份，不足部分使用新增股份。2024年上半年，因可转债转股新增股份5,008股。

2、限售股份解除限售。2022年12月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向甘肃能源化工投资集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2022〕3239号），核准公司向甘肃能源化工投资集团有限公司发行1,622,773,446股股份、向中国信达资产管理股份有限公司发行459,492,449股股份、向中国华融资产管理股份有限公司发行20,924,643股股份购买相关资产，核准公司发行股份募集配套资金不超过30亿元。2023年1月30日，本次重组发行股份购买资产新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续，新增股份2,103,190,538股，上市时间为2023年2月9日。中国信达资产管理股份有限公司认购的459,492,449股股份、中国华融资产管理股份有限公司认购的20,924,643股股份限售期为股份上市12个月，于2024年2月19日解除限售上市流通。

2023年12月1日，本次重组募集配套资金新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续，新增股份740,740,740股，上市时间为2023年12月13日。该部分股份限售期为股份上市6个月，于2024年6月13日解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年10月19日，公司公开发行可转债公司债券经证监会发审会149次会议审核通过。11月2日，公司取得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕2771号）。

2、2022年12月21日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会2022年第25次并购重组委工作会议审核无条件通过，2022年12月30日，公司收到中国证监会核发的《关于核准甘肃靖远煤电股份有限公司向甘肃能源化工投资集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2022〕3239号）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因公司公开发行可转债转股，期末总股本为 5,351,798,538 股，据此计算 2024 年上半年公司每股收益 0.1677 元，期末每股净资产 3.14 元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国信达资产管理股份有限公司	459,492,449	459,492,449			为公司重组发行股份购买资产时参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 12 个月内不得转让。	2024 年 2 月 19 日
中国华融资产管理股份有限公司	20,924,643	20,924,643			为公司重组发行股份购买资产时参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 12 个月内不得转让。	2024 年 2 月 19 日
诺德基金管理有限公司	165,888,888	165,888,888			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
中国金川投资控股有限公司	104,925,931	104,925,931			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
申万宏源证券有限公司	84,666,666	84,666,666			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
财通基金管理有限公司	78,888,888	78,888,888			为公司重组配套募集资金发行股份参与认	2024 年 6 月 13 日

					购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	
天安人寿保险股份有限公司	66,666,666	66,666,666			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
UBS AG	54,444,444	54,444,444			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
华夏人寿保险股份有限公司	51,851,851	51,851,851			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
南方天辰（北京）投资管理有限公司	33,407,407	33,407,407			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
杨三宝	33,333,333	33,333,333			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
华泰资产管理有限公司	33,333,333	33,333,333			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	2024 年 6 月 13 日
安联保险资产管理有限公司	33,333,333	33,333,333			为公司重组配套募集资金发行股份参与认购而取得的股	2024 年 6 月 13 日

					份，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让。	
合计	1,221,157,832	1,221,157,832	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,200			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
甘肃能源化工投资集团有限公司	国有法人	50.16%	2,684,279,026.00	0	1,622,773,446.00	1,061,505,580	不适用	0
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	8.59%	459,492,449.00	0	0	459,492,449.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.99%	106,737,615.00	-5,667,039	0	106,737,615.00	不适用	0
中国金川投资控股有限公司	国有法人	1.87%	99,980,931.00	-4,945,000	0	99,980,931.00	不适用	0
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	国有法人	1.68%	89,700,000.00	0	0	89,700,000.00	不适用	0
天安人寿保险股份有限公司—传统产品	境内非国有法人	1.03%	54,995,466.00	-11,671,200	0	54,995,466.00	不适用	0
满少男	境内自然人	0.92%	49,100,000.00	0	0	49,100,000.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资	境内非国有法人	0.80%	43,007,700.00	43,007,700.00	0	43,007,700.00	不适用	0

基金 (LOF)								
#杨三宝	境内自然人	0.67%	36,010,233.00	118,100	0	36,010,233.00	不适用	0
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—财富骐骥定增5号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.53%	28,545,600.00	0	0	28,545,600.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	上述十位股东中,第一、二、四、六、九位股东为认购公司2022年重大资产重组发行股份购买资产并配套募集资金发行股票而成为公司前十名股东,其中股东能化集团、中国信达所持股份于2023年2月9日在深交所上市,其余三名股东所持股份于2023年12月13日在深交所上市。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司为甘肃能源化工投资集团有限公司控股子公司。除此之外,公司未知其他股东间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
甘肃能源化工投资集团有限公司	1,061,505,580.00	人民币普通股	1,061,505,580.00					
中国信达资产管理股份有限公司	459,492,449.00	人民币普通股	459,492,449.00					
香港中央结算有限公司	106,737,615.00	人民币普通股	106,737,615.00					
中国金川投资控股有限公司	99,980,931.00	人民币普通股	99,980,931.00					
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	89,700,000.00	人民币普通股	89,700,000.00					
天安人寿保险股份有限公司—传统产品	54,995,466.00	人民币普通股	54,995,466.00					
满少男	49,100,000.00	人民币普通股	49,100,000.00					
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	43,007,700.00	人民币普通股	43,007,700.00					
#杨三宝	36,010,233.00	人民币普通股	36,010,233.00					
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—财富骐骥定增5号集合资金信托计划	28,545,600.00	人民币普通股	28,545,600.00					
前10名无限售条件普通股股东之间,以及前10	上述股东中,甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司为甘肃能源化工投资集团有限公司控股子公司。除此之外,公司未知其他股东间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上							

名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，股东杨三宝通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 36,010,233 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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

前 10 名股东及前 10 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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证监会“证监许可〔2020〕2771号”文核准，公司于2020年12月10日公开发行了2,800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额280,000万元。经深交所“深证上〔2021〕76号”文同意，公司280,000万元可转换公司债券于2021年1月22日起在深交所挂牌交易，债券简称“靖远转债”，债券代码“127027”。因重大资产重组，本次发行可转债简称于2023年4月18日起，变更为“能化转债”，代码“127027”维持不变。“能化转债”期限为发行之日起6年，转股期为2021年6月16日至2026年12月9日，初始转股价格为3.33元/股。

因公司实施2020年年度权益分派方案，“能化转债”的转股价格由3.33元/股调整为3.23元/股，调整后的转股价格自2021年6月3日（除权除息日）起生效；因公司实施2021年半年度权益分派方案，“能化转债”的转股价格由3.23元/股调整为3.13元/股，调整后的转股价格自2021年10月12日（除权除息日）起生效；因公司实施2021年年度权益分派方案，“能化转债”的转股价格由3.13元/股调整为3.08元/股，调整后的转股价格自2022年4月11日（除权除息日）起生效；因公司重大资产重组发行股份购买资产新增股份上市，“能化转债”的转股价格由3.08元/股调整为3.31元/股，调整后的转股价格自2023年2月9日（新增股份上市日）起生效；因公司实施2022年年度权益分派方案，“能化转债”的转股价格由3.31元/股调整为3.17元/股，调整后的转股价格自2023年7月4日（除权除息日）起生效；因公司重大资产重组配套融资新增股份上市，“能化转债”的转股价格由3.17元/股调整为3.10元/股，调整后的转股价格自2023年12月13日起生效；因实施2023年年度利润分配方案，“能化转债”转股价格由3.10元/股调整为3.00元/股，调整后的转股价格自2024年6月21日（除权除息日）起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
能化转债	2021-06-16	28,000,000	2,800,000,000.00	853,595,500.00	274,940,408	12.02%	1,946,404,500.00	69.51%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	华夏基金延年益寿9号固定收益型养老金产品-招商银行股份有限公司	境内非国有法人	1,326,705	132,670,500.00	6.82%
2	中国银河证券股份有限公司	国有法人	1,206,298	120,629,800.00	6.20%
3	招商银行股份有限公司-华安可转换债券债券型证券投资基金	境内非国有法人	1,082,448	108,244,800.00	5.56%
4	中国农业银行股份有限公司-富国可转换债券证券投资基金	境内非国有法人	535,691	53,569,100.00	2.75%
5	新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	481,910	48,191,000.00	2.48%
6	中邮理财有限责任公司-邮银财富·债券2018年第244期(每周定开净值型)	境内非国有法人	481,718	48,171,800.00	2.47%
7	中国建设银行股份有限公司-易方达双债增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	389,281	38,928,100.00	2.00%
8	易方达安盈回报固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	境内非国有法人	340,418	34,041,800.00	1.75%
9	易方达安心收益固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	境内非国有法人	331,779	33,177,900.00	1.70%
10	中国银行股份有限公司企业年金计划-中国农业银行股份有限公司	境内非国有法人	291,239	29,123,900.00	1.50%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 公司负债情况

截至本报告期末，公司资产负债率为 44.50%，较期初减少 2.17 个百分点，没有发生重大变化。

(2) 本年度可转债资信评级

2024 年 6 月 18 日，中证鹏元出具《2020 年甘肃靖远煤电股份有限公司公开发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2024】跟踪第【155】号 01），本期债券的信用等级为 AA+，发行主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

(3) 未来年度还债的现金安排

目前，公司生产经营稳定、现金流充裕、财务收支稳健，未来年度公司偿付可转债本息的主要资金来源有公司经营活动所产生的现金流、可转债项目投产运营后产生的现金以及通过银行及其他金融机构的融资渠道取得融资等，公司将根据可转债利息支付及赎回情况制定资金计划，合理安排和使用资金，按期支付利息以及应对赎回可转债的相关款项。

五、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

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.93	1.62	19.14%
资产负债率	44.50%	46.67%	-2.17%
速动比率	1.67	1.51	10.60%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	84,771.86	128,268.14	-33.91%
EBITDA 全部债务比	0.14%	5.57%	-5.43%
利息保障倍数	5.82	17.73	-67.17%
现金利息保障倍数	4.41	4.95	-10.91%
EBITDA 利息保障倍数	9.66	17.81	-45.76%
贷款偿还率	99.99%	31.69%	68.30%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃能化股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,649,126,108.50	8,208,145,086.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,150,000,000.00	20,045,500.00
衍生金融资产		
应收票据	167,310.00	34,843,764.44
应收账款	939,757,412.70	991,555,786.79
应收款项融资	181,996,263.45	202,376,939.66
预付款项	64,313,945.73	55,384,927.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,579,425.65	41,832,571.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,439,050,436.76	780,555,803.88
其中：数据资源		
合同资产	94,242,287.04	142,008,663.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,029,973,512.49	1,024,306,085.63
流动资产合计	10,595,206,702.32	11,501,055,129.54

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	176,600,876.74	175,314,863.03
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,065,817.76	10,065,817.76
投资性房地产		
固定资产	8,188,336,176.60	8,416,051,178.61
在建工程	5,664,804,413.58	4,396,699,919.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,723,553.90	14,397,261.35
无形资产	5,086,391,161.42	5,120,930,255.01
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	63,170,809.00	196,655,477.54
递延所得税资产	396,179,546.88	406,116,513.34
其他非流动资产	845,146,840.19	596,089,099.01
非流动资产合计	20,442,419,196.07	19,332,320,385.02
资产总计	31,037,625,898.39	30,833,375,514.56
流动负债：		
短期借款	36,372,701.99	406,548,130.93
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	50,475,690.52	145,505,622.67
应付账款	2,983,701,524.50	3,811,858,844.66
预收款项	2,316,639.88	583,680.36
合同负债	243,194,058.46	297,662,512.61
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	955,052,078.94	1,170,213,075.82
应交税费	214,247,129.22	298,098,526.89
其他应付款	376,792,390.13	370,902,441.83
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	604,622,281.69	565,666,167.91
其他流动负债	29,263,783.48	49,716,520.58
流动负债合计	5,496,038,278.81	7,116,755,524.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,152,050,153.68	3,118,244,963.62
应付债券	1,846,138,722.87	1,804,666,735.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,384,510.71	8,043,061.78
长期应付款	709,906,756.45	661,567,410.11
长期应付职工薪酬	330,491,667.34	364,273,974.03
预计负债	945,865,387.62	980,560,290.27
递延收益	270,276,401.53	280,437,603.19
递延所得税负债	53,747,597.64	53,785,669.03
其他非流动负债	1,122,094.61	1,119,412.70
非流动负债合计	8,315,983,292.45	7,272,699,120.14
负债合计	13,812,021,571.26	14,389,454,644.40
所有者权益：		
股本	5,351,798,538.00	5,351,793,530.00
其他权益工具	319,433,807.87	319,436,302.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,570,611,147.06	3,570,599,298.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	781,521,694.42	350,670,455.33
盈余公积	946,501,903.22	946,501,903.22
一般风险准备		
未分配利润	5,834,165,333.83	5,472,100,046.81
归属于母公司所有者权益合计	16,804,032,424.40	16,011,101,536.17
少数股东权益	421,571,902.73	432,819,333.99
所有者权益合计	17,225,604,327.13	16,443,920,870.16
负债和所有者权益总计	31,037,625,898.39	30,833,375,514.56

法定代表人：许继宗

主管会计工作负责人：王文建

会计机构负责人：陈勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	941,618,532.45	4,949,947,851.06

交易性金融资产	500,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	192,226.51	192,226.51
其他应收款	33,120,404.47	568,963,826.56
其中：应收利息	32,983,472.22	1,332,638.89
应收股利		560,000,000.00
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,030,537.95
流动资产合计	1,474,931,163.43	5,520,134,442.08
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	8,731,525,993.78	8,327,820,218.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,359,395.43	2,544,020.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
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	3,803.67	300.00
其他非流动资产	1,881,928,809.75	1,000,000,000.00
非流动资产合计	10,615,818,002.63	9,330,364,539.49
资产总计	12,090,749,166.06	14,850,498,981.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		1,811,811.98
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,117,331.72	618,555.19
应交税费	2,643,511.94	105,234,672.71
其他应付款	52,021.98	2,169,812,677.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,812,865.64	2,277,477,717.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,846,138,722.87	1,804,666,735.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,846,138,722.87	1,804,666,735.41
负债合计	1,849,951,588.51	4,082,144,452.44
所有者权益：		
股本	5,351,798,538.00	5,351,793,530.00
其他权益工具	319,433,807.87	319,436,302.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,004,910,757.20	4,004,898,908.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,222,578.82	109,222,578.82
未分配利润	455,431,895.66	983,003,209.36
所有者权益合计	10,240,797,577.55	10,768,354,529.13
负债和所有者权益总计	12,090,749,166.06	14,850,498,981.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	5,624,986,683.14	5,754,822,807.67
其中：营业收入	5,624,986,683.14	5,754,822,807.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,619,326,824.41	4,284,774,440.95
其中：营业成本	3,726,413,715.51	3,438,336,149.49
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	192,334,275.99	203,133,285.66
销售费用	54,862,646.36	51,863,677.34
管理费用	424,634,134.91	384,054,835.38
研发费用	158,460,418.46	97,052,894.87
财务费用	62,621,633.18	110,333,598.21
其中：利息费用	89,873,633.36	135,240,096.68
利息收入	27,539,946.50	26,645,901.09
加：其他收益	52,064,245.56	44,261,867.86
投资收益（损失以“—”号填列）	496,018.37	5,759,611.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-2,322,718.29	16,524,196.80
资产减值损失（损失以“—”号填列）	10,702,539.22	69,883,598.45
资产处置收益（损失以“—”号填列）	58,817.93	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,066,658,761.52	1,606,477,641.03
加：营业外收入	21,843,096.61	6,716,580.45
减：营业外支出	14,378,852.12	54,775,484.66
四、利润总额（亏损总额以“—”号	1,074,123,006.01	1,558,418,736.82

填列)		
减：所得税费用	175,333,543.12	274,069,173.68
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	898,789,462.89	1,284,349,563.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	898,789,462.89	1,284,349,563.14
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）	897,243,795.19	1,280,049,691.13
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,545,667.70	4,299,872.01
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
（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		
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	898,789,462.89	1,284,349,563.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	897,243,795.19	1,280,049,691.13
归属于少数股东的综合收益总额	1,545,667.70	4,299,872.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1677	0.2776
（二）稀释每股收益	0.1496	0.2386

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

法定代表人：许继宗

主管会计工作负责人：王文建

会计机构负责人：陈勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	30,414,665.66	1,976,921,947.71
减：营业成本		1,240,527,965.42
税金及附加	12,224.46	83,265,582.79
销售费用		14,579,522.19
管理费用	8,204,061.67	111,183,761.57
研发费用		42,886,189.62
财务费用	26,445,996.36	41,737,253.79
其中：利息费用	41,486,349.58	55,924,629.93
利息收入	15,047,990.29	15,656,348.12
加：其他收益	5,950,903.96	17,830,603.90
投资收益（损失以“—”号填列）	496,018.37	14,751,439.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,214.69	3,602,289.65
资产减值损失（损失以“—”号填列）		64,704,529.93
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,186,090.81	543,630,535.25
加：营业外收入		143,808.12
减：营业外支出	978,215.81	3,179,361.78
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,207,875.00	540,594,981.59
减：所得税费用	-6,399,319.47	76,120,761.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,607,194.47	464,474,219.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,607,194.47	464,474,219.68
（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		
5. 其他		
(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	7,607,194.47	464,474,219.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	6,094,096,061.57	4,923,304,256.09
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	32,455,162.60	19,134,360.94
收到其他与经营活动有关的现金	223,339,538.66	229,841,050.90
经营活动现金流入小计	6,349,890,762.83	5,172,279,667.93
购买商品、接受劳务支付的现金	2,666,309,544.83	1,103,892,956.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,287,378,685.86	2,113,227,805.65
支付的各项税费	889,109,000.15	1,088,366,758.95
支付其他与经营活动有关的现金	203,101,414.49	197,175,750.14
经营活动现金流出小计	6,045,898,645.33	4,502,663,271.07
经营活动产生的现金流量净额	303,992,117.50	669,616,396.86
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	120,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	130,684.93	14,751,439.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	808,214.65	
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	209,000,000.00	30,000.00
投资活动现金流入小计	329,938,899.58	14,781,439.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,811,447,554.76	983,790,269.29
投资支付的现金	1,320,000,000.00	334,019,534.24
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	194,500,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,325,947,554.76	1,917,809,803.53
投资活动产生的现金流量净额	-2,996,008,655.18	-1,903,028,364.09
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	1,357,000,000.00	1,320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,693,550.36
筹资活动现金流入小计	1,357,000,000.00	1,325,693,550.36
偿还债务支付的现金	601,000,000.00	1,510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	604,061,572.13	351,412,437.94
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	12,793,098.96	26,793,982.89
筹资活动现金流出小计	1,217,854,671.09	1,888,206,420.83
筹资活动产生的现金流量净额	139,145,328.91	-562,512,870.47
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	-2,552,871,208.77	-1,795,924,837.70
加：期初现金及现金等价物余额	8,186,412,708.10	7,511,715,946.54
六、期末现金及现金等价物余额	5,633,541,499.33	5,715,791,108.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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		1,713,787,514.65
收到的税费返还	6,936,787.57	
收到其他与经营活动有关的现金	21,702,375.99	15,800,156.24
经营活动现金流入小计	28,639,163.56	1,729,587,670.89
购买商品、接受劳务支付的现金		304,269,241.52
支付给职工以及为职工支付的现金	8,947,006.11	1,122,948,901.23
支付的各项税费	99,655,215.50	424,129,217.81
支付其他与经营活动有关的现金	7,995,642.41	10,699,852.92
经营活动现金流出小计	116,597,864.02	1,862,047,213.48
经营活动产生的现金流量净额	-87,958,700.46	-132,459,542.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	120,000,000.00

取得投资收益收到的现金	566,416,212.27	14,751,439.44
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	666,416,212.27	134,751,439.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,785,634,584.75	939,019,534.24
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	2,265,973,737.50	181,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,051,608,322.25	1,120,019,534.24
投资活动产生的现金流量净额	-3,385,192,109.98	-985,268,094.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	535,178,508.17	262,447,163.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	535,178,508.17	262,447,163.01
筹资活动产生的现金流量净额	-535,178,508.17	-262,447,163.01
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	-4,008,329,318.61	-1,380,174,800.40
加：期初现金及现金等价物余额	4,949,947,851.06	4,570,569,713.95
六、期末现金及现金等价物余额	941,618,532.45	3,190,394,913.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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														
	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	5,351,793,530.00			319,436,302.40	3,570,599,298.41			350,670,455.33	946,190,032.22		5,472,100,046.81		16,011,153.17	432,819,333.99	16,443,920.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他														
二、本年期初余额	5,351,793,530.00			319,436,302.40	3,570,599,298.41			350,670,455.33	946,501,903.22			5,472,100,046.81	16,011,101,536.17	16,443,920,870.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,008.00			-2,494.53	11,848.65			430,851,239.09				362,065,287.02	792,930,888.23	-11,247,431.26
（一）综合收益总额												897,243,795.19	897,243,795.19	898,789,462.89
（二）所有者投入和减少资本	5,008.00				11,848.65								16,856.65	-12,793,098.96
1. 所有者投入的普通股	5,008.00												5,008.00	5,008.00
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					11,848.65								11,848.65	-12,793,098.96
（三）利润分配				-2,494.53								535,178.08	535,181,027.70	535,181,027.70
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												-535,178.5	-535,181,027.70	535,181,027.70

	本	优	永	其	本	：	他	项	余	般	分	他	计	股	者
	公	先	续	他	公	： 库	他	项	公	风	配	他	计	东	权
	积	股	债	其	积	存 股	综 合	储 备	积	险 准	利 润	他	计	权 益	益 合
							收 益			备				合 计	计 合
一、上年期末余额	4,611,017,009.00			319,455,339.71	2,344,171,224.4			293,301,913.76	837,308,730.77		4,488,920,453.76		12,894,174,671.24	430,082,040.12	13,324,256,711.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,611,017,009.00			319,455,339.71	2,344,171,224.4			293,301,913.76	837,308,730.77		4,488,920,453.76		12,894,174,671.24	430,082,040.12	13,324,256,711.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,253.00			-17,724.40	-408,958.11			286,208,755.88			634,502,654.45		920,317,980.82	4,299,872.01	924,617,852.83
（一）综合收益总额											1,280,049,691.13		1,280,049,691.13	4,299,872.01	1,284,349,563.14
（二）所有者投入和减少资本	33,253.00			-17,724.40	-408,958.11								-393,429.51		-393,429.51
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	33,253.00			-17,724.40	-408,958.11								-393,429.51		-393,429.51
（三）利润											-		-		-

分配											645,547,036.68		645,547,036.68		645,547,036.68
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											- 645,547,036.68		- 645,547,036.68		- 645,547,036.68
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							286,208,755.88						286,208,755.88		286,208,755.88
1. 本期提 取							479,489,518.75						479,489,518.75		479,489,518.75
2. 本期使 用							193,280,762.87						193,280,762.87		193,280,762.87
（六）其他															
四、本期期 末余额	4,611,050			319,437,6	2,343,762		579,510,6	837,308,7			5,123,423		13,814,49	434,381,9	14,248,87

	,26			15.	,26			69.	30.		,10		2,6	12.	4,5
	2.0			31	6.1			64	77		8.2		52.	13	64.
	0				3						1		06		19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,351,793.530.00			319,436.302.40	4,004,898,908.55				109,222,578.82	983,003,209.36		10,768,354,529.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,351,793.530.00			319,436.302.40	4,004,898,908.55				109,222,578.82	983,003,209.36		10,768,354,529.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,008.00			-2,494.53	11,848.65					-527,571,313.70		-527,556,951.58
（一）综合收益总额										7,607,194.47		7,607,194.47
（二）所有者投入和减少资本	5,008.00			-2,494.53	11,848.65							14,362.12
1. 所有者投入的普通股	5,008.00											5,008.00
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				-2,494.53	11,848.65							9,354.12
（三）利润										-		-

分配										535,178,508.17		535,178,508.17
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-535,178,508.17		-535,178,508.17
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	5,351,798,538.00			319,433,807.87	4,004,910,757.20				109,222,578.82	455,431,895.66		10,240,797,577.55

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,611,017,009.00			319,455,339.71	5,089,255,582.57			237,383,497.69	580,485,634.10	3,556,805,352.28		14,394,402,415.35

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,611,017,009.00			319,455,339.71	5,089,255,582.57			237,383,497.69	580,485,634.10	3,556,805,352.28		14,394,402,415.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,253.00			-17,724.40	-408,958.11			119,777,156.15		118,927,183.00		238,310,909.64
（一）综合收益总额										464,474,219.68		464,474,219.68
（二）所有者投入和减少资本	33,253.00			-17,724.40	-408,958.11							-393,429.51
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	33,253.00			-17,724.40	-408,958.11							-393,429.51
（三）利润分配										-345,547,036.68		-345,547,036.68
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-345,547,036.68		-345,547,036.68
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							119,777.15					119,777.15
1. 本期提取							257,778.14					257,778.14
2. 本期使用							4.00					4.00
(六) 其他							138,000.98					138,000.98
							7.85					7.85
四、本期末余额	4,611,050,262.00		319,437,615.31	5,088,846,624.46			357,160,653.84	580,485,634.10	3,675,732,535.28			14,632,713,324.99

三、公司基本情况

甘肃能化股份有限公司（原甘肃长风特种电子股份有限公司、甘肃靖远煤电股份有限公司，以下简称本公司），经甘肃省经济体制改革委员会以[1993]34号文件批准筹建，在国营长风机器厂股份制改组的基础上，联合中国宝安集团股份有限公司、甘肃电子集团物业公司等发起人，经甘肃省人民政府[1993]89号文批准，中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]82号文复审通过，深圳证券交易所深证所字[1993]322号文审核批准，于1993年11月17日发起设立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市。

本公司原注册资本为人民币12,250.00万元，股本总数12,250.00万股，其中国有发起人持有6,900.00万股，募集法人持有750.00万股，社会公众持有4,600.00万股。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2024年6月30日，本公司累计发行股本总数535,179.8538万股（每股面值1元），注册资本为461,102.61万元，注册地址：甘肃省白银市平川区大桥路1号。本公司属煤炭行业，主要从事煤炭开采、洗选、销售，煤矿工程建设和检测服务，发电、供电、供水服务以及化工产品生产销售等业务，主要产品是各类煤炭产品、化工产品，同时提供工程建设、发电、供水、供热、检测、运输等与煤炭行业相关的劳务。

本财务报表于2024年8月21日由本公司董事会批准报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司近年来经营情况良好，自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力有近期获利经营的历史且有充分的财务资源支持，故本公司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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司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应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、长期资产减值等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 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

本公司以人民币为记账本位币。

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	单项金额占该项总额比重 5%以上，且金额在 1000 万元以

	上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额在 1000 万元以上
本期重要的应收款项核销	单项金额在 1000 万元以上
合同资产账面价值发生重大变动	单项金额占该项总额比重 5%以上
重要的账龄超过 1 年的预付账款	单项金额占该项总额比重 5%以上
重要的债权投资	单项金额占该项总额的比重 5%以上，且金额在 1000 万元以上的
重要的在建工程项目	预算占该项资产总额比重 5%以上的
账龄超过 1 年重要的应付账款	单项金额在 1000 万元以上的
账龄超过 1 年重要的其他应付款、合同负债	单项金额占该项总额 5%以上，且金额在 1000 万元以上的
重要的投资活动	单项金额在 5000 万元以上的
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/总利润 15%的子公司、非全资子公司
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过利润总额（经营性业务税前利润）的 5%的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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期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。

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公司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。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司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

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、不包含重大融资成分的其他应收款、包含重大融资成分的应收款项、以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司将金额为该项资产余额 5%以上，且金额大于 1000 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产),本公司判断账龄/逾期账为其信用风险主要影响因素,因此,本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票,本公司评价该类款项具有较低的信用风险,不确认预期信用损失;b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票,参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备,与应收账款的组合划分相同。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产(如债权投资、其他债权投资)、贷款承诺及财务担保合同,本公司采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日,本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额

（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	项目	计量预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票组合	按照预期信用损失计提坏账准备，参照应收账款相同账龄的预期信用损失率计算预期信用损失

13、应收账款

本公司对于应收票据、应收账款、租赁应收款及其他应收款等不含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，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。

(1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果账龄超过 1 年，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(2) 预期信用损失评估方法。对于应收票据、应收账款、租赁应收款及其他应收款等不含重大融资成分的应收款项，本公司考虑所有合理且有依据的信息，以单项或组合方式对其预期信用损失进行估计，具体方法如下：

1) 本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

2) 当在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行时，本公司以初始确认日期和债务人根据合同条款偿还欠款的能力为共同风险特征，对应收款项进行分组并以组合为基础计算预期信用损失。

A. 信用风险特征组合的确定依据

组合名称	组合确定依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。账龄段分析均基于其入账日期来进行。
关联方组合	应收集团内部单位的，不包含重大融资成份或不考虑一年内重大融资成分的应收款项

B. 按组合方式实施信用风险评估时，根据组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期为基础计量其预期信用损失，确认损失准备。

C. 本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄组合：按照煤炭、电力、工程、化工四个业务板块，分别以其预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计予以调整得出各板块预期损失率。

关联方组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0%。

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

（4）预期信用损失计提方法。本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“附注、金融工具减值”。

本公司对于计入应收款项融资的应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，银行承兑汇票具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司的其他应收款主要是日常经营过程中形成的保证金、备用金及代垫款项，不存在重大融资成分，采用预期信用损失的简化模型，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。详见附注、应收账款。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注、金融资产减值相关内容。

17、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

本公司原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，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。

18、持有待售资产

19、债权投资

本公司按照下列情形计量债权投资损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于债权投资，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照剩余合同期限为共同风险特征，对债权投资进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%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，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他资产等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.750-2.375
机器设备	年限平均法	5-20	5	19.400-4.750
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.400-9.500
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.400-9.500

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法、工作量法、年数总和法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

- (1) 井巷建筑物：井巷建筑物采用工作量法计提折旧（按产量），计提比例为 2.5 元/吨；
- (2) 综采设备：采用年数总和法；

(3) 本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产和井巷建筑物及综采设备之外的其他固定资产采用年限平均法计提折旧。

本公司于每年年度终了，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。

25、在建工程

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	完成安装调试/达到设计要求并完成试生产
运输设备	获得车辆登记证书
其他设备	实际开始使用

26、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、计算机软件和产能置换指标等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权按照“煤炭储量 \div 储量备用系数 \div 年规定的开采量”计算出预计使用年限，按该年限平均摊销；计算机软件按预计使用年限、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；产能置换指标依据矿井预计可开采年限，按年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用、露天矿开采前期剥离岩土形成的费用等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。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。装修费用的摊销年限为 5 年，露天矿开采前期剥离岩土的剥采比=剥采土方量/露煤量。

32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，供电、供热、供汽收入，建筑施工服务收入。

（1）销售商品收入

本公司销售商品收入主要包括煤炭产品、化工产品，各类产品收入确认时点如下：①煤炭产品主要是通过线下渠道向终端客户销售该类产品，铁路运输的以在专用线装车过磅后确认收入，公路运输以承运人在本公司货场完成装车过磅后确认收入，同时商品的所有权及损毁灭失风险转移给客户。②化工产品主要包括浓硝酸和复合肥，通过代理商销售给终端客户，以每月对账后双方确认的结算单确认收入。

（2）供电、供热、供汽业务收入

本公司提供的供电、供热、供汽服务根据每月双方对账签字确认的结算单确认收入。

（3）建筑施工服务收入

本公司从事的建筑施工服务是指煤矿建筑智能化工程施工，矿产资源地质勘探，特种设备安装改造修理、维修，电力设施的安装、维修和试验。

本公司主要负责履行合同中履约义务并对工程质量整体负责，视情况自主选择分包商、确定分包价格并主导分包商代表本企业向客户提供服务，本公司在建筑施工服务中的身份为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。本公司在履行履约义务时，客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，所以本公司提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，在该履约义务履行的期间内确认收入。

履约进度能合理确定的，相关收入在该履约义务履行的期间内按照履约进度确认收入。本公司按照产出法，根据实际测量的完工进度、评估已实现的结果、已达到的里程碑、时间进度、已完工或交付的产品/投入的材料数量、花费的人工工时花费的机器工时、发生的成本和时间进度确定提供服务的履约进度。

履约进度不能合理确定的，仅当本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本公司按合同约定的本公司预期有权收取的对价总额确认交易价格。因项目范围变更、合同中约定可增加合同对价的条款等向客户提请索赔、提请追加工程费用、因为提前完工收取的奖励或延迟完工支付的罚款作为合同的可变对价，按照期望值或最可能发生金额确定最佳估计数，且包含可变对价的交易价格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。

本公司根据合同所涉及的主要分包商、供应商或卖家所提供的报价以及管理层的经验编制建造成本预算，并在合同履行过程中不定期通过比较预算金额与实际成本，检查并修订每一份合同

的预算成本。当完成合同预计发生的成本超过该合同的交易价格时，本公司按照附注、预计负债的会计政策处理，确认预计负债并在后续结转为成本。

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的情况

38、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

本公司的政府补助包括与资产相关的和与收益相关的。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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直线法分期计入当期损益。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。

本公司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公司两种情况，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公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（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公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本公司能够控制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的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。/本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 50,000.00 人民币）的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

3) 售后租回

本公司作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本公司，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本公司，资产转让构成销售，本公司对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

(1) 安全生产费

2023 年本公司按照财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）文件的有关规定，各板块按下列标准计提安全生产费：

①煤炭生产企业：煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井吨煤 50 元，冲击地压矿井吨煤 50 元，水文地质类型极复杂矿井、开采容易自燃煤层矿井吨煤 30 元，其他井工矿吨煤 15 元，露天矿吨煤 5 元。多种灾害并存矿井，从高提取安全生产费用。本公司煤炭生产企业主要是本公司以及子公司窑煤集团、天宝煤业、天祝煤业公司。

②建筑施工企业：以建筑安装工程造价为依据，矿山工程 3.5%，房屋建筑工程 3%，机电安装工程 2%。本公司建筑施工企业主要是子公司煤一公司、华能公司和科贝德公司。

③危险品生产与储存企业：以上一年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取，营业收入不超过 1000 万元的按 4.5%提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分按 2.25%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分按 0.55%提取；营业收入超过 10 亿元的部分按 0.2%提取。本公司危险品生产与储存企业主要是子公司农升公司和页岩油公司。

④机械制造企业：以上一年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取，营业收入不超过 1000 万元的按 2.35%提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分按 1.25%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分按 0.25%提取；营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分按照 0.1%提取；营业收入超过 50 亿元的部分按照 0.05%提取。本公司机械制造企业主要是子公司银河机械和金凯机械公司。

⑤电力生产企业：以上一年营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，营业收入不超过 1000 万元的按 3%提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分按 1.5%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分按 1%提取；营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分按 0.8%提取；营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分按 0.6%提取；营业收入超过 100 亿元的部分按 0.2%提取。本公司电力生产企业主要是子公司白银热电、洁能热电、固废热电、金海废气发电公司。

⑥煤层气地面开采企业：每千立方米原气 7.5 元。本公司煤层气地面开采企业主要是子公司天宝煤业。

(2) 维简费。按原煤实际产量每吨 8 元提取。维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸工程、技术改造、矿区生产补充勘探、搬迁赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置

等。安全生产费用主要用于与矿井有关的瓦斯、水火、通风、运输（提升）等防护安全支出及设备设施更新等支出。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、2%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴/详见下表。	25%、15%、2.5%
资源税	从价计征	2.5%、2%
房产税	从价计征、从租计征	1.2%、12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
环境保护税	按季申报缴纳，从量计征。	依据污染当量调整

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
甘肃能化股份有限公司	15%
甘肃靖煤能源有限公司	15%
靖远煤业集团白银洁能热电有限责任公司	15%
甘肃晶虹储运有限责任公司	25%
靖远煤业工程勘察设计有限公司	25%
靖煤集团白银热电有限公司	25%
白银晶虹天灏运输有限公司	25%
靖煤集团景泰煤业有限公司	25%
白银兴安矿用产品检测检验有限公司	2.5%
靖远煤业集团刘化化工有限公司	25%
白银银河机械制造有限公司	25%
白银农升化工有限责任公司	25%
甘肃煤炭第一工程有限责任公司	25%
甘肃华能工程建设有限公司	25%
甘肃靖煤华能建材有限公司	25%
甘肃能化平川新能源有限公司	25%
甘肃靖煤晶虹煤炭开发有限公司	25%
窑街煤电集团有限公司	15%
窑街煤电集团酒泉天宝煤业有限公司	25%
窑街煤电集团甘肃金海废气发电有限公司	25%
甘肃窑街固体废物利用热电有限公司	25%
窑街煤电集团甘肃金凯机械制造有限公司	25%
窑街煤电集团天祝煤业有限责任公司	15%
甘肃安嘉泰工程设计咨询有限公司	25%

兰州金泰检测检验技术有限责任公司	25%
甘肃窑街油页岩综合利用有限责任公司	15%
甘肃科贝德煤与煤层气开发技术有限公司	25%
甘肃精正建设工程质量检测有限责任公司	25%
甘能化（兰州新区）热电有限公司	25%
甘肃能化售电有限公司	25%
窑街煤电集团甘肃融禾煤炭开发有限公司	25%

2、税收优惠

（1）所得税优惠

根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。甘肃省发展和改革委员会以甘发改产业函（2022）10 号、（2019）27 号批复，本公司、子公司窑街煤电、天宝煤业、天祝煤业、油页岩公司属于西部大开发优惠政策适用范围，减按 15% 缴纳企业所得税。

根据“国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知”（国税函（2019）185 号）中“企业自 2008 年 1 月 1 日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入企业当年收入总额”的规定，2013 年 4 月 1 日，白银市平川区国家税务局批复本公司瓦斯收入减按 90% 计入企业当年收入总额。

（2）增值税即征即退政策

根据“财政部税政司《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》”（财政部税务总局公告（2021）40 号）的相关规定：

①以煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯）为燃料生产的电力，产品燃料 95% 以上来自煤炭开采过程中产生的煤层气（煤矿瓦斯），享受增值税 100% 即征即退政策，子公司洁能热电和科贝德的电力产品享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

②以油母页岩为原料生产的页岩油，产品原料 95% 以上来自油母页岩，享受增值税 70% 即征即退政策。依照该规定，子公司油页岩公司享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

③以煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩为燃料产生的电力、热力，产品燃料 60% 以上来自煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩，且纳税人符合《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223—2011）和《电力（燃煤发电企业）行业清洁生产评价指标体系》规定的技术要求，享受增值税 50% 即征即退政策。依照该规定，子公司固废热电享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退政策。

（3）进项税额加计抵减优惠

根据“财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告”（财政部 税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额 10%，抵减应纳税额。2022 年 3 月 3 日，财政部和税务总

局联合发布《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（2022 年第 11 号），延续实施生产、生活性服务业增值税加计抵减政策至 2023 年 12 月 31 日。子公司勘察设计公司 2019 年 4 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受该税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172,428.90	220,529.26
银行存款	5,633,369,070.43	8,186,192,178.84
其他货币资金	15,584,609.17	21,732,378.78
合计	5,649,126,108.50	8,208,145,086.88

其他说明

（1）使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	15,584,609.17	20,551,686.81
履约保证金		
诉讼冻结		1,180,691.97
合计	15,584,609.17	21,732,378.78

（2）期末货币资金中除上述受限的各类保证金以外，不存在其他因抵押或质押等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

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	1,150,000,000.00	20,045,500.00
其中：		
结构性存款	1,150,000,000.00	20,045,500.00
其中：		
合计	1,150,000,000.00	20,045,500.00

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	167,310.00	34,843,764.44
合计	167,310.00	34,843,764.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	169,000.00	100.00%	1,690.00	1.00%	167,310.00	35,195,721.66	100.00%	351,957.22	1.00%	34,843,764.44
其中：										
按预期信用损失模型计提坏账准备的应收票据	169,000.00	100.00%	1,690.00	1.00%	167,310.00	35,195,721.66	100.00%	351,957.22	1.00%	34,843,764.44
合计	169,000.00	100.00%	1,690.00	1.00%	167,310.00	35,195,721.66	100.00%	351,957.22	1.00%	34,843,764.44

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	169,000.00	1,690.00	1.00%
合计	169,000.00	1,690.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		351,957.22		351,957.22
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		350,267.22		350,267.22
2024 年 6 月 30 日余额		1,690.00		1,690.00

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票据账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	351,957.22		350,267.22			1,690.00
合计	351,957.22		350,267.22			1,690.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

（4）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（5）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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	834,783,076.33	897,794,163.18
1 年以内（含 1 年）	834,783,076.33	897,794,163.18
1 至 2 年	93,551,236.14	76,470,052.32
2 至 3 年	61,973,647.38	27,042,049.04
3 年以上	184,027,010.74	222,708,245.33
3 至 4 年	28,955,309.98	67,209,291.79
4 至 5 年	9,506,807.89	9,079,334.80
5 年以上	145,564,892.87	146,419,618.74
合计	1,174,334,970.59	1,224,014,509.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	162,863,646.35	13.87%	162,863,646.35	100.00%		161,204,488.28	13.17%	161,204,488.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,011,471,324.24	86.13%	71,713,911.54	7.09%	939,757,412.70	1,062,810,021.59	86.83%	71,254,234.80	6.70%	991,555,786.79
其中：										
账龄组合	940,921,152.85	80.12%	71,713,911.54	7.62%	869,207,241.31	1,035,020,155.30	84.56%	71,254,234.80	6.88%	963,765,920.50
关联方组合	70,550,171.39	6.01%			70,550,171.39	27,789,866.29	2.27%			27,789,866.29
合计	1,174,334,970.59	100.00%	234,577,557.89	19.98%	939,757,412.70	1,224,014,509.87	100.00%	232,458,723.08		991,555,786.79

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青铜峡市庆洋煤炭运销有限责任公司	51,816,203.80	51,816,203.80	51,816,203.80	51,816,203.80	100.00%	涉诉款项, 执行程序终结, 尚未达成和解协议
兰州华源动力有限责任公司	40,628,247.37	40,628,247.37	40,628,247.37	40,628,247.37	100.00%	预计无法收回
甘肃天之垣供应链管理有限公司	30,880,281.91	30,880,281.91	30,880,281.91	30,880,281.91	100.00%	被查封, 已申请仲裁, 尚无结果
甘肃晶虹物业管理有限公司(广宇)	13,750,469.32	13,750,469.32	15,316,348.24	15,316,348.24	100.00%	客户经营困难, 存在收回风险
兰州瑞盛商贸有限责任公司	7,259,411.28	7,259,411.28	7,259,411.28	7,259,411.28	100.00%	预计无法收回
甘肃广宇德华物业管理有限公司	3,173,016.57	3,173,016.57	3,286,295.72	3,286,295.72	100.00%	客户经营困难, 存在收回风险
破产清欠收回	3,122,160.15	3,122,160.15	3,122,160.15	3,122,160.15	100.00%	预计无法收回
格尔木销售站	863,771.49	863,771.49	863,771.49	863,771.49	100.00%	预计无法收回
青海振兴煤矿有限公司	689,610.83	689,610.83	689,610.83	689,610.83	100.00%	预计无法收回
张德富	619,864.00	619,864.00	619,864.00	619,864.00	100.00%	预计收回可能性较低
武威元丰粮业有限公司	457,179.67	457,179.67	457,179.67	457,179.67	100.00%	预计无法收回
四小区14号楼(20-38)-缪树敬	454,990.58	454,990.58	454,990.58	454,990.58	100.00%	预计无法收回
兰州博达物资贸易公司	366,868.49	366,868.49	366,868.49	366,868.49	100.00%	预计无法收回
兰州铁路局屯沟湾水泥厂	362,667.00	362,667.00	362,667.00	362,667.00	100.00%	预计无法收回
上海杉洋实业有限公司	335,987.07	335,987.07	335,987.07	335,987.07	100.00%	预计无法收回
四小区缪树敬---15#楼(20-38轴)	314,806.79	314,806.79	314,806.79	314,806.79	100.00%	预计无法收回
银川起重机器厂	290,000.00	290,000.00	290,000.00	290,000.00	100.00%	预计无法收回
兰州天地物资贸易有限公司	261,955.68	261,955.68	261,955.68	261,955.68	100.00%	预计无法收回
西宁华益成套设备公司	261,250.00	261,250.00	261,250.00	261,250.00	100.00%	预计无法收回
下窑水泥厂	260,161.23	260,161.23	260,161.23	260,161.23	100.00%	预计无法收回
青海博大纸业	253,140.10	253,140.10	253,140.10	253,140.10	100.00%	预计无法收回
武威市远东物资有限责任公司	242,686.45	242,686.45	242,686.45	242,686.45	100.00%	预计无法收回
章作客	232,625.00	232,625.00	232,625.00	232,625.00	100.00%	预计无法收回
兰州西固物资供应店	223,627.21	223,627.21	223,627.21	223,627.21	100.00%	预计无法收回
永登祁连山水泥有限公司	121,936.87	121,936.87	121,936.87	121,936.87	100.00%	双方异议结算差额, 无法收回
白银市平川区长征广宇生活	50,829.00	50,829.00	30,829.00	30,829.00	100.00%	经营困难收回风险高

服务有限责任公司						
甘肃银光化学工业集团有限公司	38,149.21	38,149.21	38,149.21	38,149.21	100.00%	双方异议结算差额，无法收回
华能兰州热电有限责任公司	2,901.63	2,901.63	2,901.63	2,901.63	100.00%	双方异议结算差额，无法收回
其他小额单位	3,869,689.58	3,869,689.58	3,869,689.58	3,869,689.58	100.00%	预计无法收回
合计	161,204,488.28	161,204,488.28	162,863,646.35	162,863,646.35		

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	70,550,171.39		
合计	70,550,171.39		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额		71,254,234.80	161,204,488.28	232,458,723.08
2024年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段		-1,679,158.07	1,679,158.07	
本期计提		2,138,834.81		2,138,834.81
本期转回			20,000.00	20,000.00
2024年6月30日余额		71,713,911.54	162,863,646.35	234,577,557.89

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账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	161,204,488.28	1,679,158.07	20,000.00			162,863,646.35
按组合计提坏账准备	71,254,234.80	459,676.74				71,713,911.54
合计	232,458,723.08	2,138,834.81	20,000.00			234,577,557.89

	08					89
--	----	--	--	--	--	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
白银市平川区长征广宇生活服务有限责任公司	20,000.00	顶抹	已收回	
合计	20,000.00			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
债务人 1	155,963,891.88		155,963,891.88	12.17%	1,559,638.92
债务人 2	112,032,621.49		112,032,621.49	8.74%	
债务人 3	88,567,985.08		88,567,985.08	6.91%	40,931,197.53
债务人 4	79,499,616.15	8,114,218.03	87,613,834.18	6.83%	876,138.34
债务人 5	51,816,203.80		51,816,203.80	4.04%	51,816,203.80
合计	487,880,318.40	8,114,218.03	495,994,536.43	38.69%	95,183,178.59

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
应收工程项目款	107,655,853.31	13,413,566.27	94,242,287.04	166,124,768.64	24,116,105.49	142,008,663.15
合计	107,655,853.31	13,413,566.27	94,242,287.04	166,124,768.64	24,116,105.49	142,008,663.15

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
咸阳家福美木业有限责任公司	8,114,218.03	项目未结算
准格尔旗永智煤炭有限公司	-9,579,457.00	项目已结算
合计	-1,465,238.97	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	107,655,853.31	100.00%	13,413,566.27	12.46%	94,242,287.04	166,124,768.64	100.00%	24,116,105.49	14.52%	142,008,663.15
其中：										
账龄组合	102,999,259.44	95.67%	13,413,566.27	13.02%	89,585,693.17	161,377,834.77	97.14%	24,116,105.49	14.94%	137,261,729.28
关联方组合	4,656,593.87	4.33%			4,656,593.87	4,746,933.87	2.86%			4,746,933.87
合计	107,655,853.31	100.00%	13,413,566.27		94,242,287.04	166,124,768.64	100.00%	24,116,105.49	14.52%	142,008,663.15

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	102,999,259.44	13,413,566.27	13.02%
关联方组合	4,656,593.87		
合计	107,655,853.31	13,413,566.27	

确定该组合依据的说明：

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

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		24,116,105.49		24,116,105.49
2024年1月1日余额在本期				
本期计提		-10,702,539.22		-10,702,539.22
2024年6月30日余额		13,413,566.27		13,413,566.27

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合同资产账面余额显著变动的情况说明：

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	181,996,263.45	202,376,939.66
合计	181,996,263.45	202,376,939.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	181,996,263.45	100.00%			181,996,263.45	202,376,939.66	100.00%			202,376,939.66
其中：										

银行承兑汇票	181,996,263.45	100.00%			181,996,263.45	202,376,939.66	100.00%			202,376,939.66
合计	181,996,263.45	100.00%			181,996,263.45	202,376,939.66	100.00%			202,376,939.66

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

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	225,539,897.90	34,595,721.66
合计	225,539,897.90	34,595,721.66

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,579,425.65	41,832,571.74
合计	46,579,425.65	41,832,571.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及代垫款	49,656,912.05	44,410,712.54
铁路运费	57,057,296.44	56,400,486.40
担保代偿款	49,917,722.99	49,917,722.99
保证金	10,941,805.72	14,228,300.93
职工借款	8,302,815.25	5,387,312.34
转供水电费	9,726,010.94	9,957,023.58
合计	185,602,563.39	180,301,558.78

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	96,031,194.01	89,319,019.15
1 年以内 (含 1 年)	96,031,194.01	89,319,019.15
1 至 2 年	5,571,294.31	5,562,784.84
2 至 3 年	2,881,799.28	3,343,713.66
3 年以上	81,118,275.79	82,076,041.13
3 至 4 年	1,456,860.72	50,514,968.41
4 至 5 年	51,052,380.59	8,377,993.50
5 年以上	28,609,034.48	23,183,079.22
合计	185,602,563.39	180,301,558.78

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	117,778,470.25	63.46%	117,778,470.25	100.00%		117,114,810.03	64.95%	117,114,810.03	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	67,824,093.14	36.54%	21,244,667.49	31.32%	46,579,425.65	63,186,748.75	35.05%	21,354,177.01	33.80%	41,832,571.74
其中：										
账龄组合	67,585,093.14	36.41%	21,244,667.49	31.43%	46,340,425.65	63,172,523.75	35.04%	21,354,177.01	33.80%	41,818,346.74

关联方组合	239,000.00	0.13%			239,000.00	14,225.00	0.01%			14,225.00
合计	185,602,563.39	100.00%	139,023,137.74	74.90%	46,579,425.65	180,301,558.78	100.00%	138,468,987.04		41,832,571.74

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
甘肃润德机械成套设备有限公司	49,917,722.99	49,917,722.99	49,917,722.99	49,917,722.99	100.00%	预计无法收回
中国铁路兰州局集团有限公司长征货运营业室	49,862,106.13	49,862,106.13	48,822,544.99	48,822,544.99	100.00%	预计收回可能性低
应收新工伤人员医疗费	2,429,289.47	2,429,289.47	2,429,289.47	2,429,289.47	100.00%	预计无法收回
甘肃广宇德华物业管理有限公司	2,287,980.13	2,287,980.13	2,370,618.75	2,370,618.75	100.00%	经营困难回收风险较高
珠海华维机电实业公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
甘肃晶虹物业管理有限公司（广宇）	1,190,203.29	1,190,203.29	2,810,786.03	2,810,786.03	100.00%	经营困难回收风险较高
运费结算办公室	1,171,025.35	1,171,025.35	1,171,025.35	1,171,025.35	100.00%	预计无法收回
窑街煤电公司双氢胺厂	1,122,401.93	1,122,401.93	1,122,401.93	1,122,401.93	100.00%	预计无法收回
红古区财政局	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
兰州煤光水泥有限公司	847,221.35	847,221.35	847,221.35	847,221.35	100.00%	预计无法收回
还农行贷款	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
窑街矿务局天祝煤矿	567,987.24	567,987.24	567,987.24	567,987.24	100.00%	预计无法收回
多经公司建筑工程总队	340,323.84	340,323.84	340,323.84	340,323.84	100.00%	预计无法收回
一矿破产追索款	321,268.60	321,268.60	321,268.60	321,268.60	100.00%	预计无法收回
非关联交易客商	292,964.00	292,964.00	292,964.00	292,964.00	100.00%	一矿破产回购
天祝煤矿多经总公司	292,644.84	292,644.84	292,644.84	292,644.84	100.00%	预计无法收回
归还长期借款	209,600.00	209,600.00	209,600.00	209,600.00	100.00%	预计无法收回
西宁市电器物资公司	201,534.00	201,534.00	201,534.00	201,534.00	100.00%	预计无法收回
生活服务队	183,567.43	183,567.43	183,567.43	183,567.43	100.00%	预计无法收回
养老金（煤光公司）	149,013.98	149,013.98	149,013.98	149,013.98	100.00%	预计无法收回
家属水电费	142,184.75	142,184.75	142,184.75	142,184.75	100.00%	一矿破产回购
生活公司	120,200.00	120,200.00	120,200.00	120,200.00	100.00%	经营困难回收风险较高
珠海特区三丰实业有限公司	114,964.77	114,964.77	114,964.77	114,964.77	100.00%	预计无法收回
其他小额单位	1,550,605.94	390,239.90	1,550,605.94	1,550,605.94	100.00%	预计无法收回
合计	117,114,810.	117,114,810.	117,778,470.	117,778,470.		

	03	03	25	25		
--	----	----	----	----	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	67,585,093.14	21,244,667.49	31.43%
关联方组合	239,000.00		
合计	67,824,093.14	21,244,667.49	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		21,354,177.01	117,114,810.03	138,468,987.04
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段		-1,703,221.36	1,703,221.36	
本期计提		1,593,711.84	-1,039,561.14	554,150.70
2024 年 6 月 30 日余额		21,244,667.49	117,778,470.25	139,023,137.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	117,114,810.03	663,660.22				117,778,470.25
按组合计提坏账准备	21,354,177.01	-109,509.52				21,244,667.49
合计	138,468,987.04	554,150.70				139,023,137.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人 1	铁路运费	55,886,271.09	1 年以内	30.11%	49,528,917.60
债务人 2	担保代偿款	49,917,722.99	1 至 2 年, 4 至 5 年	26.89%	49,917,722.99
债务人 3	转供水电费	9,577,985.52	4 年以内	5.16%	5,621,062.86
债务人 4	往来及代垫款	6,643,304.78	4-5 年	3.58%	5,314,643.82
债务人 5	往来及代垫款	5,310,792.76	1 年以内	2.86%	
合计		127,336,077.14		68.61%	110,382,347.27

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	60,559,562.39	94.16%	51,252,658.53	92.54%
1 至 2 年	285,936.33	0.44%	625,832.76	1.13%
2 至 3 年	3,330,019.28	5.18%	3,371,393.12	6.09%
3 年以上	138,427.73	0.22%	135,042.96	0.24%
合计	64,313,945.73		55,384,927.37	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
华能公司	四川永绪石化有限公司	2,241,663.77	2-3 年	工程尚未结算
华能公司	甘肃海枫建筑工程有限公司	879,422.30	2-3 年	工程尚未结算

合计	—	3,121,086.07	—	—
----	---	--------------	---	---

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
债务人 1	20,000,000.00	31.10	
债务人 2	14,577,881.44	22.67	
债务人 3	4,450,200.95	6.92	
债务人 4	2,658,812.63	4.13	
债务人 5	2,108,650.40	3.28	
合计	41,686,895.02	64.82	

其他说明:

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	250,155,394.53	3,185,092.32	246,970,302.21	164,287,244.26	3,463,787.50	160,823,456.76
在产品	7,933,100.34		7,933,100.34	7,773,367.21		7,773,367.21
库存商品	1,120,744,810.78	16,459,749.74	1,104,285,061.04	670,064,116.41	67,932,756.19	602,131,360.22
周转材料	6,067,308.16		6,067,308.16	7,453,250.92		7,453,250.92
合同履约成本	73,794,665.01		73,794,665.01	2,374,368.77		2,374,368.77
合计	1,458,695,278.82	19,644,842.06	1,439,050,436.76	851,952,347.57	71,396,543.69	780,555,803.88

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	3,463,787.50			278,695.18		3,185,092.32
库存商品	67,932,756.19			51,473,006.45		16,459,749.74
合计	71,396,543.69			51,751,701.63		19,644,842.06

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	742,500,000.00	757,623,276.06
证券公司收益凭证	150,000,000.00	101,785,687.67
待抵扣税金	137,248,754.68	156,270,722.22
预缴企业所得税	224,757.81	8,626,399.68
合计	1,029,973,512.49	1,024,306,085.63

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款-本金	165,000,000.00		165,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00
定期存款-利息	11,600,876.74		11,600,876.74	10,314,863.03		10,314,863.03
合计	176,600,876.74		176,600,876.74	175,314,863.03		175,314,863.03

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
兴业银行-大额存单	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月10日		10,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月10日	
兴业银行-大额存单	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月12日		10,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月12日	
兴业银行-大额存单	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月10日		10,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月10日	
兴业银行-大额存单	90,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年02月14日		90,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年02月14日	
兴业银行-大额存单	15,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年02月14日		15,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年02月14日	
兴业银行-大额存单	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日		10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日	
兴业银行-大额存单	20,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日		20,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年07月08日	
合计	165,000,000.00					165,000,000.00				

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的长期应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长期应收款核销说明：					

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘肃煤炭交易中心有限公司	10,065,817.76	10,065,817.76
合计	10,065,817.76	10,065,817.76

其他说明：

2019年12月20日，本公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于参与出资设立甘肃煤炭交易中心有限公司暨关联交易的议案》；2019年12月23日，子公司窑街煤电董事会2019年第12次临时会议审议通过《关于投资人入股西部（甘肃）煤炭交易中心的决议》。根据上述决议，本公司所属子公司窑街煤电、靖煤能源与甘肃能源化工投资集团有限公司、兰州新能化供应链有限公司等19家单位签署《甘肃煤炭交易中心有限公司出资协议》。2020年1月，本公司及子公司窑街煤电各出资600.00万元，共持有甘肃煤炭交易中心有限公司12%股权。本公司将本年公允价值变动计入公允价值变动收益。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,187,382,272.70	8,414,111,294.63
固定资产清理	953,903.90	1,939,883.98
合计	8,188,336,176.60	8,416,051,178.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	8,377,346,992.90	8,776,291,053.90	425,800,868.03	1,047,263,322.22	18,626,702,237.05
2. 本期增加金额	29,536,746.57	93,673,574.81	7,791,250.28	9,330,321.96	140,331,893.62
(1) 购置	7,241,967.06	13,377,489.00	5,093,418.42	1,680,736.47	27,393,610.95
(2) 在建工程转入	22,294,779.51	80,296,085.81	2,697,831.86	7,649,585.49	112,938,282.67
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,423,342.73		238,274.00		1,661,616.73
(1) 处置或报废	1,418,800.00		238,274.00		1,657,074.00
(2) 其他	4,542.73				4,542.73
4. 期末余额	8,405,460,396.74	8,869,964,628.71	433,353,844.31	1,056,593,644.18	18,765,372,513.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,035,334,083.36	4,982,105,767.59	355,062,371.16	517,962,804.69	9,890,465,026.80
2. 本期增加金额	91,003,382.31	239,045,244.03	6,349,559.71	30,365,399.10	366,763,585.15
(1) 计提	91,003,382.31	239,045,244.03	6,349,559.71	30,365,399.10	366,763,585.15

3. 本期减少金额	1,126,012.33		238,274.00		1,364,286.33
(1) 处置或报废	1,126,012.33		238,274.00		1,364,286.33
4. 期末余额	4,125,211,453.34	5,221,151,011.62	361,173,656.87	548,328,203.79	10,255,864,325.62
三、减值准备					
1. 期初余额	66,959,820.01	253,726,553.67	489,146.35	950,395.59	322,125,915.62
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	66,959,820.01	253,726,553.67	489,146.35	950,395.59	322,125,915.62
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,213,289,123.39	3,395,087,063.42	71,691,041.09	507,315,044.80	8,187,382,272.70
2. 期初账面价值	4,275,053,089.53	3,540,458,732.64	70,249,350.52	528,350,121.94	8,414,111,294.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白银热电公司房产	153,040,909.39	办理费用未交，房产证未发
机电安装分公司机修车间	836,829.14	简易房屋未办理产权证
租赁公司 1#、2#材料库	294,445.20	简易房屋未办理产权证
公司新办公楼	7,509,267.16	无土地权证，无法办理产权证
机电安装分公司办公楼	797,769.09	无土地权证，无法办理产权证
公司供应科设备库	258,607.14	简易房屋未办理产权证
设备租赁公司检修车间	185,393.58	简易房屋未办理产权证

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	888,053.90	1,919,246.45
运输设备	65,850.00	20,637.53
合计	953,903.90	1,939,883.98

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,536,579,148.91	4,362,983,391.64
工程物资	128,225,264.67	33,716,527.73
合计	5,664,804,413.58	4,396,699,919.37

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产安全项目 (含标准化)	57,260,510.6 2		57,260,510.6 2	14,801,201.2 0		14,801,201.2 0
维简及更新改造	81,020,088.1 6		81,020,088.1 6	94,333,948.7 0		94,333,948.7 0
环境恢复与治理	2,054,004.27		2,054,004.27	2,023,438.23		2,023,438.23
白岩子煤矿及 选煤厂	1,109,492,23 5.87		1,109,492,23 5.87	945,536,858. 21		945,536,858. 21
清洁高效气 化气综合利用 (搬迁改造) 项目一期	2,531,727,48 9.63		2,531,727,48 9.63	2,007,846,25 4.61		2,007,846,25 4.61
油页岩炼油二 期项目	77,701,539.4 1		77,701,539.4 1	77,701,539.4 1		77,701,539.4 1
红沙梁矿井及 选煤厂项目	920,550,405. 46		920,550,405. 46	734,255,660. 02		734,255,660. 02
红沙梁露天矿 项目	285,125,814. 04		285,125,814. 04	273,126,254. 96		273,126,254. 96
提升通风系统 改造及三采区 项目	87,070,459.4 0		87,070,459.4 0	77,650,040.1 4		77,650,040.1 4
海矿洗煤厂项 目	83,317,015.4 9		83,317,015.4 9	63,037,008.5 2		63,037,008.5 2
330KV(海先 一线)电力线	931,132.07		931,132.07	548,827.73		548,827.73

路迁移项目						
深部扩大区煤层气开采利用项目	1,867,364.38		1,867,364.38	1,867,364.38		1,867,364.38
七采区地质补充勘探工程	14,942.45		14,942.45			
16121 工作面下部煤二层区域瓦斯抽采定向钻孔及封连孔工程	13,272.64		13,272.64			
16219 工作面水力割缝未充分保护瓦斯治理工程	1,751,376.15		1,751,376.15			
1460 机轨运输巷	3,000,000.00		3,000,000.00			
1460 东机轨运输大巷工程	1,395,354.22		1,395,354.22			
1460 机轨运输大巷	107,165.89		107,165.89			
矿用履带式物料推进车	387,610.62		387,610.62			
地质保障系统	1,672,566.37		1,672,566.37			
煤矿用隔爆兼本安型真空馈电开关	120,353.98		120,353.98			
矿用隔爆兼本质安全型照明信号综合保护装置	86,725.66		86,725.66			
金河煤矿新建综合办公楼、运动馆建设项目	161,421.50		161,421.50			
1460 西运输大巷、1410 瓦斯泵房工程	2,006,860.83		2,006,860.83			
硬岩掘进机设备租赁	2,836,283.19		2,836,283.19			
中央预算内投资项目	303,028.12		303,028.12			
兰州新区热电联产项目	283,614,903.14		283,614,903.14	70,254,995.53		70,254,995.53
大水头煤矿选煤厂	10,188.68		10,188.68			
零星项目	979,036.67		979,036.67			
合计	5,536,579,148.91		5,536,579,148.91	4,362,983,391.64		4,362,983,391.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
生产 安全 项目 (含 标准 化)	997,3 74,10 0.00	14,80 1,201 .20	134,2 45,55 1.54	88,91 4,887 .06	2,871 ,355. 06	57,26 0,510 .62	19.33 %	19.33 %				其他
维简 及更 新改 造	321,2 00,40 0.00	94,33 3,948 .70	6,471 ,992. 47	19,75 4,184 .84	31,66 8.17	81,02 0,088 .16	31.38 %	31.38 %				其他
环境 恢复 与治 理	23,35 3,800 .00	2,023 ,438. 23	30,56 6.04			2,054 ,004. 27	8.80%	8.80%				其他
白岩 子煤 矿及 选煤 厂	2,480 ,385, 600.0 0	945,5 36,85 8.21	167,8 35,06 7.78	3,879 ,690. 12		1,109 ,492, 235.8 7	44.89 %	63.07 %	18,80 5,926 .58	11,33 6,361 .27	2.26%	其他
清洁 高效 气化 气综 合利 用 (搬 迁改 造) 项目 一期	3,385 ,188, 900.0 0	2,007 ,846, 254.6 1	523,8 81,23 5.02			2,531 ,727, 489.6 3	74.79 %	91.78 %	78,23 5,110 .09	31,75 9,027 .78	2.01%	募集资金
油页 岩炼 油二 期项 目	107,6 90.00 0.00	77,70 1,539 .41				77,70 1,539 .41	72.00 %	80.00 %				其他
红沙 梁矿 井及 选煤 厂项 目	3,093 ,469, 100.0 0	734,2 55,66 0.02	186,2 94,74 5.44			920,5 50,40 5.46	29.76 %	29.76 %	23,63 0,800 .00	13,63 4,800 .00	5.28%	募集资金
红沙 梁露 天矿 项目	1,881 ,061, 300.0 0	273,1 26,25 4.96	12,38 9,079 .73	389,5 20.65		285,1 25,81 4.04	64.48 %	99.45 %				募集资金
提升 通风 系统 改造 及三 采区 项目	935,6 42,20 0.00	77,65 0,040 .14	9,420 ,419. 26			87,07 0,459 .40	9.32%	9.32%				其他
海矿	236,5	63,03	20,28			83,31	35.22	35.22				其他

洗煤厂项目	73,100.00	7,008.52	0,006.97			7,015.49	%	%				
330KV（海先一线）电力线路迁移项目	17,334,300.00	548,827.73	382,304.34			931,132.07	5.37%	5.37%				其他
海矿深部扩大区煤层气开采利用项目	595,403,600.00	1,867,364.38				1,867,364.38	0.31%	0.31%				其他
七采区地质补充勘探工程	5,848,000.00		14,942.45			14,942.45	0.25%					其他
16121工作面下部煤层区域瓦斯抽采定向钻孔及封连孔工程	5,805,000.00		13,272.64			13,272.64	0.23%					其他
16219工作面水力割缝未充分保护瓦斯治理工程	11,500,000.00		1,751,376.15			1,751,376.15	58.00%	58.00%				其他
1460机轨运输巷	3,932,500.00		3,000,000.00			3,000,000.00	76.00%	76.00%				其他
1460东机轨运输大巷工	15,949,300.00		1,395,354.22			1,395,354.22	9.00%	9.00%				其他

程												
1460 机轨 运输 大巷	1,925 ,000. 00		107,1 65.89			107,1 65.89	6.00%	6.00%				其他
矿用 履带 式物 料推 进车	450,0 00.00		387,6 10.62			387,6 10.62	97.00 %	97.00 %				其他
地质 保障 系统	2,800 ,000. 00		1,672 ,566. 37			1,672 ,566. 37	68.00 %	68.00 %				其他
煤矿 用隔 爆兼 本安 型真 空馈 电开 关	250,0 00.00		120,3 53.98			120,3 53.98	54.00 %	54.00 %				其他
矿用 隔爆 兼本 质安 全型 照明 信号 综合 保护 装置	1,320 ,000. 00		86,72 5.66			86,72 5.66	75.00 %	75.00 %				其他
金河 煤矿 新建 综合 办公 楼、 运动 馆建 设项 目	44,00 0,000 .00		161,4 21.50			161,4 21.50						其他
1460 西运 输大 巷、 1410 瓦斯 泵房 工程	35,47 1,300 .00		2,006 ,860. 83			2,006 ,860. 83	6.00%	6.00%				其他
硬岩 掘进 机设 备租 赁	3,205 ,000. 00		2,836 ,283. 19			2,836 ,283. 19	88.00 %	88.00 %				其他
中央 预算 内投	35,27 8,100 .00		303,0 28.12			303,0 28.12	0.86%	0.86%				其他

资项目												
兰州新区热电联产项目	4,186,121,900.00	70,254,995.53	213,359,907.61			283,614,903.14	7.00%	7.00%	824,300.00	824,300.00	2.64%	其他
大水头煤矿选煤厂	280,000.00		10,188.68			10,188.68						其他
零星工程	1,510,000.00		979,036.67			979,036.67	64.84%	64.84%				其他
合计	18,710,042,500.00	4,362,983,391.64	1,289,437,063.17	112,938,282.67	2,903,023.23	5,536,579,148.91			121,496,136.67	57,554,489.05		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	4,451,340.00	780,000.00	3,671,340.00	4,451,340.00	780,000.00	3,671,340.00
专用材料	124,553,924.67		124,553,924.67	30,045,187.73		30,045,187.73
合计	129,005,264.67	780,000.00	128,225,264.67	34,496,527.73	780,000.00	33,716,527.73

其他说明：

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

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	24,343,869.96	11,257,629.56	35,601,499.52
2. 本期增加金额	1,831,211.70	3,672,385.42	5,503,597.12
3. 本期减少金额		11,257,629.56	11,257,629.56
4. 期末余额	26,175,081.66	3,672,385.42	29,847,467.08
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,449,660.42	6,754,577.75	21,204,238.17
2. 本期增加金额	3,618,488.85	612,064.26	4,230,553.11
(1) 计提	3,618,488.85	612,064.26	4,230,553.11
3. 本期减少金额		7,310,878.10	7,310,878.10
(1) 处置			
4. 期末余额	18,068,149.27	55,763.91	18,123,913.18
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,106,932.39	3,616,621.51	11,723,553.90
2. 期初账面价值	9,894,209.54	4,503,051.81	14,397,261.35

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	计算机软件	产能置换指标	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	2,081,388,252.27			4,313,355,823.00	35,518,277.08	136,839,622.42	6,567,101,974.77
2. 本期增加金额	2,398,399.19			45,319,300.00	163,716.83		47,881,416.02
(1) 购置	2,398,399.19			45,319,300.00	163,716.83		47,881,416.02
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	2,083,786,651.46			4,358,675,123.00	35,681,993.91	136,839,622.42	6,614,983,390.79
二、累计摊销							
1. 期初余额	362,691,390.02			1,057,437,967.86	13,872,436.92	4,975,985.76	1,438,977,780.56
2. 本期增加金额	22,112,646.17			57,310,613.81	1,630,008.69	1,243,996.44	82,297,265.11
(1) 计提	22,112,646.17			57,310,613.81	1,630,008.69	1,243,996.44	82,297,265.11
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	384,804,036.19			1,114,748,581.67	15,502,445.61	6,219,982.20	1,521,275,045.67
三、减值准备							
1. 期初	5,919,350.				1,397,833.		7,317,183.

余额	52				18		70
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	5,919,350.52				1,397,833.18		7,317,183.70
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,693,063,264.75			3,243,926,541.33	18,781,715.12	130,619,640.22	5,086,391,161.42
2. 期初账面价值	1,712,900,756.23			3,255,917,855.14	20,248,006.98	131,863,636.66	5,120,930,255.01

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
窑街沙窝片区土地	6,261,284.17	原住产权证未注销，正在办理
窑街沙窝片区土地	11,766,720.00	原住产权证未注销，正在办理

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,330,882.56		649,368.48		3,681,514.08
露天矿岩土剥离	190,905,813.20	161,480,052.64	293,932,485.98		58,453,379.86
5G 网路通讯专网服务费	1,369,253.48		373,432.74		995,820.74
商标使用费	49,528.30		9,433.98		40,094.32
合计	196,655,477.54	161,480,052.64	294,964,721.18		63,170,809.00

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	306,854,899.62	55,106,416.74	370,362,367.78	65,264,649.13
内部交易未实现利润	225,121,644.61	29,840,600.44	226,061,094.43	33,315,815.11
职教经费和失业金结余	174,136,363.41	26,286,945.90	174,867,269.64	26,469,672.52
固定资产折旧	696,428,773.87	104,464,316.08	696,428,773.89	104,464,316.08
租赁负债	14,155,475.70	2,540,058.09	15,651,678.96	2,958,653.17
辞退福利	147,894,569.60	22,184,185.44	147,894,569.57	22,184,185.44
预计负债	676,774,714.62	101,516,207.19	676,851,494.58	101,527,724.18
政府补助	338,315,154.10	50,747,273.12	309,586,358.72	46,437,953.82
采矿权融资费用摊销	23,290,292.61	3,493,543.89	23,290,292.61	3,493,543.89
合计	2,602,971,888.14	396,179,546.89	2,640,993,900.18	406,116,513.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预计负债-土地复垦	337,576,739.49	50,636,510.92	340,367,718.96	51,055,157.84
使用权资产	11,723,553.90	3,111,086.72	14,397,261.35	2,730,511.19
合计	349,300,293.39	53,747,597.64	354,764,980.31	53,785,669.03

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		396,179,546.88		406,116,513.34
递延所得税负债		53,747,597.64		53,785,669.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	428,771,989.02	440,313,832.92
可抵扣亏损	648,029,149.25	648,029,149.25
合计	1,076,801,138.27	1,088,342,982.17

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	70,219,590.33	70,219,590.33	
2025 年	41,828,479.42	41,828,479.42	
2026 年	372,563,148.25	372,563,148.25	
2027 年	118,990,553.22	118,990,553.22	
2028 年	44,427,378.03	44,427,378.03	
合计	648,029,149.25	648,029,149.25	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	408,803,722.62		408,803,722.62	333,117,182.72		333,117,182.72
待抵扣进项税	431,145,510.96		431,145,510.96	257,436,134.29		257,436,134.29
顶账房产	5,197,606.61		5,197,606.61	5,535,782.00		5,535,782.00
合计	845,146,840.19		845,146,840.19	596,089,099.01		596,089,099.01

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,584,609.17	15,584,609.17	汇票保证金	到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金	21,732,378.78	21,732,378.78	汇票保证金、诉讼冻结资金	到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金及诉讼冻结资金
无形资产	2,148,120,236.21	2,148,120,236.21	抵押	子公司窑街煤电和景泰煤业以采矿权抵押取得30.06亿元银行借款	2,148,120,236.21	2,148,120,236.21	抵押	子公司窑街煤电和景泰煤业以采矿权抵押取得30.06亿元银行借款
应收账款	64,681,809.28	64,034,991.19	质押	应收账款融资	64,681,809.28	64,034,991.19	质押	应收账款融资
应收票据					34,595,721.66	34,249,764.44	质押	商业承兑汇票贴现，未终止确认
合计	2,228,386,654.66	2,227,739,836.57			2,269,130,145.93	2,268,137,370.62		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,351,618.66	99,277,530.94
保证借款	20,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		267,000,000.00
短期借款利息	21,083.33	270,599.99
合计	36,372,701.99	406,548,130.93

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		77,000,000.00
银行承兑汇票	50,475,690.52	68,505,622.67
合计	50,475,690.52	145,505,622.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,044,620,946.66	3,137,360,263.46
1—2 年（含 2 年）	613,765,897.46	335,505,632.26
2—3 年（含 3 年）	91,979,000.13	103,437,469.84
3 年以上	233,335,680.25	235,555,479.10
合计	2,983,701,524.50	3,811,858,844.66

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保利新联爆破工程集团有限公司	152,954,421.90	尚未结算
中铁二十一局集团有限公司	145,699,933.00	尚未结算
郑州恒达智控科技股份有限公司	25,800,000.00	尚未结算
甘肃煤田地质局一三三队	23,728,515.14	尚未结算
甘肃煤田地质局一四九队	9,773,540.00	尚未结算
合计	357,956,410.04	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	376,792,390.13	370,902,441.83
合计	376,792,390.13	370,902,441.83

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	116,941,381.42	101,399,951.45
代扣款项	112,871,907.75	136,541,323.49
党务工作经费	34,683,774.85	33,223,883.81
搬迁安置费	30,000,000.00	34,714,700.00
往来款	5,961,557.26	
计提碳排放指标分配额	16,921,069.10	11,671,069.10
应付费用款	33,515,459.04	33,419,612.67
欠职工款	10,799,317.59	9,236,139.44
职工押金	7,429,646.09	4,716,018.52
房屋维修金	1,361,722.00	1,474,688.86
其他	6,306,555.03	4,505,054.49
合计	376,792,390.13	370,902,441.83

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
党组织工作经费	34,683,774.85	未到结算期
白银市平川区发展和改革局	30,000,000.00	未到结算期
农民轮换工企业返乡金	26,932,272.66	未到结算期
合计	91,616,047.51	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,307,753.08	548,680.36
1 年以上	8,886.80	35,000.00
合计	2,316,639.88	583,680.36

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目	变动金额	变动原因

单位：元

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	239,042,133.94	293,783,641.95
预收运费	1,505,694.60	1,688,567.24
预收培训费	95,395.22	511,546.00
预收水电费	494,672.39	1,220,170.39
预收设计费	56,603.77	211,320.75
预收工程款	1,973,158.54	90,096.48
预收检测费	26,400.00	157,169.80
合计	243,194,058.46	297,662,512.61

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,025,585,577.41	1,722,789,113.61	1,921,110,460.19	827,264,230.83
二、离职后福利-设定提存计划	118,395,784.95	326,739,802.72	321,124,168.56	124,011,419.11
三、辞退福利	13,495,938.99	57,518.13	11,057,518.13	2,495,938.99
四、一年内到期的其他福利	12,735,774.47	2,081,591.30	13,536,875.76	1,280,490.01
合计	1,170,213,075.82	2,051,668,025.76	2,266,829,022.64	955,052,078.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	692,213,835.76	1,247,077,116.53	1,520,536,541.45	418,754,410.84
2、职工福利费		105,822,112.37	53,827,105.55	51,995,006.82
3、社会保险费	15,595,078.73	127,683,217.39	128,126,836.86	15,151,459.26
其中：医疗保险费	233,253.95	102,533,558.33	102,412,005.21	354,807.07
工伤保险费	15,361,824.78	25,149,659.06	25,714,831.65	14,796,652.19
4、住房公积金	22,016,387.00	153,944,553.29	135,545,011.84	40,415,928.45

5、工会经费和职工教育经费	273,854,351.84	43,708,134.33	42,408,081.42	275,154,404.75
8、其他短期薪酬	21,905,924.08	44,553,979.70	40,666,883.07	25,793,020.71
合计	1,025,585,577.41	1,722,789,113.61	1,921,110,460.19	827,264,230.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,185,571.56	215,603,953.77	216,001,346.60	788,178.73
2、失业保险费	68,542,907.33	9,224,423.76	9,209,430.38	68,557,900.71
3、企业年金缴费	48,667,306.06	101,911,425.19	95,913,391.58	54,665,339.67
合计	118,395,784.95	326,739,802.72	321,124,168.56	124,011,419.11

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	86,604,686.76	77,071,520.50
企业所得税	77,530,311.59	153,769,474.44
个人所得税	6,246,696.63	6,448,851.03
城市维护建设税	5,553,699.08	5,345,626.96
资源税	18,566,455.07	29,310,767.62
房产税	1,145,262.47	289,849.09
土地使用税	1,885,185.94	145.91
教育费附加（含教育费附加）	4,035,822.03	3,945,827.58
印花税	2,372,234.64	10,770,550.09
政府性基金	5,210,917.99	6,357,170.66
其他税费	5,095,857.02	4,788,743.01
合计	214,247,129.22	298,098,526.89

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	419,864,736.02	415,174,189.66
一年内到期的长期应付款	176,986,580.68	142,883,361.07
一年内到期的租赁负债	7,770,964.99	7,608,617.18

合计	604,622,281.69	565,666,167.91
----	----------------	----------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	29,263,783.48	49,716,520.58
合计	29,263,783.48	49,716,520.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,195,000,000.00	1,838,000,000.00
保证借款	1,635,000,000.00	389,850,000.00
信用借款	1,322,000,000.00	887,000,000.00
长期借款利息	50,153.68	3,394,963.62
合计	4,152,050,153.68	3,118,244,963.62

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,846,138,722.87	1,804,666,735.41
合计	1,846,138,722.87	1,804,666,735.41

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

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面	溢折	本期		期末	是否

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	值计 提利息	价摊 销	偿还		余额	违约
可转换 公司债 券	2,800 ,000, 000.0 0	1.50%	2020 年12 月10 日	6年	2,800 ,000, 000.0 0	1,804 ,666, 735.4 1		14,59 8,128 .53	26,88 9,058 .93	15,20 0.00		1,846 ,138, 722.8 7	否
合计					2,800 ,000, 000.0 0	1,804 ,666, 735.4 1		14,59 8,128 .53	26,88 9,058 .93	15,20 0.00		1,846 ,138, 722.8 7	

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2771号文核准，本公司于2020年12月10日公开发行2800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额28亿元。可转换公司债券票面利率：第一年0.4%，第二年0.6%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第六年2.0%。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，转股期为可转换公司债券发行结束之日起满6个月后的第一个交易日至可转换公司债券到期日止。初始转股价格为3.33元/股。公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转换公司债券发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行28亿元可转换公司债券，扣除发行费用30,688,301.89元后，发行日金融负债成分公允价值2,309,790,225.60元计入应付债券，权益工具成分的公允价值459,521,472.51元计入其他权益工具。

截至2024年6月30日，公司可转换债券因转股减少面值853,595,500.00元（即8,535,875张），累计转换股票274,940,408股（其中使用公司回购股份54,044,198股，新增股份220,896,210股），公司可转换债券期末面值余额为1,946,404,500.00元（即19,464,045张）。

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,697,399.96	16,310,910.88
未确认的融资费用	-541,924.26	-659,231.92
重分类至一年内到期的非流动负债	-7,770,964.99	-7,608,617.18
合计	6,384,510.71	8,043,061.78

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	619,504,692.48	610,055,343.18
专项应付款	90,402,063.97	51,512,066.93
合计	709,906,756.45	661,567,410.11

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采矿权使用费	619,504,692.48	610,055,343.18

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目资金	32,700,000.00			32,700,000.00	注 1
油页岩炼油项目专项补助资金	10,734,748.48	347,985.18		11,082,733.66	注 2
矿山应急救援	631,496.14			631,496.14	注 3
安全生产预防及应急专项资金	2,400,200.73	40,080,000.00		42,480,200.73	注 4
花龙沟矿区补充勘探专项资金	3,345,621.58	162,011.86		3,507,633.44	注 5
油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范	1,000,000.00		1,000,000.00		注 6
预警平台研发	700,000.00		700,000.00		注 7
合计	51,512,066.93	40,589,997.04	1,700,000.00	90,402,063.97	

其他说明：

注 1：根据甘肃省发展和改革委员会、甘肃省工业和信息化厅联合下达的《关于转下达技术改造专项 2020 年（第一批）中央预算内投资计划的通知》（甘发投资[2020]484 号），本公司收到清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目专项资金 2,970.00 万元。根据甘肃省财政厅、甘肃省工业和信息化厅联合下达的《关于下达 2020 年省级工业转型省级和数据信息产业发展专项资金的

通知》（甘财建[2020]111 号），本公司收到清洁高效气化气综合利用（搬迁改造）项目专项资金 300.00 万元。

注 2：根据甘肃省发展和改革委员会关于转下达和下达 2015 年第十批建设项目投资计划的通知（甘发改投资[2015]944 号），下达油页岩炼油二期项目中央预算内投资款 1,000.00 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，专项资金结余 1,108.27 万元，目前暂未使用该专项资金。

注 3：根据国家安全生产监督管理总局（安监总规划〔2011〕164 号）文件，拨付本公司救护队“国家矿山应急救援队建设项目”9,853.00 万元，上期结余 604.24 万元。本期根据甘肃省应急管理厅甘应急〔2023〕85 号文件，收到 2023 年省级安全生产应急队伍装备补助资金 60.00 万元，拨付救护队安全生产应急救援基地装备补助资金 601.09 万元用于补充完善应急救援装备，截止 2024 年 6 月 30 日专项资金结余 63.15 万元。

注 4：根据甘肃省财政厅关于下达 2018 年安全生产预防及应急管理专项资金（第二批）的通知（甘财经二[2019]2 号）拨付本公司安全生产预防及应急专项资金 3,631.00 万元。根据甘肃省财政厅关于下达 2021 年升级安全生产及应急专项资金的通知（甘财资环[2021]35 号）拨付本公司安全生产及应急管理专项资金 60.00 万元。根据甘肃省应急管理厅文件（甘应急规财[2022]114 号文件，拨付救护队 2022 年救援基地装备补助资金 218 万元。公司 2020 年使用专项资金购置安全生产预防及应急设备 2,798.32 万元，2021 年使用专项资金购置安全生产预防及应急设备 360.80 万元，2022 年救护队购置项目专项设备 509.86 万元，2024 年拨付本公司安全生产及应急管理专项资金 4,008.00 万元，截止 2024 年 6 月 30 日专项资金结余 4,248.02 万元。

注 5：子公司窑煤集团甘肃花龙沟矿区煤炭地质补充勘探项目建设资金期初结余 334.56 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，专项资金结余 350.76 万元。

注 6：根据甘肃省科学技术厅关于下达 2021 年度第四批省级财政科技计划（科技重大专项）项目的通知（甘财建〔2021〕16 号），2021 年收到油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范专项拨款 300.00 万元；2022 年又收到省财政厅科技重大专项拨款 100.00 万元，2022 年使用 225.00 万元，2023 年使用专项资金支付课题经费 75.00 万元，2024 年使用专项资金 100 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，专项资金结余 0 万元。

注 7：根据兰州市科技计划项目任务合同书，2021 年收到预警平台研发专项资金 70.00 万元，2024 年使用专项资金 70.00 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，专项资金结余 0 万元。

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	33,064,296.61	79,341,437.58
三、其他长期福利	297,427,370.73	284,932,536.45
合计	330,491,667.34	364,273,974.03

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	215,270,945.81	267,836,699.76	附注、或有事项
未决诉讼		4,094,749.40	附注、或有事项
移交“三供一业”运行费	5,992,767.28	6,592,767.28	注 1
土地复垦	724,601,674.53	702,036,073.83	注 2
合计	945,865,387.62	980,560,290.27	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：移交“三供一业”运行费 5,992,767.28 元系根据《甘肃省人民政府办公厅转发省政府国资委省财政厅（甘肃省国有企业职工家属区“三供一业”分离移交实施方案）的通知》（甘政办[2017]25 号）第二项第八款的规定计提的“三供一业”运行费用。

注 2：根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638 号）的规定，取消保证金制度，矿山企业不再新设保证金专户，缴存保证金。保证金取消后，企业应承担矿山地质环境治理恢复责任，按照《关于做好矿山地质环境保护与土地复垦方案编报有关工作的通知》（国土资规[2016]21 号）要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山地质环境保护与土地复垦方案，落实企业监测主体责任，加强矿山地质环境监测。

矿山企业按照满足实际需求的原则，根据其矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境恢复治理费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销，并计入生产成本。”

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	280,437,603.19	13,347,564.40	23,508,766.06	270,276,401.53	财政拨款
合计	280,437,603.19	13,347,564.40	23,508,766.06	270,276,401.53	

其他说明：

政府补助项目

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
救援设备补助项目	29,274,727.92		3,811,396.49	25,463,331.43	与资产相关
废污水项目财政补贴	700,000.00		25,004.00	674,996.00	与资产相关
热水锅炉脱硫除尘设备安装财政补贴	800,909.38		25,002.42	775,906.96	与资产相关
环保专项资金	6,245,764.89		624,576.48	5,621,188.41	与资产相关
大宝魏煤田煤层气开发利用项目资金	4,853,575.76		303,351.84	4,550,223.92	与资产相关
大水头矿智能化矿井建设项目资金	36,440,786.33		3,515,444.78	32,925,341.55	与资产相关
冲击地压综合防治项目补助	46,029,333.60		2,998,897.50	43,030,436.10	与资产相关
智能化自动推广应用项目	27,964,938.90		1,902,659.10	26,062,279.80	与收益相关
地面瓦斯抽采项目补助	20,284,795.21		1,278,836.82	19,005,958.39	与资产相关
智能化矿山建设项目	11,809,435.36		882,641.16	10,926,794.20	与资产相关
信息化工程建设项目	3,810,299.87		635,049.96	3,175,249.91	与资产相关
应急救援装备	1,799,569.85		100,044.96	1,699,524.89	与资产相关
炭山岭独立工矿区煤粉站	2,136,000.00		267,000.00	1,869,000.00	与资产相关
燃煤锅炉清洁能源治理改造环保补助	4,826,214.75		113,999.94	4,712,214.81	与资产相关
矿区光网改造项目补助	1,718,847.92		153,141.30	1,565,706.62	与资产相关
“两化融合”发展专项补助资金	350,000.11		99,999.96	250,000.15	与资产相关
示范基地专项资金补助	438,974.86		65,524.44	373,450.42	与资产相关
油页岩炼油项目	303,333.64		43,333.32	260,000.32	与资产相关
金河煤矿安全改造项目	23,870,029.80			23,870,029.80	与资产相关
1100 水平瓦斯、油气突出综合防治工程补助	645,620.67		80,702.58	564,918.09	与资产相关
智能化升级改造工程补助	7,348,650.68		469,988.64	6,878,662.04	与资产相关
22 中央投资-煤矿安全改造	21,391,817.65		2,763,539.16	18,628,278.49	与资产相关

窑街劣质煤热电厂脱硝改造项目、窑街劣质煤热电厂脱硫改造项目	2,000,000.17		214,285.68	1,785,714.49	与收益相关
23 中央投资-煤矿安全改造	25,393,975.87	10,404,564.40	1,303,529.16	34,495,011.11	与收益相关
燃气锅炉低氮改造专项补贴		183,000.00	26,300.04	156,699.96	与收益相关
海矿煤矿冲击地压灾害风险判识与预警平台研发		700,000.00	700,000.00		与资产相关
钢丝绳（索）健康状态全生命周期管控技术及装备		60,000.00		60,000.00	与资产相关
《油页岩半焦综合应用关键技术研发与示范》政府专项		1,000,000.00	104,516.33	895,483.67	与资产相关
煤层气利用项目资金		1,000,000.00	1,000,000.00		与收益相关
合计	280,437,603.19	13,347,564.40	23,508,766.06	270,276,401.53	—

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
漳儿沟煤矿化解产能奖补资金	1,122,094.61	1,119,412.70
合计	1,122,094.61	1,119,412.70

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,351,793,530.00				5,008.00	5,008.00	5,351,798,538.00

其他说明：

本年变动中债转股系公司发行可转换债券，详见附注、应付债券。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公	19,464,19	319,436,3			152	2,494.53	19,464,04	319,433,8

司债券	7	02.40					5	07.87
合计	19,464,197	319,436,302.40			152	2,494.53	19,464,045	319,433,807.87

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：

其他权益工具本年减少系可转换公司债券转股所致，详见附注、应付债券。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,621,613,322.89	11,848.65		3,621,625,171.54
其他资本公积	-51,014,024.48			-51,014,024.48
合计	3,570,599,298.41	11,848.65		3,570,611,147.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司股本溢价本年增加 11,848.65 元，系可转换债券转股增加资本公积 88,366.62 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	235,464,514.55	653,902,801.94	295,147,510.75	594,219,805.74
维简费	112,122,019.53	129,203,695.88	57,636,059.92	183,689,655.49
育林基金	3,083,921.25	528,311.94		3,612,233.19
合计	350,670,455.33	783,634,809.76	352,783,570.67	781,521,694.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备中安全生产费是根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）和《企业安全生产费用提取和使用管理办法》解读的规定计提和使用；维简费是根据《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建〔2004〕119号）计提和使用；造林费是根据《煤矿企业造林费用和育林基金管理办法》（〔86〕煤财字第69号）计提和使用，具体计提标准详见附注、专项储备。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	946,501,903.22			946,501,903.22
合计	946,501,903.22			946,501,903.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,472,100,046.81	4,488,920,453.76
调整后期初未分配利润	5,472,100,046.81	4,488,920,453.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	897,243,795.19	1,280,049,691.13
应付普通股股利	535,178,508.17	645,547,036.68
期末未分配利润	5,834,165,333.83	5,123,423,108.21

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,545,845,269.05	3,664,402,327.12	5,624,342,607.76	3,315,360,754.06
其他业务	79,141,414.09	62,011,388.39	130,480,199.91	122,975,395.43
合计	5,624,986,683.14	3,726,413,715.51	5,754,822,807.67	3,438,336,149.49

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分	分部1		分部2		煤炭板块		电力板块		工程板块		化工板块		机械板块		其他业务板块		合计	
	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营	营

类	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本	业 收 入	业 成 本
业务类型																	5,624,986.68	3,726,413.71
其中：																		
煤炭业务					4,291,237.51	2,520,178.45												
电力业务							740,978.16	696,153.45										
工程业务									260,647.26	215,999.05								
化工业务											225,414.66	206,194.22						
机械产品												86,562.75	77,416.82					
其他业务															20,145.96	10,471.80		
按经营地区分类																	5,624,986.68	3,726,413.71
其中：																		
省内																	4,236,	2,860,

																		799,592.97	369,586.45
省外																		1,388,187,090.17	873,652,560.43
市场或客户类型																		5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
其中：																			
合同类型																		5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
其中：																			
固定造价合同																		5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
按商品转让的时间分类																		5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
其中：																			
某一时点																		5,624,986,683.14	3,734,022,146.88

转让																	3.14	6.88
按合同期限分类																		
其中：																		
按销售渠道分类																	5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
其中：																		
直接销售																	5,624,986,683.14	3,734,022,146.88
合计					4,291,237,516.51	2,520,178,453.70	740,881.05	696,345.77	260,726.90	215,909.67	225,414.28	206,194.70	86,562,755.05	77,416,820.05	20,145,967.05	10,471,803.77	5,624,986,683.14	3,734,022,146.88

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,234,064,024.24 元，其中，4,234,064,024.24 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,925,363.54	33,920,821.07
教育费附加	21,236,957.85	24,821,441.72
资源税	99,278,323.12	105,831,474.90
房产税	8,951,947.76	8,769,556.88
土地使用税	19,853,034.74	17,110,763.44
车船使用税	209,063.10	73,260.26
印花税	3,899,431.23	10,770,338.04
环境保护税	4,303,051.60	1,795,028.03
政府性基金	5,677,103.05	40,601.32
合计	192,334,275.99	203,133,285.66

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	328,381,316.92	282,127,957.33
无形资产摊销	19,051,739.12	21,437,469.27
折旧费	19,085,973.20	20,153,736.25
聘请中介机构费	3,467,557.06	6,741,092.22
低值易耗品摊销	5,854,966.66	8,054,767.41
修理费	2,079,274.33	1,700,427.66
党务工作经费	6,383,332.86	8,117,011.25
办公费	2,260,569.75	3,420,101.03
残疾人保障金		512,469.63
物业管理费	726,674.53	487,143.40
劳动保险费	7,482,917.72	5,128,193.51
咨询费	1,204,029.26	706,201.86
差旅费	3,477,200.63	3,244,298.44
水电费	3,611,836.47	2,721,602.90
业务招待费	1,380,353.21	1,930,472.00
绿化费	322,326.26	1,717,674.47
排污费	1,691,244.65	1,833,763.24
文体中心运营费		890,000.00
运费	269,362.73	118,758.93
诉讼费	1,085,170.33	4,716.98
警卫消防费	292,744.69	167,257.16
租赁费	1,408,305.22	1,785,827.61
董事会费	127,890.90	126,742.40
会议费	287,958.97	895,006.34
宣传费	329,449.94	70,458.58
保险费	656,924.03	2,670,559.86
车辆使用费	203,385.26	512,122.98
其他	13,511,630.21	6,779,002.67
合计	424,634,134.91	384,054,835.38

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,452,464.65	24,889,047.69
草原补偿费	8,794,168.76	8,400,984.05
材料及低耗品	963,657.38	1,788,795.50
折旧摊销费	982,961.26	774,194.32
业务招待费	540,877.17	758,309.25
办公差旅会议费	419,138.47	633,995.63
修理费	168,481.79	184,422.35
车辆使用费	9,705.62	208,346.90
运输装卸费	9,422,911.30	8,056,083.55
租赁费	1,267,340.41	402,854.17
保险费	38,144.46	63,666.61
劳保费	15,451.20	1,188.00
设计、检测费	3,860.00	180,375.52
服务费	3,964,543.70	4,321,456.25
其他	818,940.19	1,199,957.55
合计	54,862,646.36	51,863,677.34

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,408,918.57	59,517,419.55
材料费用	47,319,900.84	22,846,086.53
燃料动力费	12,124,279.00	9,064,389.29
技术服务及开发费	22,070,667.51	4,377,255.87
试验费和调试费		1,219,035.78
折旧费	954,776.79	28,707.85
其他	1,581,875.75	
合计	158,460,418.46	97,052,894.87

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	89,873,633.36	135,240,096.68
利息收入	-27,539,946.50	-26,645,901.09
其他	287,946.32	1,739,402.62
合计	62,621,633.18	110,333,598.21

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

递延收益摊销	23,508,766.06	19,273,700.88
稳岗补贴	510,639.41	13,539,187.12
个税手续费返还	889,426.39	720,689.29
减免税款	3,570,967.96	
增值税返还	7,270,623.24	8,026,820.11
加计扣除 10%进项税		606.20
即征即退增值税	2,659,212.50	
金税盘维护费抵减税款		840.00
失业金返还		284,290.26
煤层气补贴		648,800.00
职工培训、安全技能培训补贴款	1,270,000.00	
清洁能源发展资金		681,200.00
平川区 2022 年重点工作贡献奖励资金		500,000.00
肃北县工信局 2021 年度达标升规优秀企业奖励资金		550,000.00
工伤抚恤金		17,154.00
中职补助款		18,580.00
“电子封条”政府补助款	360,000.00	
政府补助资金	11,027,960.00	
煤矿冲击地压灾害风险判识与预警平台	700,000.00	
2023 年省级创新型企业奖励	70,000.00	
白银高新技术产业开发区财政金融局慰问金	30,000.00	
重点群体就业优惠税金	180,050.00	
重点群体税收优惠	16,600.00	
合计	52,064,245.56	44,261,867.86

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		5,759,611.20
债权投资在持有期间取得的利息收入	496,018.37	
合计	496,018.37	5,759,611.20

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	350,267.21	25,094.93
应收账款坏账损失	-2,118,834.80	5,278,424.74
其他应收款坏账损失	-554,150.70	11,220,677.13
合计	-2,322,718.29	16,524,196.80

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		69,913,217.91
十一、合同资产减值损失	10,702,539.22	-29,619.46
合计	10,702,539.22	69,883,598.45

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	58,817.93	
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	58,817.93	
其中：固定资产处置收益	58,817.93	
无形资产处置收益		
合计	58,817.93	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	210,000.00	150,000.00	210,000.00
销售碳排放指标分配	9,924,528.30		9,924,528.30
罚款收入	183,453.30	1,121,869.37	183,453.30
违约赔偿收入	2,382,264.04	1,254,199.53	2,382,264.04
其他	9,142,850.97	4,190,511.55	9,142,850.97
合计	21,843,096.61	6,716,580.45	21,843,096.61

其他说明：

计入当年损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
2022 年高质量发展先进企业奖励资金	白银高新技术产业开发区财政局	2022 年高质量发展奖励资金	政府补助	是	是		100,000.00	与收益相关
慰问金	白银市财政局	慰问金	政府补助	是	是	210,000.00	50,000.00	与收益相关
合计	—	—	—	—	—	210,000.00	1,50,000.00	—

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,476,896.62	2,396,745.44	1,476,896.62
赔偿金、违约金及罚款支出	7,562,432.25	44,796,906.16	7,562,432.25
非流动资产毁损报废损失		27,491.69	
购买碳排放指标分配额	5,296,445.45	6,275,447.94	5,296,445.45
其他	43,077.80	1,278,893.43	43,077.80
合计	14,378,852.12	54,775,484.66	14,378,852.12

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	165,434,648.05	253,035,688.67
递延所得税费用	9,898,895.07	21,033,485.01
合计	175,333,543.12	274,069,173.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,074,123,006.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	199,112,005.49
子公司适用不同税率的影响	-35,470,049.98
调整以前期间所得税的影响	-6,772,763.91

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,464,351.52
所得税费用	175,333,543.12

其他说明

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	27,539,946.50	26,645,901.09
其他	195,799,592.16	203,195,149.81
合计	223,339,538.66	229,841,050.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其它支付往来款	17,817,509.37	18,763,237.66
垫付担保款	48,026,513.09	40,620,000.00
材料及低值易耗品	48,283,558.22	32,689,649.44
草原补偿费	8,794,168.76	8,400,984.05
罚款捐赠等支出	9,039,328.87	47,193,651.60
水电费	3,611,836.47	2,721,602.90
聘请中介费	3,467,557.06	6,741,092.22
修理费	2,247,756.12	1,884,850.01
试验检测费	22,074,527.51	1,399,411.30
办公费	2,679,708.22	3,420,101.03
保险费	8,177,986.21	5,191,860.12
咨询费	1,204,029.26	706,201.86
业务招待费	1,921,230.38	3,322,776.88
差旅费	3,477,200.63	3,244,298.44
银行手续费	287,946.32	1,739,402.62
排污费	1,691,244.65	1,833,763.24
服务费等	13,915,980.49	9,185,855.52
党务工作经费	6,383,332.86	8,117,011.25
合计	203,101,414.49	197,175,750.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及利息	209,000,000.00	30,000.00

合计	209,000,000.00	30,000.00
----	----------------	-----------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入定期存款	194,500,000.00	600,000,000.00
合计	194,500,000.00	600,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金转为现金		5,693,550.36
合计		5,693,550.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回固定资产所支付的租赁费		26,793,982.89
少数股东出资款	12,793,098.96	
合计	12,793,098.96	26,793,982.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	898,789,462.89	1,284,349,563.14
加：资产减值准备	-10,702,539.22	86,407,795.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,763,585.15	410,848,775.62
使用权资产折旧	4,230,553.11	3,704,838.36
无形资产摊销	82,420,509.61	82,906,325.31
长期待摊费用摊销	294,964,721.18	224,931,911.90
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）	-58,817.93	
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）	89,873,633.36	135,240,096.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-496,018.37	-5,759,611.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,936,966.46	21,033,485.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	38,071.39	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-658,494,632.88	-531,191,823.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-522,826,154.95	-204,870,642.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-252,769,940.59	-837,984,317.08
其他	2,322,718.29	
经营活动产生的现金流量净额	303,992,117.50	669,616,396.86
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	5,633,541,499.33	5,715,791,108.84
减：现金的期初余额	8,186,412,708.10	7,511,715,946.54
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	-2,552,871,208.77	-1,795,924,837.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,633,541,499.33	8,186,412,708.10
其中：库存现金	172,428.90	220,529.26
可随时用于支付的银行存款	5,633,369,070.43	8,186,192,178.84
三、期末现金及现金等价物余额	5,633,541,499.33	8,186,412,708.10

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

本公司本年合并范围：新设窑街煤电集团甘肃融禾煤炭开发有限公司一家三级子公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
靖煤能源	100,000,000.00	甘肃平川	甘肃平川	煤炭生产	100.00%		设立
晶虹储运	2,000,000.00	甘肃平川	甘肃平川	商业		100.00%	合并

洁能热电	16,893,277.00	甘肃平川	甘肃平川	发电		100.00%	合并
勘察设计	5,200,000.00	甘肃平川	甘肃平川	服务业		100.00%	合并
白银热电	700,000,000.00	甘肃白银	甘肃白银	发电		100.00%	设立
景泰煤业	744,120,000.00	甘肃白银	甘肃白银	煤炭开采		60.00%	合并
兴安公司	5,617,620.00	甘肃平川	甘肃平川	服务业		100.00%	合并
刘化化工	1,650,000,000.00	甘肃白银	甘肃白银	化学制品		100.00%	设立
银河机械	171,608,500.00	甘肃平川	甘肃平川	制造业		100.00%	合并
晶虹能源	70,814,436.00	甘肃平川	甘肃平川	批发业		51.00%	设立
煤一公司	51,992,600.00	甘肃平川	甘肃平川	基本建设		100.00%	合并
华能公司	50,000,000.00	甘肃白银	甘肃平川	基本建设		100.00%	合并
开发公司	144,164,987.00	甘肃平川	甘肃平川	煤炭生产		100.00%	设立
窑街煤电	551,312,272.00	甘肃兰州	甘肃兰州	煤炭开采	100.00%		合并
天宝煤业	960,000,000.00	甘肃酒泉	甘肃酒泉	煤炭生产		100.00%	设立
固废热电	336,874,300.00	甘肃兰州	甘肃兰州	发电、供热		100.00%	设立
金凯机械	10,600,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	机械制造		100.00%	设立
天祝煤业	25,168,362.00	甘肃武威	甘肃武威	煤炭生产		100.00%	设立
安嘉泰	3,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	工程设计咨询		100.00%	设立
金泰检测	1,500,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	矿用安全产品检测		100.00%	设立
油页岩	84,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	页岩油生产		58.93%	设立
科贝德	131,600,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	基本建设		100.00%	设立
精正检测	1,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	建筑服务		100.00%	设立
兰州热电	820,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	发电		100.00%	设立
售电公司	210,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	电力服务	100.00%		设立
融禾公司	50,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	煤炭洗选		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
景泰煤业	40.00%			297,648,000.00
晶虹能源	49.00%	3,067,827.59		38,327,432.65
油页岩	41.00%	1,492,461.20		81,916,610.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
景泰煤业	51,612,800.97	1,756,958,521.82	1,808,571,322.79	279,234,192.36	785,217,130.43	1,064,451,322.79	64,558,742.48	1,579,001,602.64	1,643,560,345.12	269,223,214.69	630,217,130.43	899,440,345.12
晶虹能源	202,505,729.73	38,649,021.76	241,154,751.49	162,461,464.62	474,036.56	162,935,501.18	206,854,378.41	39,464,911.23	246,319,289.64	174,002,506.06	358,405.90	174,360,911.96
油页岩	87,967,393.36	139,249,185.11	227,216,578.47	12,651,744.01	260,000.32	12,911,744.33	83,361,425.78	142,756,624.51	226,118,050.29	15,775,584.30	303,333.64	16,078,917.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
景泰煤业								
晶虹能源	133,306,740.52	6,260,872.63	6,260,872.63	-1,064,094.66	245,350,164.93	1,001,008.19	1,001,008.19	192,304.93
油页岩	61,444,640.97	3,390,458.24	3,390,458.24	687,085.95	45,744,624.90	10,302,741.86	10,302,741.86	194,692.78

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	280,437,603.19	13,347,564.40		23,508,766.06		270,276,401.53	与资产相关
专项应付款	51,512,066.93	40,589,997.04		1,700,000.00		90,402,063.97	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	210,000.00	150,000.00
其他收益	52,064,245.56	104,221,713.49

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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）市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司无外汇导致的汇率风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行存款、交易性金融资产、债权投资、银行借款、应付债券等带息资产和债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动及固定利率借款合同，金额合计为 4,188,422,855.67 元（2023 年 12 月 31 日：3,524,793,094.55 元），及应付债券金额合计 1,846,138,722.87 元（2023 年 12 月 31 日：1,804,666,735.41 元）。

本公司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和应付债券有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司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。本公司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。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售煤炭产品，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。为降低信用风险，本公司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债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司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。本公司无其他重大信用集中风险。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司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：

2024 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	5,649,126,108.50				5,649,126,108.50
交易性金融资产	1,150,000,000.00				1,150,000,000.00
应收票据	167,310.00				167,310.00
应收账款	939,757,412.70				939,757,412.70
应收款项融资	181,996,263.45				181,996,263.45
其它应收款	46,579,425.65				46,579,425.65
其他流动资产	1,029,583,616.28				1,029,583,616.28
合同资产	94,242,287.04				94,242,287.04
债权投资	48,533,137.00	128,067,739.74			176,600,876.74
其他非流动金融资产	10,065,817.76				10,065,817.76
金融负债					
短期借款	36,372,701.99				36,372,701.99
应付票据	50,475,690.52				50,475,690.52
应付账款	2,983,701,524.50				2,983,701,524.50
其它应付款	376,792,390.13				376,792,390.13
应付职工薪酬	955,052,078.94				955,052,078.94
一年内到期的非流动 负债	604,622,281.69				604,622,281.69
长期借款	1,453,669,926.08	508,485,263.98	1,313,694,963.62	876,200,000.00	4,152,050,153.68
应付债券				1,846,138,722.87	1,846,138,722.87
长期应付款				709,906,756.45	709,906,756.45
长期应付职工薪酬		30,257,896.19	69,101,447.89	231,132,323.26	330,491,667.34

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	225,539,897.90	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收票据	34,979,017.29	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
应收账款转让	应收账款	64,681,809.28	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计		325,200,724.47		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	34,979,017.29	
合计		34,979,017.29	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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		1,150,000,000.00		1,150,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,150,000,000.00		1,150,000,000.00
(4) 结构性存款		1,150,000,000.00		1,150,000,000.00
(三) 其他权益工具投资		10,065,817.76		10,065,817.76
持续以公允价值计量的负债总额		1,160,065,817.76		1,160,065,817.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

本公司持续第二层次公允价值计量的项目主要是结构性存款和不具备活跃市场的权益工具投资，结构性存款以合同现金流量为依据进行估值，权益工具投资的估值参数主要包括：①非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；②除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
甘肃能源化工投资集团有限公司	甘肃兰州	煤炭资源的勘查开发及矿业权的投资经营	500,000.00	50.16%	50.16%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是甘肃省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
靖远煤业集团有限公司	受同一控制
甘肃刘化（集团）有限责任公司	受同一控制
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	受同一控制
靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司	受同一控制
甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	受同一控制
兰州煤矿设计研究院有限公司	受同一控制
甘肃金能科源工贸有限责任公司	受同一控制
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	受同一控制
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	受同一控制
甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	受同一控制
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	受同一控制
甘肃山丹大马营新能源有限公司	受同一控制
甘肃煤炭交易中心有限公司	参股公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
甘肃金能科源工贸有限责任公司	接受劳务	100,929,844.57	203,313,900.00	否	74,967,068.42
甘肃金能科源工贸有限责任公司	采购货物	10,979,126.53	58,271,210.00	否	3,953,367.42
甘肃刘化（集团）有限责任公司	采购货物	70,056,533.82	40,907,000.00	是	59,467,500.20
兰州煤矿设计研究院有限公司	接受劳务	3,298,320.75	9,674,400.00	否	1,651,320.75
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	采购货物	3,069,106.62	9,800,000.00	否	1,135,439.48
靖远煤业集团有限公司	培训费			否	1,967,050.00

甘肃煤炭交易中心有限公司	接受劳务	3,485,306.64	14,666,000.00	否	144,952.83
甘肃金能科源工贸有限责任公司	水电费	70,292.55	145,000.00	否	
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	宾馆餐饮	15,405.00	144,837.00	否	74,439.00
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	工程	5,140,488.69	11,165,000.00	否	
甘肃金能科源工贸有限责任公司	租赁	1,294,521.82	2,300,000.00	否	
甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	宾馆餐饮	2,277.37		是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金能科源工贸有限责任公司	销售商品	6,158,549.03	29,612,340.48
甘肃金能科源工贸有限责任公司	提供劳务	36,636.88	54,660.04
甘肃金能科源工贸有限责任公司	检测费	5,020.99	
甘肃金能科源工贸有限责任公司	水电费	532,199.33	
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	销售商品	77,896,614.91	64,560,684.54
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	提供劳务	402,840.74	248,320.75
甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	检测费	290,648.15	
甘肃刘化（集团）有限责任公司	煤炭		72,128,514.53
甘肃刘化（集团）有限责任公司	销售材料	2,044,206.98	1,859,546.81
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	销售商品	798,881.07	3,534,040.20
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	提供劳务	21,429.14	37,254.74
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	检测费	9,751.96	
甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	水电费	3,258,654.90	
靖远煤业集团有限公司	水电费	141,766.19	118,594.75
靖远煤业集团有限公司	电话费及网费		8,717.54
靖远煤业集团有限公司	销售材料		1,440.00
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	提供劳务	973.45	619.47
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	水电费	70,411.96	111,117.83
甘肃靖煤晶虹置业有限公司	电话费及网费	9,024.31	7,859.66
甘肃能化金昌能源化工开发有限公司	销售商品		490,268.32
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	销售商品		308,471.89
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	提供劳务	17,605.77	21,170.88
甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	水电费	5,927.33	
兰州煤矿设计研究院有限公司	提供劳务	2,398,455.54	
甘肃刘化能源工程有限责任公司	煤炭	38,116,491.63	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	受托/承包资	受托/承包起	受托/承包终	托管收益/承	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	包收益定价依据	管收益/承包收益
-----	-----	-----	----	----	---------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物		12,310.00								
靖远煤业集团有限公司	土地使用权					695,418.08		87,178.32	168,144.92		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					151,200.00	151,200.00	25,323.93	37,909.17		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					1,392,808.50	1,138,913.46	238,091.95	287,568.01		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					111,294.00	111,294.00	19,712.38	28,870.15		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					133,704.00	133,704.00	11,706.50	17,149.74		
靖远煤业集团有限公司	房屋建筑物					4,212.00	8,424.00		928.19		

白银高新投资集团股份有限公司	房屋建筑物								14,260.24		
甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	房屋建筑物				642,700.10		642,700.10				
甘肃金能科源工贸有限责任公司	房屋建筑物		711,238.54	711,238.54	596,467.88	1,703,900.00	596,467.88				
甘肃金能科源工贸有限责任公司	停车场		52,752.30	52,752.30			250,865.52				
甘肃金能科源工贸有限责任公司	车辆	530,530.98		530,530.98		52,752.30	151,200.00				

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	4,114,649.28	1,354,989.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	兰州煤矿设计研究院有限公司	2,867,317.59		19,253,001.05	
应收账款	甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	758,158.11		2,408,209.09	
应收账款	甘肃绿锦环保功能材料技术有限公司	2,019,572.11		1,998,982.31	
应收账款	甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	40,694,991.31		1,649,469.69	
应收账款	靖远煤业集团有限责任公司	377,014.40		805,848.38	
应收账款	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	346,787.51		564,620.17	
应收账款	甘肃刘化集团有限责任公司	1,277,640.02		578,984.27	
应收账款	靖远煤业伊犁资源开发有限责任公司	414,171.40		414,171.40	
应收账款	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司	83,483.02		83,483.02	
应收账款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	12,729.60		33,096.91	
应收账款	甘肃刘化能源工程有限责任公司	21,698,306.32			
其他应收款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	39,000.00		14,225.00	
其他应收款	甘肃煤炭交易中心有限公司	200,000.00			
合同资产	兰州煤矿设计研究院有限公司	4,503,543.87		4,503,543.87	
合同资产	靖远煤业集团有限责任公司	153,050.00		243,390.00	
预付款项	甘肃靖煤晶虹置	261,167.00		261,167.00	

	业有限公司				
预付款项	甘肃瑞赛可循环经济产业有限公司	230,228.57		304,971.41	
预付款项	甘肃金能科源工贸有限责任公司	1,421,640.58		1,057,866.64	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	41,459,489.03	58,875,771.31
应付账款	甘肃刘化(集团)有限责任公司	16,535,223.09	29,350,448.50
应付账款	兰州煤矿设计研究院有限公司	7,961,652.79	8,445,952.79
应付账款	甘肃派仕得矿井充填科技有限责任公司	4,526,122.62	3,048,076.66
应付账款	甘肃省煤炭资源开发投资有限责任公司	1,724,453.67	1,724,453.67
应付账款	靖远煤业集团有限责任公司	3,035,776.00	4,032,494.00
应付账款	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	111,294.00	116,559.00
应付账款	甘肃煤炭交易中心有限公司	807,138.35	941,586.79
应付账款	甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司		142,155.00
应付账款	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司		145,365.00
其他应付款	甘肃金能科源工贸有限责任公司	21,187.12	43,804.12
其他应付款	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	156,200.00	25,070.00
其他应付款	甘肃瑞赛可循环经济产业集团有限公司		130,411.46
其他应付款	兰州煤矿设计研究院有限公司	551,000.00	1,978,000.00
其他应付款	甘肃煤炭交易中心有限公司	36,800.00	36,800.00
合同负债	甘肃能化金昌能源化工开发有限公司		717,453.70
合同负债	甘肃金能科源工贸有限责任公司	77,000.00	
合同负债	甘肃靖煤晶虹置业有限公司	0.19	0.19
合同负债	靖远煤业集团有限责任公司	126,652.95	
合同负债	甘肃瑞赛可兴元铁合金有限责任公司	32.23	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、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

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 对外提供担保情况

本公司子公司窑街煤电对二十一冶建设集团有限公司（以下简称二十一冶公司）贷款提供担保，截至 2024 年 6 月 30 日担保余额为 21527.09 万元，具体情况为：

(1) 2017 年，窑街煤电为二十一冶公司向兰州银行股份有限公司城建支行贷款 27,300.00 万元提供连带责任担保，2020 年 6 月该笔贷款到期，二十一冶公司无力偿还，截止 2024 年 06 月 30 日，窑街煤电为该笔贷款担保计提预计负债 21527.09 万元。

(2) 2023 年 11 月 28 日，甘肃省白银市中级人民法院出具执行裁定书（（2023）甘 04 执恢 41 号之三），判决将被执行人二十一冶名下位于白银市白银区东山路 336 号（15-1）2 幢 30 套房产所有权转移归买受人窑街煤电集团有限公司所有，房产所有权自裁定送达买受人窑街煤电集团有限公司时起转移。截止 2024 年 6 月 30 日，上述房产尚在办理过户手续。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	煤炭板块	电力板块	工程板块	化工板块	分部间抵销	合计
营业收入	5,149,527.04 2.08	788,181,324. 94	260,647,260. 90	225,414,366. 28	798,783,311. 06	5,624,986,68 3.14
其中：对外交易收入	4,726,610.19 9.65	717,040,412. 05	260,647,260. 90	225,414,366. 28	304,725,555. 74	5,624,986,68 3.14
分部间交易收入	422,916,842. 43	71,140,912.8 9			494,057,755. 32	
营业费用	3,306,704.89 8.46	723,279,020. 38	215,999,059. 67	206,194,122. 70	725,763,385. 70	3,726,413,71 5.51
营业利润（亏损）	1,118,182,93 4.89	12,245,364.2 9	8,562,730.20	15,397,068.0 7	56,935,199.7 9	1,066,658,76 1.52
资产总额	35,171,905,0 06.04	2,422,186,89 0.26	1,003,539,21 5.57	4,344,496,92 0.73	11,904,502,1 34.21	31,037,625,8 98.39
负债总额	12,890,334,6 00.00	1,405,068,42 7.55	754,168,658. 66	2,517,444,78 3.49	3,754,994,89 8.44	13,812,021,5 71.26
折旧和摊销费用	665,585,992. 95	67,368,115.8 3	3,213,554.29	17,928,574.3 8	343,473.41	753,752,764. 04
资本性支出	801,922,837. 79	223,469.02	740,984.07	622,061,311. 96	1,043,970.97	1,423,904,63 1.87
折旧和摊销以外的非现金费用	77,919,198.6 1	15,444,212.3 4	6,235,351.21	7,296,028.70	31,458,636.6 3	75,436,154.2 3

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	32,983,472.22	1,332,638.89
应收股利		560,000,000.00
其他应收款	136,932.25	7,631,187.67
合计	33,120,404.47	568,963,826.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	32,983,472.22	1,332,638.89
合计	32,983,472.22	1,332,638.89

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
甘肃靖煤能源有限公司		200,000,000.00
窑街煤电集团有限公司		360,000,000.00
合计		560,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及代垫款项	152,146.94	7,633,187.67
合计	152,146.94	7,633,187.67

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	152,146.94	7,631,187.67
1 年以内（含 1 年）	152,146.94	7,631,187.67
合计	152,146.94	7,631,187.67

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额		2,000.00		2,000.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		13,214.69		13,214.69
2024 年 6 月 30 日余额		15,214.69		15,214.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	2,000.00	13,214.69				15,214.69
合计	2,000.00	13,214.69				15,214.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人 1	暂付的代垫款	66,884.74	1 年以内	43.96%	668.85
债务人 2	暂付的代垫款	30,000.00	1 年以内	19.72%	300.00
债务人 3	暂付的代垫款	24,054.19	1 年以内	15.81%	240.54
债务人 4	暂付的代垫款	17,487.99	1 年以内	11.49%	174.88
债务人 5	暂付的代垫款	8,285.00	1 年以内	5.45%	82.85
合计		146,711.92		96.43%	1,467.12

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,731,525.99 3.78		8,731,525.99 3.78	8,327,820.21 8.78		8,327,820.21 8.78
合计	8,731,525.99 3.78		8,731,525.99 3.78	8,327,820.21 8.78		8,327,820.21 8.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
窑街煤电 集团有限 公司	4,523,233 ,400.77		383,705.7 75.00				4,906,939 ,175.77	
甘肃靖煤 能源有限 公司	3,804,586 ,818.01						3,804,586 ,818.01	
甘肃能化 售电有限 公司			20,000.00 0.00				20,000.00 0.00	
合计	8,327,820 ,218.78		403,705.7 75.00				8,731,525 ,993.78	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			1,898,139,568.76	1,192,520,475.10
其他业务	30,414,665.66		78,782,378.95	48,007,490.32
合计	30,414,665.66		1,976,921,947.71	1,240,527,965.42

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		其他业务板块		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					30,414,665.66		30,414,665.66	
其中：								
其他业务					30,414,665.66		30,414,665.66	
按经营地区分类					30,414,665.66		30,414,665.66	
其中：								
省内					30,414,665.66		30,414,665.66	
市场或客户类型								
其中：								
合同类型					30,414,665.66		30,414,665.66	
其中：								
固定造价合同					30,414,665.66		30,414,665.66	
按商品转让的时间分类					30,414,665.66		30,414,665.66	
其中：								
某一时点转让					30,414,665.66		30,414,665.66	
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类					30,414,665.66		30,414,665.66	
其中：								
直接销售					30,414,665.66		30,414,665.66	
合计					30,414,665.66		30,414,665.66	

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客	公司提供的质量保证类型及

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 30,414,665.66 元，其中，30,414,665.66 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		14,751,439.44
债权投资在持有期间取得的利息收入	496,018.37	
合计	496,018.37	14,751,439.44

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	58,817.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	52,274,245.56	
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	496,018.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,254,244.49	
减：所得税影响额	9,012,498.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,545,667.70	
合计	49,525,159.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
销售和购买碳排放指标分配额	5,296,445.45	与发电类子公司日常经营活动相关，根据每月的碳排余缺情况确定销售或采购，属于经常性业务。
增值税即征即退	518,323.24	与子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。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.1677	0.1496
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.1588	0.1417

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他