

# 陕西能源投资股份有限公司

## 2023 年年度报告



2023 年 4 月 26 日

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵军、主管会计工作负责人刘千及会计机构负责人（会计主管人员）李青声明：保证本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报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。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“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	53
第五节 环境和社会责任.....	75
第六节 重要事项.....	81
第七节 股份变动及股东情况.....	115
第八节 优先股相关情况.....	124
第九节 债券相关情况.....	125
第十节 财务报告.....	126

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2023 年度财务报表。
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有公司法定代表人签署的 2023 年年度报告正本。
- （四）备查文件备置地点：公司证券管理部。

## 释义

释义项	指	释义内容
陕西能源、公司、本公司	指	陕西能源投资股份有限公司，在用以描述资产与业务情况时，根据文意需要，还包括陕西能源投资股份有限公司的子公司
陕投集团	指	陕西投资集团有限公司，曾用名“陕西能源集团有限公司”
清水川能源	指	陕西清水川能源股份有限公司
赵石畔煤电	指	陕西能源赵石畔煤电有限公司
延安热电	指	陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司，曾用名“延安市安塞延能热电有限责任公司”
秦龙电力	指	陕西秦龙电力股份有限公司
渭河发电	指	陕西渭河发电有限公司
麟北发电	指	陕西能源麟北发电有限公司
陕能新疆	指	陕能新疆能源开发有限公司
吉木萨尔发电	指	华能新疆吉木萨尔发电有限公司
商洛发电	指	陕西商洛发电有限公司
陕能售电	指	陕西能源售电有限责任公司
电力运营	指	陕西能源电力运营有限公司
凉水井矿业	指	陕西能源凉水井矿业有限责任公司，曾用名“神木汇森凉水井矿业有限责任公司”
麟北煤业	指	陕西麟北煤业开发有限责任公司
陕能运销	指	陕西能源煤炭运销有限责任公司，曾用名“陕西汇森煤业运销有限责任公司”
铁路运销	指	陕西能源煤炭铁路运销有限公司，曾用名“陕西亚华煤炭运销有限公司”
秦元热力	指	陕西秦元热力股份有限公司
正元金属	指	陕西正元金属铸造有限公司，曾用名“陕西正元电力实业发展总公司铸造厂”
正马物流	指	陕西正马物流有限公司
正元粉煤灰	指	陕西正元粉煤灰综合利用有限公司
陕能新动力	指	陕西陕能新动力科技有限公司
财务公司	指	陕西投资集团财务有限责任公司
中电联	指	中国电力企业联合会
国家电网	指	国家电网有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《陕西能源投资股份有限公司章程》
中信证券	指	中信证券股份有限公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
装机容量、装机规模	指	电厂所有发电机组额定功率的总和
发电机组	指	将其他形式的能源转换成电能的成套机械设备

调峰	指	为了跟踪负荷的峰谷变化及新能源出力变化，并网主体根据调度指令进行的发/用电功率调整或启停所提供的服务
瓦、W	指	瓦特，功率单位，用于度量发电能力，即发电机组在额定情况下单位时间内能发出来的电量
千瓦（kW）、兆瓦（MW）、吉瓦（GW）	指	电的功率单位，1GW=1,000MW=1,000,000kW
千瓦时、kWh	指	能量量度单位，用于度量消耗的能量
煤炭	指	古代植物遗体经成煤作用后转变成的固体可燃矿物
原煤	指	从煤矿中开采出来的未经选煤和加工的煤炭产品
商品煤	指	作为商品出售的煤炭
瓦斯	指	矿井中主要由煤层气构成的以甲烷为主的有害气体
动力煤	指	用于动力原料的煤炭
火电	指	火力发电，利用包括煤炭在内的可燃物在燃烧时产生的热能，通过发电动力装置转换成电能的一种发电方式。
煤电	指	一般是指以煤为动力来源的发电。就是燃煤发电，属于火力发电（火电）的主体。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	陕西能源	股票代码	001286
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西能源投资股份有限公司		
公司的中文简称	陕西能源		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI ENERGY INVESTMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHAANXI ENERGY		
公司的法定代表人	赵军		
注册地址	陕西省榆林市高新技术产业园区沙河路 152 号盛高时代写字楼		
注册地址的邮政编码	719054		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	陕西省西安市唐延路 45 号陕西投资大厦		
办公地址的邮政编码	710065		
公司网址	<a href="http://www.sxeicl.com/">http://www.sxeicl.com/</a>		
电子信箱	sngf@sngfvip.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐子睿	任還元
联系地址	陕西省西安市唐延路 45 号陕西投资大厦 18 层	陕西省西安市唐延路 45 号陕西投资大厦 18 层
电话	029-63355307	029-63355307
传真	029-63355307	029-63355307
电子信箱	sngf@sngfvip.com.cn	sngf@sngfvip.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="https://www.szse.cn/">https://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91610000752139259D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
签字会计师姓名	刘玉文、周顺

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层	黄超、李泽由	2023 年 4 月 10 日至 2025 年 12 月 31 日
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	滕晶、罗丹弘	2023 年 4 月 10 日至 2025 年 12 月 31 日

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

### 追溯调整或重述原因

会计政策变更

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	19,452,826,607.90	20,285,170,834.78	20,285,170,834.78	-4.10%	15,476,771,302.42	15,476,771,302.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,555,693,443.09	2,471,523,004.67	2,474,128,941.54	3.30%	403,875,675.78	403,875,675.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,526,367,090.78	2,422,422,702.27	2,425,028,639.14	4.18%	397,203,738.37	397,203,738.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,133,297,557.04	8,902,967,372.95	8,902,967,372.95	-19.88%	5,178,035,926.70	5,178,035,926.70
基本每股收益（元/股）	0.73	0.82	0.82	-10.98%	0.13	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.82	0.82	-10.98%	0.13	0.13
加权平均净资产收益率	12.69%	17.62%	17.62%	下降 4.93 个百分点	2.98%	2.98%



项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	63,040,372,018.06	56,237,444,737.46	56,329,935,436.85	11.91%	55,505,714,943.37	55,505,714,943.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	23,205,062,577.48	15,006,640,710.29	15,004,455,959.26	54.65%	12,989,533,487.64	12,989,533,487.64

### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

### 七、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。

### 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,109,420,883.70	4,137,901,418.68	4,947,584,646.22	5,257,919,659.30
归属于上市公司股东的净利润	856,238,005.28	464,083,323.49	874,798,559.35	360,573,554.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	856,106,129.44	467,756,864.42	879,993,656.09	322,510,440.83
经营活动产生的现金流量净额	2,351,178,154.13	1,512,982,023.92	1,909,938,095.16	1,359,199,283.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

### 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	2,353,631.01	51,613,766.46	10,978,037.98	
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）	35,702,297.61	41,346,047.86	15,604,701.31	
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			-358,958.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,600,000.00	1,500,529.74	10,000,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,091,788.60			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-8,157,997.62	-662,237.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和	-13,179,001.33	-8,536,809.45	-22,990,922.47	

支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,207.93			
减：所得税影响额	8,493,533.58	22,448,829.06	6,670,457.44	
少数股东权益影响额（税后）	-9,137,962.07	6,216,405.53	-771,774.37	
合计	29,326,352.31	49,100,302.40	6,671,937.41	---

**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

其他符合非经常性损益的项目主要为本期公司子公司收到已转让股权以前年度分红款。

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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### (一) 电力

报告期内，全社会用电量和电力装机持续增长。根据国家能源局网站发布的相关数据，2023 年，全社会用电量 92,241 亿千瓦时，同比增长 6.7%。从分产业用电看，第一产业用电量 1,278 亿千瓦时，同比增长 11.5%；第二产业用电量 60,745 亿千瓦时，同比增长 6.5%；第三产业用电量 16,694 亿千瓦时，同比增长 12.2%；城乡居民生活用电量 13,524 亿千瓦时，同比增长 0.9%。截至 2023 年 12 月底，全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，火电装机容量约 13.9 亿千瓦，同比增长 4.1%。根据陕西电网相关信息，2023 年陕西省全社会用电量 2,383.5 亿千瓦时，同比增长 2.9%；全年发电量 2,945.8 亿千瓦时，同比增长 7.1%，其中，火电发电量 2,556.5 亿千瓦时，同比增长 6.6%。截至 2023 年底，陕西电网调度口径装机容量 7,397 万千瓦，其中火电 4,589 万千瓦，占比 62.0%。2023 年陕西电网新增调度口径装机容量 819 万千瓦，增长率 12.5%，其中火电新增 582 万千瓦，增长率 14.52%。

#### (二) 煤炭

2023 年，随着国内煤炭产能的持续释放、进口大幅增加，煤炭市场供需由偏紧逐步转向宽松，市场价格整体回落。

根据中国煤炭工业协会发布的《2023 煤炭行业发展年度报告》，2023 年，全国原煤产量 47.1 亿吨，同比增长 3.4%。全年进口煤炭 4.74 亿吨，同比增长 61.8%。根据陕西省煤炭工业协会公布数据，陕西省完成 7.61 亿吨，同比增长 2.3%。2023 年，煤炭价格有所回落。根据秦皇岛煤炭网公布的环渤海动力煤价格指数相关数据，环渤海 5500 大卡动力煤全年均价为 968.96 元，从年初 1,205 元/吨降至了年末 948.1 元/吨。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，报告期内，公司主营业务未发生变化。

#### (一) 报告期内公司主营业务发展情况

##### 1. 电力业务

截至 2023 年 12 月底，公司下属共 7 座电厂，已核准的煤电装机总规模达到 1,525 万千瓦，其中，在役装机 918 万千瓦，在建装机 205 万千瓦，新核准装机 402 万千瓦。

### 电力业务主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	1,525	1,118
新投产机组的装机容量（万千瓦）	--	--
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	402	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	205	0
发电量（亿千瓦时）	443.00	460.52
上网电量或售电量（亿千瓦时）	414.41	431.11
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，不含税）	0.35	0.35
发电厂平均用电率（%）	5.26	5.33
发电厂利用小时数（小时）	4814	5016

2023 年，公司新增电力装机 407 万千瓦：一是，完成对延安热电厂的增资扩股，新增一期项目（2×25MW）；二是，新核准电力装机 402 万千瓦，包括陕投商洛电厂二期（2×660MW）项目、陕投延安热电厂二期（2×350MW）项目、陕投赵石畔电厂二期（2×1,000MW）项目。同时，公司年内完成了对新疆潞安协鑫准东能源有限公司 46% 股权的收购。

#### 公司售电业务情况

适用 不适用

公司全资子公司陕能售电开展售电业务。2023 年，陕能售电代理售电量 121.9 亿千瓦时，占公司总销售电量的 29.42%。

### 2. 煤炭业务

截至 2023 年 12 月末，公司下属 4 座煤矿，核定煤炭产能共计 3,000 万吨/年，其中，已投产产能 2,200 万吨/年，在建产能 800 万吨/年。

在建项目中，园子沟煤矿东翼（200 万吨/年）进入联合试运转，赵石畔煤矿（600 万吨/年）建设进度按期推进。此外，公司正在争取核准丈八煤矿（400 万吨/年）。

#### （二）报告期内公司经营情况

2023 年，公司以“推上市、抓项目、强管理、稳运营、促转型”为主线，全面推进企业上市，扎实开展项目建设，不断加强煤电协同，强化生产组织，持续稳定经营效益，积极拓展业务领域，落实国企改革工作任务，顺利实现深交所主板上市目标，再次获评国企改革“双百企业”先进单位。

### 1. 夯实煤电主责主业，积极拓展新型领域

报告期内，公司结合产业政策，持续稳固煤电一体化优势，着力壮大煤电主业，拓展新型业务领域，积极融入新型电力系统建设。

**煤电产业规模持续壮大。**新增煤电装机 407 万千瓦，装机总规模达到 1,525 万千瓦。完成了新疆潞安协鑫准东能源有限公司 46% 股权的收购，其投资建设的江布电厂 2×660MW 机组于 2023 年 9 月实现“双机双投”。

**综合能源产业布局加快。**设立陕西陕能新动力，布局重卡充换电和充电桩业务，清水川能源重卡换电项目投入运营。

### 2. 强化煤电协同运营，提升整体经营效益

**能源保供任务顺利完成。**2023 年，公司凸显国企责任，主动担当能源保供任务，全年完成发电量 443.00 亿千瓦时、原煤产量 2,328.94 万吨。同时，完成供热量 1,236.29 万吉焦，保障了西安北郊、秦汉新城、泾河新城、咸阳东郊、商洛市，以及甘肃灵台县城等民生供暖，供热覆盖面积已经达到 3,890 万平方米。

**煤电协同不断强化。**2023 年，公司确立“煤炭企业安全释放产能、电力企业保障能源供应、加强煤电互保力度”的经营方针，组织协调权属发电、煤炭、运销企业完成年度电煤中长期合同的签订工作，发电企业电煤长协 100% 覆盖；在保障整体效益最大化的前提下，优化煤炭内、外部销售策略，有效节约电煤成本。

**电力营销工作不断加强。**2023 年，公司加强宏观经济形势研判，合理确定营销战略，充分发挥煤电协同优势，形成强有力的市场营销合力。一是，积极开展年度双边自主协商、月度增量双边交易、月度集中竞价、跨区域送电等电力交易工作。其中，公司参与省内年度双边自主协商交易电量占全省总交易量的 23.75%。二是，协调开展省间现货交易，出清电量 6.32 亿千瓦时，较上年同期增长 176.12%。三是，与西北各省完成发电权替代跨省交易，出清电量 37.04 亿千瓦时，较上年同期增长 145.30%。

### 3. 技术创新提质增效，装备水平不断提升

报告期内，公司不断加强生产设备升级改造和数智化建设投入，提升设备能效水平，保障经营效益稳步提升。

**能效对标再创佳绩。**在中电联组织的年度电力行业火电机组能效水平对标活动中，赵石畔煤

电、商洛发电、吉木萨尔发电、麟北发电 4 家企业的 5 台机组获奖，获奖机组占比在全国地方发电集团中名列前茅。

**“三改联动”成效凸显。**系统实施技术改造，提升机组能效水平。灵活性改造方面，完成了清水川#1 机组改造。公司在役的 16 台发电机组中，15 台已具备深度调峰能力，发电企业深调收益快速增加；节能改造方面，机组能耗持续降低，其中清水川能源#1 机组通过实施汽轮机通流改造，发电煤耗进一步下降；供热改造方面，渭河发电通过提升供热能力，积极拓展市场，年供热量首次突破 1,000 万吉焦。此外，公司不断加强电力机组维检，保障机组稳定运行，非停台次连续三年下降，赵石畔煤电、商洛发电均实现“零非停”。

**数智化转型亮点突出。**凉水井矿业先后通过省级、国家级智能化示范煤矿（矿井部分）验收，赵石畔煤矿《5G 赋能煤矿智能化生产》获工业和信息化部“绽放杯”5G 应用大赛一等奖，吉木萨尔发电建成全流程智慧协同中心，电力运营建成基于物联网与低代码的运维检修管理系统。

#### 4. 项目建设多点推进，梯次增长格局加快形成

公司积极响应陕西省委省政府推进“高质量项目建设年”部署，加快项目建设进程，优化项目安全、质量、工期、成本管控机制，确保项目按计划有序推进。

**在建项目稳步推进。**清水川能源电厂三期（2×1000MW）项目、陕投延安热电一期（2×25MW）项目进展顺利，首台机组年底前均实现并网；园子沟矿井东翼（200 万吨/年）进入联合试运转；赵石畔矿井建设按计划推进；陕能新动力清水川电动重卡换电示范站正式投入运营。

**项目前期手续取得重大突破。**陕投延安热电二期（2×350MW）项目、陕投商洛电厂二期（2×660MW）项目、陕投赵石畔电厂二期（2×1000MW）项目取得核准；丈八矿井（400 万吨/年）及选煤厂项目核准手续加快推进。

### （二）报告期内总体业绩情况

报告期内，公司经营业绩总体平稳。2023 年，公司完成发电量 443.00 亿千瓦时，同比降低 3.80%；完成上网电量 414.41 亿千瓦时，同比减少 3.87%；完成原煤产量 2,328.94 万吨，同比增长 17.03%；实现营业收入 194.53 亿元，同比下降 4.1%，其中，电力业务实现营业收入 147.70 亿元，同比下降 2.25%，煤炭业务实现营业收入 40.85 亿元，同比减少 11.50%；实现利润总额 48.92 亿元，同比增长 3.52%，其中，归属于母公司净利润 25.56 亿元，同比增长 3.30%。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）区位优势明显

陕西是我国重要的能源基地，煤炭资源赋存条件好、煤质优良，国家发改委规划重点发展的全国十四个大型煤炭基地中神东、陕北、黄陇（华亭）三个基地的主体部分均位于陕西，煤炭产量多年稳居全国第三。

陕西省发布的《全省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》提出：加快陕北—湖北特高压直流输电工程建设，积极谋划陕北—华东、华中特高压直流送电工程，“十四五”时期电力外送能力达到 3,000 万千瓦，打造西北电网跨区电力交易枢纽。同时，持续优化煤炭产业结构，推进转化项目配套和资源接续的现代化矿井建设，推动大型煤矿智能化改造，打造智能煤矿集群，高水平建设榆林国家级能源革命创新示范区和延安综合能源基地，确定了陕西省能源产业发展的主基调。根据陕西省煤炭工业协会公布数据：2023 年，陕西省煤炭产量达 7.61 亿吨，约占全国产量的 16.16%；2023 年陕西省发往省外的煤炭 5.1 亿吨，煤炭就地转化还有较大的增长空间。

公司所属清水川煤电项目和赵石畔煤电项目位于陕北煤电基地，处在电力外送通道，是煤电一体化坑口电站；商洛发电为陕西南部电网的电源支撑点，渭河发电为关中北环线电源支撑点。所属煤矿交通便利，凉水井煤矿位于陕北煤炭基地榆神矿区，204 省道、榆神高速从矿区南侧通过，同时配建了铁路集装站；园子沟煤矿位于黄陇煤炭基地永陇矿区，经由 306 省道与 312 国道、福（州）—银（川）高速公路相接，已建成铁路装车线连接宝鸡等地，增强了煤炭外送能力，同时可通过皮带就近为麟北发电提供燃料。

近年来，陕西电网结构持续优化，立足于省内煤炭资源优势，电力建设项目持续加速，装机容量不断扩大，“陕电”外送能力进一步加强，电力产业发展迅猛。依托于陕西电力的跨越式发展，陕西能源趁势而为，煤电产业取得了长足的发展。

#### （二）煤电一体化产业布局

公司是陕西省煤炭资源电力转化的龙头企业。截至报告期末，公司拥有煤炭保有资源量 41.64 亿吨，核定煤炭产能 3,000 万吨/年，其中，已投产产能为 2,200 万吨/年，在建产能为 800 万吨/年；另外，设计能力为 400 万吨/年的丈八煤矿项目正在办理核准。公司煤炭资源储备和生产能力位居陕西省前列，总体满足公司煤电一体化发展的资源需求。



目前，公司已核准的总装机容量中，煤电一体化和坑口电站装机容量占到 69.64%。公司下属清水川能源、赵石畔煤电均配套有煤矿，是典型的煤电一体化坑口电站；麟北发电就近使用园子沟煤矿的煤泥和矸石等燃料，吉木萨尔电厂处于新疆煤炭资源富集区，具有坑口电站优势。整体来看，公司煤炭生产和电力装机呈现供需平衡，可有效平滑煤炭价格波动带来的发电成本影响，稳定公司业绩。

### （三）主要机组处于西电东送通道

西电东送、陕电外送是国家和陕西省能源产业发展的重要战略。公司已核准的总装机容量中，参与西电东送的煤电机组占到 48.00%。赵石畔煤电（2×1000MW）煤电一体化项目，为榆横-潍坊 1000kV 输电通道配套电源点；吉木萨尔电厂（2×660MW）项目，为新疆准东-安徽皖南±1100kV 特高压直流输电工程配套电源点；清水川能源电厂三期（2×1000MW）项目，为陕北-湖北±800kV 直流通道的配套电源点。已核准的赵石畔电厂二期（2×1000MW）项目，是正在规划的陕电外送通道配套电源点。

### （四）电力、煤炭装备水平领先

公司发电机组大多为近几年投产的新机组，生产工艺先进，超超临界机组占已核准总装机的 78.42%，超临界机组占比 9.18%。矿井均采用国内同类型先进的采掘和提升运输设备，智能化程度高，运行安全可靠，竞争优势显著。

#### 1. 机组能效水平行业领先

在中国电力企业联合会组织开展的 2022 年度电力行业同类型火电机组能效水平对标活动中，通过对能效指标（供电煤耗、厂用电率、综合耗水率、油耗等指标）、技术监督指标、环保指标和可靠性指标的综合评价，赵石畔煤电#2 机组荣获“AAAAA 级优胜机组”、麟北发电#1 机组荣获“AAAA 级优胜机组”、商洛发电#1、#2 机组分别荣获“AAA 级优胜机组”和“AAAA 级优胜机组”、吉木萨尔发电#1 机组荣获“厂用电率最优机组”。

#### 2. 煤电机组具备深度调峰能力

在构建新能源为主体的新型电力系统趋势下，未来高参数、大容量、深度可调节性火电机组将是行业不可或缺的中坚力量。公司下属火电机组深度调峰技术优势突出，具备参与深度调峰的能力。公司在役的 16 台机组中，15 台已具备深度调峰能力：清水川能源一期#1 机组（300MW）可深调至 30%额定出力，二期机组（2×1000MW）可深调至 35%额定出力；赵石畔煤电一期机组（2

×1000MW) 成功完成深度调峰试验, 可深调至 23% 额定出力; 商洛发电一期机组 (2×660MW) 可深调至 25% 额定出力; 吉木萨尔电厂 (2×660MW) 机组可深调至 20% 额定出力; 渭河发电 (2×300MW+2×320MW) 机组均可深调至 30% 额定出力; 麟北发电 (2×350MW) 机组可深调至 33% 额定出力。另外, 清水川能源一期#2 机组 (300MW) 计划在 2024 年完成深调改造, 在建的三期机组 (2×1000MW) 设计可深调至 25% 额定出力。

### 3. 煤矿智能化开采水平较高

公司持续推进煤矿智能化建设, 并取得显著成效。凉水井煤矿是国家首批智能化建设示范煤矿, 于 2023 年 12 月 15 日通过了国家能源局智能化矿井验收 (矿井部分), 薄煤层智能化开采技术经陕西省煤炭协会鉴定达到国际领先水平, 填补了陕北侏罗纪煤浅埋深薄煤层智能化开采的空白; 园子沟煤矿 1012102 智能化综放采煤工作面于 2023 年 7 月 19 日通过陕西省能源局验收; 冯家塔煤矿建设完成了智能化采煤和掘进工作面, 智能化采煤工作面通过了榆林市能源局的验收, 赵石畔煤矿智能化按照“三同时”进行设计和建设, 预计 2025 年底建设完成并投入运行。

#### (五) 产业链较为完整

围绕煤电主业, 公司布局了热电联产、综合利用以及销售、运维等较为完整的产业链, 实现资源循环利用, 降低整体运营成本, 提升了专业化水平和企业效益。

公司下属渭河发电、商洛发电、麟北发电、延安热电均开展供热业务, 2023 年覆盖面积已经达到 3,890 万平方米。其中, 渭河发电供热区域覆盖西安北郊、西咸新区等地区, 供热能力达 1,395MW, 实现对周边区域能耗高、污染重的落后燃煤锅炉的替代, 是西安城北、西咸新区等地区重要的清洁热源供应基地。商洛发电向商洛市城区供热, 设计供热能力 640MW; 麟北发电向灵台县城和园子沟煤矿供热, 设计供热能力 296.5MW; 延安热电向延安市区供热, 设计供热能力 850MW。

公司下属秦龙电力已建成西咸、渭南、宝鸡三大电厂固体废弃物再生利用基地, 对电厂粉煤灰、灰渣、石膏等废弃物进行综合利用; 公司下属煤矿企业已对乏风、矿井水、空压机余热开展综合利用; 麟北发电利用煤矸石、煤泥等低热值燃料发电, 通过打造循环经济产业链, 充分挖掘资源价值, 有效降低污染排放, 产生了良好的经济和社会效益。

陕能售电是陕西省第一批取得资质的售电公司, 主要开展电力交易业务。陕能运销负责公司火电燃煤的统一采购和生产商品煤的统一销售, 同时负责外部煤炭市场的开发与经营; 铁路运销

黄土庙集装站设计发运能力 1,000 万吨/年，已开展凉水井煤矿及周边煤矿的集运业务。电力运营主要开展电力设施的检修维护、电力设备试验及电力技术监督等业务。

#### （六）财务状况优良

公司煤、电资产质量优质，财务状况优良，资产负债率 53.07%，财务杠杆低于同行业平均水平，债务结构合理。公司煤电一体化优势显著，报告期综合毛利率 40.04%、净资产收益率 12.69%，经营业绩优良。公司经营现金流稳定充裕，银行信誉良好，资金筹集渠道畅通，能够获取稳定低成本建设资金。

### 四、主营业务分析

#### （一）概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### （二）收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		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	19,452,826,607.90	100%	20,285,170,834.78	100%	-4.10%
分行业					
电力业务	14,769,925,470.87	75.93%	15,109,527,107.74	74.49%	-2.25%
煤炭业务	4,085,351,326.11	21.00%	4,616,399,315.81	22.76%	-11.50%
热力业务	408,325,825.10	2.10%	342,644,830.70	1.69%	19.17%
其他业务	189,223,985.82	0.97%	216,599,580.53	1.07%	-12.64%
分产品					
电力业务	14,769,925,470.87	75.93%	15,109,527,107.74	74.49%	-2.25%
煤炭业务	4,085,351,326.11	21.00%	4,616,399,315.81	22.76%	-11.50%
热力业务	408,325,825.10	2.10%	342,644,830.70	1.69%	19.17%
其他业务	189,223,985.82	0.97%	216,599,580.53	1.07%	-12.64%
分地区					
华北地区	3,347,488,891.45	17.21%	3,156,591,665.81	15.56%	6.05%
华东地区	1,811,275,936.65	9.31%	1,508,190,459.01	7.43%	20.10%
西北地区	13,892,384,332.88	71.42%	15,580,300,856.84	76.81%	-10.83%
其他地区	401,677,446.92	2.06%	40,087,853.12	0.20%	901.99%
分销售模式					
自主渠道	19,452,826,607.90	100.00%	20,285,170,834.78	100.00%	-4.10%

##### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

项目	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						
电力业务	14,769,925,470.87	9,620,136,965.70	34.87%	-2.25%	-9.68%	5.36%
煤炭业务	4,085,351,326.11	1,486,280,725.82	63.62%	-11.50%	26.25%	-10.88%
分产品						
电力业务	14,769,925,470.87	9,620,136,965.70	34.87%	-2.25%	-9.68%	5.36%
煤炭业务	4,085,351,326.11	1,486,280,725.82	63.62%	-11.50%	26.25%	-10.88%
分地区						
华北地区	3,347,488,891.45	2,007,053,144.27	40.04%	6.05%	4.24%	1.04%
西北地区	13,892,384,332.88	8,329,873,645.99	40.04%	-10.59%	-12.11%	1.04%
分销售模式						
自主渠道	19,452,826,607.90	11,663,326,772.52	40.04%	-4.10%	-5.74%	1.04%

### 收入、毛利率变动的说明

1. 本期电力业务实现收入 147.70 亿元，同比下降 2.25%，主要原因系上网电量同比减少 3.87%。报告期内，公司加强内部煤、电协同，有效控制电煤成本，电力业务毛利率同比提升。

2. 本期原煤产量同比增加 17.03%，煤炭业务实现收入同比下降 11.50%，主要原因系自产煤外销量减少，以及煤价下降影响。煤炭业务毛利率降低主要原因系外销煤价格下降，以及煤矿安全生产费计提标准提高等因素所致。

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
煤炭业务	原煤生产量	万吨	2,328.94	1,990.02	17.03%
	商品煤销售量	万吨	574.39	643.09	-10.68%
	商品煤库存量	万吨	13.81	9.94	38.93%
电力业务	生产量	亿千瓦时	443.00	460.52	-3.80%
	销售量	亿千瓦时	414.41	431.11	-3.87%
	库存量	亿千瓦时	--	--	--

注：公司实施煤电一体化经营，煤矿产煤主要用于所属各电厂自用，部分对外销售。

### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期内，随着园子沟煤矿产能逐步释放、冯家塔煤矿扩产达产和在建煤矿项目工程煤产出，公司本报告期原煤产量增加，期末煤矿库存量也略有增长。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力业务	直接材料	5,200,458,788.80	44.59%	5,778,435,378.16	46.70%	-10.00%
电力业务	直接人工	1,440,727,779.41	12.35%	1,456,563,030.32	11.77%	-1.09%
电力业务	制造费用	2,978,950,397.49	25.54%	3,415,839,660.68	27.61%	-12.79%
煤炭业务	直接材料	200,528,326.28	1.72%	185,836,433.12	1.50%	7.91%
煤炭业务	直接人工	467,780,066.62	4.01%	356,241,532.18	2.88%	31.31%
煤炭业务	制造费用	817,972,332.92	7.01%	635,162,718.70	5.13%	28.78%
热力业务	直接材料	363,458,373.70	3.12%	347,634,204.67	2.81%	4.55%
热力业务	直接人工	6,800,040.38	0.06%	4,918,375.46	0.04%	38.26%
热力业务	制造费用	50,882,494.78	0.44%	48,996,731.90	0.40%	3.85%
其他业务	其他	135,768,172.14	1.16%	143,713,789.73	1.16%	-5.53%
合计		11,663,326,772.52	100.00%	12,373,341,854.92	100.00%	-5.74%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**1. 本期新增子公司情况**

公司名称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	取得方式
陕西能源(延安)圣地蓝热电有限公司	火力发电、热力生产	80,000.00	66%	增资扩股
陕西陕能新动力科技有限公司	新能源汽车充电、换电设施建设及运营	5,000.00	51%	新设

**2. 本期减少子公司情况**

公司名称	业务性质	处置前注册资本(万元)	处置前持股比例	处置方式
陕西正元环保科技有限公司	粉煤灰综合利用	1,500.00	100%	吸收合并
陕西正元金属铸造有限公司	有色金属铸造	1,500.00	100%	公开挂牌转让
陕西正康置业有限公司	——	800.00	100%	注销

本期合并范围变动情况详见本报告“第十节 财务报告”之“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	16,041,207,594.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	82.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国家电网有限公司	14,635,099,291.38	75.23%
2	神木市鑫庆金属镁业有限公司	444,452,611.70	2.28%
3	神木市盛东集团兴榆机制兰炭有限公司	355,449,796.85	1.83%
4	神木市金元伏化工有限公司	310,188,734.19	1.59%
5	榆林市鑫达煤炭运销有限公司	296,017,160.77	1.52%
合计	--	16,041,207,594.89	82.46%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,955,416,626.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国能源建设集团有限公司	2,522,477,047.32	19.89%
2	陕西煤业化工集团有限责任公司	979,043,238.66	7.72%
3	陕西中太能源投资有限公司	615,206,300.66	4.85%
4	中国中煤能源集团有限公司	431,498,871.43	3.40%
5	新疆特变电工集团有限公司	406,951,168.30	3.21%
合计	--	4,955,416,626.37	39.07%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

(三) 费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	72,738,655.59	65,763,160.07	10.61%	销售费用增加主要原因系本期销售人员薪酬及销售服务费增长。
管理费用	1,125,862,025.92	1,024,407,768.37	9.90%	管理费用增加主要原因系本期固定资产折旧增加以及人员薪酬的增加。
财务费用	859,570,371.06	1,190,561,691.61	-27.80%	财务费用本期减少主要原因系融资成本降低及募集资金使用减少外部债务融资额。
研发费用	9,628,286.08	9,234,374.34	4.27%	

#### (四) 研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
全自动纳米非晶高合金冷弧焊熔敷技术研发及应用	为探索循环流化床发电技术未来发展趋势，吸收多方技术经验，引进先进 CMT 焊机，采用纳米非晶高合金材料，对全自动冷弧焊熔敷技术研发及应用进行立项。	已结题	全自动合金冷弧焊熔敷工艺，可保证循环流化床机组稳定服役 2 年以上，在原有基础上，使循环流化床锅炉运行周期提高 4 倍以上	有效节约机组检修费用
充换电智慧运营管理平台研发	开发出可视、可管、可控的充换电运营管理系统，向社会提供多元化能源服务，开展基于物联网、车联网、移动互联等云平台、大数据为基础的新能源汽车充换电服务，加快推进新能源交通产业的培育和发展。	已结题	1. 开发一套充换电运营管理系统，实现对充换电设施的规划、建设和管理需求，确保为各类充换电用户提供优质的充换电服务。 2. 形成项目研究报告 1 份。 3. 获得计算机软件著作权 1 项，申报专利 1-2 项。	1) 用虚拟化技术和分布式计算，实现资源共享、分布控制，建立智慧运营管理平台，向社会提供多元化能源服务，开展基于物联网、车联网、移动互联等云平台、大数据为基础的新能源汽车充换电服务，加快推进陕投集团新能源交通产业的培育和发展； 2) 将互联网领域的领先技术与新能源交通深度融合，打造“互联网+新能源交通”的典范，促进新能源汽车产业的规模化、商业化以及可持续发展； 3) 通过整体平台的建设对所辖充换电设施进行合理规划布局、建设和运营管理，满足新能源汽车的充换电需求； 4) 以运营管理平台为基础快速高效地拓展其他衍生业务，充分满足公司运营管理、充换电支付结算的需求。
660MW 超超临界火电机组灵活性运行经济性与边界参数研究与應用	为进一步适应电网发展，提升市场竞争力，拓展公司盈利空间，切实解决机组深度调峰设备可靠性问	已结题	锅炉低负荷运行期间燃烧系统优化；锅炉制粉系统优化；锅炉受热面安全性；环保设施设备可靠运行，预防空预器	深调期间厂用电率降低 0.5%，20%~100% 负荷综合供电煤耗降低 2g/Kwh，节约标煤用量，降低生产成本。

	题, 实现机组 20%~100%负荷灵活性运行能力, 提高机组深度调峰经济效率		堵塞; 火电机组深度调峰期间, 汽轮机热耗率翻倍增加的原因; 机组深度调峰期间, 辅机运行安全; 机组深度调峰经济性; 协调自动控制优化。	
固废综合利用产业发展规划研究	为公司回答在固废综合利用领域怎么发展, 该如何发展, 靠什么发展。规划将从政策分析、技术研究、自身资源情况调研、市场情况分析等多角度研究, 充分考虑企业的实际理解和实施能力, 充分调研, 为公司固废综合利用产业发展提供高质量的发展建议及决策依据。	已结题	解决公司在中长时间段内在固废处理产业上需要“怎么干”、“干什么”以及“靠什么”等相关关键问题。	通过深入详实的企业现有产业分析、行业发展现状分析、政策环境分析、周边资源分析、先进综合利用技术分析及初期试验研究, 最终对公司的“十四五”固废产业发展进行科学规划。
永陇矿区麟游区多灾害厚煤层高效开采关键技术研究	针对园子沟矿 2 号煤层赋存与开采技术特征, 研究永陇矿区复杂条件下厚煤层综放工作面巷道布置方式及煤柱、巷道矿压规律、瓦斯赋存规律、水害形成及防治机理、冲击地压预测及防治、“三机”配套方案等, 对保证园子沟煤矿安全、高效生产具有积极影响, 研究成果对进一步拓展复杂地质条件下厚煤层综放开采技术应用范围, 推动园子沟煤矿综放开采技术发展, 保障园子沟煤矿安全高产高效生产。	已完成项目任务书所规定的全部研究内容, 未结题	(1) 考察不同抽采瓦斯条件下的瓦斯抽采效果, 优化瓦斯抽采技术参数; 跟踪考察煤巷掘进工作面钻屑瓦斯解吸指标, 制定防突技术方案; 考察首采工作面瓦斯抽采效果, 修正优化首采工作面瓦斯治理方案, 完善园子沟煤矿瓦斯灾害综合治理方案; 综合实验室测试、理论分析和数值模拟的研究成果, 最终建立园子沟煤矿瓦斯灾害综合治理体系。(2) 在数值计算和相似材料模拟研究相结合的基础上, 优化确定巷道支护参数和各工序施工时机, 并通过具体的现场施工进一步验证。系统总结和分析该类条件下巷道围岩结构失稳的主要影响因素, 系统研究园子沟煤矿巷道矿压显现规律与破坏机理, 形成破碎软弱开拓巷道围岩强化控制技术以及首采工作面“两道一眼”巷道围岩控制技术。同时, 开展园子沟煤矿综采与综放工作	(1) 园子沟煤矿瓦斯赋存规律及防治技术研究。通过对园子沟煤矿煤层物性参数和瓦斯参数进行测定分析, 绘制矿井煤层瓦斯地质图, 掌握园子沟煤矿煤层瓦斯分布规律和矿井瓦斯涌出规律, 构建园子沟煤矿煤层瓦斯综合防治技术体系。(2) 园子沟煤矿采场与巷道矿压规律及控制技术研究。对于提高了深井安全开采水平, 并为有效控制高地压软岩层开拓巷道围岩控制提供重要的理论基础, 具有普遍的理论价值和广泛的实践指导意义。(3) 园子沟煤矿水害形成机理与综合防治技术研究。鄂尔多斯盆地是我国发展规划重要的能源与化工基地, 鄂尔多斯白垩系含水盆地是保障能源与化工基地发展的最重要水资源。对广大的鄂尔多斯盆地侏罗系聚煤区白垩系水害防治具有普遍的理论价值和广泛的实践指导意义。(4) 园子沟煤矿防灭火研究。对矿井煤自燃特性进行综合地研究, 能够全面揭示园子沟矿井煤层自然发火的特点和规



		<p>面矿压显现规律原位研究，分析采场覆岩破断与移动规律，优化综放工作面顶煤冒放性提高顶煤回收率，实现工作面高产高效。(3)以园子沟矿为工业试验地，建立园子沟矿白垩系水害预警与防治水综放安全开采成套技术，建立园子沟矿矿井突水水源快速识别系统，实现园子沟矿强富水含水层下厚煤层综放安全开采。</p> <p>(4)通过在采空区预埋采样束管，每天在顺槽抽气并用球胆收集，再将气体送至地面进行色谱分析，获得采空区各组分气体的分布特征。依据氧气浓度数据和工作面的推进度，绘制氧气浓度-采空区深度的变化曲线。按照依据氧气浓度划分采空区自然“三带”的标准，划分采空区“散热带”，“自燃带”和“窒息带”的分布范围，得出自燃带的最大宽度。根据最大自燃带的宽度及煤层最短自然发火期，从防止煤炭自燃的角度计算工作面的最低安全推进度。(5)选择试验地点现场实施设计的综放工作面安全高效开采技术措施，并进行观测和质量检测，在回采实践中不断修正和完善技术对策，形成较为成熟的安全高效开采技术体系。</p> <p>(6)建立微震监测系统：利用经验类比法、钻屑法、电磁辐射监测法、微震等多种手段对冲击地压进行预测预报；优化开采设计、掘进回采方案，降低发生冲击灾害可能性；制定危险区治理方案：钻孔卸压、爆破卸压、强制放顶、断顶（底）、煤层</p>	<p>律，从而建立科学、完善的煤自燃预测预报体系，使得矿井的煤层自然火灾防治从被动变为主动。</p> <p>(5)园子沟煤矿高效回采技术研究。最大限度发挥设备智能化、自动化特性，实现了综放工作面设备自适应。</p> <p>(6)园子沟煤矿冲击地压预测及防治技术研究。预防冲击地压灾害发生，避免和减少不可预计的损失。</p> <p>(7)园子沟煤矿煤尘防治技术研究使矿井的粉、煤尘得到有效控制，工作环境得到明显改善。</p>
--	--	--	---

			注水等。(7) 编制完成园子沟矿井综合防尘实施方案。	
地面电法勘探在离层水防治中的应用研究	以园子沟煤矿为对象, 利用地面瞬变电磁法对矿井不同开采阶段下的水文地质情况进行勘探, 对比分析主要含水层在开采前、防治水工程施工前后以及离层水涌出前后的富水性变化, 从而分析离层水形成的规律和对含水层的影响范围, 进而指导各项防治水工程的开展, 保障矿井生产安全。	已完成项目任务书所规定的全部研究内容, 未结题。	(1) 圈定煤矿典型工作面不同阶段下的富水性分布区域。 (2) 辨识煤矿典型工作面开采及防治水工程影响下的水文地质条件变化规律。 (3) 确定园子沟矿井先期开采区域地面直通式泄水孔的合理布置间距。	对于永陇矿区离层水害形成机理与防治技术研究具有重要意义, 研究成果可为工作面离层水害防治工程施工方法提供理念支撑。本项目成果应用后, 能够在保证矿井安全的前提下降低水害防治工程的成本, 可取得显著的经济效益。
园子沟煤矿 1012001 综放工作面定向长钻孔代替高抽巷瓦斯抽采技术研究及应用	加强瓦斯预抽, 实现源头治理, 同时满足延长段工作面瓦斯治理的需要, 在该工作面未施工高抽巷的区段施工定向长钻孔, 以替代高抽巷进行瓦斯治理。旨在解决工作面回采期间上隅角及回风瓦斯超限问题, 保证工作面安全高效回采。	正在进行, 未结题 1	(1) 定向钻孔孔径达到 $\phi 193\text{mm}$ 的大孔径。 (2) 定向钻孔施工达到指定层。 (3) 采煤工作面回采期间回风及上隅角瓦斯不超限。	使用千米钻机施工定向长钻孔代替高抽巷进行瓦斯抽放, 能有效缓解矿井“抽、掘、采”不平衡问题, 有效解决工作面上隅角瓦斯超限问题, 为园子沟采煤后续工作面上隅角瓦斯的治理提供经验。
园子沟煤矿大埋深特厚煤层瓦斯综合治理技术研究与应用	针对矿井开拓开采区域采掘工作面地质条件, 优化区域瓦斯治理工艺并试验考察确定合理的工艺参数; ) 实现针对性的升级改造矿井瓦斯防治技术装备; 进一步完善矿井瓦斯防治管理与技术体系; 高效解决瓦斯防治的问题, 实现矿井采掘接替平衡, 尽早实现矿井预期生产目标。	已完成第一阶段报告编制, 未结题	(1) 矿井回采及掘进工作面煤层瓦斯预抽率不低于 40%。 (2) 矿井回采工作面风排瓦斯量不超过 $5\text{m}^3/\text{min}$ 。 (3) 矿井掘进巷工作面回风瓦斯浓度不超过 0.2%, 回采工作面瓦斯浓度不超过 0.4%。 (4) 矿井掘进及回采工作面残余瓦斯含量不超过 $3\text{m}^3/\text{t}$ , 可解吸瓦斯量不超过 $2\text{m}^3/\text{t}$ 。 (5) 矿井掘进及回采工作面实现瓦斯“零超限”、零突出、零冲击。	通过引进在瓦斯防治领域的技术与装备平台, 快速形成适用于矿井水力割缝等水力化增透抽采技术、煤层瓦斯监控预警、自动化智能钻进、智能通风、瓦斯利用等先进技术; 提出适合于矿井安全高效开采的本煤层、邻近层、采空区综合瓦斯抽采技术以及水力割缝等水力化增透抽采技术、煤层瓦斯监控预警、自动化智能钻进、智能通风、瓦斯利用新技术和新装备; 形成一套适用于矿井安全高效开采的矿井瓦斯防治管理与技术体系。
园子沟煤矿水害综合治理技术研究与应用	(1) 分析各工作面地质及水文地质条件, 制定工作面水害治理技术方案, 确定工作面地面(井下)疏放水孔布置位置、步	已结题	(1) 不同地质及水文地质条件、不同煤层开采情况下的各工作面水害治理技术方案以及各项措施工程及参数的确定。	制定矿井水害综合治理技术方案, 确定在不同地质及水文地质条件、不同煤层开采情况下的各工作面水害治理技术方案和各项措施工程及参数。对工作面会采前的安全性进行研

	<p>距、钻孔参数、防塌孔措施以及水文长观孔改造设计、封孔时间和措施以及电法勘探实施方案,完善排水系统设计,并制定水害应急处置方案。</p> <p>(2) 指导工作面各项水害治理措施工程的有效开展,对工作面采前安全性进行综合研判。</p> <p>(3) 跟踪进行防治水技术指导服务、分析矿井生产中出现的异常水情水害情况,对矿井水害综合治理技术进行研究、应用及改进,提升矿井防治水管理水平。</p>		<p>(2) 工作面开采前的水文地质情况评价和水害隐患治理情况分析研判。</p> <p>(3) 对矿井防治水问题进行会诊,找出工作中存在的不足并制定改进措施。</p> <p>(4) 总结矿井现有地质资料,检验、归纳各项水害治理措施工程效果及不足,进一步完善矿井水害综合治理技术方案。</p>	<p>判,确保工作面开采安全。同时对防治水工作存在问题进行优化改进,整体提升矿井防治水技术管理水平。优化后的治理方案可降低地面直通式疏放水孔工程量 10%以上,提高离层水疏放效率 15%以上。项目执行后,防治水相关各项设计、评价、总结报告更加科学、合理,矿井安全生产更有保障。</p>
<p>基于双重预防机制的全员安全生产责任制考核与危险作业管理信息系统建设</p>	<p>实现全员安全生产责任制考核和危险作业管理两项安全管理业务的信息化、流程化开展,提高安全生产管理工作效率及水平,为公司安全绩效考核、作业动态风险管控提供信息化支持。</p>	<p>已结题</p>	<p>(1) 响应时间:普通页面 3 秒以内,复杂业务 5 秒以内;(2) 吞吐量:每分钟 2 万以上;(3) 资源使用率:低于 60%;(4) 并发用户数:1000 及以上。</p>	<p>(1) 系统需建立统一安全的权限控制架构。日志、推送、下载等通用功能需从架构上统一考虑。(2) 平台满足界面的易用性、美观性,能够记录日志以便分析用户行为、并提供用户访问量及使用次数上的数据。系统设计中提供必要和有效的日志以快速分析定位问题。(3) 满足公司安全生产责任制考核、危险作业管理业务内容、流程,确保系统好用、易用、管用。</p>
<p>煤层顶板长距离多采面定向成孔超前探放水可行性研究</p>	<p>本项目拟采用千米钻定向技术针对顶板含水层进行大距离定向成孔精准放水,以 2-4 个工作面为一个探放水单元,针对风化带含水层集中放水、排水,通过大物探、大钻探充分解除掘进和采煤前的水害问题,使得掘进和采煤不受上部含水层的干扰,从而提高采煤、掘进效率,降低放放水成本。</p>	<p>已结题</p>	<p>(1) 根据现有开采规划和布局,通过方案优化比较,形成疏放水量足够,长距离大直径钻孔空间布置与施工方案,并进行可行性论证。</p> <p>(2) 论证和设计长距离钻孔孔壁保护措施,包括泥浆工艺和套管技术、疏放水量控制技术和地质条件感知技术。</p> <p>(3) 根据现行有关防治水规定,研究对比新的超前探测体系,新的探测技术方法在地质条件识别、水文地质参数获取、施工安全、施工效率方面与以往规范标准方法的等效性和可行性。</p>	<p>(1) 丰富和完善煤矿水害防治手段,提高了积水的探放精度、探放距离和探放面积,效果明显,对煤矿安全高效开采意义重大。(2) 最大限度的超前消除凉水井煤矿煤层顶板水害和采空区积水对开采带来的威胁。(3) 最大限度地释放超前探对快速掘进工作的制约问题,掘进速度将显著提高。</p>

<p>凉水井煤矿粉尘综合防治技术优化研究与应用</p>	<p>从引进新工艺、新设备着手，制定一套先进的、有效的、适合矿井实际情况的综合防尘体系技术指导方案并逐步实施，将矿井各产尘地点总粉尘浓度降低 85%以上，呼吸性粉尘浓度降低 80%以上。</p>	<p>已结题</p>	<p>(1) 针对矿井粉尘防治技术难点，从粉尘特性研究、抑制尘源产生、粉尘逸散途径控制开展科技攻关，为矿井综合防尘系统完善优化提供技术支持。(2) 项目总体研究成果将有效指导矿井粉尘治理工作。研究成果实施后可使煤矿井下粉尘危害防治水平达到国内领先水平，为陕北地区乃至全国类似煤矿井下职业病危害防治工作起到示范作用，确保矿井综合防尘体系符合技术规范，作业地点粉尘浓度不超限。</p>	<p>此项目成功实施后，可以有效降低作业地点粉尘浓度，为作业人员创造舒适的作业环境，降低一线从业人员尘肺病发病率，防止煤尘爆炸，保障矿井安全生产，确保矿井粉尘防治符合相关法律法规要求，社会效益显著。良好的矿井空气环境还可以延长机电设备使用寿命，具有一定的经济效益。</p>
<p>主斜井胶带输送机巡检机器人的应用研究</p>	<p>本项目将研究并应用于凉水井煤矿的胶带输送机巡检机器人，并对主斜井胶带输送机巡检机器人需具备的功能要求进行研究，提出实施方案并进行实施。为凉水井煤矿主运输系统安全性提供更好的保障，也为实现凉水井煤矿“机械化换人，自动化减人，智能化无人”的目标打下坚实的基础，同时提升矿井的智能化应用水平。</p>	<p>已结题</p>	<p>(1) 主斜井胶带输送机巡检机器人对设备故障及异常状况的识别度不小于 95%；(2) 实现主斜井胶带输送机巡检人次由原来的 4 人次/天，减少至 1 人次/天。</p>	<p>(1) 胶带输送机巡检机器人具备的各类传感器能够能够将人工巡检中不易觉察或未及时发现异常状况进行准确判断，预测故障原因，提示尽快检修，减少设备损害；(2) 胶带输送机巡检机器人能够对相关数据进行分析 and 共享，比人工巡视更加的智能、数据汇报更加的及时；(3) 胶带输送机巡检机器人能够实现主斜井胶带输送机巡检人次由原来的 4 人次/天，减少至 1 人次/天，进一步减少主斜井胶带输送机的巡检人员，为矿井的减人增效做出应有的贡献；(4) 主斜井胶带输送机巡检机器人的成功应用不仅能减少矿井的巡视人员，还能够减少设备维护费用和人工费用的支出，提高煤矿企业的智能化水平，给矿井带来可观的经济效益、社会效益及安全效益，在煤矿的安全生产及少人化目标建设中具有广阔的应用前景。</p>
<p>矿井排水智能调度系统研究与应用</p>	<p>通过对 422 盘区水泵房进行改造实现水泵房的自动化运行，同时建设一套矿井排水智能调度系统，将井下各个主要排水泵房进行数据联网，实现各个水泵房排水的智能调度，从而优化排水系统的运行管理，</p>	<p>已结题</p>	<p>(1) 实现排水泵房“有人巡视、无人值守、自动运行”的管理模式；(2) 实时进行数据采集、归档、管理以及趋势显示；(3) 实现泵站远程控制、远程视频监控、系统诊断及故障分析处理；(4) 根据“避峰填谷”的原则确定开</p>	<p>合理调度水泵，按一定顺序自动启停水泵和相应管路，有效改进泵站日常电耗过大的问题，同时使各水泵及其管路的使用率分布均匀。</p>

	提高公司整体的自动化水平。		启水泵台数，提高水泵运行效率。	
煤矿顶板涌（突）水危险性评价研究	项目针对凉水井煤矿矿井水文地质条件和相关勘探、采掘资料进行分析研究，以对矿井水文地质危害性进行综合评价为主要目的，研究工作面整体和分段涌水量的变化规律及顶板充水含水层采前疏放方案，治理工作面水害隐患，保证矿井安全稳定生产。	已结题	（1）矿井全年不发生突水现象；（2）回采工作面整体和分段涌水量预测值与实际涌水量误差小于 20m <sup>3</sup> /h；（3）建立凉水井煤矿含水层富水性评价体系，完成富水性和危险性综合分区，对凉水井煤矿采掘提供科学依据。	工作面物探及钻探工作提供理论依据，保证了矿井安全稳定生产，每年减少矿井防治水工程的损耗约 300 万元。
4-2 煤综采工作面双回撤通道可行性研究	对预掘双回撤通道技术可行性进行研究，分析工作面预掘双回撤通道断面尺寸、锚杆锚索支护参数、垛式支架选型等，明显提升末采、回撤效率；该工艺取消了末采期间的锚杆支护工序，明显缩短了末采时间，可有效确保现场作业安全。	已结题	（1）形成一种预掘双回撤通道系统设计方法，包括煤柱宽度、断面尺寸和锚杆锚索支护参数设计；（2）形成一种适合凉水井煤矿双回撤通道回撤工作的最优施工组织工艺；（3）研究成果可明显提高末采回撤效率，末采周期降低 50%以上。	节约了回撤时间，提升了工作面回撤效率。
矿井无轨胶轮车尾气 CO 防治技术研究	研究采空区“呼吸”现象与大气压力及其他外部条件变化下显现的规律，探明采空区内部导通的气体涌出情况，正在回采的工作面是否与地面形成漏风通道，针对矿井存在的实际问题及存在规律提出采空区有害气体防治技术。	已结题	（1）利用示踪气体技术，应用科学的测定方法，定性判断漏风通道和定量测定漏风量。（2）利用色谱仪测定气体成分，从密闭墙观察孔观察风流流向与外界条件变化时存在的基本规律，应用在日常管理中，提出相应的防范对策。（3）探索出不用测量断面就能测定风量的方法，并在矿井实际中得到应用。（4）根据观察和测量数据，结合矿井实际，建立矿井数据模型，从理论研究方面进行验证。	可以准确掌握矿井漏风状况，有效封堵漏风通道，提高矿井有效风量率，避免无意义的电能消耗，按照每小时节省 1 度电估算，每年省电 8760 度。减少采空区漏风，降低采空区自然发火危险性，避免有毒有害气体从采空区溢出，减小采空区防治投入，安全效益显著。
多煤层开采采空区有害气体防治技术研究	针对于井下常用防爆柴油机，基于一氧化碳物理化学吸附与催化氧化的原理，制备出适用于防爆柴油机正常工况下的一氧化碳消除剂，设计开发出体积小、结构简	已结题	（1）装置体积小、结构简单、易于维护。（2）对汽车动力影响微弱，不影响车辆防爆性能。（3）柴油车尾气中 CO 去除率≥60%，NO <sub>x</sub> 去除率≥60%，碳烟颗粒物去除率≥95%。	减少碳排放，增加环保性，井下使用改善作业环境，车辆尾气排放不容易引起传感器超限报警，具有极大安全效益。

	单、对汽车动力影响微弱、非电驱动的一体式尾气净化装置，有效净化防爆柴油机尾气。			
凉水井煤矿巷道柔性封闭材料关键技术与工程应用项目技术开发合同	通过研究柔性封闭技术与装备，它具有巷道封闭、巷道美化、防风化、防锈蚀、阻燃、抗静电等特点，可有效地解决现有喷射混凝土技术存在施工速度慢，劳动环境差，材料消耗大，辅助运输量大，安全隐患多等诸多缺点，是煤矿井下巷道喷涂的理想材料。	已结题	(1) 材料喷射至大裂隙（大于 2cm）后能快速膨胀充填并与巷壁凝结为一高强度密实整体，抗拉强度 $\geq 3\text{MPa}$ 。(2) 新型封闭材料阻燃、无毒、抗静电、防腐。(3) 施工工艺系统简单、便捷、高效，配套人员不超过 3 人。	(1) 研究出能够解决巷道漏风、巷道风化的柔性封闭材料，要求基础料为无机粉料，成膜材料为高分子聚合物，单次喷涂厚度大于 0.5cm，不流淌，凝固时间小于 30min，抗压强度大于 20MPa；柔性喷涂料阻燃，抗静电，单次喷涂厚度大于 0.3cm，不流淌，延展率大于 20%。(2) 研制出适合巷道喷涂的集搅拌、输送和喷涂为一体快速喷涂设备，设备动力为压风，能够适用柔性封闭材料，喷涂能力不小于 1m <sup>2</sup> /min，制定适宜的施工工艺，要求喷涂施工快速便捷；(3) 针对矿井具体情况，配 2 套设备，施工 500m 巷道，解决巷道漏风、巷道风化等问题；

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	167	167	0.00%
研发人员数量占比	1.76%	1.78%	-0.02%
研发人员学历结构			
本科	109	117	-6.84%
硕士	51	42	21.43%
博士	2	2	0.00%
专科	5	6	-16.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	57	62	-8.06%
30~40 岁	80	82	-2.44%
40 岁以上	30	23	30.43%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	10,335,833.25	9,234,374.34	11.93%
研发投入占营业收入比例	0.05%	0.05%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	707,547.17	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	6.85%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

### (五) 现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	22,186,158,329.83	24,378,951,453.19	-8.99%
经营活动现金流出小计	15,052,860,772.79	15,475,984,080.24	-2.73%
经营活动产生的现金流量净额	7,133,297,557.04	8,902,967,372.95	-19.88%
投资活动现金流入小计	405,774,682.37	314,582,071.49	28.99%
投资活动现金流出小计	5,858,553,887.94	4,729,356,192.45	23.88%
投资活动产生的现金流量净额	-5,452,779,205.57	-4,414,774,120.96	-23.51%
筹资活动现金流入小计	13,963,514,555.84	9,737,974,588.54	43.39%
筹资活动现金流出小计	13,537,322,250.94	14,834,533,380.31	-8.74%
筹资活动产生的现金流量净额	426,192,304.90	-5,096,558,791.77	108.36%
现金及现金等价物净增加额	2,106,710,656.37	-608,365,539.78	446.29%

#### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要原因系本期收到的增值税留抵退税较上期减少，以及本期上网电量较上期减少，电厂预付煤款较上期增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要原因系清水川电厂三期等项目建设支出增加，以及收购新疆潞安协鑫准东能源有限公司股权支出。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要原因系本年首次公开发行股份收到募集资金。

#### 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

### 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### (一) 资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增 减（百 分点）	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	5,747,953,079.26	9.12%	3,463,563,285.21	6.15%	2.97	主要系首次公开发行人股票收到募集资金。
应收账款	2,008,468,279.66	3.19%	1,797,555,772.69	3.19%	0.00	
存货	454,104,568.18	0.72%	403,617,473.01	0.72%	0.00	
投资性房地产	63,179,111.71	0.10%	76,301,359.00	0.14%	-0.04	
长期股权投资	2,287,952,770.70	3.63%	1,587,096,106.50	2.82%	0.81	主要系本期投资取得新疆瀚安协鑫准东能源有限公司 46% 股权影响。
固定资产	29,312,635,009.62	46.50%	29,674,515,631.34	52.68%	-6.18	主要系本期计提折旧影响。
在建工程	9,413,440,032.96	14.93%	4,841,797,537.84	8.60%	6.33	主要系本期清水川电厂三期、赵石畔煤矿项目投资增加影响。
使用权资产	3,895,228,114.10	6.18%	4,175,553,064.28	7.41%	-1.23	
短期借款	2,179,370,561.48	3.46%	2,503,886,742.72	4.45%	-0.99	
合同负债	157,328,945.52	0.25%	241,578,257.83	0.43%	-0.18	
长期借款	19,243,856,096.60	30.53%	20,087,581,729.84	35.66%	-5.13	主要系本期归还金融机构借款影响。
租赁负债	1,086,684,934.29	1.72%	1,564,617,353.65	2.78%	-1.06	

### 境外资产占比较高

适用  不适用

### (二) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								



4. 其他权益工具投资	205,759,800.00	9,633,800.00	70,918,800.55					215,393,600.00
上述合计	205,759,800.00	9,633,800.00	70,918,800.55					215,393,600.00
金融负债	0.00							0.00

#### 其他变动的内容

无。

#### 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	683,840,142.90	683,840,142.90	3 个月以上保证金存款、复垦基金等
应收票据	6,296,034.37	6,233,074.03	已背书未终止确认
应收账款	1,460,572,499.07	1,388,293,874.12	电费收费权质押借款
合计	2,150,708,676.34	2,078,367,091.05	

### 七、投资状况分析

#### (一) 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
5,885,519,184.10	3,327,545,889.76	76.87%

## （二）报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额（元）	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）
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	火力发电	收购	684,366,364.43	46.00%	自有资金	众能电力（苏州）有限公司	长期	电力	已投资	0.00	53,208,092.50	否		不适用
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	热电联产	增资	271,913,205.88	66.00%	自有资金	延安圣地蓝热力（集团）有限公司	长期	电力、热力	已投资	0.00		否	2023年05月04日	巨潮资讯网，公告编号：2023-015
合计	--	--	956,279,570.31	--	--	--	--	--	--	0.00	53,208,092.50	--	--	--

## （三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
清水川能源电厂三期项目	自建	是	火力发电	2,282,218,797.02	4,511,625,811.46	自有资金、募集资金	78.28%	--	0.00	不适用		不适用
赵石畔煤矿项目	自建	是	煤炭开采	1,163,457,958.59	1,759,895,257.49	自有资金	23.69%	--	0.00	不适用		不适用
麟北煤业园子沟矿井及选煤厂项目	自建	是	煤炭开采	359,371,541.37	1,646,274,327.93	自有资金	98.00%	--	0.00	不适用		不适用
合计	--	--	--	3,805,048,296.98	7,917,795,396.88	--	--	--	0.00	--	--	--

## （四）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。

**(五) 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	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行股票并上市	720,000	683,455.86	337,081.23	550,905.12	0.00	0.00	0.00%	137,712.42	根据募集资金使用计划陆续用于募集资金投资项目，截止2023年12月31日，本公司募集资金余额为1,377,124,239.21元，全部存放于募集资金专户。	
合计	—	720,000	683,455.86	337,081.23	550,905.12	0.00	0.00	0.00%	137,712.42	—	0.00
募集资金总体使用情况说明											

经中国证券监督管理委员会证监许可(202)587号同意注册,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商中信证券、西部证券于2023年3月29日向社会公众公开发行普通股(A股)股票75,000.00万股,每股面值1元,每股发行价人民币9.60元。截至2023年4月4日止,本公司共募集资金7,200,000,000.00元,扣除发行费用(不含增值税)365,441,397.11元,募集资金净额6,834,558,602.89元。截至2023年4月4日,本公司上述发行募集的资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2023]1000172号”验资报告验证确认。截至2023年12月31日,公司对募集资金项目累计投入5,509,051,166.50元,其中:公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币2,524,601,903.03元;于2023年4月4日起至2023年12月31日止会计期间使用募集资金人民币2,984,449,263.47元。截至2023年12月31日,募集资金余额为人民币1,377,124,239.21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
<b>承诺投资项目</b>										
清水川能源电厂三期项目(2×1000MW)	否	420,000	420,000	157,081.23	370,905.12	88.31%	2024年6月30日		不适用	否
补充流动资金	否	180,000	180,000	180,000	180,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	600,000	600,000	337,081.23	550,905.12	--	--		--	--
<b>超募资金投向</b>										
商洛电厂二期2×660MW机组项目	否	83,455.86	83,455.86				2025年12月31日		不适用	否
超募资金投向小计	--	83,455.86	83,455.86			--	--		--	--
合计	--	683,455.86	683,455.86	337,081.23	550,905.12	--	--		--	--
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”的原因)	不存在未达到计划进度或预计收益的情况。									
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。									
	适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	陕西能源公司召开 2024 年第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于使用超募资金及自有资金向全资子公司增资投资建设陕投商洛电厂二期 2×660MW 项目的议案》，同意公司使用首发超募资金 83,455.86 万元用于投资建设陕投商洛电厂二期 2×660MW 机组项目。
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 公司于 2023 年 4 月 15 日召开了第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,524,601,903.03 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	根据募集资金使用计划陆续用于募集资金投资项目，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 1,377,124,239.21 元，全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 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。

## 八、重大资产和股权出售

### (一) 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### (二) 出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	子公司	煤炭开采	395,548,000	3,813,255,879.35	2,648,380,084.34	4,071,425,323.76	2,082,258,587.40	1,723,226,322.42
陕西清水川能源股份有限公司	子公司	火力发电、煤炭开采	4,112,754,287	15,669,894,442.29	5,824,364,679.71	4,786,059,790.87	988,895,785.00	809,939,401.20
陕西麟北煤业开发有限责任公司	子公司	煤炭开采	1,568,297,522	10,128,014,740.57	2,340,889,804.49	2,571,217,562.62	562,679,676.96	446,032,412.49
陕西商洛发电有限公司	子公司	火力发电、热力生产	1,200,000,000	5,001,373,879.72	1,462,528,556.82	2,496,585,379.25	237,906,552.53	254,357,380.16
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	子公司	火力发电	1,000,000,000	4,507,429,970.92	1,594,137,335.25	1,656,513,431.99	648,644,183.95	546,595,103.49

## 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
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	增资扩股	机组较小且尚未投运，对当年业绩影响不大
陕西陕能新动力科技有限公司	新设	业务规模较小，对公司业绩影响不大
陕西正元环保科技有限公司	吸收合并	内部整合，无影响
陕西正元金属铸造有限公司	公开挂牌转让	业务规模小，对公司业绩影响微小
陕西正康置业有限公司	注销	未开展实质业务，对公司业绩影响微小

### 主要控股参股公司情况说明

不适用。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）形势分析

党的二十大报告提出“加快规划建设新型能源体系”，是基于我国能源供给安全提出的重大部署，传统电力系统正在向着清洁低碳、安全可控、灵活高效、开放互动、智能友好的新型电力系统演进，已成为我国能源产业高质量发展的方向。陕西省围绕深入推进能源革命、加快规划建设新型能源体系进行了深入研究，明确坚持先立后破、循序渐进，协同推进低碳转型与供给保障，努力在保障国家能源安全、服务能源强国建设上挑重担、走在前。

煤电在逐步向基础保障性和系统调节性电源并重转型过程中，未来一段时期仍有一定增长空间。从煤电行业发展环境看，西北地区煤炭、风、光资源丰富，具有风光火储一体化发展的良好条件，“西电东送”通道为西部能源资源释放提供了基本保障。陕西电力装机规模在“西电东送”“陕电外送”和“陕北能源化工基地”战略布局中，仍有很大的发展空间。

从公司自身发展看，上市后的发展条件和外部环境均发生了较大变化。从内部看，发行上市进一步提升了公司资本实力，也打通了资本市场投融资通道；从外部看，随着国家“双碳”和“新型能源体系”战略的推进实施，能源行业和结构正在发生日新月异的变化。公司作为传统能源企业，将积极主动融入新型能源体系建设，加快转型升级，优化产业布局，持续提升企业经营业绩水平和抗风险能力。

### （二）公司发展战略

陕西能源将全面贯彻新发展理念，深入落实国家能源安全新战略，加快融入新型能源体系建设，持续壮大煤电主责主业，夯实煤电一体化优势，探索多能互补发展新模式，适应电力市场化改革，以高质量发展为核心，以创新发展为驱动，以低碳高效为导向，努力打造一流能源企业。

### （三）经营计划

**一是壮大煤电产业规模。**加快推进清水川电厂三期、赵石畔电厂二期、商洛电厂二期、延安热电二期、赵石畔煤矿等已核准项目的开发建设。

**二是加大资源开发力度。**全力推进丈八煤矿、小壕兔二号煤矿和电力项目的前期工作；统筹谋划，积极争取省内外煤电资源，持续拓展产业布局。

**三是加快延伸产业和新型产业布局。**全面推进热电联产、综合利用、重卡换电等方面的延链补链，扩展循环经济效能。积极探索培育充电桩、储能、综合能源服务等业务，构建多能互补发展模式，提升企业抗风险能力。

**四是全面提升经营效益。**深化电力、煤炭营销管理，用好容量电价及市场化电价政策，全力争取优质电量指标，优化对内煤炭供给方式，获取更大综合收益。同时，在盘活存量的基础上，多措并举寻求产业增量，持续提升经营业绩水平。

**五是实施本安工程。**全面贯彻习近平总书记关于安全生产的重要论述和指示批示精神，牢固树立高质量发展和高水平安全良性互动新理念，构建基于风险分级管控、隐患排查治理和安全生产标准化建设“三位一体”的安全生产管理工作体系，层层压实全员安全生产岗位责任，切实把安全发展理念落实到煤炭和电力生产全过程。

**六是加快智能化、智慧化建设。**有重点、分层次地推进智慧电厂、智能矿山建设，提升企业运营效率和安全管理水平。

**七是持续环保发展。**全面贯彻“双碳”“双控”目标要求，坚持走绿色低碳、节能高效的发展道路，加强设计、建设、运营全流程环保管控，加大环保投入力度，持续升级改造现有环保设施，强化环境治理和生态修复，建设清洁能源企业。

**八是主动担当能源保供责任。**充分发挥全省能源保供、能源安全的主力军作用，进一步加强对煤炭、电力生产及检修的协调，不断提升生产运行质效。

以上经营目标在实际执行过程中会受到行业形势、潜在风险及假设的影响，实际结果可能与目标有重大差异，因此本报告内披露的经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者知



悉并对此保持足够的风险意识。

### （三）可能面对的风险和应对措施

#### 1. 安全生产风险

公司主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，煤炭开采属于高危行业，同时拥有众多发电机组和在建工程项目。上述业务在日常生产经营中，存在意外事故、设备故障、自然灾害等造成的人员伤亡或设备损坏的风险。发生安全事故可能造成公司正常生产经营的中断，甚至生命、财产的重大损失。

针对安全生产风险，公司将持续发挥煤电企业安全管理专业化优势，系统研究管控脉络与措施，创新管理理念和手段，严格检查考核，强化激励兑现，狠抓风险识别与隐患排查治理，全面落实企业安全生产主体责任，强化安全监管职能，安全监督管理质效不断提升。

#### 2. 煤炭价格波动的风险

煤炭市场的价格受多种因素的影响，这些因素包括但不限于：全球及中国的经济发展，石油、天然气等能源的竞争，电力、钢铁、化工、建材等煤炭主要下游行业的变化，以及煤炭产能增减、进出口变化等。公司主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，煤炭市场价格一方面影响公司电力业务的成本，另一方面对公司煤炭业务收入亦构成较大影响。公司实施煤电一体化战略，可一定程度上缓解煤炭市场价格波动，但若国内煤炭市场价格异常波动，将对公司经营业绩造成一定影响。

针对煤炭价格波动风险，公司将深入研究经济形势，分析市场动态，利用煤电一体化优势，保障内部煤炭供给，稳定煤矿产量与销量，优化营销策略，降低由煤炭市场价格波动带来的风险。

#### 3. 电力市场竞争及电价市场化形成机制的风险

随着我国电力市场化建设进程不断推进，市场主体参与数量和范围逐步扩大，各市场主体意识不断增强，多元化的市场主体格局已初步形成，市场化交易电量不断攀升，省内和省间交易品种日渐丰富，电力交易市场日趋活跃、竞争加剧，导致公司未来的电价水平和电量销售均存在一定的不确定性。

针对该风险，公司将认真学习、研究政策，把握市场发展趋势，通过积极参与省内、省外电力交易，争取电量合同，提高机组利用小时，同时积极参与调峰，以煤电一体化成本优势和发电机组灵活性优势，为企业创造持续盈利能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 19 日	陕西省西安市陕西投资大厦	实地调研	机构	中原证券股份有限公司	电力行业变化趋势；公司优势；新能源转型计划等	陕西能源：2023 年 4 月 19 日投资者活动记录表
2023 年 05 月 12 日	陕西省西安市香格里拉大酒店	实地调研	机构	深圳市嘉亿资产管理有限公司；国信证券股份有限公司；福建泽源资产管理有限公司；正心谷投资管理有限公司；长城证券股份有限公司；西部证券股份有限公司	2022 年度利润波动原因及收入业务构成；公司发电机组灵活性改造情况；公司机组供电煤耗情况；新能源业务及新型业务安排情况等	陕西能源：2023 年 5 月 12 日投资者活动记录表
2023 年 05 月 16 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	个人	参加陕西辖区上市公司 2022 年度业绩说明会的投资者	各类业务的定价方式和定价原则；有没有其他新能源项目和新型电力系统投资；分工安排；后期布局等	陕西能源：2023 年 5 月 16 日投资者活动记录表（业绩说明会）
2023 年 05 月 24 日	陕西省西安市陕西投资大厦	实地调研	机构	上海复胜资产管理合伙企业；中航信托股份有限公司；开源证券股份有限公司	在建煤炭产能情况及产能释放安排；灵活性改造情况；后期业务规划等	陕西能源：2023 年 5 月 24 日投资者活动记录表
2023 年 05 月 25 日	陕西省西安市陕西投资大厦	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司；海通证券股份有限公司；陕西关天资本管理有限公司；陕西融媒投资管理有限公司；西安柏石基金管理有限公司；陕西科技创业投资管理有限公司；西安古城吴氏资产管理有限公司；同创熙成投资管理有限公司；陕西青年创业投资管理有限公司；平安银行西安分行；国信证券陕西分公司；西咸新区沣西新城基金管理有限公司；西安博成基金管理有限公司；西安江岳基金管理有限公司；榆林市煤炭转化基金投资管理有限公司；陕西方德投资管	绿电给公司带来的影响；智能矿山的建设情况；一季度分电力及煤炭板块的净利润等	陕西能源：2023 年 5 月 25 日投资者活动记录表

				理有限公司；方元资产管理股份有限公司 天风证券西安科技路营业部；共青城瀛岳私募基金管理有限公司；西安高新金融控股集团有限公司；湘财证券股份有限公司 西安沣惠南路证券营业部；西安招融博瑞私募基金管理有限公司；中金旅投资控股有限公司；红塔证券股份有限公司；陕西国开旅游产业基金管理有限公司；西安招融博瑞私募基金管理有限公司；陕西铜川飞龙资本投资管理有限公司；开源证券股份有限公司；陕西投资基金管理有限公司；西安方元基金管理有限公司；泰和泰律师事务所；招商证券股份有限公司；西部信托有限公司；陕西省国际信托股份有限公司；陕西江豪基金管理有限公司；西安迈朴资本管理有限公司；陕西九和岛基金管理有限公司；中原证券股份有限公司		
2023 年 06 月 01 日	安徽省合肥市洲际酒店	实地调研	机构	中信证券股份有限公司；歌斐资产管理有限公司；蓝墨投资管理有限公司；深圳市杉树资产管理有限公司；正心谷投资管理有限公司	主要项目建设情况；电价上浮情况；煤炭产能与电力的匹配情况等	陕西能源： 2023 年 6 月 1 日投资者活动记录表
2023 年 06 月 28 日	陕西省西安市人民大厦	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司	未来电价的变化趋势；机组的调峰能力和灵活性改造情况；公司分红政策等	陕西能源： 2023 年 6 月 28 日投资者活动记录表
2023 年 08 月 24 日	西安市	网络平台线上交流	机构	中信证券股份有限公司	上半年公司的基本经营情况；目前公司的项目建设情况；公司下半年电价机制的调整；公司未来有没有新能源发展规划	陕西能源： 2023 年 8 月 24 日投资者活动记录表

2023 年 09 月 13 日	西安市	网络平台线上交流	其他	参加陕西能源 2023 年半年度业绩说明会的投资者	在国家双碳政策指引下，是否增加风力或光伏发电项目，并明确时间范围	陕西能源：2023 年 9 月 13 日投资者活动记录表（业绩说明会）
2023 年 09 月 21 日	西安市	实地调研	机构	陕西省证券投资基金业协会；恒泰证券股份有限公司；恒泰期货股份有限公司；新华基金管理股份有限公司；长城财富保险资产管理股份有限公司；北京国富德宝私募基金管理有限公司；北京第一创客企业管理有限公司	未来电价机制的调整，目前的 20% 上涨幅度是否会下降；公司未来有没有新能源发展规划；机组的调峰能力、灵活性改造情况；公司目前主要在建项目的情况	陕西能源：2023 年 9 月 21 日投资者活动记录表
2023 年 09 月 26 日	西安市	实地调研	机构	华泰保险股份有限公司；诺安基金管理有限公司；创金合信基金管理有限公司；招商局仁和人寿保险股份有限公司；青榕资产管理有限公司；广发证券股份有限公司	公司未来是否会维持高比例分红吗；上半年毛利率较高的原因；公司的煤电一体化布局优势	陕西能源：2023 年 9 月 26 日投资者活动记录表
2023 年 11 月 01 日	西安市	实地调研	机构	东北证券股份有限公司	未来电价机制是否调整，目前的 20% 上涨幅度是否会下降；公司未来有没有新能源发展规划	陕西能源：2023 年 11 月 1 日投资者活动记录表
2023 年 11 月 22 日	广州市	实地调研	机构	广发基金管理有限公司；永赢基金管理有限公司	公司的电力装机结构；公司的可比公司	陕西能源：2023 年 11 月 22 日投资者活动记录表

### 十三、“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。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司于 2023 年 4 月 10 日在深圳证券交易所上市。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司章程指引》等法律法规最新要求及《公司章程》的规定，继续完善公司治理，提升治理水平和质量，规范公司运作，维护公司和投资者合法权益。

公司上市后，着力建立健全基础制度、规范和流程，围绕公司治理和信息披露，制订、修订 20 余项制度、细则，快速适应上市后的规范运作要求。根据注册制相关法律法规和规范性文件最新规定，修订公司章程和各治理主体议事规则，优化决策程序和规范要求；根据 2023 年 9 月颁布实施的《上市公司独立董事管理办法》，修订了公司《独立董事工作制度》，并相应制订了《独立董事专门会议工作制度》等制度规范；修订《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记备案制度》，加强内幕信息管控。

公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范，符合《公司章程》及相关议事规则规定；董事、监事能够按照国家法律法规和公司章程的规定，履行各自义务，能够积极维护公司和股东合法权益，切实保护中小股东的利益，未出现重大违法违规行为；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，为董事会重大决策提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化、高效化。公司经营层严格遵守公司各项内控制度，确保公司依法合规运营。

公司严格按照《深交所股票上市规则》等规定要求，认真、及时履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确和完整，未出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形。

**公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异**

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

**二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况**

公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有

完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）资产完整情况

公司拥有与生产经营有关的主要土地、房屋、设备的所有权或者使用权，具有独立完整的业务体系及相关资产，与陕投集团及其控制的其他企业的资产有效分离。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

#### （二）人员独立情况

公司设置了独立的人力资源部门，制定了有关劳动、人事及工资制度。公司的总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他行政职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

#### （四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司已建立适应自身发展需要和市场规范要求的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情况。

#### （五）业务独立情况

公司独立自主地开展业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司的业务独立于控股股东陕投集团及其控制的其他企业，与陕投集团及其控制的其他企业间不存在重大不利影响的同业竞争或者显失公平的关联交易。

报告期内，公司主营业务、控制权、管理团队稳定，主营业务和董事、高级管理人员均没有

发生重大不利变化；公司的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，实际控制人没有发生变更。

报告期内，公司不存在主要资产、核心技术、商标等方面的重大权属纠纷，不存在重大偿债风险、重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，不存在经营环境已经或将要发生重大变化等对持续经营有重大影响的事情。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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

#### （一）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
2023 年第一次临时股东大会	临时会议	100.00%	2023 年 02 月 27 日	不适用	公司于 2023 年 4 月 10 日上市，公司上市前未进行披露
2023 年第二次临时股东大会	临时会议	100.00%	2023 年 03 月 10 日	不适用	公司于 2023 年 4 月 10 日上市，公司上市前未进行披露
2022 年度股东大会	年度会议	100.00%	2023 年 04 月 03 日	不适用	公司于 2023 年 4 月 10 日上市，公司上市前未进行披露
2023 年第三次临时股东大会	临时会议	80.02%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 12 日	2023 年第三次临时股东大会决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第四次临时股东大会	临时会议	72.03%	2023 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 09 日	2023 年第四次临时股东大会决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第五次临时股东大会	临时会议	72.34%	2023 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 16 日	2023 年第五次临时股东大会决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### （二）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

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### （一）基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任起始日期	任终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因

赵军	男	60	董事长	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
王栋	男	57	董事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
王建利	男	59	董事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
高瑞亭	男	58	董事	离任	2022年08月02日	2023年10月18日	0	0	0	0	0	未持股
子荣超	男	41	董事	现任	2023年12月15日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
李秀平	男	43	董事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
何文庆	男	56	职工董事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
牟国栋	男	66	独立董事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
刘黎	男	70	独立董事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
房喜	男	64	独立董事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
王亮	男	61	监事会主席	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
贺沁新	男	47	监事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
李正宏	男	48	监事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股



何宏洲	男	54	职工监事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
李红	女	53	职工监事	现任	2022年08月02日	2025年08月02日	0	0	0	0	0	未持股
王栋	男	57	总经理	现任	2022年09月07日	2025年09月07日	0	0	0	0	0	未持股
徐子睿	男	54	副总经理、董事会秘书	现任	2022年09月07日	2025年09月07日	0	0	0	0	0	未持股
张正峰	男	49	副总经理	现任	2022年09月07日	2025年09月07日	0	0	0	0	0	未持股
张奇功	男	51	副总经理	现任	2022年09月07日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	未持股
刘千	女	54	财务总监	现任	2022年09月07日	2025年09月07日	0	0	0	0	0	未持股
王水利	男	57	总工程师	现任	2022年09月07日	2025年09月07日	0	0	0	0	0	未持股
刘世基	男	50	总经济师	现任	2022年09月07日	2025年09月07日	0	0	0	0	0	未持股
合计	--	--	--	-	--	--	0	0	0	0	0	--

#### 报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事会于 2023 年 10 月 18 日收到高瑞亭先生的书面辞职报告。高瑞亭先生因年龄原因辞去公司董事职务，同时一并辞去董事会相关专业委员会委员的职务。辞职后，高瑞亭先生将不再担任公司任何职务。

具体内容详见 2023 年 10 月 19 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）对外披露的《陕西能源投资股份有限公司关于董事辞职的

公告》（公告编号：2023-037）

### 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
高瑞亭	董事	离任	2023 年 10 月 18 日	因年龄原因主动辞职
子荣超	董事	被选举	2023 年 12 月 15 日	无

### （二）任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1. 现任董事简历

##### （1）赵军

1964 年 3 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，副教授职称。1984 年 7 月至 2000 年 11 月，任职于西北政法学院；2000 年 11 月至 2003 年 4 月，任陕西省政府办公厅省长办公室主任；2003 年 4 月至 2011 年 9 月，任华秦投资党委委员、副总经理、工会主席（其中，2010 年 12 月至 2011 年 9 月兼任麟北煤业董事长）；2011 年 9 月至 2020 年 11 月，任陕投集团党委委员、副总经理、工会主席（其中，2011 年 9 月至 2015 年 11 月兼任麟北煤业董事长）；2016 年 8 月至今，任陕投集团董事；2020 年 11 月至今，任陕投集团党委副书记、总经理；2019 年 5 月至今，任陕西能源董事长。

##### （2）王栋

1966 年 6 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1988 年 8 月至 2008 年 11 月，任职于秦岭发电厂；2008 年 11 月至 2015 年 6 月历任陕西金泰氯碱化工有限公司党委书记、副总经理、总经理；2015 年 6 月至 2022 年 12 月，任赵石畔煤电党委书记、董事长（其中，2017 年 12 月至 2018 年 12 月兼任电力运营董事长）；2018 年 6 月至 2022 年 6 月，任陕投集团董事；2022 年 6 月至今，任陕投集团党委委员；2019 年 5 月至今，任陕西能源党委副书记、副董事长、总经理。

##### （3）王建利

1964 年 11 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学博士学位，正高级工程师职称。1988 年 7 月至 2003 年 8 月，任职于韩城矿务局；2003 年 8 月至 2019 年 9 月，历任汇森煤业总经理、党总支副书记、党委副书记、党委书记、董事长（其中，2012 年 2 月至

2013 年 12 月，兼任陕投集团总经理助理)；2013 年 12 月至今，任陕投集团董事；2019 年 5 月至今，任陕西能源党委书记、董事。

#### (4) 子荣超

1983 年 1 月生，男，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西北政法大学，硕士研究生学历，中共党员。2009 年 9 月参加工作，现任神木市国有资本投资运营集团有限公司党委副书记、总经理。2009 年 9 月-2014 年 1 月，在神木市国有资产运营公司工作，任办公室副主任、主任；2014 年 1 月-2016 年 2 月，在市国资办工作；2016 年 2 月-2020 年 1 月，任神木市国有资产运营公司副总经理；2020 年 1 月至今，任神木市国有资本投资运营集团有限公司党委副书记、总经理；2023 年 12 月至今，任陕西能源董事。

#### (5) 李秀平

1980 年 12 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，硕士学位，高级会计师职称。2004 年 7 月至 2007 年 4 月，任职于神华神东电力有限责任公司；2007 年 4 月至 2008 年 5 月任职于神华煤制油自备热电厂；2008 年 5 月至 2011 年 11 月，任职于榆林神华能源有限责任公司；2012 年 4 月至 2020 年 1 月，任职于陕西煤业化工集团有限责任公司；2020 年 1 月至今，任长安汇通有限责任公司党委委员、董事、总会计师；2021 年 5 月至今，任陕西能源董事。

#### (6) 何文庆

何文庆，1967 年 5 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1985 年 10 月至 2009 年 10 月，参军入伍，历任中国人民解放军某部装备处长（兼技术八级工程师）、参谋长、副旅长等职务；2009 年 10 月至 2018 年 10 月，转业至陕西省纪律检查委员会工作；2018 年 10 月至 2021 年 9 月，任陕西省纪委监委驻省国资委纪检监察组副组长；2021 年 9 月至今，任陕西能源工会主席；2022 年 8 月至今，任陕西能源职工董事。

#### (7) 牟国栋

1957 年 9 月出生，男，新西兰国籍，中国香港永久居民，研究生学历，经济学博士学位。1988 年 9 月至 1993 年 9 月，任西安交通大学经金学院金融系讲师；1993 年 9 月至 1995 年 5 月，担任澳大利亚麦克理大学经济系研究人员；1995 年 12 月至 2001 年 10 月，攻读澳大利亚新英格兰大学经济学哲学博士；2001 年 10 月至 2004 年 3 月，任香港依利安达有限公司业务拓展部经理；2004 年 4 月至 2011 年 7 月，任职于招商局集团业务开发部；2011 年 7 月至 2013 年 3 月，

任招商局集团资本运营部总经理助理；2012 年至今，任延长石油国际有限公司独立非执行董事；2013 年 4 月至 2017 年 10 月，任招商局资本投资有限责任公司总经理助理兼基金募集与投资者关系部总经理；2015 年 3 月至 2018 年 3 月，任招商局金葵资本管理有限责任公司总经理；2019 年 2 月至今任中国香港证监会 4、9 号持牌人，兼任高誉资产管理有限公司 RO (Responsible Officer)；2019 年 5 月至今，任陕西能源独立董事。

#### (8) 刘黎

1953 年 9 月出生，男，中国国籍，中国香港永久居民，无其他境外国家或地区永久居留权，高级审计师，中国注册会计师。1968 年至 1970 年，于吉林省延边朝鲜族自治州农村生产队工作；1970 年至 1978 年，任职于吉林省邮电工业总厂；1979 年至 1983 年于吉林财贸学院财政金融系学习；1983 年至 1986 年，任职于吉林省审计厅；1987 年至 1997 年，任职于广东省审计厅；1997 年至 2001 年，任香港中旅（集团）有限公司审计部总经理；2002 年至 2007 年，任中国香港上市公司港中旅国际执行董事、副总经理，兼任渭河发电港方代表、董事、总会计师、常务副总经理，港中旅（珠海）海泉湾有限公司董事常务副总经理，咸阳海泉湾有限公司董事总经理，深圳世界之窗有限公司董事等职务；2019 年 5 月至今，任陕西能源独立董事。

#### (9) 房喜

1959 年 8 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，正高级工程师。1982 年 3 月至 2003 年 11 月，任职于西北电管局；2003 年 11 月至 2006 年 9 月，任西北电网有限公司总工程师；2006 年 9 月至 2009 年 8 月，任新疆电力公司副总经理；2009 年 8 月至 2017 年 3 月，任宁夏电力公司副总经理；2017 年 3 月至 2019 年 3 月，任国家电网公司西北分部调研员；2021 年 2 月至今，任陕西能源独立董事。

## 2. 现任监事简历

#### (1) 王亮

1962 年 5 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。1985 年 7 月至 1999 年 10 月，任西北电力设计院工程处设计总工程师；1999 年 10 月至 2015 年 6 月，历任陕西省燃机热电有限公司总工程师、副总经理、总经理，大河发电总经理；2015 年 6 月至 2018 年 12 月，历任秦龙电力总经理、党委副书记、董事长、党委书记，陕西省燃机热电有限公司总经理，大河发电总经理，渭河发电董事长、党委书记；2018 年 12 月至 2022 年 11 月，任秦

龙电力董事长、党委书记，渭河发电董事长、党委委员；2019 年 5 月至 2021 年 4 月，任陕西能源董事；2019 年 5 月至 2022 年 11 月，任陕西能源党委副书记；2019 年 12 月至 2022 年 5 月，任陕能新疆董事长，吉木萨尔发电执行董事；2021 年 5 月至今，任陕西能源监事会主席。

## （2）贺沁新

1976 年 11 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级经济师职称。2000 年 3 月至 2003 年 5 月，任海南航空集团长安航空有限责任公司销售业务主管；2003 年 9 月至 2005 年 4 月，在西安交通大学管理学院工商管理专业学习；2005 年 4 月至 2013 年 1 月，任职于陕西省投资集团公司资产经营部、信贷资金管理部、金融证券部；2013 年 1 月至 2015 年 11 月，任陕西能源集团有限公司金融证券部副主任科员；2015 年 11 月至 2020 年 11 月，历任陕西航空产业发展集团有限公司办公室主任、陕西航空产业资产管理有限公司总经理、西部证券股份有限公司党委委员、纪委书记，西部信托股份有限公司党委委员、纪委书记；2020 年 11 月至今，任陕投集团金融管理部副主任；2022 年 8 月至今，任陕西能源监事。

## （3）李正宏

1975 年 9 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月至 2011 年 1 月，任职于绥德县政府；2011 年 1 月至 2012 年 6 月，任职于榆林市财政局；2012 年 6 月至 2018 年 6 月，任职于榆林市国有资本运营管理有限责任公司；2018 年 6 月至今，任榆林市国有资本运营管理有限责任公司（现更名为：榆林市财金投资管理有限公司）党委副书记、总经理，兼任榆能汇森董事；2019 年 5 月至今，任陕西能源监事。

## （4）何宏洲

1970 年 1 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士，高级工程师。1992 年 7 月至 2004 年 3 月，任职于黄陵矿业有限责任公司；2004 年 3 月至 2005 年 6 月，任职于黄陵矿业集团有限责任公司；2005 年 6 月至 2007 年 9 月，任职于陕西黄陵二号煤矿有限公司；2007 年 9 月至 2010 年 4 月，任职于凉水井矿业；2010 年 4 月至 2011 年 4 月，任职于汇森煤业、凉水井矿业；2011 年 4 月至 2022 年 6 月，历任麟北煤业副总经理、总经理，汇森煤业董事、麟北煤业总经理，汇森煤业董事、麟北煤业总经理、董事长、党委书记；2022 年 6 月至 2022 年 12 月，任陕西能源煤业分公司副总经理（主持工作）；2022 年 12 月至今，任陕西能源煤业分公司总经理；2022 年 8 月至今，任陕西能源职工监事。

### （5）李红

1970 年 6 月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师职称。1993 年 8 月至 1998 年 8 月，任职于西安中航纺织机械公司；1998 年 8 月至 2004 年 6 月，任职于秦龙电力；2004 年 6 月至 2004 年 12 月，任职于百胜餐饮集团西北结算中心；2004 年 12 月至 2005 年 12 月，任职于新华人寿陕西分公司；2006 年 1 月至 2010 年 2 月，任职于天地源股份有限公司；2010 年 2 月至 2015 年 11 月，任职于陕西秦达房地产开发有限公司；2015 年 11 月至今，历任秦龙电力财务部经理、财务总监；2019 年 5 月至今，任陕西能源职工监事。

## 3. 现任高级管理人员简历

### （1）王栋

请参见本节“现任董事简历”相关内容。

### （2）徐子睿

1969 年 8 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 6 月至 1999 年 7 月，任职于陕西省经济体制改革委员会；1999 年 7 月至 2004 年 6 月，任职于陕西省经济贸易委员会；2004 年 6 月至 2006 年 11 月，任职于陕西省工业交通办公室；2006 年 11 月至 2008 年 11 月，任职于陕西省中小企业促进局；2008 年 11 月至 2019 年 4 月，任职于陕西证监局；2019 年 5 月至今，任陕西能源党委委员、副总经理、董事会秘书。

### （3）张正峰

1974 年 5 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程硕士，正高级工程师职称。1993 年 8 月至 2012 年 9 月，任职于秦岭发电厂；2012 年 9 月至 2015 年 9 月，先后任职于神华神东电力有限责任公司店塔电厂、神华神东电力陕西富平热电有限公司；2015 年 9 月至 2017 年 12 月，历任商洛发电党委委员、副总经理、总经理、党委副书记；2017 年 12 月至今，任商洛发电执行董事；2020 年 4 月至 2021 年 10 月，任陕投商洛合力扶贫开发有限公司总经理；2022 年 12 月至 2024 年 1 月，任秦龙电力党委书记、董事长。2020 年 5 月至今，任商洛发电党委书记；2020 年 11 月至今，任陕西能源党委委员、副总经理。

### （4）张奇功

1973 年 2 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师职称。1997 年 7 月至 2005 年 9 月，任职于山东省兖矿集团济宁二号煤矿；2005 年 9 月至 2007 年 6 月，

就读于天津财经大学商学院工商管理专业；2007 年 6 月至 2008 年 7 月，任职于华东矿建公司神木汇森凉水井综采项目部；2008 年 7 月至 2016 年 9 月，先后任职于凉水井矿业、汇森煤业；2016 年 9 月至 2020 年 10 月，任凉水井矿业党委书记、董事长；2019 年 5 月至今，任陕西能源副总经理。

#### （5）刘千

1969 年 9 月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师职称。1992 年 7 月至 2005 年 8 月，任职于陕西省天然气股份有限公司；2005 年 8 月至 2005 年 12 月，任陕西华圣企业（集团）股份有限公司财务总监；2005 年 12 月至 2013 年 6 月，任职于华秦投资、陕投集团；2013 年 6 月至 2019 年 4 月，任陕投集团财务管理部副主任。2018 年 10 月至今，陕投商洛合力扶贫开发有限公司董事；2023 年 4 月至今，新疆潞安协鑫准东能源有限公司监事会主席；2019 年 5 月至今，任陕西能源财务总监。

#### （6）王水利

1966 年 10 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学博士学位，正高级工程师职称。1989 年 6 月至 1990 年 3 月，任职于焦坪矿永红采煤一区；1990 年 3 月至 2004 年 10 月，任职于铜川矿务局；2004 年 10 月至 2013 年 1 月，历任汇森煤业总工程师、副总经理，凉水井矿业副总经理兼总工程师；2013 年 1 月至 2016 年 5 月，任陕投集团安全监察室主任、汇森煤业副总经理兼总工程师；2016 年 5 月至 2019 年 9 月，历任汇森煤业党委书记、副总经理、总经理；2019 年 5 月至 2022 年 8 月，任陕西能源董事；2019 年 9 月至 2022 年 8 月，任陕西能源煤业分公司总经理；2022 年 9 月至今任陕西能源总工程师。

#### （7）刘世基

1973 年 9 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师职称。2015 年 11 月至今，历任陕西榆林能源集团煤炭进出口有限公司党委委员；2018 年 3 月至今，任陕西榆林能源集团横山煤电有限公司监事；2018 年 9 月至今，任陕西榆林能源集团郭家滩矿业有限公司监事；2020 年 11 月至今，任府谷县银丰融资担保有限责任公司董事；2021 年 10 月至今，任陕西榆能化学材料有限公司监事；2022 年 9 月至今，任陕西能源党委委员、总经济师。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵军	陕西投资集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2020 年 11 月 01 日		是
王栋	陕西投资集团有限公司	党委委员	2022 年 06 月 01 日		否
王建利	陕西投资集团有限公司	董事	2013 年 12 月 01 日		否
李秀平	长安汇通有限责任公司	党委委员、董事、总会计师	2020 年 01 月 01 日		是
贺沁新	陕西投资集团有限公司	金融管理部副主任	2020 年 11 月 01 日		是
李正宏	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	董事	2018 年 06 月 01 日		否
刘千	陕投商洛合力扶贫开发有限公司	董事	2018 年 10 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
子荣超	神木市国有资本投资运营集团有限公司	党委副书记、总经理	2020 年 01 月 01 日		是
牟国栋	高誉资产管理有限公司	RO (Responsible Officer)	2019 年 02 月 01 日		是
李正宏	榆林市国有资本运营管理有限责任公司 (现更名为: 榆林市财金投资管理有限公司)	党委副书记、总经理	2018 年 06 月 01 日		是
刘千	新疆潞安协鑫准东能源有限公司	监事会主席	2023 年 04 月 12 日		否
刘世基	陕西榆林能源集团横山煤电有限公司	监事	2018 年 03 月 01 日		否
刘世基	陕西榆林能源集团郭家滩矿业有限公司	监事	2018 年 09 月 01 日		否
刘世基	府谷县银丰融资担保有限责任公司	董事	2020 年 11 月 01 日		否
刘世基	陕西榆能化学材料有限公司	监事	2020 年 10 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				



**公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况**
 适用  不适用

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**
**董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况**

公司监事、独立董事工作津贴按照公司股东大会审议通过的标准支付。公司高级管理人员的年度报酬，按照《陕西能源投资股份有限公司领导班子成员年薪分配系数确定规则》和公司董事会通过的《关于调整公司经理层薪酬标准的议案》执行。报告期末，公司董事、监事和高级管理人员有 15 人在公司领取薪酬（含 3 位独立董事），公司 2023 年支付给董事、监事和高级管理人员的税前薪酬为 1,128.17 万元。

**公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况**

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵军	男	60	董事长	现任	0	是
王栋	男	57	董事、总经理	现任	116.44	否
王建利	男	59	董事	现任	115.4	否
高瑞亭	男	58	董事	离任	0	是
子荣超	男	41	董事	现任	0	是
李秀平	男	43	董事	现任	0	是
何文庆	男	56	职工董事	现任	95.97	否
牟国栋	男	66	独立董事	现任	12	否
刘黎	男	70	独立董事	现任	12	否
房喜	男	64	独立董事	现任	12	否
王亮	男	61	监事会主席	现任	25.68	否
贺沁新	男	47	监事	现任	0	是
李正宏	男	48	监事	现任	0	是
何宏洲	男	54	职工监事	现任	95.88	否
李红	女	53	职工监事	现任	77.48	否
徐子睿	男	54	副总经理、董事会秘书	现任	108.48	否
张正峰	男	49	副总经理	现任	116.62	否
张奇功	男	51	副总经理	现任	104.05	否
刘千	女	54	财务总监	现任	103.95	否
王水利	男	57	总工程师	现任	88.94	否
刘世基	男	50	总经济师	现任	43.28	否
合计	--	--	--	--	1,128.17	--

**其他情况说明**
 适用  不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### (一) 本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第四次会议	2023 年 02 月 27 日	不适用	第二届董事会第四次会议决议,公司于 2023 年 4 月 10 日上市,公司上市前未进行披露
第二届董事会第五次会议	2023 年 03 月 10 日	不适用	第二届董事会第五次会议决议,公司于 2023 年 4 月 10 日上市,公司上市前未进行披露
第二届董事会第六次会议	2023 年 03 月 14 日	不适用	第二届董事会第六次会议决议,公司于 2023 年 4 月 10 日上市,公司上市前未进行披露
第二届董事会第七次会议	2023 年 03 月 20 日	不适用	第二届董事会第七次会议决议,公司于 2023 年 4 月 10 日上市,公司上市前未进行披露
第二届董事会第八次会议	2023 年 04 月 15 日	2023 年 04 月 18 日	第二届董事会第八次会议决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第九次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	第二届董事会第九次会议决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十次会议	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 16 日	第二届董事会第十次会议决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十一次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	第二届董事会第十一次会议决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	第二届董事会第十二次会议决议详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### (二) 董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵军	9	2	7	0	0	否	6
王栋	9	2	7	0	0	否	6
王建利	9	2	7	0	0	否	5
子荣超	0	0	0	0	0	否	1
李秀平	9	1	8	0	0	否	5
高瑞亭(报)	8	1	7	0	0	否	1

告期内离任)							
何文庆	9	2	7	0	0	否	3
牟国栋	9	2	7	0	0	否	3
刘黎	9	2	7	0	0	否	3
房喜	9	2	7	0	0	否	5

**连续两次未亲自出席董事会的说明**

不适用。

**(三) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

**董事对公司有关事项是否提出异议**

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

**(四) 董事履行职责的其他说明**

**董事对公司有关建议是否被采纳**

是 否

**董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明**

无。

**七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况**

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会战略委员会	赵军(主任委员)、王栋、王建利、子荣超、李秀平	3	2023年02月27日	1. 竞拍神木市木独石犁南-牛定壕区块煤炭勘探探矿权; 2. 陕西秦龙电力股份有限公司对延安市安塞延能热电有限责任公司增资扩股;	同意所有议案	无	无
			2023年03月14日	1. 审议公司2023年度经营计划; 2. 审议公司2023年度投资计划	同意所有议案	无	无
			2023年04月25日	公司与陕西榆林能源集团有限公司共同投资设立陕电送豫能源基地一体化联营公司	同意该议案	无	无
董事会审计委员会	刘黎(主任委员)、王栋、房喜	8	2023年02月27日	1. 陕西秦龙电力股份有限公司合资设立重卡换电站项目	同意所有议案	无	无

				公司；2. 审议为新疆潞安协鑫准东能源有限公司提供担保事项			
			2023 年 03 月 10 日	1. 确认公司 2022 年度关联交易、公司上市申报三年期审计报告；2. 审议内部控制评价报告	同意所有议案	无	无
			2023 年 03 月 14 日	1. 审议公司 2022 年度决算报告；2. 审议公司 2023 年度全面预算方案；3. 审议公司 2023 年度融资及内部授信计划；4. 预计公司 2023 年度新增对外担保额度；5. 预计公司 2023 年度日常关联交易	同意所有议案	无	无
			2023 年 03 月 20 日	开立募集资金专用账户	同意该议案	无	无
			2023 年 04 月 15 日	1. 审议使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案；2. 审议使用募集资金对子公司增资及提供借款以实施募投项目的议案	同意所有议案	无	无
			2023 年 04 月 25 日	1. 审议陕西能源投资股份有限公司 2023 年一季度报告 2. 审议 2022 年度利润分配方案	同意所有议案	无	无
			2023 年 08 月 23 日	1. 审议 2023 年半年度报告及其摘要；2. 为新疆潞安协鑫准东能源有限公司提供担保；3. 向麟北煤业提供财务资助暨关联交易；4. 与陕投集团财务公司签订金融服务协议暨关联交易	同意所有议案	无	无
			2023 年 10 月 18 日	审议 2023 年第三季度报告、拟续聘会计师事务所的议案	同意该议案	审计委员会对公司续聘会计师事务所	无

						所出具 专项情 况说明	
董事会提名 委员会	房喜（主任 委员）、王 建利、牟国 栋	1	2023 年 10 月 26 日	审议补选董事的议 案	同意该议 案	无	无
薪酬与考核 委员会	牟国栋（主 任委员）、 王栋、刘黎	1	2023 年 08 月 23 日	1. 领导班子成员 2022 年度安全专项 奖励兑现方案；2. 对高管成员上市奖 励方案	同意所有 议案	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### （一）员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	57
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,455
报告期末在职员工的数量合计（人）	9,512
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,512
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,857
销售人员	195
技术人员	1,133
财务人员	166
行政人员	1,161
合计	9,512
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	3
硕士研究生	237
大学本科	2,997
大学专科	3,033
高中技校及以下	3,242
合计	9,512

### （二）薪酬政策

公司员工薪酬管理实行总额管控，即管控公司及各权属子公司薪酬总额。薪酬基数的设定，坚持与行业对标，分类管理，注重公平；薪酬总额的分配，坚持与所属企业劳动效率和经济效益增长相适应的原则，不断完善薪酬分配体系；薪酬总额的管理，严格执行计划管理；薪酬总额的考核，实行月度和年终考核相结合的方式，充分发挥差异化薪酬政策管理的激励作用。

### （三）培训计划

公司密切关注员工的成长与进步，建立了较完善的员工培训、培养机制，帮助员工实现全方位发展，营造良好的学习氛围，打造学习型企业。公司每年制定年度培训计划，根据不同层次、不同岗位类别定期组织开展行业政策、管理文化、前沿技术、专业技能、安全生产、党建等培训活动。

### （四）劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

#### 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### （一）报告期内分红政策

报告期内，公司未调整利润分配政策，公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》《公司章程》等相关规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

#### （二）报告期内分红政策的执行情况

2022年度利润分配情况：公司以总股本3,750,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），派发现金红利总金额1,312,500,000.00元（含税）。利润分配方案经2023年5月11日召开的2023年第三次临时股东大会审议通过，并于2023年6月16日实施完毕。

具体情况详见公司于2023年4月26日、2023年5月12日、2023年6月9日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

**公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案**

适用 不适用

**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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.60
分配预案的股本基数（股）	3,750,000,000
现金分红金额（元）（含税）	1,350,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,350,000,000
可分配利润（元）	2,353,454,118.72
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

**本次现金分红情况**

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%

**利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明**

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度合并报表归属于母公司股东净利润为 2,555,693,443.09 元，2023 年度母公司报表净利润为 2,437,837,944.63 元。根据《陕西能源投资股份有限公司章程》关于利润分配的相关规定，结合公司往年的利润分配情况，在考虑公司经营业绩与投资计划合理安排的基础上，为积极回报公司股东，与全体股东分享公司经营成果，根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 修订）》等相关规定，公司制订了 2023 年度利润分配预案。具体如下：截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 3,750,000,000 股。在提取法定盈余公积后，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），拟派发现金红利总金额为 1,350,000,000（含税）。不送红股，不以资本公积转增股本，公司剩余未分配利润结转至 2024 年度。

**十一、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。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

**（一）内部控制建设及实施情况**

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合公司实际情况，建立以风险为导向的内部控制体系，建立起董事会及所属审计委员会，公司及所属单位分层负责的工

作组织架构，保障内部控制有效运行。内部控制制度的建立健全符合相关法律法规的规定和要求，能够保障公司实现经营与发展的战略目标。公司制度建设工作按照规范化、制度化、常态化的要求开展。

公司建立内部控制监督检查机制，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对内部控制进行年度评价，评价过程中未发现与财务报告相关的内部控制重大缺陷，也未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷。公司内部控制评价报告全面、客观、真实地反映了公司治理和内部控制的实际情况，公司内部控制建设不断健全与完善。

## （二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	子公司秦龙电力通过增资扩股方式收购延安热电 66% 股权	已完成收购	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### （一）内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	92.33%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	97.78%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：财务报告重大缺陷的迹象包括，公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司重述以前公布的财务报表，更正由于舞弊或错误导致的重大错报、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和内控审计部对公司的内部控制监督无效； （2）重要缺陷：财务报告重要缺陷的迹象包括，未依照会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的	（1）重大缺陷：非财务报告重大缺陷的迹象包括，公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规；重大偏离预算；制度的系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形； （2）重要缺陷：非财务报告重要缺陷的迹象包括，公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；重要制度不完



	控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标； (3) 一般缺陷：一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	善，导致系统性运行障碍；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他可能对投资者投资决策产生重要影响的情形； (3) 一般缺陷：一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷： 1) 资产：潜在错报>总资产的 0.5%。 2) 收入：潜在错报>营业收入的 1%。 3) 利润总额：潜在错报>利润总额的 5%。 (2) 重要缺陷： 1) 资产：总资产的 0.3%<潜在错报≤总资产的 0.5%。 2) 收入：营业收入的 0.5%<潜在错报≤营业收入的 1%。 3) 利润总额：利润总额的 3%<潜在错报≤利润总额的 5%。 (3) 一般缺陷： 1) 资产：潜在错报≤总资产的 0.3%。 2) 收入：潜在错报≤营业收入的 0.5%。 3) 利润总额：潜在错报≤利润总额的 3%。	(1) 重大缺陷： 1) 资产：潜在错报>总资产的 0.5%。 2) 收入：潜在错报>营业收入的 1%。 3) 利润总额：潜在错报>利润总额的 5%。 (2) 重要缺陷： 1) 资产：总资产的 0.3%<潜在错报≤总资产的 0.5%。 2) 收入：营业收入的 0.5%<潜在错报≤营业收入的 1%。 3) 利润总额：利润总额的 3%<潜在错报≤利润总额的 5%。 (3) 一般缺陷： 1) 资产：潜在错报≤总资产的 0.3%。 2) 收入：潜在错报≤营业收入的 0.5%。 3) 利润总额：潜在错报≤利润总额的 3%。
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

## (二) 内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
标准无保留	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

### 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

### 会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《排污许可管理办法》《火电厂大气污染物排放标准》《排污许可管理条例》等各项法律法规、相关政策及行业标准。

#### 环境保护行政许可情况

公司所属企业及相关建设项目均按要求开展了环境影响评价并获得相关政府部门批复。公司所属企业 7 家火电企业为环境保护部门公布的重点排污单位，均持有地方环保主管部门颁发的排污许可证。

#### 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
陕西商洛发电有限公司	大气	氮氧化物	有组织排放	2	分布厂界北侧	33.5mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	630t/a	≤869t/a	无
陕西商洛发电有限公司	大气	二氧化硫	有组织排放	2	分布厂界北侧	22.7mg/m <sup>3</sup>	≤35mg/m <sup>3</sup>	407t/a	≤748t/a	无
陕西商洛发电有限公司	大气	颗粒物	有组织排放	2	分布厂界北侧	2.5mg/m <sup>3</sup>	≤10mg/m <sup>3</sup>	47t/a	≤792t/a	无
陕西能源麟北发电有限公司	大气	颗粒物	有组织排放	2	每台机组一个排口	1.5255mg/m <sup>3</sup>	≤10mg/m <sup>3</sup>	10.42t/a	≤159.38t/a	无
陕西能源麟北发电有限公司	大气	二氧化硫	有组织排放	2	每台机组一个排口	5.635mg/m <sup>3</sup>	≤35mg/m <sup>3</sup>	76.131t/a	≤451t/a	无

限公司										
陕西能源麟北发电有限公司	大气	氮氧化物	有组织排放	2	每台机组一个排口	22.475mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	289.13t/a	≤648t/a	无
陕西清水川能源股份有限公司	大气	颗粒物	有组织排放	4	每台机组一个总排口	6.73mg/m <sup>3</sup>	≤10mg/m <sup>3</sup>	263.86t/a	≤470t/a	无
陕西清水川能源股份有限公司	大气	二氧化硫	有组织排放	4	每台机组一个总排口	28.44mg/m <sup>3</sup>	≤35mg/m <sup>3</sup>	1124.91t/a	≤1645t/a	无
陕西清水川能源股份有限公司	大气	氮氧化物	有组织排放	4	每台机组一个总排口	34.7mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	1371.28t/a	≤2350t/a	无
陕西渭河发电有限公司	大气	颗粒物	有组织排放	4	每台机组一个总排口	2.27mg/m <sup>3</sup>	≤10mg/m <sup>3</sup>	41.38t/a	≤276.26t/a	无
陕西渭河发电有限公司	大气	二氧化硫	有组织排放	4	每台机组一个总排口	17.13mg/m <sup>3</sup>	≤35mg/m <sup>3</sup>	296.67t/a	≤911.58t/a	无
陕西渭河发电有限公司	大气	氮氧化物	有组织排放	4	每台机组一个总排口	22.51mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	390.83t/a	≤1346.26t/a	无
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	大气	颗粒物	有组织排放	2	每台机组一个总排口	1.51mg/m <sup>3</sup>	≤10mg/m <sup>3</sup>	30.1t/a	≤792t/a	无
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	大气	二氧化硫	有组织排放	2	每台机组一个总排口	20.06mg/m <sup>3</sup>	≤30mg/m <sup>3</sup>	418.13t/a	≤1270.5t/a	无
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	大气	氮氧化物	有组织排放	2	每台机组一个总排口	35.31mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	719.32t/a	≤2541t/a	无
陕西能源赵石畔煤电有限公司	大气	烟尘	有组织排放	2	每台机组一个总排口	3.3mg/m <sup>3</sup>	≤10mg/m <sup>3</sup>	95.91t/a	≤301t/a	无

陕西能源赵石畔煤电有限公司	大气	氮氧化物	有组织排放	2	每台机组一个总排口	42.41mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	1234.62t/a	≤1567t/a	无
陕西能源赵石畔煤电有限公司	大气	二氧化硫	有组织排放	2	每台机组一个总排口	23.45mg/m <sup>3</sup>	≤35mg/m <sup>3</sup>	687.05t/a	≤1150t/a	无
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	大气	氮氧化物	有组织排放	1	总排口	32.6mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	22.21t/a	≤96.4t/a	无
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	大气	二氧化硫	有组织排放	1	总排口	13.1mg/m <sup>3</sup>	≤35mg/m <sup>3</sup>	8.61t/a	≤37.02t/a	无
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	大气	颗粒物	有组织排放	1	总排口	0.9mg/m <sup>3</sup>	≤10mg/m <sup>3</sup>	0.24t/a	≤14.62t/a	无

### 对污染物的处理

公司所属火电企业均按照相关环保要求建设了除尘、脱硫、脱硝、废水处理等防治污染设施，运行状况良好，所有火电机组均达到或优于国家排放标准。

### 环境自行监测方案

公司所属火电企业全部编制了环境自行监测方案，并严格按照排污许可证要求进行监测，同时定期向国家排污许可证管理信息平台上报月、季、年度执行报告。

### 突发环境事件应急预案

公司所属火电企业均制定了突发环境事件应急预案，并进行了突发环境事件应急预案演练。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，环保投入共计 18,912.72 万元，其中缴纳环保税共计 809.36 万元。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为助力碳达峰、碳中和目标如期实现，公司大力推动煤电节能降碳改造、灵活性改造、供热

改造“三改联动”，进一步提升煤电机组清洁高效灵活性水平。公司组织各发电企业认真梳理改造项目，制定改造计划，先后开展了一系列节能环保技术改造工作：清水川能源#1 机组汽轮机通流改造、#1 机组灵活性改造、#1 机组脱硫提效改造；赵石畔煤电#2 锅炉脱硝系统备用层催化剂、配套吹灰器及管路系统安装；商洛发电#1、#2 炉大罩壳内保温治理及密封改造；渭河发电#6 炉再热器改造、#3 机组灵活性改造。清水川能源#1 机组通流改造后性能试验报告显示，能耗较改造前下降了 17g/kWh，年节约标煤量 2.78 万吨，二氧化碳减排 5.94 万吨。

另外，公司组织企业开展能耗指标管理。一是以年度主要生产指标计划为目标，认真进行月度分解，层层落实责任，确保指标管理落到实处；二是扎实开展内外部指标对标管理，内部对标主要以月度小指标的同比、环比对比分析为主，外部对标寻找上年度同类型标杆机组开展对标。

#### 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
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	未及时取得变更环评	未及时变更环评	罚款 143.95 万元	不存在重大不利影响	2023 年 6 月，已取得变更环评批复。（该公司不属于重点排污单位）
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	部分矿井水流入清水川河道水泥池内。	环保处罚	行政罚款 95 万元	不存在重大不利影响	立即封堵了溢流管道口，将池内积水抽完后对该应急池进行了填埋。
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	生活污水臭氧发生器故障	环保处罚	行政罚款 26 万元	不存在重大不利影响	立即对臭氧发生器进行了维修，加强日常巡查定期对设备进行维护保养，确保设备运行正常。

#### 其他应当公开的环境信息

不适用。

#### 其他环保相关信息

不适用。

### 二、社会责任情况

#### （一）股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律法规的要求，坚持规范运作，稳健经营，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制体系，提升公司治理水平，提高公司效益，切实维护股东权益。高度重视信息披露工作，始

终坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露原则，对所有股东保证公平、公正、公开，保障中小股东享有平等地位，充分行使权利。高度重视投资者关系管理工作，通过公司网站、投资者关系专线、网上业绩说明会、深交所互动易平台、电子邮箱、面对面交流、报刊媒体等多种渠道不断加强投资者沟通，及时解答投资者关注的问题，充分保证投资者的知情权。

## （二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，合法用工，切实保障职工的合法权益。高度重视职工与公司的相互促进、协同发展，强化内部人才培养，激发员工内生动力，指导权属企业参加第六届陕西省国有企业职工技能大赛荣获团体银奖。持续推进厂务公开民主管理，公司本部及权属各企业按照要求公开涉及公司重大决策、经营管理、职工权益、班子建设等事项，公司和麟北煤业荣获“陕西省厂务公开职代会四星级单位”荣誉称号。用心关爱职工，公司各级工会不断开展有益于职工身心健康的各项文体活动，组织举办七夕单身青年职工联谊、中医义诊和各类主题活动，持续丰富职工精神文化生活，营造团结友爱、踔厉奋发的良好企业文化氛围。

## （三）能源保供

公司始终以保障能源安全为己任，科学组织生产，报告期内，发电量保持稳定，煤炭产量再创新高，高质量完成迎峰度夏、秋季防汛、迎峰度冬等期间的能源保供任务，为陕西省高质量发展增添了强劲动能。公司持续发挥热电联产优势，供暖面积达到 3890 万平方米，保障了西安北郊、西咸新区、延安、商洛、甘肃灵台县等地服务区域内冬季民生供暖。

## （四）环境保护与绿色发展

公司深入贯彻可持续发展战略，以打造一流能源上市企业为目标，协同推进企业节能、降碳、减污、扩绿，实现生态优先、节约集约、绿色低碳发展。报告期内，公司节能降耗措施实施见效，所属火电企业均按照相关环保要求建设了除尘、脱硫、脱硝、废水处理等防治污染设施，运行状况良好，所有火电机组均达到或优于国家排放标准，5 台机组在中电联发布的 2022 年度电力行业火电机组能效水平对标中获奖，多台机组荣获中电联评比的厂用电率优胜机组，麟北发电获评宝鸡市节水型企业。

## （五）参与社会公益事业

公司主动履行国企社会责任，积极参与社会公益事业，扎实开展志愿服务、环境保护等社会

公益活动，积极服务地方、回馈社会、造福群众。公司及权属企业通过维持驻地交通秩序、开展敬老服务、爱心献血、守护丹江等方式积极开展志愿服务活动；以公益性捐赠方式，积极参与地方生态环境修复工作，努力实现经济效益和社会效益的有机统一，推动社会的可持续发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司深入学习贯彻习近平总书记关于推进乡村振兴的重要论述和历次来陕考察重要讲话重要指示精神，全面落实省委、省政府关于巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的各项部署，紧抓“守底线、抓发展、促振兴”这一工作主线，扎实开展定点、结对帮扶工作，积极开展对外捐赠等活动，全面推进巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，促进企业与社会和谐发展。

公司及权属企业围绕防返贫动态监测、易地搬迁后续扶持、特色主导产业发展等工作不断创新思路举措，加大落实力度，通过道路援建、资金支持，持续推进美丽乡村建设，改善人居环境；开展教育支持、就业援助，减轻居民经济负担，实现居民持续增收；组织物资捐赠、志愿活动，为困难群众提供基本生活保障，推动企地关系和谐发展。2023 年度，陕西能源及其权属企业累计对外捐赠 1,800 余万元，在陕西省巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接领导小组开展的省级单位定点帮扶工作考核中，公司及权属企业清水川能源获评“好”等次。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	鉴于陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，本公司作为发行人的控股股东和实际控制人，承诺如下： 一、保证发行人本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行的情形。 二、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	鉴于陕西能源投资股份有限公司拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，为维护公众投资者的利益，本公司作为发行人的控股股东和实际控制人，承诺如下：如因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	深圳证券交易所： 陕西能源投资股份有限公司在首次公开发行股票完成后，承诺将于三个月内尽快办理完成工商变更登记手续。	2023 年 04 月 06 日	3 个月	公司已与 2023 年 6 月 16 日完成工商变更登记并换发新的营业执照。 1. 公司类型由“其他股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市、国有控股）”； 2. 注册资本由“叁拾亿元人

						民币”变更为“叁拾柒亿伍仟万元人民币”。
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	<p>鉴于陕西能源投资股份有限公司（以下简称“本公司”）拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，为维护公众投资者的利益，本公司承诺如下：</p> <p>一、保证本公司本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>二、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。</p>	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	<p>鉴于陕西能源投资股份有限公司（以下简称“本公司”）拟在深圳证券交易所主板首次公开发行股票并上市，为维护公众投资者的利益，本公司承诺：如因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>	2023 年 04 月 06 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	股份限售承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>公司股东陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份权属及锁定相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式直接或间接接受他人委托或委托他人持有股份。截至本函出具之日，本公司所持有的发行人股份不存在质押、冻结或其他权利限制情形。</p> <p>二、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司截至发行人股票上市之日直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本公司直接或间接持有的</p>	2023 年 04 月 10 日	12 个月	正在履行中

			<p>发行人股份发生变化的，仍遵守上述规定。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	股份限售承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份权属及锁定相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式直接或间接接受他人委托或委托他人持有股份。截至本函出具之日，本公司所持有的发行人股份不存在质押、冻结或其他权利限制情形。</p> <p>二、自发行人股票上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），本公司不转让或者委托他人管理本公司截至发行人股票上市之日直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本公司直接或间接持有的发行人股份发生变化的，仍遵守上述规定。</p> <p>三、本公司所持发行人股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后一个交易日）收盘价低于首次公开发行的发行价，本公司直接或间接持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。发行人上市后如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价按照有关规定相应调整。</p> <p>四、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人</p>	2023 年 04 月 10 日	42 个月	正在履行中

			所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	长安汇通有限责任公司	股份限售承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>公司股东长安汇通有限责任公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份权属及锁定相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司不存在接受他人委托或委托他人持有发行人股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式直接或间接接受他人委托或委托他人持有股份。截至本函出具之日，本公司所持有的发行人股份不存在质押、冻结或其他权利限制情形。</p> <p>二、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司截至发行人股票上市之日直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本公司直接或间接持有的发行人股份发生变化的，仍遵守上述规定。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>	2023 年 04 月 10 日	36 个月	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	长安汇通有限责任公司	股份减持承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>公司股东长安汇通有限责任公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份持有及减持意向相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、在本公司所持发行人股份锁定期满、遵守相关规定且不违背本公司已做出的其他承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。</p> <p>二、所持发行人股票锁定期满后减持的，本公司承诺将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行实</p>	2023 年 04 月 10 日	长期	正在履行中

			<p>施。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	股份减持承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份持有及减持意向相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司拟长期持有发行人股票。如果在本公司所持发行人股份锁定期满、遵守相关规定且不违背本公司已做出的其他承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。</p> <p>二、所持发行人股票锁定期满后减持的，本公司承诺将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行实施。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>	2023 年 04 月 10 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	股份减持承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>公司股东陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司（以下简称“本公司”）对所持发行人股份持有及减持意向相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、在本公司所持发行人股份锁定期满、遵守相关规定且不违背本公司已做出的其他承诺的情况下，本公司将根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。</p> <p>二、所持发行人股票锁定期满后减持的，本公司承诺将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定进行实</p>	2023 年 04 月 10 日	长期	正在履行中

			<p>施。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司违规减持发行人股票所得归发行人所有。如致使发行人或者投资者遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，向发行人或者投资者进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>公司股东陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本公司所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他企业与发行人之间的关联交易。</p> <p>二、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的股东地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>三、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）作为发行人控股股东、实际控制人，对本公司（含本公司控制的除发行人之外的其他企业，下同）与发行人（含发行人控制的企业，下同）避免同业竞争相关事宜，特承诺如下：</p> <p>（一）发行人主营业务为火力发电、煤炭生产和销售，为本公司下属煤电产业专业化运营平台，系本公司下属业务板块中唯一经</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

		<p>营火力发电、煤炭生产和销售的主体。本公司承诺不从事火力发电、煤炭生产和销售业务。</p> <p>（二）水电公司主营业务为水电、光伏发电、风电的投资开发和运营，发行人主营的发电板块业务为火力发电，水电公司主营业务与发行人主营业务不存在同业竞争。</p> <p>（三）煤田地质集团主营业务为地质勘探、钻井工程等业务，发行人主营的煤炭板块业务为煤炭的生产和销售，煤田地质集团主营业务与发行人主营业务不存在同业竞争。为保障发行人的利益，若煤田地质集团拟将其持有的矿业权向本公司控制的其他企业进行转让，本公司承诺将优先转让给发行人。</p> <p>（四）小壕兔公司拟投资建设运营小壕兔煤电一体化项目。该项目正在协调推进所处区域规划环评、可行性研究报告及支持性文件编制等前期工作，尚未从事实质性生产经营活动，与发行人不存在同业竞争。为避免同业竞争，本公司承诺待该项目启动开工建设前将小壕兔公司 100%股权转让给发行人。</p> <p>二、基于以上确认，本公司就避免与发行人同业竞争相关事宜，进一步郑重承诺如下：</p> <p>（一）截至本承诺函出具之日，本公司没有在中国境内或境外单独或其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何和发行人构成实质性竞争的业务及活动，亦不会以任何形式支持发行人以外的其他主体从事与发行人目前进行的业务构成实质性竞争的业务或活动。</p> <p>（二）本公司在作为发行人的控股股东、实际控制人期间，将采取合法及有效的措施，促使本公司不以任何形式直接或间接从事与发行人业务构成实质性竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。</p> <p>（三）本公司在作为发行人的控股股东、实际控制人期间，如本公司有任何商业机会可从事、参</p>		
--	--	--	--	--

			<p>与或入股任何可能会与发行人构成实质性竞争的业务，将立即通知发行人，发行人拥有取得该业务的优先选择权。</p> <p>（四）本公司充分尊重发行人的独立法人地位，保证合法、合理地运用股东权利，不干预其采购、生产和销售等具体经营活动，不采取任何限制或影响发行人正常经营的行为。</p> <p>（五）本公司承诺，若违反本承诺，则本公司因违反本承诺的所得收入全部归发行人所有，并在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本公司违反上述承诺导致发行人受损失的，本公司将及时、足额地向发行人赔偿因此受到的全部损失。本公司以发行人当年及以后年度利润分配方案中本公司应享有的分红作为履行上述承诺的担保，且若本公司未履行上述承诺，则在履行承诺前，本公司直接或间接所持发行人的股份不得转让。</p> <p>（六）本承诺函自本公司签署之日起生效，且为不可撤销承诺，至本公司不再为发行人的控股股东、实际控制人或发行人发行上市后的股份终止在深圳证券交易所上市（以二者中较早者为准）时失效。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本企业所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司及本公司所控制的其他企业在报告期内与发行人发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，程序合规，价格公允，不存在损害发行人及其子公司权益的情形。</p> <p>二、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中



			<p>企业与发行人之间的关联交易。</p> <p>三、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>四、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。</p> <p>五、上述承诺在公司存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为发行人的控股股东、实际控制人期间有效。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对避免资金占用的相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司直接或间接控制的企业（以下简称“本公司控制的企业”）不存在占用发行人资金的情况。</p> <p>二、自本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用发行人的资金，且将严格遵守法律、法规关于上市公司法人治理的相关规定，避免与发行人发生与正常生产经营无关的资金往来。</p> <p>三、若本公司违反本承诺函给发行人造成损失的，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资	长安汇通有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

时所作承诺	司	资金占用方面的承诺	<p>易所上市。</p> <p>公司股东长安汇通有限责任公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本公司所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他企业与发行人之间的关联交易。</p> <p>二、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的股东地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>三、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	稳定股价承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，本公司对稳定股价相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司认可董事会、股东大会审议通过的《陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价的预案》（以下简称《稳定股价预案》）。</p> <p>二、如本公司本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的本公司的回购义务，本公司将严格按照《稳定股价预案》的要求，积极履行回购 A 股股票的义务。在履行回购义务的同时，本公司还将按照本公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规</p>	2023 年 04 月 10 日	36 个月	正在履行中

			<p>定履行相应的信息披露义务，并遵守国有资产和行业监管等相关规定。</p> <p>三、如在《稳定股价预案》有效期内，本公司新聘任除独立董事以外的董事（以下简称“相关董事”）、高级管理人员，本公司将要求新聘任的相关董事、高级管理人员履行《稳定股价预案》规定的相关董事、高级管理人员义务，并要求其按同等标准履行本次发行上市时相关董事、高级管理人员已作出的其他承诺义务。本公司将要求新聘任的相关董事、高级管理人员在获得提名前书面同意履行前述承诺和义务。</p> <p>四、本公司将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。上述承诺为公司的真实意思表示，本公司自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	稳定股价承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。</p> <p>为维护发行人本次发行上市后在二级市场股价的稳定，充分保护发行人股东特别是中小股东的权益，维护发行人形象，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对稳定股价相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本公司认可发行人董事会、股东大会审议通过的《陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价的预案》（以下简称《稳定股价预案》）。</p> <p>二、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的稳定股价条件，本公司将按照《稳定股价预案》的要求履行相关义务。同时，本公司还将按照发行人股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并遵守国有资产和行业监管等相关规定。</p>	2023 年 04 月 10 日	36 个月	正在履行中

			<p>三、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的发行人回购义务，本公司将就等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>四、本公司将严格遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行各项相关义务。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	稳定股价承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，作为公司的董事，本人对稳定股价相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、本人认可发行人董事会、股东大会审议通过的《陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票并上市后稳定股价的预案》（以下简称《稳定股价预案》）。</p> <p>二、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的除独立董事以外的董事的增持义务，本人将严格按照《稳定股价预案》的要求，积极履行增持发行人 A 股股票的义务。在履行增持义务的同时，本人还将按照发行人股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并遵守国有资产和行业监管等相关规定。</p> <p>三、如发行人本次发行上市后三年内触发《稳定股价预案》中规定的发行人回购义务，本人将就等回购事宜在董事会上投赞成票。</p> <p>四、本人将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	2023 年 04 月 10 日	36 个月	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

	平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;		改革的意见》等相关规定,作为公司的董事,本人对招股说明书信息披露相关事宜,特郑重承诺如下: 一、发行人招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对招股说明书所载之内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。 二、中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的,本人将督促发行人依法回购本次发行的全部股份,并就依法回购的相关决议投赞成票。 三、若发行人招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将根据有权部门的最终认定或生效判决,依法赔偿投资者损失。 四、如本人未能履行上述承诺,则本人将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	其他承诺	不存在重大信息披露违法行为的承诺陕西能源投资股份有限公司(以下简称“公司”)拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。 作为公司的董事,本人对填补回报措施得到切实履行相关事宜,特郑重承诺如下: 一、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。 二、承诺对个人的职务消费行为进行约束。 三、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 四、承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 五、承诺如公司未来制定、修改股权激励方案,本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			<p>六、承诺本人将根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施。</p> <p>七、如本人未能履行上述承诺，则本人将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;</p>	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，作为公司的董事，本人将严格履行就本次发行上市所作的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，对未履行承诺的约束措施相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：</p> <p>（一）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（二）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益；</p> <p>（三）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；</p> <p>（四）将违反承诺所得收益归属于发行人，因此给发行人或其投资者造成损失的，将依法对发行人或其投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：</p> <p>本人若从发行人处领取薪酬或津贴的，则同意发行人停止向本人发放薪酬或津贴，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给发行人或其投资者带来的损失。</p> <p>二、如因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			<p>(一) 通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(二) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>三、本人已在作出的各项承诺中提出具体约束措施的，按照本人在该等承诺中承诺的约束措施履行。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	其他承诺	<p>本公司全体董事已经认真审核了公司本次首次公开发行股票的申请文件，确认申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵军;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘千;刘世基;王建利;王亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;	其他承诺	<p>本公司除独立董事以外的董事、监事、高级管理人员承诺本人符合《中华人民共和国公司法（2018 修正）》规定的任职资格，不存在任何尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦未涉及任何刑事诉讼，未通过任何资产管理计划、信托计划或其他方式直接或间接持有（不含持股平台）陕西能源投资股份有限公司的任何权益。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	房喜;刘黎;牟国栋	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“陕能股份”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“深交所”）。根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			<p>董事制度的指导意见》等相关规定，本人作为公司的独立董事，关于任职资格相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、 本人具备上市公司运作相关的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深交所业务规则，具有五年以上法律、经济、管理、会计、财务或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验，参加相关培训并取得深交所认可的独立董事资格证书。</p> <p>二、 本人符合《中华人民共和国公司法（2018 修正）》规定的任职资格。</p> <p>三、 本人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的基本条件。</p> <p>四、 本人符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 8 号——独立董事备案》有关独立董事独立性规定。</p> <p>五、 本人符合《中华人民共和国公务员法（2018 修订）》《关于规范中管干部辞去公职或者退（离）休后担任上市公司、基金管理公司独立董事、独立监事的通知》等法律法规的规定。</p> <p>六、 本人不存在任何尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦未涉及任何刑事诉讼。</p> <p>七、 本人未通过任何资产管理计划、信托计划或其他方式直接或间接持有陕能股份的任何权益。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵军;房喜;高瑞亭;何宏洲;何文庆;贺沁新;李红;李秀平;李正宏;刘黎;刘千;刘世基;牟国栋;王栋;王建利;王	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺：本次向深圳证券交易所提交的上市申请文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中



	亮;王水利;徐子睿;张奇功;张正峰;					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	<p>根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》，本公司就股东信息披露情况承诺如下：</p> <p>一、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。</p> <p>二、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。</p> <p>三、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形。</p> <p>四、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形。</p> <p>五、本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。</p> <p>六、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对招股说明书信息披露相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、发行人招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书所载之内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。</p> <p>二、若中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本公司将督促发行人依法回购本次发行的全部股份，并就依法回购的相关决议投赞成票。</p> <p>三、若发行人招股说明书所载之</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			<p>内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，依法赔偿投资者损失。</p> <p>四、如本公司未能履行上述承诺，则本公司将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对发行人关于社会保险和住房公积金的相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、如果发行人因在首次公开发行股票并上市之前未按中国有关法律、法规、规章的规定为员工缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门、监管机构要求补缴社会保险费和住房公积金或者被处罚的，本公司承诺对发行人因补缴社会保险费和住房公积金或者受到处罚而产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿，以保证发行人不会遭受损失。</p> <p>二、如本公司违反上述承诺，则发行人有权依据本承诺函扣留本公司从发行人获取的股票分红等收入，并用以承担本公司承诺承担的社会保险和住房公积金兜底责任和义务，并用以补偿发行人因此而遭受的损失。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对填补回报措施得到切实履行相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、作为控股股东，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。</p> <p>二、本公司将根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补</p>	2023 年 04 月 10 日	长期	正在履行中

			<p>回报措施能够得到有效的实施。</p> <p>三、如本公司未能履行上述承诺，本公司将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使发行人填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。</p> <p>特此承诺。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。</p> <p>发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”），特郑重承诺如下：截至本承诺函出具之日，本公司最近三十六个月内没有违反证券相关法律、行政法规或规章，没有受到中国证监会、证券交易所的行政处罚，没有因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会、证券交易所立案调查，没有受到刑事处罚的情形，也没有违反国家其他法律、行政法规且情节严重的行为。</p> <p>特此承诺。</p>	2021 年 11 月 30 日	2023 年 4 月 10 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>控股股东陕投集团对发行人瑕疵土地、房产的相关事宜承诺如下：“一、若因发行人或其相关控股子公司土地、房产权属瑕疵问题而导致发行人或其相关控股子公司承担任何法律责任或发生任何费用、税收、开支、索赔、处罚，或因不能正常生产经营而遭受任何损失，本公司将给予发行人足额补偿。二、若因发行人或其相关控股子公司租赁房产发生纠纷或争议而需停用或搬迁，造成发行人或其相关控股子公司承担任何法律责任或发生任何费用、税收、开支、索赔、处罚，或因不能正常生产经营而遭受任何损失，本公司将给予发行人足额补偿。三、若本公司违反上述承诺，则发行人有权依据本承诺函扣留本公司从发行人获取的股票分红等收入，并用以承担本公司承诺承担的瑕疵土地、房产兜底责任和义务，并用以补偿发行人因此而遭受的损失。”</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>陕西投资集团有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）将严格履行就本次发行上市所作的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，对未履行承诺的约束措施相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：</p> <p>（一）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（二）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益；</p> <p>（三）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；</p> <p>（四）将违反承诺所得收益归属于发行人，因此给发行人或其投资者造成损失的，将依法对发行人或其投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：</p> <p>1. 将本公司应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给发行人或其投资者带来的损失；</p> <p>2. 若本公司在未完全履行承诺或赔偿完毕前进行股份减持，则需将减持所获资金交由发行人董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本公司承诺履行完毕或弥补完发行人或其投资者的损失为止。</p> <p>二、如因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：</p> <p>（一）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行</p>	<p>2021 年 11 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>
------------------------	-------------------	-------------	--	-------------------------	-----------	--------------

			或无法按期履行的具体原因； （二）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。 三、本公司已在作出的各项承诺中提出具体约束措施的，按照本公司在该等承诺中承诺的约束措施履行。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市。 发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对本公司及本公司所控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本企业所控制的其他企业”）与发行人存在的关联交易相关事宜，特郑重承诺如下： 一、本公司及本公司所控制的其他企业在报告期内与发行人发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，程序合规，价格公允，不存在损害发行人及其子公司权益的情形。 二、本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司所控制的其他企业与发行人之间的关联交易。 三、如本公司及本公司所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和发行人的公司章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，本公司将不利用在发行人中的地位，为本公司及本公司所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。 四、如违反前述承诺，本公司将在发行人、中国证监会或深圳证券交易所的要求下，在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本公司将承担全额赔偿责任。 五、上述承诺在公司存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为发行人的控股股东、实际控制人期间有效。	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西投资集团有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行”）。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，发行人控股股东、实际控制人陕西投资集团有限公司（以下简称“本公司”）对招股说明书信息披露相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、发行人招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书所载之内容的真实性、准确性、完整性承担法律责任。</p> <p>二、若中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本公司将督促发行人依法回购本次发行的全部股份，并就依法回购的相关决议投赞成票。</p> <p>三、若发行人招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据有权部门的最终认定或生效判决，依法赔偿投资者损失。</p> <p>四、如本公司未能履行上述承诺，则本公司将按照相关规定及监管部门要求承担相应责任。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	<p>陕西能源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市（以下简称“本次发行上市”）。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定，公司将严格履行就本次发行上市所作的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，对未履行承诺的约束措施相关事宜，特郑重承诺如下：</p> <p>一、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中

			<p>以下措施：</p> <p>（一）及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（二）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>（三）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；</p> <p>（四）将对相关责任人进行调减或停发薪酬或津贴、职务降级等形式处罚；同时，将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至履行相关承诺；</p> <p>（五）在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资道歉。</p> <p>二、如因相关法规政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：</p> <p>（一）及时、充分披露承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（二）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>三、发行人已在作出的各项承诺中提出具体约束措施的，按照发行人在该等承诺中承诺的约束措施执行。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	<p>本公司按照规定制作首次公开发行股票申请文件的电子文件。本公司承诺：</p> <p>对于本次向贵会申报的电子版申请文件，与同时向贵会报送的书面申请文件完全一致，其中不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</p>	2021 年 11 月 30 日	长期	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西能源投资股份有限公司	其他承诺	<p>一、在本次发行申请期间，本公司保证不直接或者间接地向发审委委员提供资金、物品等馈赠及其他利益，保证不直接或者间接地向发审委委员提供本次核准的发行申请的股票，保证不以不正当手段影响发审委委员对发行人的判断。</p>	2021 年 11 月 30 日	2023 年 4 月 10 日	已履行完毕

			二、本公司保证不以任何方式干扰发审委的审核工作。 三、在发审委会议上接受发审委委员的询问时，本公司保证陈述内容真实、客观、准确、简洁，不含与本次发行审核无关的内容。 四、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。			
其他承诺	陕西投资集团有限公司	股份增持承诺	将在本次增持计划的实施期限内完成增持计划，并且在本次增持计划实期间及法定期限内不减持所持有的陕西能源股份。后续若涉及减持陕西能源股份，本公司将遵守相关法律法规或相关监管要求。	2023 年 11 月 03 日	6 个月	正在履行中，2023 年 11 月 3 日至 2024 年 2 月 3 日期间，陕投集团通过深圳证券交易所系统集中竞价方式累计增持公司股份 11,665,001 股，占公司总股本的比例为 0.31%，增持股份金额为人民币 10,001.76 万元
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）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

会计政策变更详见本报告“第十节 财务报告”之“重要会计政策及会计估计”。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析——（6）报告期内合并范围是否发生变动”。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

**现聘任的会计师事务所**

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘玉文、周顺
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘玉文 4 年，周顺 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

**当期是否改聘会计师事务所**

是 否

**聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况**

适用 不适用

公司本年度聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付费用为 49 万元。

**九、年度报告披露后面临退市情况**

适用 不适用

**十、破产重整相关事项**

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

**十一、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。

**十二、处罚及整改情况**

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
陕西麟北煤业开发有限责任公司	其他	共发生行政处罚 22 起，其中，安全生产问题 18 起，工程手续办理问题 2 起，土地手续问题 2 起。	其他	累计处罚 487.37 万元		
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	其他	共发生行政处罚 9 起，其中，安全生产问题 7 起，环境保护问题 2 起。	其他	累计处罚 241.00 万元		
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	其他	共发生行政处罚 6 起，其中，安全生产问题 5 起，环评手续办理问题 1 起。	其他	累计处罚 230.95 万元		
陕西能源赵石畔煤电有限公司	其他	共发生行政处罚 5 起，均为安全生产问题。	其他	累计处罚 90.90 万元		
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	其他	共发生行政处罚 1 起，为质量监督手续办理问题。	其他	累计处罚 35.00 万元		
陕西清水川能源股份有限公司	其他	共发生行政处罚 3 起，其中，工程手续办理问题 1 起，取水手续办理问题 1 起，环保电价执行问题 1 起。	其他	累计处罚 23.00 万元		
陕西正元麟电环保有限公司	其他	共发生行政处罚 1 起，为质量监督手续办理问题。	其他	累计处罚 20.00 万元		
陕西能源投资股份有限公司	其他	共发生行政处罚 1 起，为安全生产监管制度执行不到位问题。	其他	累计处罚 9.50 万元		

**十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**

适用 不适用

**十四、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的关联交易**

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
陕西陕投国有资本合伙企业(有限合伙)	同受陕投集团控制	陕西陕能新动力科技有限公司	新能源汽车充电、换电设施建设及运营	5,000 万元	5,083.35	5,000.91	0.91
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		不适用					

**(四) 关联债权债务往来**

适用 不适用

**(五) 与存在关联关系的财务公司的往来情况**

适用 不适用

**存款业务**

关联方	关联关系	每日最高存款限额(万元)	存款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计存入金额(万元)	本期合计取出金额(万元)	
陕西投资集团财务有限责任公司	同受陕投集团控制	1,000,000	0.2%-1.2%	201,323.03	4,536,179.65	4,394,587.01	342,915.67

**贷款业务**

关联方	关联关系	贷款额度(万元)	贷款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计贷款金额(万元)	本期合计还款金额(万元)	
陕西投资集团财务有限责任公司	同受陕投集团控制	716,600	3.15%-3.75%	381,800	9,000	109,833	280,967

**授信或其他金融业务**

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
陕西投资集团财务有 限责任公司	同受陕投集团控制	授信	716,600	280,967

**（六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况**

适用 不适用

**（七）其他重大关联交易**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**（一）托管、承包、租赁事项情况**

**1. 托管情况**

适用 不适用

**2. 承包情况**

适用 不适用

**3. 租赁情况**

适用 不适用

**（二）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
陕西投资集团有限公司		300,000	2018年07月18日	180,000	连带责任保证	探矿权、产能置换指标及设备		2023-10-18	是	是
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	2023年08月24日	177,033.3	2024年04月15日	177,033.3	连带责任保证			最后一期债务履行期限届满之日起三年止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			177,033.3	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			177,033.3	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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
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
陕西秦元热力股份有限公司		20,000	2017年12月06日	2,307.5	连带责任保证		秦元热力为秦龙电力提供担保额49%的反担保。	主债务履行期届满日起两年	否	是
陕西正元秦电环保产业有限公司		7,000	2022年11月25日	6,000	连带责任保证			主债务履行期届满日起两年	否	是

陕西正元麟电环保产业有限公司		7,000	2022 年 12 月 01 日	6,000	连带责任保证			主债务履行期届满日起两年	否	是
陕西正元粉煤灰综合利用有限公司		3,000	2021 年 12 月 31 日	1,570.38	连带责任保证			主债务履行期届满日起两年	否	是
陕西正马物流有限公司		500	2021 年 08 月 01 日	25.11	连带责任保证			主债务履行期届满日起两年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)					报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			37,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					15,877.88
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+C1)			177,033.30		报告期内担保实际发生额合计 (A2+C2)					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+C3)			214,033.30		报告期末实际担保余额合计 (A4+C4)					15,877.88
实际担保总额 (即 A4+C4) 占公司净资产的比例										0.68%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										15,877.88
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										15,877.88

### 采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### （三）委托他人进行现金资产管理情况

#### 1. 委托理财情况

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

适用 不适用

### （四）其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1. 取得新疆潞安协鑫准东能源有限公司 46%股权

2023年3月7日，公司与众能电力（苏州）有限公司签订《新疆潞安协鑫准东能源有限公司股权转让协议》，以68,500万元取得新疆潞安协鑫准东能源有限公司46%股权。2023年5月26日，新疆潞安协鑫准东能源有限公司完成工商注册登记手续，安徽省皖能股份有限公司、公司以及新疆能源（集团）有限责任公司分别持有53%、46%和1%股权。

该项交易于2022年9月27日、2022年10月12日经第二届董事会第二次会议和2022年第五次临时股东大会审议通过。

### 2. 募集资金使用

公司以增资和借款的形式向清水川能源合计提供募集资金不超过42.00亿元，其中增资金额9.98亿元，借款总额不超过32.02亿元；公司以无息借款的形式向陕西能源煤炭运销有限责任公司提供总额不超过18.00亿元的募集资金。

具体情况详见公司于2023年4月18日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

### 3. 使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金

公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金252,460.19万元及已支付发行费用的自筹资金（不含增值税）758.89万元，合计置换资金253,219.08万元。

具体情况详见公司于2023年4月18日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### 4. 2022 年度利润分配

公司以总股本 3,750,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），派发现金红利总金额 1,312,500,000.00 元（含税）。利润分配方案经 2023 年 5 月 11 日召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 6 月 16 日实施完毕。

具体情况详见公司于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 12 日、2023 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### 5. 修订公司章程

公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）75,000.00 万股，并 2023 年 4 月 10 日在深圳证券交易所上市，注册资本由 300,000.00 万元增加至 375,000.00 万元，总股本由 300,000.00 万股增加至 375,000.00 万股。同时，根据中国证监会最新修订的《上市公司章程指引（2022 年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》，对《公司章程》进行了修订。

具体情况详见公司于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 12 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### 6. 投资设立陕电送豫能源基地一体化联营公司

按照陕西省发展和改革委员会《关于加快推进外送通道配套煤电项目建设的函》以及相关政策要求，为积极争取陕电送豫能源基地投资主体，公司拟与陕西榆林能源集团有限公司合作设立联营公司，以风光火储一体化方式规划、建设和运营陕电送豫输电工程配套电源项目，并先期启动赵石畔电厂二期（2×1,000MW）项目及横山电厂二期（2×1,000MW）项目的前期工作。该投资事项已经公司 2023 年 5 月 11 日召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过。

具体情况详见公司于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 12 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### 7. 控股股东陕投集团所持股份延长锁定期

公司控股股东陕投集团持有的公司股份在原锁定期基础上自动延长 6 个月，具体情况如下：控股股东陕投集团持有的公司股份锁定期延长至 2026 年 10 月 10 日。

具体情况详见公司于 2023 年 10 月 11 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### 8. 公司董事辞职事宜



高瑞亭先生因年龄原因辞去公司董事职务，同时一并辞去董事会相关专业委员会委员的职务。辞职后，高瑞亭先生将不再担任公司任何职务。

具体情况详见公司于 2023 年 10 月 19 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### **9. 关于补选董事事宜**

根据公司股东陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司的提名，经公司 2023 年第五次临时股东大会审议通过，子荣超先生为公司第二届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司本届董事会届满之日止。

具体情况详见公司于 2023 年 10 月 27 日、2023 年 12 月 16 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### **10. 续聘会计师事务所事宜**

经 2023 年第五次临时股东大会审议通过，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。

具体情况详见公司于 2023 年 10 月 27 日、2023 年 12 月 16 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

#### **11. 控股股东增持公司股份计划事宜**

陕投集团计划自 2023 年 11 月 3 日起 6 个月内，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式增持公司股份，拟增持股份的金额不低于人民币 1 亿元，不超过人民币 2 亿元。本次增持价格上限不高于 9.81 元/股，截至 2024 年 2 月 3 日，本次增持计划实施期限过半，陕投集团通过深圳证券交易所系统集中竞价方式累计增持公司股份 11,665,001 股，占公司总股本的比例为 0.31%，增持股份金额为人民币 10,001.76 万元，已超过增持金额下限。

具体情况详见公司于 2023 年 11 月 3 日、2024 年 2 月 6 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

### **十七、公司子公司重大事项**

适用 不适用

报告期内，公司子公司重大事项具体情况如下：

#### **1. 投资设立陕西陕能新动力科技有限公司**

2023 年 2 月 17 日，公司控股子公司陕西秦龙电力股份有限公司与陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立陕西陕能新动力科技有限公司（简称陕能新动力），双方各自持有 51%、49% 股权。陕能新动力注册资本 5000 万元，主要开展新能源汽车充、换电业务。

该项投资已经公司于 2023 年 2 月 27 日召开的第二届董事会第四次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过。

## **2. 控股子公司以增资扩股方式取得延安市安塞延能热电有限责任公司 66% 股权**

2023 年 4 月 27 日，公司控股子公司陕西秦龙电力股份有限公司与延安圣地蓝热力（集团）有限公司、延安市安塞延能热电有限责任公司签订《增资扩股协议》，约定以增资方式取得延安市安塞延能热电有限责任公司 66% 股权；2023 年 12 月，延安市安塞延能热电有限责任公司完成相关工商变更登记手续，并取得延安市安塞区行政审批服务局换发的《营业执照》。

具体情况详见公司于 2023 年 5 月 4 日、2023 年 12 月 26 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## **3. 取得商洛电厂二期 2×660MW 项目核准**

2023 年 6 月 7 日，陕西能源取得陕西省发展和改革委员会《关于陕投商洛电厂二期 2×660MW 机组项目核准的批复》（陕发改能电力〔2023〕1004 号），项目代码为：2301-611002-04-01-210126，项目建设单位为公司全资子公司陕西商洛发电有限公司。

具体情况详见公司于 2023 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## **4. 取得赵石畔电厂二期 2×1000MW 机组项目核准**

2023 年 9 月 28 日，陕西能源投资股份有限公司取得陕西省发展和改革委员会《关于陕投赵石畔电厂二期 2×1000MW 机组项目核准的批复》（陕发改能电力〔2023〕1646 号），项目代码为 2303-610823-04-01-356606。

具体情况详见公司于 2023 年 10 月 10 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

单位：股

项目	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	3,000,000,000	100.00%	22,502,301			-22,502,301		3,000,000,000	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,000,000,000	100.00%						3,000,000,000	80.00%
3、其他内资持股			22,502,301			-22,502,301			
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			727,497,699			22,502,301	750,000,000	750,000,000	20.00%
1、人民币普通股			727,497,699			22,502,301	750,000,000	750,000,000	20.00%
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	3,000,000,000	100.00%	750,000,000				750,000,000	3,750,000,000	100.00%

### 股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]587号）同意注册，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）75,000.00万股，并于2023年4月10日在深圳证券交易所上市。

### 股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2023年4月10日在深圳证券交易所上市，注册资本由300,000.00万元增加至375,000.00万元，总股本由300,000.00万股增加至375,000.00万股。

### 股份变动的过户情况

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

公司于2023年4月10日在深圳证券交易所主板首次公开发行普通股（A股）75,000万股，股本增至375,000万股，募集资金净额683,455.86万元。上述股本增加使公司股东数量增加，最近一年和最近一期基本每股收益被摊薄，归属于公司普通股股东的每股净资产增加。

### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加	本期解除限售	期末限售股数	限售原因	解除限售
------	--------	------	--------	--------	------	------

		限售股数	股数			日期
陕西投资集团有限公司	2,400,000,000	0	0	2,400,000,000	首发前限售股，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月，同时延长锁定期 6 个月，共 42 个月	2026 年 10 月 10 日
长安汇通有限责任公司	300,000,000	0	0	300,000,000	首发前限售股，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月	2026 年 4 月 10 日
陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	300,000,000	0	0	300,000,000	首发前限售股，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月	2024 年 4 月 10 日
首次公开发行网下配售限售股股东 7,454 户		22,502,301	22,502,301	0	首次公开网下配售限售股，限售期为自公司首次公开发行并上市之日起 6 个月	2023 年 10 月 16 日
合计	3,000,000,000	22,502,301	22,502,301	3,000,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### （一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
陕西能源	2023 年 04 月 10 日	9.60 元	750,000,000	2023 年 04 月 10 日	750,000,000			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]587 号）同意注册，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）75,000.00 万股，并于 2023 年 4 月 10 日在深圳证券交易所上市。注册资本由 300,000.00 万元增加至 375,000.00 万元，总股本由 300,000.00 万股增加至 375,000.00 万股。

(二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司股份总数变动详见本节“一、股本变动情况”。公司资产和负债结构变动情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、资产及负债状况分析”。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 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	182,980	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	153,314	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西投资集团有限公司	国有法人	64.31%	2,411,665,001	+11,665,001	2,400,000,000	11,665,001	不适用	0
长安汇通有限责任公司	国有法人	8.00%	300,000,000	0	300,000,000	0	不适用	0
陕西榆林能源集团汇森投资管理有限公司	国有法人	8.00%	300,000,000	0	300,000,000	0	不适用	0
罗明光	境内自然人	0.20%	7,496,200	+7,496,200	0	7,496,200	不适用	0
李润荣	境内自然人	0.17%	6,296,452	+6,296,452	0	6,296,452	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.16%	6,177,254	+6,177,254	0	6,177,254	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	其他	0.13%	4,725,500	+4,725,500	0	4,725,500	不适用	0

凌金林	境内自然人	0.12%	4,457,200	+4,457,200	0	4,457,200	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.11%	4,072,868	+4,072,868	0	4,072,868	不适用	0
王文波	境内自然人	0.08%	3,007,573	+3,007,573	0	3,007,573	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三大股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
罗明光	7,496,200	人民币普通股	7,496,200					
李润荣	6,296,452	人民币普通股	6,296,452					
香港中央结算有限公司	6,177,254	人民币普通股	6,177,254					
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	4,725,500	人民币普通股	4,725,500					
凌金林	4,457,200	人民币普通股	4,457,200					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,072,868	人民币普通股	4,072,868					
王文波	3,007,573	人民币普通股	3,007,573					
王嘉苓	2,750,000	人民币普通股	2,750,000					
汤守兰	2,086,200	人民	2,086					

		币普通股	, 200
刘晓东	1, 758, 300	人民币普通股	1, 758, 300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	前 10 名股东中，李润荣持有的 6, 256, 500 股为通过投资者信用担保证券账户持有。		

### 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	0	0.00%	0	0.00%	4, 072, 868	0.11%	1, 216, 800	0.03%

### 前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
罗明光	新增	0	0.00%	7, 496, 200.00	0.20%
李润荣	新增	0	0.00%	6, 296, 452.00	0.17%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	6, 177, 254.00	0.16%
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	4, 725, 500.00	0.13%



凌金林	新增	0	0.00%	4,457,200.00	0.12%
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	新增	1,216,800	0.03%	5,289,668.00	0.14%
王文波	新增	0	0.00%	3,007,573.00	0.08%

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。

## (二) 公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西投资集团有限公司	李元	2011 年 11 月 15 日	91610000583547998F	煤田地质、水文地质、矿产勘察的筹建；地质技术服务、地质灾害处理；测绘工程、工程勘察、地基与基础工程的施工；煤炭开采的筹建；电力、化工、矿业、新能源的开发；项目投资（仅限公司自有资金）；房地产开发与经营；酒店经营的筹建；贸易；铁路运销；省政府要求的对全省重点产业领域和重大发展项目的投资管理；煤炭批发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东陕投集团通过直接和间接方式共同持有境内 A 股深市上市公司西部证券股份有限公司（股票代码 002673）股份 1,644,370,913.00 股，持股比例 36.79%。			

## 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。

## (三) 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

实际控制人姓名	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
---------	--------	------	--------	--------

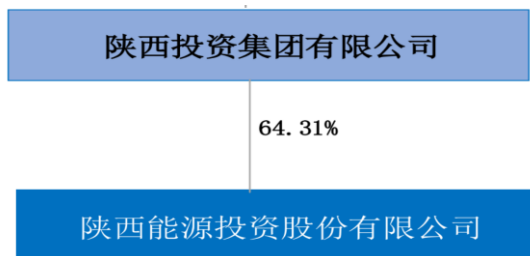
称	单位负责人			
陕西投资集团有限公司	李元	2011 年 11 月 15 日	91610000583547998F	煤田地质、水文地质、矿产勘察的筹建；地质技术服务、地质灾害处理；测绘工程、工程勘察、地基与基础工程的施工；煤炭开采的筹建；电力、化工、矿业、新能源的开发；项目投资（仅限公司自有资金）；房地产开发与经营；酒店经营的筹建；贸易；铁路运销；省政府要求的对全省重点产业领域和重大发展项目的投资管理；煤炭批发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东陕投集团通过直接和间接方式共同持有境内 A 股深市上市公司西部证券股份有限公司（股票代码 002673）股份 1,644,370,913.00 股，持股比例 36.79%。			

**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。

**公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**（四）公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**（五）其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**（六）控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

##### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

##### 采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011004338 号
注册会计师姓名	刘玉文、周顺

（详见后附审计报告）

### 审计报告

大华审字[2024]0011004338 号

陕西能源投资股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

## 1. 收入确认

### 2. 固定资产及在建工程减值

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

陕西能源公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三/（二十九）及附注五注释 43。

由于营业收入是陕西能源公司的关键业绩指标之一，是合并利润表重要组成项目，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评估及测试与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；
  - （2）了解销售业务模式，选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，进而评估陕西能源公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的相关规定；
  - （3）采用抽样的方法，对报告期内各期记录的收入交易选取样本，检查了销售合同、销售发票、过磅单或货运单、结算确认单、期后回款情况等支持性证据；
  - （4）采用抽样的方法，对客户就交易金额、应收账款余额等进行函证；
  - （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
  - （6）结合产品或业务类型对收入以及毛利率变动合理性进行分析；
  - （7）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。
- 根据已执行的审计工作，我们认为收入确认符合陕西能源公司的会计政策。

#### (二) 固定资产及在建工程减值

## 1. 事项描述

陕西能源公司与固定资产和在建工程减值相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三/（十八）、（十九）、（二十三）及附注五注释 14、注释 15。

2023 年 12 月 31 日陕西能源公司固定资产和在建工程账面价值合计为 387.26 亿元，占资产总额比例为 61.43%，根据减值测试结果，2023 年 12 月 31 日陕西能源公司计提的固定资产及在建工程减值准备余额合计为 0.53 亿元。由于固定资产和在建工程账面价值相对财务报表的重要程度，同时资产减值测试涉及重大的管理层估计和判断，包括对未来生产能力的利用、以及适用折现率的估计等，这些估计和判断可能会受未来市场及经济环境变化的重大影响。因此我们将固定资产和在建工程减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

在 2023 年度财务报表审计中，我们针对固定资产和在建工程减值实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估与固定资产和在建工程减值相关的内部控制设计和运行有效性，以及管理层用于识别资产减值迹象的程序；

（2）结合监盘程序，选取样本对各类固定资产和在建工程实施现场勘查，以了解相关资产是否存在长期闲置、即将关停或退役等状况；

（3）评估陕西能源公司采用的资产减值测试的方法是否适当，复核其评估过程及采用的关键假设和参数的合理性，以及了解和评价管理层利用估值专家的工作；

（4）针对在建工程结转固定资产的会计处理，我们检查了相关在建工程的概算、结算及暂估依据；

（5）结合期后事项检查，评估财务报表中关于固定资产和在建工程减值的会计政策、重大会计估计和判断、账面金额等相关信息的列报与披露是否充分、适当。

根据已执行的审计工作，我们认为陕西能源公司在固定资产和在建工程减值评估中所作的重大估计和判断是恰当的。

## 四、其他信息



陕西能源公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督陕西能源公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西能源投资股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	附注五	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	5,747,953,079.26	3,463,563,285.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 2	9,580,192.75	21,777,386.59
应收账款	注释 3	2,008,468,279.66	1,797,555,772.69
应收款项融资	注释 4	5,441,104.28	10,021,011.00
预付款项	注释 5	419,955,367.70	358,687,651.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 6	37,809,041.72	43,834,901.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 7	454,104,568.18	403,617,473.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 8	3,128,867.10	11,272,788.86
其他流动资产	注释 9	301,445,764.29	328,158,884.67

项目	附注五	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产合计		8,987,886,264.94	6,438,489,155.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释 10	58,386,570.85	45,247,479.17
长期股权投资	注释 11	2,287,952,770.70	1,587,096,106.50
其他权益工具投资	注释 12	215,393,600.00	205,759,800.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 13	63,179,111.71	76,301,359.00
固定资产	注释 14	29,312,635,009.62	29,674,515,631.34
在建工程	注释 15	9,413,440,032.96	4,841,797,537.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 16	3,895,228,114.10	4,175,553,064.28
无形资产	注释 17	7,284,390,994.78	7,094,783,209.50
开发支出			
商誉	注释 18	196,337,759.86	196,432,271.96
长期待摊费用	注释 19	10,205,585.61	9,924,609.79
递延所得税资产	注释 20	597,292,474.34	598,254,760.86
其他非流动资产	注释 21	718,043,728.59	1,385,780,451.17
非流动资产合计		54,052,485,753.12	49,891,446,281.41
资产总计		63,040,372,018.06	56,329,935,436.85
流动负债：			
短期借款	注释 22	2,179,370,561.48	2,503,886,742.72

项目	附注五	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
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	注释 23	5,500,000.00	55,500,000.00
应付账款	注释 24	4,504,004,499.95	4,265,701,655.98
预收款项	注释 25	1,743,133.99	758,100.50
合同负债	注释 26	157,328,945.52	241,578,257.83
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	注释 27	206,199,841.33	207,430,879.01
应交税费	注释 28	596,519,652.69	548,343,694.42
其他应付款	注释 29	1,053,260,159.27	923,874,988.18
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	注释 30	2,917,790,443.74	3,324,189,864.38
其他流动负债	注释 31	26,243,217.43	46,282,934.19
流动负债合计		11,647,960,455.40	12,117,547,117.21
非流动负债：			
保险合同准备金			

项目	附注五	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
长期借款	注释 32	19,243,856,096.60	20,087,581,729.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 33	1,086,684,934.29	1,564,617,353.65
长期应付款	注释 34	278,797,117.24	232,244,380.77
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 35	892,560,526.60	745,748,546.50
递延收益	注释 36	116,775,952.82	122,158,648.38
递延所得税负债	注释 20	186,916,925.87	150,353,187.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,805,591,553.42	22,902,703,846.52
负债合计		33,453,552,008.82	35,020,250,963.73
所有者权益：			
股本	注释 37	3,750,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 38	14,074,210,139.09	7,941,158,296.15
减：库存股			
其他综合收益	注释 39	113,519,699.79	110,312,417.95
专项储备	注释 40	616,733,873.81	545,579,823.46
盈余公积	注释 41	833,260,441.90	589,476,647.44
一般风险准备			
未分配利润	注释 42	3,817,338,422.89	2,817,928,774.26
归属于母公司所有者权益合计		23,205,062,577.48	15,004,455,959.26
少数股东权益		6,381,757,431.76	6,305,228,513.86

项目	附注五	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
所有者权益合计		29,586,820,009.24	21,309,684,473.12
负债和所有者权益总计		63,040,372,018.06	56,329,935,436.85

法定代表人：赵军

主管会计工作负责人：刘千

会计机构负责人：李青

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十六	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		1,588,372,946.84	843,035,816.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,031,448.66	272,812.67
其他应收款	注释 1	48,616.05	312,253.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		63,233,545.87	166,189,458.33
其他流动资产		5,728,864,842.53	3,986,839,648.17
流动资产合计		7,381,551,399.95	4,996,649,989.34
非流动资产：			

项目	附注十六	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
债权投资		840,000,000.00	900,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款		2,824,255,041.27	0.00
长期股权投资	注释 2	12,157,313,883.80	11,413,927,552.32
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		479,659,750.29	487,288,632.12
在建工程		1,439,216.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,482,696.37	10,460,198.63
无形资产		1,485,252.01	1,559,180.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,970,985.80	4,994,432.83
其他非流动资产		246,218,885.94	246,218,885.94
非流动资产合计		16,570,825,712.19	13,064,448,881.84
资产总计		23,952,377,112.14	18,061,098,871.18
流动负债：			
短期借款		500,313,194.45	500,511,805.51
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			



项目	附注十六	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
应付账款		26,402,551.48	31,037,734.26
预收款项		2,777,738.53	
合同负债			
应付职工薪酬		12,450,043.90	14,976,974.06
应交税费		10,867,527.52	4,203,487.80
其他应付款		836,927,459.17	1,983,198,612.11
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		367,125,426.48	774,914,426.95
其他流动负债			
流动负债合计		1,756,863,941.53	3,308,843,040.69
非流动负债：			
长期借款		1,039,000,000.00	1,605,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,267,330.39	8,896,762.73
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		3,610,629.35	2,574,870.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,051,877,959.74	1,616,471,633.48

项目	附注十六	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
负债合计		2,808,741,901.27	4,925,314,674.17
所有者权益：			
股本		3,750,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,478,545,678.76	8,346,032,609.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		561,635,413.39	317,851,618.93
未分配利润		2,353,454,118.72	1,471,899,968.55
所有者权益合计		21,143,635,210.87	13,135,784,197.01
负债和所有者权益总计		23,952,377,112.14	18,061,098,871.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		19,452,826,607.90	20,285,170,834.78
其中：营业收入	注释 43	19,452,826,607.90	20,285,170,834.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,596,496,323.03	15,542,727,619.29
其中：营业成本	注释 43	11,663,326,772.52	12,373,341,854.92
利息支出			
手续费及佣金支出			

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 44	865,370,211.86	879,418,769.98
销售费用	注释 45	72,738,655.59	65,763,160.07
管理费用	注释 46	1,125,862,025.92	1,024,407,768.37
研发费用	注释 47	9,628,286.08	9,234,374.34
财务费用	注释 48	859,570,371.06	1,190,561,691.61
其中：利息费用	注释 48	906,014,094.83	1,177,299,493.11
利息收入	注释 48	86,873,495.91	27,342,426.83
加：其他收益	注释 49	36,715,838.24	42,133,578.36
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 50	43,512,360.93	-16,529,993.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释 50	34,699,153.00	-73,393,207.83
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）	注释 51	-15,933,619.23	-998,359.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 52	-18,844,044.07	-26,400,608.85

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 53	2,353,631.01	1,710,551.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,904,134,451.75	4,742,358,384.50
加：营业外收入	注释 54	37,196,571.57	12,792,377.69
减：营业外支出	注释 55	49,283,784.30	29,487,184.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,892,047,239.02	4,725,663,577.43
减：所得税费用	注释 56	833,390,211.21	658,491,401.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,058,657,027.81	4,067,172,175.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,058,660,907.08	4,067,179,814.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,879.27	-7,638.25
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		2,555,693,443.09	2,474,128,941.54
2. 少数股东损益		1,502,963,584.72	1,593,043,234.27
六、其他综合收益的税后净额		5,428,080.08	42,380,090.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,207,281.84	36,386,352.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,207,281.84	36,386,352.72
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		-2,461,251.39	21,610,979.08
3. 其他权益工具投资公允价值变动		5,668,533.23	14,775,373.64
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			

项目	附注五	2023 年度	2022 年度
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		2,220,798.24	5,993,738.05
七、综合收益总额		4,064,085,107.89	4,109,552,266.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,558,900,724.93	2,510,515,294.26
归属于少数股东的综合收益总额		1,505,184,382.96	1,599,036,972.32
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.73	0.82
（二）稀释每股收益		0.73	0.82

法定代表人：赵军

主管会计工作负责人：刘千

会计机构负责人：李青

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注十六	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		2,223,013.79	340,002.42
减：营业成本		1,125,769.53	0.00
税金及附加		5,116,817.84	7,354,477.37
销售费用			
管理费用		118,536,992.00	88,262,140.64
研发费用			
财务费用		-227,970,229.88	-89,672,200.22
其中：利息费用		93,798,414.46	162,648,605.26
利息收入		323,602,175.98	253,592,176.37
加：其他收益		13,349,503.96	2,287,726.76
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 3	2,351,015,101.76	1,552,392,907.67

项目	附注十六	2023 年度	2022 年度
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释 3	11,065,500.71	-78,828,640.96
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）		6,770.40	-22,093.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,469,785,040.42	1,549,054,125.70
加：营业外收入		28.05	0.00
减：营业外支出		2,555,000.00	446,125.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,467,230,068.47	1,548,608,000.60
减：所得税费用		29,392,123.84	-798,718.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,437,837,944.63	1,549,406,719.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,437,837,944.63	1,549,406,719.00
（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			

项目	附注十六	2023 年度	2022 年度
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,437,837,944.63	1,549,406,719.00
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

目	附注五	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,759,982,181.93	23,071,721,636.91
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		42,909,483.47	857,286,172.50
收到其他与经营活动有关的现金	注释 57	383,266,664.43	449,943,643.78
经营活动现金流入小计		22,186,158,329.83	24,378,951,453.19
购买商品、接受劳务支付的现金		8,185,975,548.78	8,662,722,486.24
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		3,100,777,237.62	2,575,341,262.18
支付的各项税费		3,032,953,211.84	3,353,987,014.06
支付其他与经营活动有关的现金	注释 57	733,154,774.55	883,933,317.76
经营活动现金流出小计		15,052,860,772.79	15,475,984,080.24
经营活动产生的现金流量净额		7,133,297,557.04	8,902,967,372.95
二、投资活动产生的现金流量：			



收回投资收到的现金			291,520,240.05
取得投资收益收到的现金		28,894,252.25	17,283,315.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,096,747.65	5,778,515.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,783,682.47	
收到其他与投资活动有关的现金	注释 57	370,000,000.00	
投资活动现金流入小计		405,774,682.37	314,582,071.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,599,575,081.40	4,439,745,692.45
投资支付的现金		684,366,364.43	289,610,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		204,612,442.11	
支付其他与投资活动有关的现金	注释 57	370,000,000.00	
投资活动现金流出小计		5,858,553,887.94	4,729,356,192.45
投资活动产生的现金流量净额		-5,452,779,205.57	-4,414,774,120.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,918,660,000.00	254,336,457.58
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00	254,336,457.58
取得借款收到的现金		6,783,844,550.68	9,334,638,130.96
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 57	261,010,005.16	149,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,963,514,555.84	9,737,974,588.54
偿还债务支付的现金		8,902,977,107.55	11,141,618,592.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,856,025,741.69	2,804,559,677.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,640,576,104.25	1,305,489,766.43
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 57	778,319,401.70	888,355,109.79
筹资活动现金流出小计		13,537,322,250.94	14,834,533,380.31

筹资活动产生的现金流量净额		426,192,304.90	-5,096,558,791.77
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	注释 58	2,106,710,656.37	-608,365,539.78
加：期初现金及现金等价物余额	注释 58	2,957,402,279.99	3,565,767,819.77
六、期末现金及现金等价物余额	注释 58	5,064,112,936.36	2,957,402,279.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	附注十六	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,450,820.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		121,339,151.82	1,627,601,478.85
经营活动现金流入小计		126,789,971.82	1,627,601,478.85
购买商品、接受劳务支付的现金		31,038,296.21	11,163,896.11
支付给职工以及为职工支付的现金		63,333,253.95	62,448,073.24
支付的各项税费		32,324,009.18	23,497,722.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,357,393,134.34	1,616,291,033.82
经营活动现金流出小计		1,484,088,693.68	1,713,400,725.78
经营活动产生的现金流量净额		-1,357,298,721.86	-85,799,246.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,573,000,000.00	5,620,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,603,152,820.90	1,884,559,997.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,223.95
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		506,586,809.55	
投资活动现金流入小计		9,682,739,630.45	7,504,561,221.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,750,284.09	14,510,794.39

项目	附注十六	2023 年度	2022 年度
投资支付的现金		11,701,621,405.70	4,758,417,829.42
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		370,000,000.00	299,456,218.76
投资活动现金流出小计		12,085,371,689.79	5,072,384,842.57
投资活动产生的现金流量净额		-2,402,632,059.34	2,432,176,378.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,894,160,000.00	
取得借款收到的现金		1,300,000,000.00	1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,194,160,000.00	1,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,275,000,000.00	3,766,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,387,409,590.26	546,064,905.59
支付其他与筹资活动有关的现金		26,482,498.20	3,796,678.80
筹资活动现金流出小计		3,688,892,088.46	4,315,861,584.39
筹资活动产生的现金流量净额		4,505,267,911.54	-2,715,861,584.39
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		745,337,130.34	-369,484,452.51
加：期初现金及现金等价物余额		843,035,816.50	1,212,520,269.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,588,372,946.84	843,035,816.50

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	3,000,000,000.00				7,941,158,296.15		110,312,417.95	545,579,823.46	589,476,647.44		2,817,928,774.26		15,004,455,959.26	6,305,228,513.86	21,309,684,473.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,000,000,000.00				7,941,158,296.15		110,312,417.95	545,579,823.46	589,476,647.44		2,817,928,774.26		15,004,455,959.26	6,305,228,513.86	21,309,684,473.12
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	750,000,000.00				6,133,051,842.94		3,207,281.84	71,154,050.35	243,783,794.46		999,409,648.63		8,200,606,618.22	76,528,917.90	8,277,135,536.12
(一) 综合收益总额							3,207,281.84				2,555,693,443.09		2,558,900,724.93	1,505,184,382.96	4,064,085,107.89
(二) 所有者投入和减少资本	750,000,000.00				6,128,709,124.40								6,878,709,124.40	170,512,719.88	7,049,221,844.28

1. 所有者投入的普通股	750,000,000.00				6,084,558,602.89							6,834,558,602.89	26,131,297.54	6,860,689,900.43
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					44,150,521.51							44,150,521.51	144,381,422.34	188,531,943.85
(三) 利润分配								243,783,794.46		-		-1,312,500,000.00	-1,645,100,409.10	-2,957,600,409.10
1. 提取盈余公积								243,783,794.46		-243,783,794.46				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-1,312,500,000.00	-1,645,100,409.10	-2,957,600,409.10
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)														



一、上年期末余额	3,000,000,000.00			7,954,693,990.16	73,926,065.23	622,846,264.19	434,531,308.39		903,535,859.67	12,989,533,487.64	5,797,858,954.28	18,787,392,441.92
加：会计政策变更							4,667.15		-4,795,355.05	-4,790,687.90	-3,969,426.12	-8,760,114.02
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,000,000,000.00			7,954,693,990.16	73,926,065.23	622,846,264.19	434,535,975.54		898,740,504.62	12,984,742,799.74	5,793,889,528.16	18,778,632,327.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-13,535,694.01	36,386,352.72	-77,266,440.73	154,940,671.90		1,919,188,269.64	2,019,713,159.52	511,338,985.70	2,531,052,145.22
（一）综合收益总额					36,386,352.72				2,474,128,941.54	2,510,515,294.26	1,599,036,972.32	4,109,552,266.58
（二）所有者投入和减少资本				-13,535,694.01		3,145,905.80				-10,389,788.21	290,263,627.00	279,873,838.79
1. 所有者投入的普通股											254,336,457.58	254,336,457.58
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				-13,535,694.01			3,145,905.80				-10,389,788.21	35,927,169.42	25,537,381.21
(三) 利润分配							154,940,671.90	-554,940,671.90	-400,000,000.00		-1,305,489,766.43		-1,705,489,766.43
1. 提取盈余公积							154,940,671.90	-154,940,671.90					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-400,000,000.00	-400,000,000.00		-1,305,489,766.43		-1,705,489,766.43
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						-80,412,346.53				-80,412,346.53	-72,471,847.19	-152,884,193.72
1. 本期提取						363,985,257.35				363,985,257.35	235,780,313.92	599,765,571.27
2. 本期使用						-				-444,397,603.88	-308,252,161.11	-752,649,764.99
(六) 其他												
四、本期末余额	3,000,000,000.00			7,941,158,296.15	110,312,417.95	545,579,823.46	589,476,647.44		2,817,928,774.26	15,004,455,959.26	6,305,228,513.86	21,309,684,473.12

## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,000,000,000.00				8,346,032,609.53				317,851,618.93	1,471,899,968.55		13,135,784,197.01

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,000,000,000.00				8,346,032,609.53			317,851,618.93	1,471,899,968.55		13,135,784,197.01
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	750,000,000.00				6,132,513,069.23			243,783,794.46	881,554,150.17		8,007,851,013.86
(一) 综合收益总额									2,437,837,944.63		2,437,837,944.63
(二) 所有者投入和减少资本	750,000,000.00				6,129,558,602.89						6,879,558,602.89
1. 所有者投入的普通股	750,000,000.00				6,129,558,602.89						6,879,558,602.89
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								243,783,794.46	-1,556,283,794.46		-1,312,500,000.00
1. 提取盈余公积								243,783,794.46	-243,783,794.46		0.00

2. 对所有者 (或股东) 的分配										-1,312,500,000.00		-1,312,500,000.00
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部 结转												
1. 资本公积 转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					2,954,466.34							2,954,466.34
四、本期期 末余额	3,750,000,000.00				14,478,545,678.76				561,635,413.39	2,353,454,118.72		21,143,635,210.87

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,000,000,000.00				8,338,403,889.53				162,906,279.88	477,391,917.05		11,978,702,086.46
加：会计政策变更									4,667.15	42,004.40		46,671.55
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,000,000,000.00				8,338,403,889.53				162,910,947.03	477,433,921.45		11,978,748,758.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,628,720.00				154,940,671.90	994,466,047.10		1,157,035,439.00
（一）综合收益总额										1,549,406,719.00		1,549,406,719.00
（二）所有者投入和减少资本					7,628,720.00							7,628,720.00
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					7,628,720.00							7,628,720.00
(三) 利润分配									154,940,671.90	-554,940,671.90		-400,000,000.00
1. 提取盈余公积									154,940,671.90	-154,940,671.90		
2. 对所有者(或股东)的分配										-400,000,000.00		-400,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	3,000,000,000.00				8,346,032,609.53				317,851,618.93	1,471,899,968.55		13,135,784,197.01

## 陕西能源投资股份有限公司 2023 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

陕西能源投资股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为陕西汇森煤业开发有限责任公司，系由陕西省华秦投资集团有限公司、陕西秦龙电力股份有限公司共同出资组建。于 2003 年 9 月 3 日领取了陕西省工商行政管理局核发的工商登记注册号为 6100001020037 的企业法人营业执照。

2018 年 9 月 28 日，汇森煤业召开第二十六次股东会，同意将公司整体变更设立为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程，汇森煤业整体变更为陕西能源投资股份有限公司，注册资本为人民币 300,000.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2018 年 6 月 30 日止的净资产折股投入。截至 2018 年 6 月 30 日止，汇森煤业经审计后净资产共 1,133,509.29 万元，共折合为 300,000 万股，每股面值 1 元，股改前后各股东出资比例不变。本公司于 2019 年 9 月 24 日办理了工商登记手续，并领取了 91610000752139259D 号营业执照。

2023 年 4 月 4 日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西能源投资股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕587 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）75,000.00 万股。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 375,000.00 万股，注册资本为 375,000.00 万元。

本公司现持有统一社会信用代码为 91610000752139259D 的营业执照，注册资本为 375,000 万元，注册地址：陕西省榆林市高新技术产业园区沙河路 152 号盛高时代写字楼。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电力、热力生产和供应业（代码 D44）；本公司煤炭生产销售业务属于煤炭开采和洗选业（代码 B06）。经营范围：对煤矿项目进行投资、建设和经营管理；对矿区铁路、公路及基础设施进行投资、建设和经营管理；煤炭洗选及加工；煤炭的销售与贸易；开展矿山机电产品、成套设备、仪器仪表的批发和零售；电力资源的开发、投资、运营和管理；电力生产及销售；电力（能源）综合利用研发、咨询、服务；电力系统、机务、电气设备的安装检修、试验、机械加工、技术服务；城市固体废物及生物质发电利用；热力生产及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 28 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 3 户（其中吸收合并 1 户，注销 1 户，处置 1 户），合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### (三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 重要会计政策、会计估计

### (一) 具体会计政策和会计估计提示

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收款项坏账准备计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 商誉减值准备的会计估计。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。



(2) 应收账款和其他应收款坏账准备计提。本公司根据判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款坏账准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提坏账准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(3) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对估计售价及形成产品时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(4) 长期资产减值的估计。本公司在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如预计未来现金流量现值时所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

(5) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本公司将对其进行适当调整。

(6) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(7) 递延所得税资产和递延所得税负债。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的差额（暂时性差异）计算确认。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，如果因税收政策的变化导致预期的适用税率发生变化，将及时调整计量递延所得税资产和递延所得税负债的适用税率。

(8) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(9) 弃置费用。本公司根据未来现金支出金额及时间作出的估算，估计有关矿井弃置费用及环境清理预计承担的义务，按可以反映当时市场货币时间价值的折现率折现，以使预计负债反映预计需要支付的债务的现值。由于上述因素的考虑属于本公司的判断和估计，实际发生的支出可能与预计负债存在差异。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

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

## (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## (四) 营业周期

营业周期是指企业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。

## (五) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (六) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	账面原值大于 1000 万元人民币
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单笔收回或转回金额原值大于 1000 万元人民币
重要的应收款项实际核销	单笔核销金额大于 1000 万元人民币
重要的在建工程项目	单个项目预算大于 2 亿元人民币
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款且金额大于 2000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产 10%以上，且收入占合并营业收入的 10%以上
重要的联营、合营企业	单项长期股权投资账面价值占总长期股权投资账面价值 10%以上

## (七) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交

易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### (八) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

#### 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投

资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

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

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，本公司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损益。

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

## （3） 购买子公司少数股权

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

## （4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处

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

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (十) 金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

##### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，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，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。

##### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### (2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对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。当该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中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该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中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金



融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用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。除非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。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- (2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据及应收账款，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成

为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。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、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力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。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (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。

#### (十一) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
低风险银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期确定预期信用损失率为零
商业承兑汇票和非低风险银	除上述低风险银行承兑汇票以外的商业承兑汇票和其他银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预

组合名称	确定组合的依据	计提方法
行承兑汇票		期信用损失率为 1%

## (十二) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失率为零
组合二	除上述以外的应收账款	按账龄与整个存续期的预期信用损失率计提

## (十三) 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本附注（十）6.金融工具减值。

本公司所持有的应收款项融资均为国有商业银行或大型上市股份制商业银行承兑的银行汇票，信用等级较高，预期信用损失率为零，不计提信用减值损失。

## (十四) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失率为零



组合二	低风险组合，单项判断预期信用风险较低的政府部门的押金、保证金等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失情况，预期信用损失计提比例为 1%
组合三	除上述以外的其他应收款	按账龄与整个存续期的预期信用损失率计提

## (十五) 存货

### 1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 存货类别

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

#### (2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司煤炭生产企业对原材料采用计划成本法核算，除此外存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (十六) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他

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

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投

资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关

键技术资料。

### (十七) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	45	5	2.11

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十八) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	0-5	20.00-1.90
机器设备	年限平均法	5-30	0-5	20.00-3.17
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	25.00-9.50
其中：野外生产车辆	年限平均法	4-6	0-5	25.00-15.83
管理用车辆	年限平均法	6-10	0-5	17.00-9.50
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	33.00-9.50
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	33.00-9.50
供热管网	年限平均法	20	0	5.00
其他（弃置费用）	年限平均法	可开采年限	0	—

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十三）长期资产减值。

#### （4） 固定资产处置

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

### （十九） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十三）长期资产减值。

### （二十） 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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



当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (二十一) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生

减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（二十三）长期资产减值。

## （二十二）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权、探矿权、煤矿产能置换指标、排污权、软件等。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50/70	土地使用权证
软件	2/5/10	法律规定、合同约定或预计可使用年限
排污权	5	项目投产后，在排污权指标有效期内平均摊销
探矿权及采矿权	30	矿井投产后，依据《矿产资源开采登记管理办法》，大型煤矿按 30 年平均摊销

项目	预计使用寿命	依据
煤矿产能置换指标	30	矿井投产后，按煤矿产能置换指标有效期平均摊销

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十三）长期资产减值。

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## (二十三) 长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金

额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### **(二十四) 长期待摊费用**

##### **1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### **(二十五) 合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

#### **(二十六) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### **1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

##### **2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (二十七) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (二十八) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### (二十九) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 煤炭生产与销售
- (2) 电力生产与销售
- (3) 热力生产与销售

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本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。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 煤炭生产与销售

根据与购货方签订的销售合同，在煤炭产品已发运并经购货方验收后，按照购销双方约定的结算方式及价格确认煤炭产品销售收入。

#### (2) 电力生产与销售

发电企业每月根据购售电双方共同确认的上网电量和电价确认电力产品销售收入。

#### (3) 热力供应

公司每月与客户共同对供热数量进行抄表核对，以与客户共同签字确认的结算单确认收入。

## (三十) 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五/注释 36、

注释 49。

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。

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## **(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和



税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (三十二) 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的

合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 3. 本公司作为承租人的会计处理

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

#### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新状态下的绝对价值低于人民币 40,000.00 元的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十一）和（二十八）。

### 4. 本公司作为出租人的会计处理

#### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### （2）对融资租赁的会计处理

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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### (三十三) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### (三十四) 安全生产费、维简费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待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。

根据财政部、国家发展改革委、国家煤炭安全监察局及有关部门的规定，本公司按原煤产量每吨 10.5 元提取煤矿维持简单再生产费用（维简费，其中按原煤产量每吨 2.5 元作为井巷工程折旧费，产量法计提不足的，按平均年限法计提井巷工程折旧；维简费按照每吨 8 元使用，井巷工程折旧提足的，全部列入维简费使用）。根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知〉》（财资〔2022〕136 号）自 2022 年 12 月起煤炭生产企业计提标准如下：煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿开、冲击地压矿井吨煤 50 元，高瓦斯矿井，水文地质类型复杂、极复杂矿井，容易自燃煤层矿井吨煤 30 元，其他井工矿吨煤 15 元；电力生产与供应企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。

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。维简费和安全生产费用在提取时计入相关产品的成本，同时计入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相同金额的累计折旧。

### (三十五) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	

#### 1. 会计政策变更说明：

#### 2. 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，

以下简称“解释 16 号”)，解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日
	原列报金额		调整后列报金额
递延所得税资产	532,486,114.20	91,607,137.06	624,093,251.26
递延所得税负债	53,199,872.69	100,367,251.08	153,567,123.77
盈余公积	434,531,308.39	4,667.15	434,535,975.54
未分配利润	903,535,859.67	-4,795,355.05	898,740,504.62

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	505,764,061.47	92,490,699.39	598,254,760.86
递延所得税负债	53,544,358.07	96,808,829.31	150,353,187.38
盈余公积	589,454,789.60	21,857.84	589,476,647.44
未分配利润	2,820,135,383.13	-2,206,608.87	2,817,928,774.26

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	662,933,385.72	-4,441,984.10	658,491,401.62

## 2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

## 四、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率 (%)	备注
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	13、9、6、5、3	
资源税	煤炭销售收入	10、9.5、7	
城市维护建设税	以当期缴纳的增值税计征	5、7	
教育费附加	以当期缴纳的增值税计征	3	
地方教育费附加	以当期缴纳的增值税计征	2	
房产税	租赁收入或房产原值一次性扣除 20%-30%后的余额	12 或 1.2	
企业所得税	按税法规定的应纳税所得额计征	15、20、25	

### 不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	15%
陕西麟北煤业开发有限责任公司	15%
陕西能源赵石畔煤电有限公司	15%
陕西能源赵石畔矿业运营有限责任公司	20%
陕西清水川能源股份有限公司	15%
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	25%
陕西商洛发电有限公司	15%
陕西商电丹源环保科技有限公司	25%
陕西能源煤炭运销有限责任公司	25%
陕西能源集团府谷煤炭运销有限责任公司	25%
陕西能源煤炭运销麟游有限公司	25%
陕西能源煤炭铁路运销有限公司	25%
陕西能源电力运营有限公司	25%
陕西君创智盈能源科技有限公司	20%
陕西能源售电有限责任公司	25%
陕能售电商洛高新有限公司	20%
陕西秦龙电力股份有限公司	25%
陕西渭河发电有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
陕西能源麟北发电有限公司	15%
陕西秦元热力股份有限公司	15%
陕能新疆能源开发有限公司	25%
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	15%
陕西正元粉煤灰综合利用有限公司	25%
陕西正马物流有限公司	20%
陕西正元麟电环保产业有限公司	25%
陕西正元秦电环保产业有限公司	15%
陕西陕能新动力科技有限公司	25%
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	25%

## （二） 税收优惠政策及依据

### 1. 增值税税收优惠

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号《附件3：营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第十九款第7项规定，本公司享受统借统还业务取得的利息收入免征增值税优惠。

根据《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号）二、加大“制造业”、“科学研究和技术服务业”、“电力、热力、燃气及水生产和供应业”、“软件和信息技术服务业”、“生态保护和环境治理业”和“交通运输、仓储和邮政业”增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的制造业等行业企业，并一次性退还制造业等行业企业存量留抵税额。本公司符合条件的下属单位享受留抵增值税退税优惠政策。

### 2. 企业所得税税收优惠

（1）根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号第二条及《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，子公司陕西能源凉水井矿业有限责任公司、陕西麟北煤业开发有限责任公司、陕西能源赵石畔煤电有限公司、陕西清水川能源股份有限公司、陕西商洛发电有限公司、陕西渭河发电有限公司、陕西能源麟北发电有限公司、陕西秦元热力有限公司、华能新疆吉木萨尔发电有限公司在报告期内均按西部大开发政策执行企业所得税 15% 的优惠税率。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条以及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有

关问题的公告》国家税务总局公告 2017 年第 24 号，子公司陕西正元秦电环保产业有限公司按高新技术企业政策执行企业所得税 15% 的优惠税率。

(3) 子公司陕西能源赵石畔矿业运营有限责任公司、陕西君创智盈能源科技有限公司、陕能售电商洛高新有限公司、陕西正马物流有限公司根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税〔2008〕48 号、《财政部 税务总局 国家发展改革委工业和信息化部 环境保护部关于印发〈节能节水和环境保护专用设备企业所得税优惠目录(2017 年版)〉的通知》财税〔2017〕71 号、《财政部 税务总局 应急管理部关于印发〈安全生产专用设备企业所得税优惠目录(2018 年版)〉的通知》财税〔2018〕84 号，子公司符合政策的购置并实际使用的环境保护、节能节水和安全生产专用设备，按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额；当年应纳税额不足抵免的，向以后年度结转，结转期不超过 5 个纳税年度。

### 3. 其他税种税收优惠

#### (1) 水利建设基金

本公司根据 2019 年 6 月 11 日《陕西省财政厅陕西省水利厅国家税务总局陕西省税务局中国人民银行西安分行关于降低我省水利建设基金征收标准的通知》及 2021 年 5 月 21 日陕西省财政厅等四部门关于印发《陕西省水利建设基金筹集和使用管理实施细则》，按照销售商品收入和提供劳务收入的 0.5‰(其中自贸区和自创区的按 0.3‰)的标准缴纳水利建设基金。

#### (2) 城镇土地使用税

根据 1989 年 2 月 2 日《国家税务局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(1989) 国税地字第 13 号，子公司陕西能源赵石畔煤电有限公司、陕西商洛发电有限公司等发电企业厂区围墙外的灰场用地和铁路专用线用地享受免征土地使用税优惠政策。

#### (3) 环境保护税

根据 2018 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国环境保护税法(2018 修正)》第十三条，子公司陕西渭河发电有限公司、陕西能源麟北发电有限公司等公司达到排放标准时，执行环境保护税减按 75% 或 50% 的优惠政策。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 日，上期期末指 2022 年 12 月 31 日)



### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,341.55	6,440.92
银行存款	1,744,937,806.65	944,165,530.07
其他货币资金	683,840,142.90	506,161,005.22
存放财务公司款项	3,319,156,788.16	2,013,230,309.00
合计	5,747,953,079.26	3,463,563,285.21
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：截至 2023 年 12 月 31 日，存放于财务公司的款项总额为 3,429,156,788.16 元，其中，分类为存放财务公司款项的金额为 3,319,156,788.16 元，分类为其他货币资金款项的金额为 110,000,000.00 元。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,301,930.62	16,650,000.00
履约保函保证金	115,722,104.41	117,037,223.56
土地复垦基金	541,816,107.87	347,473,781.66
信用证保证金		25,000,000.00
合计	683,840,142.90	506,161,005.22

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,580,192.75	18,015,386.59
商业承兑汇票		3,762,000.00
合计	9,580,192.75	21,777,386.59

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,676,962.37	100.00	96,769.62	1.00	9,580,192.75

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：低风险银行承兑票据组合					
除低风险银行承兑票据组合之外的其他组合	9,676,962.37	100.00	96,769.62	1.00	9,580,192.75
合计	9,676,962.37	100.00	96,769.62	1.00	9,580,192.75

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	21,997,360.19	100.00	219,973.60	1.00	21,777,386.59
其中：低风险银行承兑票据组合					
除低风险银行承兑票据组合之外的其他组合	21,997,360.19	100.00	219,973.60	1.00	21,777,386.59
合计	21,997,360.19	100.00	219,973.60	—	21,777,386.59

按组合计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票和非低风险银行承兑汇票	9,676,962.37	96,769.62	1.00
合计	9,676,962.37	96,769.62	1.00

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	219,973.60	-123,203.98				96,769.62
其中：低风险银行承兑票据组合						

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	其他变动	
商业承兑汇票和非低风险银行承兑汇票	219,973.60	-123,203.98				96,769.62
合计	219,973.60	-123,203.98				96,769.62

#### 4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

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	451,765,386.55	6,296,034.37
合计	451,765,386.55	6,296,034.37

### 注释3. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,048,992,693.82	1,867,015,444.69
1—2年	68,256,320.53	28,295,814.37
2—3年	8,811,625.63	1,166,534.70
3—4年	108,620.91	46,586.05
4—5年	46,586.05	42,100,000.00
5年以上	48,040,004.49	5,973,005.85
小计	2,174,255,851.43	1,944,597,385.66
减：坏账准备	165,787,571.77	147,041,612.97
合计	2,008,468,279.66	1,797,555,772.69

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	54,325,275.89	2.50	48,743,206.49	89.72	5,582,069.40
按组合计提坏账准备	2,119,930,575.54	97.50	117,044,365.28	5.52	2,002,886,210.26
其中：合并范围内关联方组合					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	2,119,930,575.54	97.50	117,044,365.28	5.52	2,002,886,210.26
合计	2,174,255,851.43	100.00	165,787,571.77	7.63	2,008,468,279.66

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	44,700,000.00	2.30	44,700,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,899,897,385.66	97.70	102,341,612.97	5.39	1,797,555,772.69
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	1,899,897,385.66	97.70	102,341,612.97	5.39	1,797,555,772.69
合计	1,944,597,385.66	100.00	147,041,612.97	7.56	1,797,555,772.69

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宝塔石化集团财务有限公司	42,100,000.00	42,100,000.00	100.00	宝塔石化财务危机
西安长德旅游开发有限公司	651,565.01	651,565.01	100.00	预期无法收回
西安天鸿旅游开发有限公司	409,572.07	409,572.07	100.00	预期无法收回
商州区美恒创新科技建材有限公司	11,164,138.81	5,582,069.41	50.00	涉诉，预期部分无法收回
合计	54,325,275.89	48,743,206.49	—	

按组合计提坏账准备

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,042,580,760.35	102,124,995.96	5.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	62,442,978.11	6,244,297.83	10.00
2—3 年	8,811,625.63	2,643,487.70	30.00
3—4 年	108,620.91	54,310.46	50.00
4—5 年	46,586.05	37,268.84	80.00
5 年以上	5,940,004.49	5,940,004.49	100.00
合计	2,119,930,575.54	117,044,365.28	—

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	44,700,000.00	6,643,206.49	2,600,000.00			48,743,206.49
按组合计提坏账准备	102,341,612.97	14,754,901.91			52,149.60	117,044,365.28
其中：合并范围内关联方组合						
账龄组合	102,341,612.97	14,754,901.91			52,149.60	117,044,365.28
合计	147,041,612.97	21,398,108.40	2,600,000.00		52,149.60	165,787,571.77

#### 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
广州天力建筑工程有限公司	500,000.00	—	现金收回	票据已逾期
陕西华伟混凝土有限公司	100,000.00	—	现金收回	票据已逾期
西安胤博置业有限公司	500,000.00	—	现金收回	票据已逾期
陕西富安泰置业有限公司	1,000,000.00	—	现金收回	票据已逾期
金科地产集团股份有限公司	500,000.00	—	现金收回	票据已逾期
合计	2,600,000.00			

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

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 (%)	已计提应收 账款和合同 资产坏账准 备余额
国网陕西省电力有限公司	1,202,641,115.79		1,202,641,115.79	55.31	60,132,055.80
国家电网有限公司华北分部	322,000,691.24		322,000,691.24	14.81	16,100,034.56
国网新疆电力有限公司	200,025,891.71		200,025,891.71	9.20	10,001,294.59
宝塔石化集团财务有限公司	42,100,000.00		42,100,000.00	1.94	42,100,000.00
国家电网有限公司	40,442,490.00		40,442,490.00	1.86	2,022,124.50
合计	1,807,210,188.74		1,807,210,188.74	83.12	130,355,509.45

#### 注释4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,441,104.28	10,021,011.00
合计	5,441,104.28	10,021,011.00

注：本公司报告期所持有的应收款项融资均为国有商业银行或大型上市股份制商业银行承兑的银行汇票，不存在重大的信用风险，预期信用损失率为零。

#### 注释5. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	417,473,544.35	99.41	351,188,102.10	97.91
1至2年	2,470,103.62	0.59	7,499,549.89	2.09
2至3年	11,719.73	0.00		
3年以上				
合计	419,955,367.70	100.00	358,687,651.99	100.00

##### 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
府谷县扶贫移民搬迁产业开发有限责任公司	2,127,617.10	1-2年	未到合同约定结算时间
合计	2,127,617.10		

##### 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
陕西中太能源投资有限公司	70,899,239.63	16.88	2023 年	尚未达到结算条件
新疆天池能源销售有限公司	59,244,959.50	14.11	2023 年	尚未达到结算条件
神木县隆德矿业有限责任公司	37,981,299.73	9.04	2023 年	尚未达到结算条件
陕煤运销集团榆中销售有限公司	37,021,563.62	8.82	2023 年	尚未达到结算条件
陕西省煤炭运销（集团）有限责 任公司铜川分公司	33,945,774.17	8.08	2023 年	尚未达到结算条件
合计	239,092,836.65	56.93		

#### 注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,809,041.72	43,834,901.42
合计	37,809,041.72	43,834,901.42

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

##### （一）其他应收款

##### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,921,724.05	17,414,255.42
1—2 年	10,329,888.31	13,936,279.99
2—3 年	13,516,351.50	3,175,536.65
3—4 年	933,720.09	7,013,117.92
4—5 年	213,933.50	1,193,921.45
5 年以上	20,755,426.73	25,554,547.78
小计	53,671,044.18	68,287,659.21
减：坏账准备	15,862,002.46	24,452,757.79
合计	37,809,041.72	43,834,901.42

##### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	35,287,666.74	37,260,930.31

款项性质	期末余额	期初余额
待收回预付设备款		240,000.00
赔偿款	11,252,032.60	11,252,032.60
代垫社保款项	586,055.79	1,331,744.12
个人备用金	245,802.42	541,418.90
未收回房租	131,642.46	3,057,545.78
其他	6,167,844.17	14,603,987.50
小计	53,671,044.18	68,287,659.21
减：坏账准备	15,862,002.46	24,452,757.79
合计	37,809,041.72	43,834,901.42

### 3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	12,259,716.57	22.84	12,259,716.57	100.00	
按组合计提坏账准备	41,411,327.61	77.16	3,602,285.89	8.70	37,809,041.72
其中：合并范围内关联方组合					
低风险组合	20,000,000.00	37.26	200,000.00	1.00	19,800,000.00
账龄组合	21,411,327.61	39.89	3,402,285.89	15.89	18,009,041.72
合计	53,671,044.18	100.00	15,862,002.46	29.55	37,809,041.72

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	18,177,126.71	26.62	18,177,126.71	100.00	
按组合计提坏账准备	50,110,532.50	73.38	6,275,631.08	12.52	43,834,901.42
其中：合并范围内关联方组合					
低风险组合	20,782,948.00	30.43	207,829.48	1.00	20,575,118.52



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	29,327,584.50	42.95	6,067,801.60	20.69	23,259,782.90
合计	68,287,659.21	100.00	24,452,757.79	35.81	43,834,901.42

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宝塔石化集团财务有限公司	507,683.97	507,683.97	100.00	涉诉, 预期无法收回
山东华建仓储装备科技有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	涉诉, 预期无法收回
山东安悦能源有限公司	11,252,032.60	11,252,032.60	100.00	涉诉, 预期无法收回
合计	12,259,716.57	12,259,716.57		

(1) 低风险组合

对方单位	期末余额			预期信用损失率 (%)
	其他应收款	坏账准备		
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	20,000,000.00	200,000.00		1.00
合计	20,000,000.00	200,000.00		—

(2) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,896,724.05	394,836.20	5.00
1—2年	9,347,204.34	934,720.43	10.00
2—3年	2,264,318.90	679,295.67	30.00
3—4年	933,720.09	466,860.06	50.00
4—5年	213,933.50	171,146.80	80.00
5年以上	755,426.73	755,426.73	100.00
合计	21,411,327.61	3,402,285.89	—

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,275,631.08		18,177,126.71	24,452,757.79
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-2,741,285.19			-2,741,285.19
本期转回				
本期转销				
本期核销	-7,060.00		-5,917,410.14	-5,924,470.14
其他变动	75,000.00			75,000.00
期末余额	3,602,285.89		12,259,716.57	15,862,002.46

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,177,126.71			5,917,410.14		12,259,716.57
按组合计提坏账准备	6,275,631.08	-2,741,285.19		7,060.00	-75,000.00	3,602,285.89
其中：合并范围内关联方组合						
低风险组合	207,829.48	-7,829.48				200,000.00
账龄组合	6,067,801.60	-2,733,455.71		7,060.00	-75,000.00	3,402,285.89
合计	24,452,757.79	-2,741,285.19		5,924,470.14	-75,000.00	15,862,002.46

#### 5. 本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,924,470.14

其中重要的其他应收款核销情况如下：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
陕西蓉锦达置业有限公司	其他	122,000.00	无法收回	陕秦电股决字【2023】4号	否
陕西蓉锦达置业有限公司	其他	3,884,407.14	无法收回	陕秦电股决字【2023】4号	否
西安金沙投资管理咨询有限公司	未收回房租	1,671,003.00	无法收回	陕秦电股决字【2023】4号	否
浙江恒泰科技有限公司	待收回预付设备款	240,000.00	无法收回	陕西麟北煤业开发有限责任公司第(2023)13号	否
浙江恒泰科技有限公司	案件受理费	7,060.00	无法收回	陕西麟北煤业开发有限责任公司第(2023)13号	否
合计		5,924,470.14			

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	押金保证金	20,000,000.00	5年以上	37.26	200,000.00
山东安悦能源有限公司	赔偿款	11,252,032.60	2-3年	20.96	11,252,032.60
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	技术服务费	5,576,240.00	1-2年	10.39	557,624.00
陕西省公共资源交易中心	应收排污权款	1,722,730.00	1-2年	3.21	172,273.00
陕西交通控股集团有限公司运营管理分公司	押金保证金	1,500,000.00	1年以内	2.79	75,000.00
合计		40,051,002.60		74.61	12,256,929.60

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	463,610,171.69	37,977,814.86	425,632,356.83	416,165,606.17	38,157,214.50	378,008,391.67
库存商品（产成品）	26,861,251.58		26,861,251.58	25,204,580.33		25,204,580.33
周转材料、包装物、低值易耗品等	353,248.15		353,248.15	404,501.01		404,501.01
合同履约成本	1,257,711.62		1,257,711.62			
合计	492,082,383.04	37,977,814.86	454,104,568.18	441,774,687.51	38,157,214.50	403,617,473.01

## 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	转销	其他	
原材料	38,157,214.50			179,399.64			37,977,814.86
合计	38,157,214.50			179,399.64			37,977,814.86

## 3. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

无

## 4. 合同履约成本

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同		1,257,711.62			1,257,711.62
其中：热力管网建造合同		1,257,711.62			1,257,711.62
预期取得合同					
小计		1,257,711.62			1,257,711.62
减：摊销期限超过一年的合同履约成本					
合计		1,257,711.62			1,257,711.62

## 注释8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	3,128,867.10	11,272,788.86
合计	3,128,867.10	11,272,788.86

**注释9. 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	282,198,892.47	259,911,807.07
预缴企业所得税	19,246,871.82	61,453,284.32
其他		6,793,793.28
合计	301,445,764.29	328,158,884.67

**注释10. 长期应收款**

款项性质	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	
融资租赁保证金	58,386,570.85		58,386,570.85	45,247,479.17		45,247,479.17	3%-5.5%
合计	58,386,570.85		58,386,570.85	45,247,479.17		45,247,479.17	

注释11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	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												
小计												
二. 联营企业												
大唐韩城第二发电有限责任公司	442,696,534.04				-69,559,026.94						373,137,507.10	
大唐宝鸡发电有限责任公司	242,139,230.05				30,364,896.05		6,005.44				272,510,131.54	
大唐宝鸡第二发电有限责任公司												
新疆潞安协鑫准东能源有限公司			684,366,364.43		50,259,631.60		2,948,460.90				737,574,456.93	
陕西省水电开发集团股份有限公司	890,931,242.55				27,402,951.87	-2,587,459.92	1,459,439.27	-20,035,298.92			897,170,874.85	
商洛市热力有限公司	11,329,099.86				-3,769,299.58						7,559,800.28	
小计	1,587,096,106.50		684,366,364.43		34,699,153.00	-2,587,459.92	4,413,905.61	-20,035,298.92			2,287,952,770.70	
合计	1,587,096,106.50		684,366,364.43		34,699,153.00	-2,587,459.92	4,413,905.61	-20,035,298.92			2,287,952,770.70	

长期股权投资说明：

1.2023年3月7日，公司与众能电力（苏州）有限公司签订《新疆潞安协鑫准东能源有限公司股权转让协议》，取得新疆潞安协鑫准东能源有限公司46%股权。交易双方以资产评估报告（中联（陕）评报字[2023]第1004号）为基础，确定股权交易价格为684,366,364.43元，2023年5月26日新疆潞安协鑫准东能源有限公司完成工商注册登记变更手续。

2.2017年12月12日陕投集团、华秦投资将其持有的大唐宝鸡第二发电有限责任公司、大唐宝鸡发电有限责任公司、大唐韩城第二发电有限责任公司等股权无偿划转至本公司，其中大唐宝鸡第二发电有限责任公司无偿划转时由于账面净资产为负数，股权价值已减计为零，截至本报告期末尚未恢复。

## 注释12. 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
非交易性权益工具投资	205,759,800.00			9,633,800.00			215,393,600.00
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	205,759,800.00			9,633,800.00			215,393,600.00
其中：陕西投资集团财务有限责任公司	168,749,800.00			3,463,800.00			172,213,600.00
陕煤集团神南产业发展有限公司	37,010,000.00			6,170,000.00			43,180,000.00
合计	205,759,800.00			9,633,800.00			215,393,600.00

续：

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非交易性权益工具投资	8,700,000.00	70,918,800.55		
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	8,700,000.00	70,918,800.55		
其中：陕西投资集团财务有限责任公司	8,700,000.00	56,213,600.00		计划长期持有的权益工具投资
陕煤集团神南产业发展有限公司		14,705,200.55		同上
合计	8,700,000.00	70,918,800.55		

### 2. 非交易性权益工具投资的情况



项目	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	其他综合收益转入留存收益的原因
陕西投资集团财务有限责任公司	计划长期持有的权益工具投资	8,700,000.00	83,433,000.00			
陕煤集团神南产业发展有限公司	同上		15,409,900.55			
合计		8,700,000.00	98,842,900.55			

### 注释13. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	111,541,263.99	111,541,263.99
2. 本期增加金额	3,725,292.75	3,725,292.75
外购		
固定资产转入	3,725,292.75	3,725,292.75
3. 本期减少金额	21,086,164.50	21,086,164.50
处置		
转回固定资产	21,086,164.50	21,086,164.50
4. 期末余额	94,180,392.24	94,180,392.24
二. 累计折旧（摊销）		
1. 期初余额	35,239,904.99	35,239,904.99
2. 本期增加金额	2,616,383.49	2,616,383.49
本期计提	2,616,383.49	2,616,383.49
固定资产转入		
3. 本期减少金额	6,855,007.95	6,855,007.95
处置		
转回固定资产	6,855,007.95	6,855,007.95
4. 期末余额	31,001,280.53	31,001,280.53
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		

项目	房屋建筑物	合计
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	63,179,111.71	63,179,111.71
2. 期初账面价值	76,301,359.00	76,301,359.00

**注释14. 固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,312,629,523.56	29,674,510,145.28
固定资产清理	5,486.06	5,486.06
合计	29,312,635,009.62	29,674,515,631.34

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	供热管网	其他	合计
一. 账面原值								
1. 期初余额	15,938,582,561.88	25,096,174,225.67	836,771,374.16	285,535,976.01	126,835,087.15	665,977,247.00	739,517,000.08	43,689,393,471.95
2. 本期增加金额	583,399,371.12	881,335,418.63	-60,097,265.80	109,500,155.90	-1,561,316.23	-3,884,036.39	179,425,033.03	1,688,117,360.26
购置		271,896,599.46	31,744,693.34	105,273,620.08	4,437,652.19		17,035,009.41	430,387,574.48
在建工程转入	685,598,078.19	377,484,961.62	11,109,464.63	3,892,304.41	2,547,860.66		1,418.02	1,080,634,087.53
非同一控制下企业合并		23,338.84	1,115,335.27	380,699.64	125,288.46		1,245,308.86	2,889,971.07
其他增加	-102,198,707.07	231,930,518.71	-104,066,759.04	-46,468.23	-8,672,117.54	-3,884,036.39	161,143,296.74	174,205,727.18
3. 本期减少金额	13,514,260.05	64,022,693.61	23,553,476.60	1,165,543.08	6,497,603.65		1,860,417.54	110,613,994.53
处置或报废	13,514,260.05	60,735,648.27	10,109,032.16	1,018,070.26	6,497,603.65		1,860,417.54	93,735,031.93
处置子公司		3,287,045.34		147,472.82				3,434,518.16
其他减少			13,444,444.44					13,444,444.44
4. 期末余额	16,508,467,672.95	25,913,486,950.69	753,120,631.76	393,870,588.83	118,776,167.27	662,093,210.61	917,081,615.57	45,266,896,837.68
二. 累计折旧								

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	供热管网	其他	合计
1. 期初余额	3,762,280,655.81	9,330,008,030.73	338,951,567.49	119,483,651.49	79,745,563.94	184,869,323.50	140,740,946.94	13,956,079,739.90
2. 本期增加金额	681,358,838.89	1,129,763,300.01	-6,420,081.61	138,200,193.42	9,624,442.96	33,923,961.43	34,385,387.69	2,020,836,042.79
本期计提	563,295,291.84	1,145,838,058.00	82,082,761.33	114,417,234.56	12,033,405.95	33,923,961.43	34,364,432.85	1,985,955,145.96
非同一控制下企业合并			274,167.89	88,122.32	1,059.42		20,954.84	384,304.47
其他增加	118,063,547.05	-16,074,757.99	-88,777,010.83	23,694,836.54	-2,410,022.41			34,496,592.36
3. 本期减少金额	11,232,465.25	37,465,360.15	19,864,988.77	803,077.89	5,689,831.91		428,570.62	75,484,294.59
处置或报废	11,232,465.25	34,430,252.43	9,647,210.73	662,978.69	5,689,831.91		428,570.62	62,091,309.63
处置子公司		3,035,107.72		140,099.20				3,175,206.92
其他减少			10,217,778.04					10,217,778.04
4. 期末余额	4,432,407,029.45	10,422,305,970.59	312,666,497.11	256,880,767.02	83,680,174.99	218,793,284.93	174,697,764.01	15,901,431,488.10
三. 减值准备								
1. 期初余额	435,068.34	56,849,148.37	595,920.22	764,755.54	158,694.30			58,803,586.77
2. 本期增加金额		18,928,931.60						18,928,931.60
本期计提		18,928,931.60						18,928,931.60
3. 本期减少金额		24,708,521.93		63,794.58	124,375.84			24,896,692.35

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	供热管网	其他	合计
额								
处置或报废		24,708,521.93		63,794.58	124,375.84			24,896,692.35
4. 期末余额	435,068.34	51,069,558.04	595,920.22	700,960.96	34,318.46			52,835,826.02
四. 账面价值								
1. 期末账面价值	12,075,625,575.16	15,440,111,422.06	439,858,214.43	136,288,860.85	35,061,673.82	443,299,925.68	742,383,851.56	29,312,629,523.56
2. 期初账面价值	12,175,866,837.73	15,709,317,046.57	497,223,886.45	165,287,568.98	46,930,828.91	481,107,923.50	598,776,053.14	29,674,510,145.28

注：公司本期其他增加主要为：

1. 子公司凉水井矿业对固定资产分类进行了调整，该调整事项对本期及以后年度折旧不产生影响；
2. 部分子公司已投运电厂完成工程竣工财务决算，根据竣工财务决算审核报告对原资产暂估入账价值和分类进行了调整。

3. 期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	526,611.51	83,518.17	435,068.34	8,025.00	
机器设备	217,204,481.37	163,564,027.72	41,388,281.93	12,252,171.72	
运输设备	8,640,411.35	7,932,958.67	594,036.33	113,416.35	
办公设备	1,331,115.44	1,258,089.53	27,512.75	45,513.16	
合计	227,702,619.67	172,838,594.09	42,444,899.35	12,419,126.23	

4. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	62,018,707.21
合计	62,018,707.21

经营租赁未来五年收款额:

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1年以内	2,069,700.00	
1-2年	2,069,700.00	
2-3年	520,980.00	
3-4年	520,980.00	
4-5年	520,980.00	
5年以上	1,041,960.00	
合计	6,744,300.00	

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,220,012,356.67	暂估转固定资产，相关手续正在办理中
合计	1,220,012,356.67	

(二) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
办公设备	5,486.06	5,486.06
合计	5,486.06	5,486.06

注释15. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,354,470,648.63	4,838,729,919.71
工程物资	58,969,384.33	3,067,618.13
合计	9,413,440,032.96	4,841,797,537.84

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

## （一）在建工程

### 1. 在建工程情况

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
赵石畔煤矿项目	1,759,895,257.49		1,759,895,257.49	832,655,922.52		832,655,922.52
清水川能源电厂三期项目	4,511,625,811.46		4,511,625,811.46	2,253,252,586.45		2,253,252,586.45
延安热电 2×25MW 背压式热电联产项目	498,121,413.90		498,121,413.90			
延安热电供热管网项目	207,218,601.23		207,218,601.23			
清水川能源技改工程项目	249,334,122.66		249,334,122.66	123,759,128.76		123,759,128.76
清水川能源三期配套储输煤系统	138,212,084.42		138,212,084.42	111,882,936.37		111,882,936.37
麟北煤业园子沟矿井及选煤厂项目	1,646,274,327.93		1,646,274,327.93	1,286,902,786.56		1,286,902,786.56
麟北煤业丈八井及物流中心	55,538,624.39		55,538,624.39	33,469,569.95		33,469,569.95
凉水井职工公寓楼项目	166,516,316.15		166,516,316.15	126,747,890.92		126,747,890.92
商洛发电二期工程前期项目	24,425,146.67		24,425,146.67	2,220,554.48		2,220,554.48
秦元恒大文化旅	14,192,428.95		14,192,428.95	12,675,634.12		12,675,634.12

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
游城供热管网工程						
陕投延安 2×350MW 热电联 产工程	12,373,555.63		12,373,555.63			
凉水井职工公寓 人防及地下车库 工程				26,986,214.60		26,986,214.60
凉水井 422 盘区 管路安装				5,644,572.22		5,644,572.22
凉水井人防工程 室外综合管网工 程				2,826,640.13		2,826,640.13
渭河发电斗轮机 改造				1,172,141.59		1,172,141.59
麟北煤业西翼一 号回风大巷	31,346,526.61		31,346,526.61			
零星工程	39,396,431.14		39,396,431.14	18,533,341.04		18,533,341.04
合计	9,354,470,648.63		9,354,470,648.63	4,838,729,919.71		4,838,729,919.71

## 2.重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末余额
清水川能源电厂三期项目	2,253,252,586.45	2,282,218,797.02	23,845,572.01		4,511,625,811.46
赵石畔煤矿项目	832,655,922.52	1,163,457,958.59	236,218,623.62		1,759,895,257.49
麟北煤业园子沟矿井及选 煤厂项目	1,286,902,786.56	359,371,541.37			1,646,274,327.93
延安热电 2×25MW 背压式 热电联产项目		498,121,413.90			498,121,413.90
延安热电供热管网项目		207,218,601.23			207,218,601.23
麟北煤业物流中心	193,858,902.28	23,528,303.12	217,387,205.40		



工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末余额
合计	4,566,670,197.81	4,533,916,615.23	477,451,401.03		8,623,135,412.01

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
清水川能源电厂三期 项目	748,929.00	78.28	78.28	202,453,002.40	99,114,761.87	3.40	募集资金/ 自筹
赵石畔煤矿项目	872,279.78	23.69	23.69	30,425,467.21	22,794,616.27	3.48	借款/自筹
麟北煤业园子沟矿井 及选煤厂项目	838,897.78	100.00	98.00	265,334,961.79	27,193,683.78	4.05	借款/自筹
延安热电 2×25MW 背 压式热电联产项目	45,040.00	110.00	98.00	54,405,382.85	17,202,598.91	4.12	借款/自筹
延安热电供热管网项 目	31,867.72	65.00	65.00	21,104,198.31	8,492,020.55	4.12	借款/自筹
麟北煤业物流中心	27,065.42	93.86	100.00	4,844,463.83	1,239,397.84	4.05	借款/自筹
合计				578,567,476.39	176,037,079.22		

### 3. 本期计提在建工程减值准备情况

无

#### (二) 工程物资

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
工程用材料	10,442.49		10,442.49	398,858.75		398,858.75
尚未安装的设备	58,958,941.84		58,958,941.84	1,897,799.05		1,897,799.05
为生产准备的工器具				79,840.89		79,840.89
其他				691,119.44		691,119.44
合计	58,969,384.33		58,969,384.33	3,067,618.13		3,067,618.13

注释16. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地使用权	管网设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	22,066,279.49	4,761,305,151.45	27,622,422.62	22,652,926.34	9,559,580.18	4,843,206,360.08
2. 本期增加金额	7,929,657.02	30,368,076.33	13,360,187.82	5,432,847.49		57,090,768.66
租赁	6,783,265.05	26,750,773.63	13,360,187.82	5,432,847.49		52,327,073.99
非同一控制下企业合并	1,146,391.97					1,146,391.97
其他增加		3,617,302.70				3,617,302.70
3. 本期减少金额	4,514,771.16	96,362,193.58	23,749,537.69	3,373,074.30		127,999,576.73
租赁到期	4,514,771.16		4,418,054.43	3,373,074.30		12,305,899.89
其他减少		96,362,193.58	19,331,483.26			115,693,676.84
4. 期末余额	25,481,165.35	4,695,311,034.20	17,233,072.75	24,712,699.53	9,559,580.18	4,772,297,552.01
二. 累计折旧						
1. 期初余额	11,528,329.97	634,494,385.18	17,544,646.46	4,006,271.02	79,663.17	667,653,295.80
2. 本期增加金额	7,368,014.07	241,159,074.82	6,332,020.73	2,282,408.53	477,979.01	257,619,497.16
本期计提	7,272,481.41	241,159,074.82	6,332,020.73	2,282,408.53	477,979.01	257,523,964.50
非同一控制下企业合并	95,532.66					95,532.66
其他增加						
3. 本期减少金额	4,514,771.16	21,626,828.52	18,688,681.07	3,373,074.30		48,203,355.05

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	土地使用权	管网设备	合计
租赁到期	4,514,771.16		4,418,054.43	3,373,074.30		12,305,899.89
其他减少		21,626,828.52	14,270,626.64			35,897,455.16
4. 期末余额	14,381,572.88	854,026,631.48	5,187,986.12	2,915,605.25	557,642.18	877,069,437.91
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
本期计提						
非同一控制下企业合并						
其他增加						
3. 本期减少金额						
租赁到期						
处置子公司						
其他减少						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	11,099,592.47	3,841,284,402.72	12,045,086.63	21,797,094.28	9,001,938.00	3,895,228,114.10
2. 期初账面价值	10,537,949.52	4,126,810,766.27	10,077,776.16	18,646,655.32	9,479,917.01	4,175,553,064.28

### 注释17. 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	排污权	探矿权及采矿权	产能置换指标	合计
一. 账面原值							
1. 期初余额	1,602,728,464.97		77,252,205.84	18,571,000.00	5,427,743,685.49	752,170,740.03	7,878,466,096.33
2. 本期增加金额	180,485,084.56	35,000.00	27,000,359.08			165,235,849.06	372,756,292.70
购置		35,000.00	26,292,811.91			165,235,849.06	191,563,660.97
内部研发			707,547.17				707,547.17
非同一控制下企业合并	176,333,877.00						176,333,877.00
其他原因增加	4,151,207.56						4,151,207.56
3. 本期减少金额	1,174,394.96		55,794.87				1,230,189.83
处置			55,794.87				55,794.87
其他原因减少	1,174,394.96						1,174,394.96
4. 期末余额	1,782,039,154.57	35,000.00	104,196,770.05	18,571,000.00	5,427,743,685.49	917,406,589.09	8,249,992,199.20
二. 累计摊销							
1. 期初余额	148,611,504.47		40,209,647.13	18,571,000.00	556,884,616.15	19,406,119.08	783,682,886.83
2. 本期增加金额	42,340,897.20	35,000.00	30,115,344.32		65,385,924.24	44,096,946.70	181,974,112.46
本期计提	31,745,560.46	35,000.00	30,115,344.32		65,385,924.24	44,096,946.70	171,378,775.72
非同一控制下企业合并	10,595,336.74						10,595,336.74
3. 本期减少金额			55,794.87				55,794.87
处置			55,794.87				55,794.87

项目	土地使用权	专利权	软件	排污权	探矿权及采矿权	产能置换指标	合计
4. 期末余额	190,952,401.67	35,000.00	70,269,196.58	18,571,000.00	622,270,540.39	63,503,065.78	965,601,204.42
三. 减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
本期计提							
非同一控制下企业合并							
其他原因增加							
3. 本期减少金额							
处置子公司							
转让							
其他原因减少							
4. 期末余额							
四. 账面价值							
1. 期末账面价值	1,591,086,752.90		33,927,573.47		4,805,473,145.10	853,903,523.31	7,284,390,994.78
2. 期初账面价值	1,454,116,960.50		37,042,558.71		4,870,859,069.34	732,764,620.95	7,094,783,209.50

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
渭河电厂渭城区正阳镇住宅、办公用地		土地性质为绿地，尚未变更
麟北煤业园子沟部分煤矿用地	2,259,720.00	因政府规划原因暂时无法办理
延安热电建设项目用地	159,354,663.26	收购项目，正在办理中
正元粉煤灰综合厂用地	13,765,301.03	收购项目，正在办理中
合计	175,379,684.29	

## 注释18. 商誉

### 1. 商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	196,635,377.94					196,635,377.94
合计	196,635,377.94					196,635,377.94

### 2. 商誉减值准备

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	其他	处置	其他	
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	203,105.98	94,512.10				297,618.08
合计	203,105.98	94,512.10				297,618.08

如附注一、（三）合并财务报表范围所属，华能新疆吉木萨尔发电有限公司系非同一控制下企业合并纳入本公司合并范围，由于在建项目资产评估增值导致其账面价值高于计税基础，形成应纳税暂时性差异 9,103,099.18 元，确认递延所得税负债 2,275,774.80 元，确认同等金额的非核心商誉。相关资产投入运营，递延所得税负债的转回而减少 2022 年度所得税费用 203,105.98 元，由此确认同等金额的商誉减值准备，本年度同理计提相应减值准备。

### 3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉所在资产组的构成全部为子公司华能新疆吉木萨尔发电有限公司的固定资产、在建工程及无形资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

### 4. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

本公司聘请中和资产评估有限公司对报告期上述资产组可收回金额进行了价值咨询并

出具了中联（陕）评报字[2024]第 1050 号资产评估报告，本公司对商誉进行减值测试时，可收回金额按照价值评估结果确定，包含商誉的资产组预计未来可收回金额不低于资产组以公允价值为计量基础的账面价值。

#### 注释19. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加 额	本期摊销额	其他减 少额	期末余额
泾合热力铁道管涵租赁款	2,653,715.64		156,100.92		2,497,614.72
煤矿天然气安装费	338,486.31		135,394.19		203,092.12
进场路口南侧路面硬化工程	136,481.45		136,481.45		
技术中心装修改造费	174,533.57	307,043.40	194,143.55		287,433.42
银行财务顾问费及银团贷款费	4,113,628.58		514,203.60		3,599,424.98
外购煤进场路改造项目	501,224.27		113,484.72		387,739.55
黄土庙车站二路供电电源线路改造项目	398,723.63		82,494.60		316,229.03
铁路装车线作业环境改善技改工程	1,549,321.02	13,680.09	326,172.84		1,236,828.27
西安分公司装修费	58,495.32		22,643.37		35,851.95
厂区亮化项目		1,014,706.08	28,186.28		986,519.80
3.2m 磨机内衬件更换工程		654,851.77			654,851.77
合计	9,924,609.79	1,990,281.34	1,709,305.52		10,205,585.61

#### 注释20. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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
递延收益	142,161,226.46	21,475,017.30	138,665,687.90	21,008,488.19
固定资产税会差异	31,082,839.49	5,230,032.64	20,185,147.97	3,100,172.74
可抵扣亏损	1,177,076,237.03	176,561,435.56	1,469,432,272.11	220,456,227.73
融资租赁资产税会差异	379,873,837.28	56,996,105.52	322,280,812.33	48,474,633.84
内部交易未实现利润	857,974,882.66	133,462,362.21	832,214,636.10	129,885,350.85
信用减值损失	181,671,343.85	30,738,395.22	171,714,344.73	28,851,766.11
应付职工薪酬税会差异	54,171,358.71	10,702,122.95	45,381,978.79	8,514,844.31
预计负债	892,560,526.58	133,884,078.99	745,748,546.50	111,862,281.98

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	90,813,640.88	13,622,046.13	96,960,801.27	14,544,120.19
经营租赁租赁负债	56,866,499.81	10,944,798.75	47,808,859.54	8,626,519.62
预提费用	24,507,193.80	3,676,079.07	19,535,701.96	2,930,355.30
合计	3,888,759,586.55	597,292,474.34	3,909,928,789.20	598,254,760.86

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税会差异	72,760,982.70	10,914,147.41	62,531,288.13	9,379,693.22
权益工具公允价值变动	70,918,800.55	13,448,500.08	61,285,000.55	11,830,240.08
资产评估增值	268,285,561.31	41,034,096.89	215,562,831.80	32,334,424.77
经营租赁使用权资产	60,104,804.68	11,391,903.97	51,510,868.28	9,115,035.74
固定资产-弃置资产	734,188,516.75	110,128,277.52	584,625,290.46	87,693,793.57
合计	1,206,258,665.99	186,916,925.87	975,515,279.22	150,353,187.38

## 3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
信用减值损失	75,000.00	
可抵扣亏损	268,178,300.78	170,199,273.57
合计	268,253,300.78	170,199,273.57

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023		4,296,723.86	
2024	23,438,926.47	23,438,926.47	
2025	97,993,377.19	97,993,377.19	
2026			
2027	44,470,246.05	44,470,246.05	
2028 及以后	102,275,751.07		
合计	268,178,300.78	170,199,273.57	

## 注释21. 其他非流动资产



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
代持探矿权	246,218,885.94		246,218,885.94	246,218,885.94		246,218,885.94
预付土地款	71,448,389.00		71,448,389.00	40,000,000.00		40,000,000.00
预付工程及设备款	250,335,618.46		250,335,618.46	788,511,190.30		788,511,190.30
预付产能置换指标	146,633,471.38		146,633,471.38	307,643,011.12		307,643,011.12
其他	3,407,363.81		3,407,363.81	3,407,363.81		3,407,363.81
合计	718,043,728.59		718,043,728.59	1,385,780,451.17		1,385,780,451.17

## 注释22. 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,164,370,561.48	2,483,886,742.72
合计	2,179,370,561.48	2,503,886,742.72

### 2. 已逾期未偿还的短期借款

无。

## 注释23. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,500,000.00	55,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	5,500,000.00	55,500,000.00

## 注释24. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,054,517,896.17	1,185,037,461.52
应付工程款	2,249,501,266.62	2,303,646,747.29
应付设备款	827,249,773.54	507,520,697.49
其他	372,735,563.62	269,496,749.68
合计	4,504,004,499.95	4,265,701,655.98

账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	137,188,195.94	未达到合同付款条件
中煤第三建设（集团）有限责任公司三十六工程处	38,741,519.43	未达到合同付款条件
西北电力工程承包有限公司	30,843,854.14	未达到合同付款条件
中铁七局集团郑州工程有限公司	29,999,135.55	未达到合同付款条件
重庆中环建设有限公司	29,842,329.70	未达到合同付款条件
陕西建工第八建设集团有限公司	25,895,204.14	未达到合同付款条件
陕西天地建设有限公司	25,757,476.44	未达到合同付款条件
合计	318,267,715.34	

#### 注释25. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收房租等款项	1,743,133.99	758,100.50
合计	1,743,133.99	758,100.50

#### 注释26. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	140,127,785.82	225,376,319.17
预收粉煤灰销售款	6,384,930.69	7,072,613.30
预收供热费	8,851,599.62	7,685,725.70
预收其他款项	1,964,629.39	1,443,599.66
合计	157,328,945.52	241,578,257.83

#### 注释27. 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	198,999,604.15	2,747,977,774.03	2,743,359,875.65	203,617,502.53
离职后福利-设定提存计划	8,431,274.86	367,313,286.92	373,162,222.98	2,582,338.80
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	207,430,879.01	3,115,291,060.95	3,116,522,098.63	206,199,841.33

##### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	81,006,918.53	2,091,765,822.07	2,081,398,478.42	91,374,262.18
职工福利费		184,645,610.60	184,645,610.60	
社会保险费	32,530,480.69	214,147,131.03	212,390,387.77	34,287,223.95
其中：基本医疗保险费	10,474,948.71	117,541,151.10	121,054,655.26	6,961,444.55
补充医疗保险	21,877,798.22	79,813,255.78	74,544,536.67	27,146,517.33
工伤保险费	60,547.83	14,943,962.51	14,942,327.00	62,183.34
生育保险费	117,185.93	1,848,761.64	1,848,868.84	117,078.73
住房公积金	1,732,846.04	181,435,315.64	183,036,236.60	131,925.08
工会经费和职工教育经费	83,729,358.89	75,983,894.69	81,889,162.26	77,824,091.32
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	198,999,604.15	2,747,977,774.03	2,743,359,875.65	203,617,502.53

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,064,198.60	246,678,345.56	248,099,949.64	1,642,594.52
失业保险费	413,229.91	10,628,397.05	10,665,585.08	376,041.88
企业年金缴费	4,953,846.35	110,006,544.31	114,396,688.26	563,702.40
合计	8,431,274.86	367,313,286.92	373,162,222.98	2,582,338.80

### 注释28. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	137,124,984.10	207,457,423.59
资源税	75,033,624.59	92,388,825.00
企业所得税	148,480,862.18	54,528,926.68
城市维护建设税	1,726,699.98	4,726,027.51
教育费附加	1,050,938.25	2,618,486.67
地方教育费附加	565,493.64	1,737,196.04
房产税	14,091,007.61	14,179,478.26
土地使用税	6,079,612.38	5,631,310.55

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	51,781,007.81	51,988,625.19
印花税	7,110,311.57	5,555,735.19
环境保护税	1,643,939.98	2,260,720.45
耕地占用税	135,002,618.60	77,213,273.50
其他税费	16,828,552.00	28,057,665.79
合计	596,519,652.69	548,343,694.42

### 注释29. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,053,260,159.27	923,874,988.18
合计	1,053,260,159.27	923,874,988.18

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质保金	883,776,337.91	758,180,051.54
资产收购交易款	46,775,000.00	46,775,000.00
风险金	25,052,222.21	12,531,755.21
代收代付款	12,408,512.82	17,229,544.52
代扣代缴款	20,830,563.17	15,847,008.53
施工养老统筹	6,547,223.50	14,190,258.89
其他	57,870,299.66	59,121,369.49
合计	1,053,260,159.27	923,874,988.18

#### 2. 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	131,349,083.58	未到质保期
陕西建业环保科技有限公司	46,775,000.00	未达付款条件
中煤第三建设（集团）有限责任公司三十六工程处	31,932,307.26	未到质保期
重庆中环建设有限公司	27,465,112.90	未到质保期
大地工程开发（集团）有限公司天津分公司	27,153,112.35	未到质保期

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	264,674,616.09	

### 注释30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,306,049,704.60	2,741,010,821.39
一年内到期的长期应付款	44,000,518.44	24,752,611.87
一年内到期的租赁负债	567,740,220.70	558,426,431.12
合计	2,917,790,443.74	3,324,189,864.38

### 注释31. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现未到期票据	6,296,034.37	15,809,500.22
待转销项税额	19,947,183.06	30,473,433.97
合计	26,243,217.43	46,282,934.19

### 注释32. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	7,058,999,780.03	8,470,637,094.00
抵押借款		
保证借款	120,143,444.42	1,943,979,138.88
信用借款	14,370,762,576.75	12,413,976,318.35
减：一年内到期的长期借款	2,306,049,704.60	2,741,010,821.39
合计	19,243,856,096.60	20,087,581,729.84

### 注释33. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	658,245,100.59	677,234,893.23
1-2年	470,698,945.60	607,223,736.44
2-3年	195,388,337.29	454,663,555.76
3-4年	149,798,531.19	170,911,160.44
4-5年	144,361,996.34	141,155,115.69
5年以上	236,115,283.51	381,397,306.30
租赁付款额总额小计	1,854,608,194.52	2,432,585,767.86

项目	期末余额	期初余额
减：未确认融资费用	200,183,039.53	309,541,983.09
租赁付款额现值小计	1,654,425,154.99	2,123,043,784.77
减：一年内到期的租赁负债	567,740,220.70	558,426,431.12
合计	1,086,684,934.29	1,564,617,353.65

### 注释34. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	189,284,295.48	142,731,559.01
专项应付款	89,512,821.76	89,512,821.76
合计	278,797,117.24	232,244,380.77

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

#### 1. 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
1.应付单位往来款		
西沟乡四卜树村民委员会	41,594,822.96	42,710,172.18
2.融资租赁借款		
陕西君成融资租赁股份有限公司	191,689,990.96	124,773,998.70
减：一年内到期的长期应付款	44,000,518.44	24,752,611.87
合计	189,284,295.48	142,731,559.01

#### 2. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业维修改造资金	4,825,709.23			4,825,709.23	特定用途资金
渭河电厂灰场拆迁补助资金	70,000,000.00			70,000,000.00	特定用途资金
房改房房屋维修基金	14,687,112.53			14,687,112.53	特定用途资金
合计	89,512,821.76			89,512,821.76	

### 注释35. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	892,560,526.60	739,748,546.50	注 1
诉讼赔偿		6,000,000.00	
合计	892,560,526.60	745,748,546.50	

注：弃置费用的相关重要假设、估计说明：本公司按照企业会计准则和《陕西省矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金实施办法》提取并计量矿井弃置费用。由于在未来期间矿井闭井时才能最终确定开采活动对土地造成的影响，预提金额可能因未来出现的变化而受影响。本公司相信于报告期及累计预提的矿井弃置费用足够。由于预提的金额是建立在估计的基础上，所以最终的弃置费用可能会超过或低于估计的金额。

### 注释36. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	34,732,621.98		5,903,654.37	28,828,967.61	政府拨付
与收益相关政府补助	6,511,620.00	191,800.00	5,407,850.00	1,295,570.00	政府拨付
管网建设费	80,914,406.40	18,523,280.69	12,786,271.88	86,651,415.21	
合计	122,158,648.38	18,715,080.69	24,097,776.25	116,775,952.82	

与政府补助相关的递延收益

本公司政府补助详见附注九、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

### 注释37. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,000,000,000.00	750,000,000.00					3,750,000,000.00

注：本公司于 2023 年 4 月首次发行股票，募集资金净额 6,834,558,602.89 元。其中，计入公司股本 750,000,000.00 元，计入资本公积—股本溢价 6,084,558,602.89 元。

### 注释38. 资本公积

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）	7,408,490,748.13	6,084,558,602.89	849,478.49	13,492,199,872.53
其他资本公积	526,667,548.02	4,342,718.54		531,010,266.56
国有独享资本公积	6,000,000.00	45,000,000.00		51,000,000.00
合计	7,941,158,296.15	6,133,901,321.43	849,478.49	14,074,210,139.09

资本公积变动情况说明：

注 1：本公司于 2023 年 4 月首次发行股票，募集资金净额 6,834,558,602.89 元。其中，计入公司股本 750,000,000.00 元，计入资本公积—股本溢价 6,084,558,602.89 元。

注 2：子公司秦龙电力少数股东增资，导致资本公积减少 849,478.49 元。

注 3：子公司赵石畔煤电收到陕西省财政厅以资本金注入的形式拨付 2023 年省级国有企业改革和发展专项资金项目资本金 45,000,000.00 元，计入资本公积。

注 4：公司及子公司相关联营企业其他所有者权益变动引起资本公积变动 4,342,718.54

元。

### 注释39. 其他综合收益

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	110,312,417.95	6,183,853.44	755,773.36	3,207,281.84	2,220,798.24	113,519,699.79
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	71,873,483.93	-3,449,946.56	-862,486.64	-2,461,251.39	-126,208.53	69,412,232.54
其他权益工具投资公允价值变动	38,438,934.02	9,633,800.00	1,618,260.00	5,668,533.23	2,347,006.77	44,107,467.25
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其他综合收益合计	110,312,417.95	6,183,853.44	755,773.36	3,207,281.84	2,220,798.24	113,519,699.79

### 注释40. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	473,411,612.55	532,461,455.36	408,877,912.69	596,995,155.22
维简费	72,168,210.91	163,068,160.92	215,497,653.24	19,738,718.59
合计	545,579,823.46	695,529,616.28	624,375,565.93	616,733,873.81

专项储备情况说明：

本公司专项储备的提取原因、标准及使用情况等详见本附注三 / （三十四）。

### 注释41. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	589,476,647.44	243,783,794.46		833,260,441.90
任意盈余公积				
合计	589,476,647.44	243,783,794.46		833,260,441.90

### 注释42. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	2,817,928,774.26	903,535,859.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,795,355.05
调整后期初未分配利润	2,817,928,774.26	898,740,504.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,555,693,443.09	2,474,128,941.54



项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积	243,783,794.46	154,940,671.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,312,500,000.00	400,000,000.00
转为股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	3,817,338,422.89	2,817,928,774.26

#### 注释43. 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,263,602,622.08	11,527,558,600.38	20,068,571,254.25	12,229,628,065.19
其他业务	189,223,985.82	135,768,172.14	216,599,580.53	143,713,789.73
合计	19,452,826,607.90	11,663,326,772.52	20,285,170,834.78	12,373,341,854.92

##### 2. 合同产生的收入情况

收入分类	2023 年度	2022 年度
一、市场或行业类型		
电力业务	14,769,925,470.87	15,109,527,107.74
煤炭业务	4,085,351,326.11	4,616,399,315.81
热力业务	408,325,825.10	342,644,830.70
其他业务	189,223,985.82	216,599,580.53
二、按经营地区分类		
华北地区：煤炭	325,659,914.44	68,891,491.02
电力	3,021,788,593.32	3,087,700,174.79
其他	40,383.69	
华东地区：煤炭	155,359,057.46	89,814,875.06
电力	1,655,916,879.19	1,418,375,583.95

收入分类	2023 年度	2022 年度
西北地区：煤炭	3,245,533,563.74	4,417,605,096.61
电力	10,049,341,341.91	10,603,451,349.00
热力	408,325,825.10	342,644,830.70
其他	189,183,602.13	216,599,580.53
其他地区：煤炭	358,798,790.47	40,087,853.12
电力	42,878,656.45	
三、按销售渠道分类		
自主渠道	19,452,826,607.90	20,285,170,834.78
合计	19,452,826,607.90	20,285,170,834.78

#### 注释44. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	608,395,904.30	630,651,935.13
城市维护建设税	41,961,743.19	54,930,549.28
教育费附加	24,331,485.53	31,912,918.94
地方教育费附加	16,220,990.41	21,275,279.37
房产税	63,077,872.93	59,248,328.46
土地使用税	22,094,915.25	21,511,305.51
车船使用税	204,619.20	527,021.50
印花税	23,420,116.18	22,587,386.50
环境保护税	7,873,219.77	8,686,218.17
耕地占用税	57,789,345.10	28,005,445.33
其他税费		82,381.79
合计	865,370,211.86	879,418,769.98

#### 注释45. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,282,380.30	43,108,234.46
销售服务费	13,216,614.54	11,921,307.73
业务招待费	2,607,630.73	2,324,017.50
差旅费	1,255,503.69	943,039.22
车辆使用费	859,425.82	713,261.00

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	1,096,048.32	1,606,824.59
办公费	734,273.37	1,075,421.89
折旧费	245,217.89	159,200.85
其他	3,441,560.93	3,911,852.83
合计	72,738,655.59	65,763,160.07

**注释46. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	641,610,092.45	587,478,895.57
折旧及摊销费用	195,302,578.65	187,044,777.41
税费及保险费	103,548,004.20	92,122,871.24
物业及租赁费	64,575,040.31	61,029,754.40
办公差旅交通费	29,792,579.99	34,838,216.70
聘请中介机构费	26,925,394.94	23,051,917.10
宣传招待费	16,303,398.22	8,866,905.99
文体及党建	9,506,092.98	7,473,194.05
会议费	2,787,885.00	3,034,354.19
劳保费	4,519,257.87	4,642,207.17
其他	30,991,701.31	14,824,674.55
合计	1,125,862,025.92	1,024,407,768.37

**注释47. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	264,655.46	95,631.07
专利申请代理及维护费	57,539.75	218,000.01
职工薪酬	1,176,534.44	
差旅费		11,128.32
委托外部研发费用	7,853,711.33	7,589,955.33
实验设备购置		982,578.10
其他	275,845.10	337,081.51
合计	9,628,286.08	9,234,374.34

#### 注释48. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	906,014,094.83	1,177,299,493.11
减：利息收入	86,873,495.91	27,342,426.83
汇兑损益		
银行手续费	4,072,288.55	5,723,302.87
其他	36,357,483.59	34,881,322.46
合计	859,570,371.06	1,190,561,691.61

#### 注释49. 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,702,297.61	41,346,047.86
个税手续费返还	1,013,540.63	787,530.50
合计	36,715,838.24	42,133,578.36

##### 2. 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注九、政府补助（三）计入当期损益的政府补助。

#### 注释50. 投资收益

##### 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	34,699,153.00	-73,393,207.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-45,745.40	49,903,214.55
其他权益工具投资持有期间的股利收入	8,700,000.00	6,960,000.00
其他	158,953.33	
合计	43,512,360.93	-16,529,993.28

#### 注释51. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-15,933,619.23	-998,359.13
合计	-15,933,619.23	-998,359.13

#### 注释52. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	179,399.64	-2,971,830.58
固定资产减值损失	-18,928,931.61	-23,225,672.29
商誉减值损失	-94,512.10	-203,105.98
合计	-18,844,044.07	-26,400,608.85

#### 注释53. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,353,631.01	1,710,551.91
合计	2,353,631.01	1,710,551.91

#### 注释54. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废收入	2,348,717.00	170,577.65	2,348,717.00
其中：固定资产报废收入	2,348,717.00	170,577.65	2,348,717.00
罚款收入	1,252,362.33	1,155,796.55	1,252,362.33
保险理赔	933,164.35	774,085.70	933,164.35
无法支付的应付款项核销	1,366,721.88	10,201,621.42	1,366,721.88
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,091,788.60		1,091,788.60
其他利得	30,203,817.41	490,296.37	30,203,817.41
合计	37,196,571.57	12,792,377.69	37,196,571.57

注：其他利得主要为碳排放权交易收入 30,054,472.19 元。

#### 注释55. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	4,327,557.30	5,278,191.49	4,327,557.30
其中：固定资产报废损失	3,294,913.54	4,225,115.88	3,294,913.54
捐赠支出	18,175,967.95	6,594,292.41	18,175,967.95
赔偿金、滞纳金及罚款支出	23,604,469.51	7,965,380.42	23,604,469.51
其他支出	3,175,789.54	9,649,320.44	3,175,789.54

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合计	49,283,784.30	29,487,184.76	49,283,784.30

## 注释56. 所得税费用

### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	800,377,082.37	640,291,047.61
递延所得税费用	33,013,128.84	18,200,354.01
合计	833,390,211.21	658,491,401.62

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,892,047,239.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,223,011,809.76
子公司适用不同税率的影响	-455,227,929.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-10,833,189.39
不可抵扣的成本、费用和损失影响	86,541,435.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,901,636.32
其他（研发费用加计扣除、安全环保节能专用设备抵免所得税）	-28,003,552.05
所得税费用	833,390,211.21

## 注释57. 现金流量表附注

### 1. 与经营活动有关的现金

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	58,462,831.39	155,984,580.33
代收代付款	66,896,398.62	140,454,052.97
风险抵押金	16,617,467.00	19,012,827.20
活期存款利息	86,873,495.91	27,342,426.83
除税费返还外的其他政府补助收入	23,841,950.08	54,244,533.84

项目	本期发生额	上期发生额
复垦基金解限		27,972,974.21
汇算清缴退所得税	76,943,015.95	7,458,480.31
赔偿金		1,929,882.25
股息红利差异化税款退税	20,697,347.41	
其他	32,934,158.07	15,543,885.84
合计	383,266,664.43	449,943,643.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	121,216,869.21	136,416,600.49
押金及保证金	58,925,748.93	104,353,710.25
风险抵押金	15,749,891.13	14,479,200.00
管理费用（付现）	186,280,957.87	173,234,384.74
销售费用（付现）	19,558,670.63	9,802,217.25
备用金借支	7,117,070.48	8,183,361.56
环保及安全检查罚款	15,576,382.30	7,965,380.42
复垦基金上划	197,190,560.55	169,478,221.79
占地赔偿款	83,290,366.95	235,034,726.40
捐赠支出	18,175,967.95	6,594,292.41
其他	10,072,288.55	18,391,222.45
合计	733,154,774.55	883,933,317.76

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

无。

(2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资	684,366,364.43	289,610,500.00
合计	684,366,364.43	289,610,500.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
矿权竞拍保证金返回	370,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	370,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付矿权竞拍保证金	370,000,000.00	
合计	370,000,000.00	

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	100,483,685.84	33,000,000.00
售后回租	100,000,000.00	110,000,000.00
政府专项资金		6,000,000.00
信用证保证金	25,000,000.00	
票据贴现款	35,526,319.32	
合计	261,010,005.16	149,000,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	758,327,401.70	821,614,329.93
售后回租		23,587,604.72
其他		43,153,175.14
上市中介费	19,992,000.00	
合计	778,319,401.70	888,355,109.79

注释58. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	4,058,657,027.81	4,067,172,175.81
加：信用减值损失	15,933,619.23	998,359.13
资产减值准备	18,844,044.07	26,400,608.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	1,988,571,529.45	1,725,594,198.08



项目	本期金额	上期金额
旧、投资性房地产折旧		
使用权资产折旧	257,523,964.50	219,056,479.61
无形资产摊销	171,378,775.72	144,978,699.75
长期待摊费用摊销	1,709,305.52	1,486,283.71
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)	-2,353,631.01	-1,710,551.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,978,840.30	2,253,408.43
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	906,014,094.83	1,177,299,493.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-43,512,360.93	16,529,993.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	962,286.52	25,838,490.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	43,595,535.06	-7,638,136.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	-50,307,695.53	55,048,071.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-205,806,260.97	715,826,612.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-29,891,517.53	733,833,187.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,133,297,557.04	8,902,967,372.95
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		
当期新增使用权资产	57,090,768.66	1,149,332,873.29
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,064,112,936.36	2,957,402,279.99
减: 现金的期初余额	2,957,402,279.99	3,565,767,819.77
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	2,106,710,656.37	-608,365,539.78
2. 本期支付的取得子公司的现金净额		
项目	本期金额	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	271,913,205.88	
其中: 陕西能源(延安)圣地蓝热电有限公司	271,913,205.88	

项目	本期金额
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	67,300,763.77
其中：陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	67,300,763.77
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	
取得子公司支付的现金净额	204,612,442.11

### 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,868,000.00
其中：陕西正元金属铸造有限公司	2,868,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	84,317.53
其中：陕西正元金属铸造有限公司	84,317.53
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：陕西正元金属铸造有限公司	
处置子公司收到的现金净额	2,783,682.47

### 4. 与租赁相关的总现金流出

本期与租赁相关的总现金流出为人民币 758,327,401.70 元。

### 5. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	18,341.55	6,440.92
可随时用于支付的银行存款	5,064,094,594.81	2,957,395,839.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,064,112,936.36	2,957,402,279.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### 注释59. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	683,840,142.90	683,840,142.90	3 个月以上保证金存款、复垦基金等
应收票据	6,296,034.37	6,233,074.03	已背书未终止确认
应收账款	1,460,572,499.07	1,388,293,874.12	电费收费权质押借款
合计	2,150,708,676.34	2,078,367,091.05	

## 注释60. 租赁

### (一) 作为承租人的披露

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 16、注释 33 和注释 58。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	118,379,053.71	138,959,353.87
短期租赁费用	2,524,954.50	2,654,945.64
低价值资产租赁费用	20,114.29	14,400.00
转租使用权资产取得的收入		340,002.42

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、运输设备和其他设备，房屋及建筑物的租赁期通常为 1 至 10 年，运输设备的租赁期通常为 1 至 5 年，其他设备的租赁期通常为 1 至 5 年。部分租赁合同包含续租选择权、终止选择权。

### (二) 作为出租人的披露

#### 1. 与经营租赁有关的信息

与经营租赁相关的收益如下：

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	9,626,009.25	
合计	9,626,009.25	

#### 2. 与融资租赁有关的信息

无。

## 六、 研发支出

### 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	264,655.46	95,631.07
专利申请代理及维护费	57,539.75	218,000.01
职工薪酬	1,176,534.44	
差旅费		11,128.32
委托外部研发费用	8,561,258.50	7,589,955.33
实验设备购置		982,578.10
其他	275,845.10	337,081.51
合计	10,335,833.25	9,234,374.34
其中：费用化研发支出	9,628,286.08	9,234,374.34
资本化研发支出	707,547.17	

## 七、 合并范围的变更

### (一) 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

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量
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	2023 年 12 月	271,913,205.88	66.00	增资扩股	2023 年 12 月	控制权转移			

#### 2. 合并成本及商誉

合并成本	陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司
现金	271,913,205.88
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	271,913,205.88
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	273,004,994.48
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,091,788.60

合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明：

2023 年 2 月 27 日，本公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于陕西秦龙电力股份有限公司对延安市安塞延能热电有限责任公司增资扩股的议案》。根据中联资产评估集团（陕西）有限公司出具的资产评估报告（中联（陕）评报字[2023]第 1012 号）确定延安热电于 2022 年 12 月 31 日净资产评估价值为 14,007.65 万元。

经双方协商一致，将延安热电公司注册资本增加至 80,000.00 万元，其中秦龙电力占比 66%，延安圣地蓝热力（集团）有限公司占比 34%。圣地蓝热力已实缴 14000 万元，秦龙电力根据评估价值按实缴比例同比增资 271,913,205.88 元，其中 271,764,705.88 计入实收资本，148,500.00 元计入资本公积。

因增资及评估基准日至购买日延安热电损益变动影响，购买日延安热电净资产公允价值为 413,643,931.03 元，其中秦龙电力按持股比例计算确认的可辨认净资产公允价值为 273,004,994.48 元。

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	70,046,563.77	70,046,563.77
预付款项	6,083,204.59	6,083,204.59
其他应收款	1,425,000.00	1,425,000.00
存货	1,586,101.85	1,586,101.85
其他流动资产	57,370,854.10	57,370,854.10
固定资产	2,505,666.60	2,141,654.31
在建工程	723,036,968.86	723,036,968.86
使用权资产	1,050,859.31	1,050,859.31
无形资产	165,738,540.26	159,354,663.26
其他非流动资产	20,014,675.56	20,014,675.56
减：应付款项	94,657,631.70	94,657,631.70
应付职工薪酬	627,821.55	627,821.55
应交税费	1,750,776.56	1,750,776.56
其他应付款	11,340,819.33	11,340,819.33
一年内到期的非流动负债	27,160,482.41	27,160,482.41
长期借款	497,990,000.00	497,990,000.00
递延收益		5,000,000.00
递延所得税负债	1,686,972.32	
净资产	413,643,931.03	403,583,014.06
减：少数股东权益	140,638,936.55	137,218,224.78
取得的净资产	273,004,994.48	266,364,789.28
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,091,788.60	

#### 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

购买日可辨认资产及负债的公允价值，依据中联资产评估集团（陕西）有限公司所出具的资产评估报告（中联（陕）评报字[2023]第 1012 号）为基准，并考虑评估基准日至购买日期间净损益与净资产的变动情况，进行相应调整确定。

#### 4. 购买日至报告期末被购买方的收入、净利润及现金流量

无

#### 5. 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

无

6. 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

无

## (二) 处置子公司

### 1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
陕西正元金属铸造有限公司	2,868,000.00	100.00	协议转让	2023 年 12 月	工商登记变更	-18,338.67

## (三) 其他原因的合并范围变动

### 1. 新设子公司

本公司子公司秦龙电力与陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙），合资新设子公司陕西陕能新动力科技有限公司，注册资本 5,000.00 万元，其中秦龙电力实缴资本金 2,550.00 万元，持股比例 51%；陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）实缴资本金 2,450.00 万元，持股比例 49%。

### 2. 秦龙电力吸收合并下属子公司

本公司子公司秦龙电力于 2023 年 9 月 18 日召开 2023 年度第四次临时股东大会，会议审议通过《关于陕西正元环保科技有限公司管理层级压减的议案》，同意秦龙电力吸收合并陕西正元环保科技有限公司，陕西正元环保科技有限公司所持子公司股权变更为陕西秦龙电力股份有限公司持有，注销陕西正元环保科技有限公司。

### 3. 注销子公司

2023 年 4 月 25 日，陕西正康置业有限公司（以下简称“正康置业”）全体股东决定同意注销正康置业。2023 年 6 月 29 日正康置业取得陕西省西咸新区市场监督管理局秦汉新城分局出具的《登记通知书》（秦汉）登字[2023]第 092372 号，完成注销登记。

## 八、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	39,554.80	神木市	神木市	煤炭开采	53.00		1
陕西麟北煤业开发有限责任公司	156,829.75	麟游县	麟游县	煤炭开采	63.60		1
陕西能源赵石畔煤电有限公司	324,460.00	横山县	横山县	火力发电	60.00		2
陕西能源赵石畔矿业运营有限责任公司	2,000.00	榆林市	榆林市	煤矿运营	100.00		1

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经 营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
陕西清水川能源股份有限公司	411,275.43	府谷县	府谷县	煤电生产	66.00		2
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	1,000.00	府谷县	府谷县	矿业运营	100.00		1
陕西商洛发电有限公司	120,000.00	商洛市	商洛市	火力发电	100.00		2
陕西商电丹源环保科技有限公司	1,000.00	商洛市	商洛市	废 固 物 综 合 利 用		51.00	3
陕西能源煤炭运销有限责任公司	1,000.00	西安市	西安市	煤炭销售	100.00		1
陕西能源集团府谷煤炭运销有限责任公司	500.00	府谷县	府谷县	煤炭销售		100.00	2
陕西能源煤炭运销麟游有限公司	500.00	麟游县	麟游县	煤炭销售		100.00	1
陕西能源煤炭铁路运销有限公司	10,000.00	神木市	神木市	煤炭销售	85.00		3
陕西能源电力运营有限公司	10,000.00	西安市	西安市	电 力 检 修 维 护	50.00	50.00	1
陕西君创智盈能源科技有限公司	1,500.00	西安市	沔西新城	软 件 和 信 息 技 术 服 务		100.00	1
陕西能源售电有限责任公司	22,000.00	西安市	西安市	电力交易	100.00		2
陕能售电商洛高新有限公司	2,000.00	商洛市	商洛市	电力交易		100.00	1
陕西秦龙电力股份有限公司	81,325.21	西安市	西安市	电力开发	94.53		2
陕西渭河发电有限公司	90,000.00	咸阳市	咸阳市	火力发电		70.00	2
陕西能源麟北发电有限公司	60,000.00	麟游县	麟游县	火力发电		100.00	2
陕西秦元热力股份有限公司	12,000.00	咸阳市	咸阳市	蒸 汽 热 力 供 应		51.00	2
陕能新疆能源开发有限公司	139,940.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	电力开发		70.00	1
华能新疆吉木萨尔发电有限公司	100,000.00	昌吉州	昌吉州	电力生产		100.00	3
陕西正元粉煤灰综合利用有限公司	500.00	西咸新区	西咸新区	废 固 物 综 合 利 用		100.00	4
陕西正马物流有限公司	1,000.00	西咸新区	西咸新区	货物运输		51.00	4
陕西正元麟电环保产业有限公司	3,000.00	麟游县	麟游县	废 固 物 综 合 利 用		100.00	4
陕西正元秦电环保产业有限公司	3,000.00	华阴市	华阴市	废 固 物 综 合 利 用		100.00	4
陕西陕能新动力科技有限公司	5,000.00	西咸新区	西咸新区	新 能 源 换 电		51.00	1
陕西能源（延安）圣地蓝热电有限公司	80,000.00	延安安塞	延安安塞	火力发电		66.00	3

取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同一控制下的企业合并；4.其他。

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
陕西能源凉水井矿业有限责任公司	47.00	809,916,371.54	1,010,731,917.64	1,244,738,639.65	
陕西麟北煤业开发有限责任公司	36.401	162,360,258.47	165,512,600.00	845,188,434.89	
陕西清水川能源股份有限公司	34.00	275,379,396.41	374,000,000.00	1,967,911,322.94	
陕西能源赵石畔煤电有限公司	40.00	36,668,782.92		1,056,773,328.40	
陕西渭河发电有限公司	30.00	15,640,362.70		287,245,134.61	
陕能新疆能源开发有限公司	30.00	163,815,517.22	88,669,805.47	717,098,531.32	

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额					
	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	陕西麟北煤业开发有限责任公司	陕西清水川能源股份有限公司	陕西能源赵石畔煤电有限公司	陕西渭河发电有限公司	陕能新疆能源开发有限公司
流动资产	1,656,002,869.58	223,900,015.13	1,729,321,731.36	1,040,461,699.57	528,189,558.88	442,948,376.66
非流动资产	2,157,253,009.77	9,904,114,725.44	13,940,572,710.93	10,855,678,820.29	1,099,315,427.92	4,271,272,430.15
资产合计	3,813,255,879.35	10,128,014,740.57	15,669,894,442.29	11,896,140,519.86	1,627,504,986.80	4,714,220,806.81
流动负债	733,232,242.33	5,423,893,755.46	3,149,667,942.72	2,031,274,414.53	665,457,730.79	597,160,848.96
非流动负债	431,643,552.68	2,363,231,180.62	6,695,861,819.86	7,164,040,882.26	98,564,457.95	1,968,448,604.01
负债合计	1,164,875,795.01	7,787,124,936.08	9,845,529,762.58	9,195,315,296.79	764,022,188.74	2,565,609,452.97
营业收入	4,071,425,323.76	2,571,217,562.62	4,786,059,790.87	3,022,086,781.25	1,989,072,889.06	1,656,513,431.99
净利润	1,723,226,322.42	446,032,412.49	809,939,401.20	91,671,957.29	52,134,542.33	546,051,724.06
综合收益总额	1,723,226,322.42	446,032,412.49	816,656,016.20	91,671,957.29	52,134,542.33	546,051,724.06
经营活动现金流量	2,071,009,506.03	1,122,684,180.64	1,214,235,451.02	865,387,235.05	344,770,069.96	902,760,026.70

续:

项目	期初余额					
	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	陕西麟北煤业开发有限责任公司	陕西清水川能源股份有限公司	陕西能源赵石畔煤电有限公司	陕西渭河发电有限公司	陕能新疆能源开发有限公司
流动资产	1,858,389,317.24	291,424,452.44	1,752,599,609.27	878,244,838.47	657,579,900.00	325,972,245.09



项目	期初余额					
	陕西能源凉水井矿业有限责任公司	陕西麟北煤业开发有限责任公司	陕西清水川能源股份有限公司	陕西能源赵石畔煤电有限公司	陕西渭河发电有限公司	陕能新疆能源开发有限公司
非流动资产	2,107,106,092.69	9,390,460,249.38	12,203,782,120.45	9,958,652,197.48	1,121,196,625.56	4,253,029,222.20
资产合计	3,965,495,409.93	9,681,884,701.82	13,956,381,729.72	10,836,897,035.95	1,778,776,525.56	4,579,001,467.29
流动负债	514,363,573.62	5,181,126,081.15	2,802,125,062.51	1,828,557,513.48	870,852,673.70	471,781,971.72
非流动负债	400,898,631.23	2,266,182,629.98	5,002,068,824.60	6,453,675,337.43	99,231,787.46	2,210,463,950.01
负债合计	915,262,204.85	7,447,308,711.13	7,804,193,887.11	8,282,232,850.91	970,084,461.16	2,682,245,921.73
营业收入	4,382,976,300.49	2,572,578,047.13	4,774,659,844.89	3,088,386,740.13	2,257,095,523.38	1,418,375,583.95
净利润	2,153,921,519.68	669,604,943.10	680,127,400.54	-135,050,583.67	29,119,776.45	449,664,807.29
综合收益总额	2,153,921,519.68	669,604,943.10	693,800,075.54	-135,050,583.67	29,119,776.45	449,664,807.29
经营活动现金流量	2,099,199,013.21	1,417,409,305.15	1,767,192,541.92	552,208,605.42	414,639,803.79	626,805,892.82

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
大唐宝鸡发电有限责任公司	宝鸡市	宝鸡市	发电	35		权益法
大唐韩城第二发电有限责任公司	韩城市	韩城市	发电	40		权益法
陕西省水电开发集团股份有限公司	西安市	西安市	水电		14.6087	权益法
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	新疆昌吉回族自治州	新疆昌吉回族自治州	发电	46		权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2023 年 12 月 31 日/2023 年度			
	大唐宝鸡发电有限责任公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	陕西省水电开发集团股份有限公司	新疆潞安协鑫准东能源有限公司
流动资产	3,398,794,852.41	1,107,164,887.64	2,112,297,269.67	476,137,030.94
非流动资产	2,910,031,513.28	2,526,153,893.35	12,049,335,266.68	3,973,528,272.81
资产合计	6,308,826,365.69	3,633,318,780.99	14,161,632,536.35	4,449,665,303.75
流动负债	1,630,262,900.75	928,580,683.23	1,483,064,941.19	762,031,473.83
非流动负债	3,899,963,089.13	1,771,894,330.00	6,527,216,666.66	2,598,269,220.52
负债合计	5,530,225,989.88	2,700,475,013.23	8,010,281,607.85	3,360,300,694.35
少数股东权益			160,564,721.78	

项目	2023 年 12 月 31 日/2023 年度			
	大唐宝鸡发电有限责任公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	陕西省水电开发集团股份有限公司	新疆潞安协鑫准东能源有限公司
归属于母公司股东权益	778,600,375.81	932,843,767.76	5,990,786,206.72	1,089,364,609.40
按持股比例计算的净资产份额	272,510,131.54	373,137,507.10	875,175,984.58	501,107,720.32
调整事项			21,994,890.27	236,466,736.61
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他			21,994,890.27	236,466,736.61
对联营企业权益投资的账面价值	272,510,131.54	373,137,507.10	897,170,874.85	737,574,456.93
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	1,818,748,662.53	2,937,848,426.75	1,080,440,653.24	575,969,760.19
净利润	72,726,704.99	-188,326,352.83	297,068,196.59	108,865,981.79
终止经营的净利润				
其他综合收益			11,873,593.55	
综合收益总额	72,726,704.99	-188,326,352.83	308,941,790.14	108,865,981.79
企业本期收到的来自联营企业的股利			20,035,298.92	

续：

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	大唐宝鸡发电有限责任公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	陕西省水电开发集团股份有限公司
流动资产	2,614,340,597.37	1,082,259,357.11	3,627,937,972.70
非流动资产	3,095,739,259.06	2,838,009,642.59	8,842,283,042.80
资产合计	5,710,079,856.43	3,920,268,999.70	12,470,221,015.50
流动负债	2,996,992,094.36	1,232,620,561.57	1,766,767,270.83
非流动负债	2,021,261,390.53	1,580,907,103.00	4,605,107,213.64
负债合计	5,018,253,484.89	2,813,527,664.57	6,371,874,484.47
少数股东权益			153,483,391.00
归属于母公司股东权益	691,826,371.54	1,106,741,335.13	5,944,863,140.03
按持股比例计算的净资产份额	242,139,230.04	442,696,534.05	868,467,221.54
调整事项			22,464,021.01
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			22,464,021.01
对联营企业权益投资的账面价值	242,139,230.04	442,696,534.05	890,931,242.55
存在公开报价的权益投资的公允价值			

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度		
	大唐宝鸡发电有 限责任公司	大唐韩城第二发电有 限责任公司	陕西省水电开发集团 股份有限公司
营业收入	1,839,678,669.89	3,503,739,472.68	1,032,052,252.08
净利润	-104,564,272.70	-99,880,600.77	232,725,722.61
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-104,564,272.70	-99,880,600.77	232,725,722.61
企业本期收到的来自联营企业的股利			10,323,315.51

### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	7,559,800.28	11,329,099.86
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-8,624,737.38	-22,097,047.32
其他综合收益		
综合收益总额	-8,624,737.38	-22,097,047.32

### 4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	前期累积未确认的损失	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
大唐宝鸡第二发电有限责任公司	621,518,785.07	53,862,795.10	675,381,580.18
合计	621,518,785.07	53,862,795.10	675,381,580.18

## 九、 政府补助

### (一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无应收政府补助款项。

### (二) 涉及政府补助的负债项目

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	结余返还	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	6,511,620.00	191,800.00		4,979,100.00		428,750.00	1,295,570.00	与收益相关
递延收益	34,732,621.98			5,903,654.37			28,828,967.61	与资产相关
合计	41,244,241.98	191,800.00		10,882,754.37		428,750.00	30,124,537.61	

### (三) 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	其他收益	3,404,229.28	6,849,128.78	与收益相关
扩岗补助	其他收益	727,800.00	190,500.00	与收益相关
湿法静电除尘设备项目	其他收益	882,734.64	510,081.88	与资产相关
华阴市财政局技改专项激励	其他收益		161,000.04	与资产相关
1、2号机组超低排放改造项目补助资金	其他收益		372,652.88	与资产相关
2020年省级工业节能专项资金	其他收益	200,000.04	200,000.04	与资产相关
中央大气污染防治资金补助	其他收益	400,000.00	400,000.00	与资产相关
秦汉新城管委会产业扶持奖励	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
税费减免	其他收益	3,858,783.96	2,555,886.10	与收益相关
“五上”企业奖励资金	其他收益	10,000.00	40,000.00	与收益相关
陕西省西安市及西咸新区高新技术认定奖励	其他收益		350,000.00	与收益相关
陕西省科学技术厅奖励、企业知识产权管理规范补助申请、专利授权资助资金	其他收益		380,000.00	与收益相关
陕西青年科技新星资助款-短流程竖罐金属镁冶炼工艺中试研究项目	其他收益		100,000.00	与资产相关
正马物流收到陕西省西咸新区秦创原高新技术企业补助金	其他收益		270,000.00	与收益相关
2022中小企业技术改造奖励资金	其他收益		118,039.25	与资产相关
规上工业企业技术培育项目资金	其他收益		200,000.00	与收益相关
技能职业培训补贴	其他收益	5,371,250.00	6,320,370.00	与收益相关
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会稳经济保增长奖补补助	其他收益		300,000.00	与收益相关
上市支持专项资金	其他收益		2,000,000.00	与收益相关
煤矿安全改造中央预算内投资	其他收益	4,057,566.65	12,715,488.89	与资产相关
榆林市横山区发展改革和科技局节能奖励资金	其他收益		5,000.00	与收益相关
收榆林市2020年规上工业企业促销奖励资金	其他收益		150,000.00	与收益相关
收府谷县工业商贸局企业培育资金	其他收益		300,000.00	与收益相关
20-21年度限上企业入库奖励3万元	其他收益		30,000.00	与收益相关
收西安经济技术开发区管理委员会奖励资金	其他收益		2,500,600.00	与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
招录高校毕业生社会补贴	其他收益		410,800.00	与收益相关
西安经济技术开发区财政局 2021 年非能中小工业企业超产超销奖励项目款	其他收益		170,000.00	与收益相关
秦汉新城财政金融部上半年工业稳增长奖补资金	其他收益		1,914,500.00	与收益相关
宝鸡市市级财政 2021 年新进规上企业奖励资金	其他收益		200,000.00	与收益相关
渭南市科学技术局科技项目经费奖励款	其他收益		100,000.00	与收益相关
留工培训补助金	其他收益		142,000.00	与收益相关
优秀文化扶持资金	其他收益		40,000.00	与收益相关
秦汉新城财政局高企认定奖励	其他收益		100,000.00	与收益相关
陕西省科学技术厅 2022 年第四批省级科技计划项目补助经费	其他收益		150,000.00	与收益相关
陕西省西咸新区秦汉新城财政金融部 2021 年新认定高企兑现资金	其他收益		100,000.00	与收益相关
2020 年新增入统企业奖励	其他收益	300,000.00		与收益相关
2021-2022 年度科技创新补助	其他收益	100,000.00		与收益相关
安监局奖励先进企业资金	其他收益	50,000.00		与收益相关
第一批工业发展专项企业培育补助资金（首破 10 亿）	其他收益	100,000.00		与收益相关
高新企业政府补助款	其他收益	50,000.00		与收益相关
工业发展专项资金补助	其他收益	500,000.00		与收益相关
华阴市科技型中小企业培育补助款	其他收益	10,000.00		与收益相关
经发局创新奖励资金	其他收益	250,000.00		与收益相关
经发局升规入统奖励款	其他收益	100,000.00		与收益相关
陕西省科学基数厅创新引导项目奖励	其他收益	230,000.00		与收益相关
陕西省科学技术厅 2023 年陕西省技术创新引导计划拨款（四批）	其他收益	50,000.00		与收益相关
商洛市卫健委健康小屋建设补助	其他收益	10,000.00		与收益相关
设备技改奖励	其他收益	363,353.04		与资产相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
省级市级金融发展专项资金	其他收益	13,100,000.00		与收益相关
西安经济技术开发区管理委员会经开区稳经济促发展二十七条政策措施奖补资金	其他收益	100,000.00		与收益相关
西安市科学技术局国家高新技术企业认定奖励项目	其他收益	50,000.00		与收益相关
西安市人力资源和社会保障局以工代训补贴	其他收益	892,080.00		与收益相关
西咸新区秦汉新城 2022 年规上工业企业培育项目资金	其他收益	100,000.00		与收益相关
西咸新区稳增长接续政策拟定奖补助	其他收益	65,000.00		与收益相关
新型学徒制培训	其他收益	39,000.00		与收益相关
以工代训补助金	其他收益	220,500.00		与收益相关
应急救援补助	其他收益	10,000.00		与收益相关
榆林市横山区发展改革和科技局秦创原奖补资金	其他收益	100,000.00		与收益相关
合计		35,702,297.61	41,346,047.86	

## 十、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	9,676,962.37	96,769.62
应收账款	2,174,255,851.43	165,787,571.77
应收款项融资	5,441,104.28	
其他应收款	53,671,044.18	15,862,002.46
长期应收款（含一年内到期的款项）	61,515,437.95	
合计	2,304,560,400.21	181,746,343.85

本公司的主要客户为国家电网有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已取得外部银行及陕投集团财务公司授信合计 750.05 亿；其中陕投集团财务公司授信总额 108.5 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,179,370,561.48			2,179,370,561.48
应付票据	5,500,000.00			5,500,000.00
应付账款	4,504,004,499.95			4,504,004,499.95
其他应付款	1,053,260,159.27			1,053,260,159.27
一年内到期的非流动负债	2,917,790,443.74			2,917,790,443.74
长期借款		3,205,273,924.00	16,038,582,172.60	19,243,856,096.60
长期应付款		163,828,076.98	114,969,040.26	278,797,117.24
合计	10,659,925,664.44	3,369,102,000.98	16,153,551,212.86	30,182,578,878.28

## 3. 市场风险

### (1) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换或其他的安排来降低利率风险。

1) 本年度本公司无利率互换安排。

2) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 19,522,653,213.84 元，详见附注五、注释 32、34。

3) 敏感性分析：

截至 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其



他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 97,613,266.07 元（2022 年度约 101,599,130.55 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## （2） 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

# 十一、公允价值

## （一） 以公允价值计量的金融工具

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具截至 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 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) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## （二） 期末公允价值计量

### 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
应收款项融资			5,441,104.28	5,441,104.28
其他权益工具投资			215,393,600.00	215,393,600.00
合计			220,834,704.28	220,834,704.28

## （三） 持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值项目主要依据聘请专业评估机构的咨询报告确认其公允价值。

## （四） 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### (一) 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 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
陕西投资集团有限公司	陕西西安	国有资本投资运营	1,000,000.00	64.31	64.31

#### 1. 本公司的母公司情况的说明

本公司的母公司是陕西投资集团有限公司。

#### 2. 本公司最终控制方是陕西投资集团有限公司

### (二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陕西华山创业有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金泰恒业物业管理有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	控股股东及实际控制人控制企业
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金信物业管理发展有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西君盛资产运营有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西君成融资租赁有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西清水川北晨电力科技有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西煤田地质化验测试有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西煤田地质酒店管理有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西煤田地质勘察研究院有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西秦达房地产开发有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
西安秦达物业管理有限责任公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省汉中市瑞达石油化工有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省煤田物探测绘有限公司	控股股东及实际控制人控制企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陕西省一八五煤田地质有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省一八六煤田地质有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省一三一煤田地质有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西西秦一八五地质工程有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省一九四煤田地质有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西天地地质有限责任公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西天地建设有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西直升机股份有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
神木市电石集团能源发展有限责任公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西唐都地勘工贸有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
浪卡子县大有新能源开发有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金泰氯碱化工有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西华美通能源贸易有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西投资集团财务有限责任公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西投资集团国际贸易有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省华秦投资集团有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
西部信托有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西煤田地质项目管理咨询有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省煤田地质集团有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西投资远大建筑工业有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西投资新兴产业发展有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西陕投资本管理有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西航空产业发展集团有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
西部证券股份有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西工程科技高级技工学校	控股股东及实际控制人控制企业
陕西秦汉通用航空有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕投商洛合力扶贫开发有限公司	控股股东及实际控制人联营企业
陕西航沣新材料有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金泰恒业天朗实业有限公司	控股股东及实际控制人控制企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陕西金信餐饮管理有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西能源小壕兔煤电有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金泰氯碱神木化工有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西城市投资运营集团有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西新眉清洁能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西陕投康养投资运营有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西岚河水电开发有限责任公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西金信实业发展有限公司西安酒店管理分公司	控股股东及实际控制人控制企业
榆林市高新区鑫辉新能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
榆林协合生态新能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
榆林市高新区鼎盛新能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕能榆林清洁能源开发有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
榆林市高新区晶辉新能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
横山县江山新能源有限责任公司	控股股东及实际控制人控制企业
榆林市高新区鼎润新能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西银河电气设备有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）	控股股东及实际控制人控制企业
陕西煤田地质实业发展有限责任公司	控股股东及实际控制人控制企业
商洛市热力有限公司	联营企业
大唐宝鸡发电有限责任公司	联营企业
新疆瀚安协鑫准东能源有限公司	联营企业
新疆陕投新能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
西安君能清洁能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
神木市君能清洁能源有限公司榆阳分公司	控股股东及实际控制人控制企业
黄龙县龙庆新能源科技有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
永寿县君能新能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕投府谷清洁能源开发有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕投商洛清洁能源有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西自然博物馆	控股股东及实际控制人控制企业
陕西投资集团创新技术研究院有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省水电开发集团股份有限公司滴水岩分公司	控股股东及实际控制人控制企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陕西大秦无人机技术应用有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
秦创原发展股份有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西省水电开发集团股份有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西煤田地质工程科技有限公司	控股股东及实际控制人控制企业
陕西君颐健康养老服务有限公司	控股股东及实际控制人控制企业

### (五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西工程科技高级技工学校	培训服务	1,957,930.00	930,260.00
陕西金泰恒业物业管理有限公司	物业服务	698,591.20	653,260.36
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	培训服务	10,518.86	
陕西煤田地质酒店管理有限公司	物业服务	3,697,034.82	4,148,748.20
陕西煤田地质勘查研究院有限公司	工程服务	333,018.87	
陕西秦达房地产开发有限公司	工程服务	2,392,460.38	5,387,285.06
陕西清水川北晨电力科技有限公司	物业服务	25,110,227.54	27,217,075.60
陕西省汉中市瑞达石油化工有限责任公司	材料采购	5,002,038.79	3,432,086.63
陕西省煤田物探测绘有限公司	工程服务	8,315,754.70	24,408,077.29
陕西省一八六煤田地质有限公司	工程服务		261,320.75
陕西省一八五煤田地质有限公司	工程服务	6,599,156.12	4,887,627.19
陕西省一九四煤田地质有限公司	工程服务		3,262,653.62
陕西省一三一煤田地质有限公司	工程服务	45,027,465.90	23,763,018.95
陕西天地地质有限责任公司	工程服务	12,280,504.17	12,215,537.66
陕西天地建设有限公司	工程服务	58,972,765.91	78,595,157.82
西安秦达物业管理有限责任公司	物业服务	80,475,876.52	69,358,533.62
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	培训服务、福利用品采购	5,102.64	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西秦汉通用航空有限公司	应急救援服务	5,155,660.40	7,273,584.94
陕西投资集团创新技术研究院有限公司	工程服务	184,466.02	
陕西省煤田地质集团有限公司	工程服务		113,738.53
陕西投资集团华山招标有限公司	中标服务费		115,000.00
陕西大秦无人机技术应用有限公司	技术服务	1,376,970.66	259,300.00
陕西君颐健康养老服务有限公司	培训服务	6,679.24	
陕西煤田地质工程科技有限公司	测试费	34,694.34	
合计		257,636,917.08	266,282,266.22

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浪卡子县大有新能源开发有限公司	电量补偿款、技术服务	4,431,719.72	
陕西金泰氯碱化工有限公司	煤炭销售、检修服务	113,450,341.11	134,650,425.37
陕西金信餐饮管理有限公司	检修维保服务	70,088.50	70,088.50
陕西能源小壕兔煤电有限公司	办灶费		22,538.62
陕西秦达房地产开发有限公司	办灶费		58,538.75
陕西陕投资本管理有限公司	住宿费	7,341.60	7,341.60
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	住宿费		567.03
陕西省水电开发集团股份有限公司	检修服务		403,571.78
陕西唐都地勘工贸有限公司	煤炭销售		48,651.88
陕西天地建设有限公司	综合服务		75,029.76
陕西投资集团有限公司	住宿费	332,649.91	189,126.90
神木市电石集团能源发展有限责任公司	检修服务、煤炭销售	2,896,912.93	2,079,131.18
商洛市热力有限公司	热力销售	16,919,593.63	15,255,256.28
陕西新眉清洁能源有限公司	煤炭销售	1,274,610.16	2,957,987.98
陕西陕投康养投资运营有限公司	办灶费		117,077.50
西安秦达物业管理有限责任公司	办灶费、住宿费	8,372.48	48,747.34
陕西岚河水电开发有限责任公司	检修服务	437,918.19	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	检修服务	105,132.76	105,132.76
陕西金信实业发展有限公司西安酒店管理分公司	检修服务	54,336.28	
榆林市高新区鼎盛新能源有限公司	代理售电服务费		293,500.00
榆林市高新区晶辉新能源有限公司	代理售电服务费		353,300.00
陕西省一三一煤田地质有限公司	停车住宿	2,264.15	12,603.78
蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	检修服务	216,981.13	348,113.21
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	检修服务	304,883.61	13,429.21
陕西煤田地质实业发展有限责任公司	售电增值服务	25,868.77	30,127.37
陕西投资远大建筑工业有限公司	综合服务	2,079,690.27	1,723,011.04
大唐宝鸡发电有限责任公司	检修服务、煤炭销售	2,992,064.21	31,954,610.04
陕西投资集团创新技术研究院有限公司	技术服务	169,811.32	177,358.49
黄龙县龙庆新能源科技有限公司	检修服务	564,800.00	
陕西金泰恒业物业管理有限公司	电力销售	3,901.13	
陕西省水电开发集团股份有限公司滴水岩分公司	检修服务	129,272.55	
陕西自然博物馆	检修服务	93,008.85	
西安君能清洁能源有限公司	检修服务	1,644,972.55	
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	替发电量	507,605.37	
新疆陕投新能源有限公司	检修服务	244,354.23	
陕投商洛清洁能源有限公司	检修服务	39,622.64	
陕西省水电开发集团股份有限公司二郎坝分公司	检修服务	94,240.80	
陕投府谷清洁能源开发有限公司	检修服务	232,547.17	
神木市君能清洁能源有限公司榆阳分公司	检修服务	47,169.81	
永寿县君能新能源有限公司	检修服务	132,075.47	
合计		149,514,151.30	190,995,266.37

#### 4. 关联托管情况

(1) 本公司受托管理情况

无

(2) 本公司委托管理情况

无

#### 5. 关联承包情况

无

## 6. 关联租赁情况

### (1) 本公司作为出租方

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
西安秦达物业管理有限责任公司	房产租赁	3,432,474.43	341,600.00
陕西省水电开发集团股份有限公司	房产租赁	2,703,362.33	2,732,970.42
陕西金泰恒业物业管理有限公司	房产租赁	88,379.43	74,285.72
陕西能源小壕兔煤电有限公司	房产租赁		340,002.42
西安君能清洁能源有限公司	房产租赁	1,393,542.89	582,095.24
合计		7,617,759.08	4,070,953.80



(2) 本公司作为承租方

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
陕西华山创业有限公司	房屋租赁	745,831.66	994,442.20				1,910,442.20	100,626.12	186,616.59	1,934,891.03	
陕西君成融资租赁股份有限公司	机器设备					738,935,834.88	548,746,950.36	101,615,286.93	132,510,262.03	26,176,991.15	1,149,958,401.47
陕西君盛资产运营有限公司	汽车租赁	43,687.61				4,177,209.20	4,651,349.13	427,943.97	176,547.88	10,954,647.11	2,782,305.01
陕西秦达房地产开发有限公司	房屋租赁	34,285.71				2,995,472.13	2,995,472.13	230,770.61	174,818.00	2,409,279.28	
陕西省水电开发集团股份有限公司	房屋租赁					1,286,109.40	431,797.44	151,010.57	167,488.57		
合计		823,804.98	994,442.20			747,394,625.61	558,736,011.26	102,525,638.20	133,215,733.07	41,475,808.57	1,152,740,706.48

7. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方  
无。

(2) 本公司作为被担保方

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
陕西投资集团有限公司	3,000,000,000.00	2018-7-18	2023-10-18	是
合计	3,000,000,000.00			

(3) 报告期本公司向担保方支付的担保费用

担保方	本期发生额	上期发生额
陕西投资集团有限公司		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

8. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
陕西投资集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2023-8-28	2024-8-27	利率 3.25%
陕西投资集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2023-11-24	2024-11-22	利率 3.25%
陕西君成融资租赁股份有限公司	100,000,000.00	2023-9-18	2028-9-17	利率 3.00%
合计	190,000,000.00			

(2) 向关联方拆入资金利息

关联方	2023 年度	2022 年度
陕西投资集团财务有限责任公司	117,251,958.65	180,663,620.84
陕西君成融资租赁股份有限公司	7,043,031.38	
合计	124,294,990.03	180,663,620.84

(3) 向关联方拆出资金

无

9. 关联方资产转让、债务重组情况

无

10. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,251,816.30	9,533,879.35

## 11. 其他关联交易

### (1) 共同投资

项目	陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙） 所占的权益比例(按实际出资计算)
陕西陕能新动力科技有限公司	49.00%

2023 年 2 月 17 日，公司子公司陕西秦龙电力股份有限公司与陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立陕西陕能新动力科技有限公司，双方各自持有 51%、49% 股权。陕能新动力注册资本 5,000.00 万元，主要开展新能源汽车充、换电业务。

### (2) 利息收入

关联方	本期发生额	上期发生额
陕西投资集团财务有限责任公司	12,349,493.99	11,662,292.22
合计	12,349,493.99	11,662,292.22

### (3) 保荐承销费用

公司首次公开发行 A 股股票由中信证券和西部证券联合保荐，按照三方签署的《承销及保荐协议》，西部证券收取保荐承销费用 8,255.66 万元。截至本报告期末已从募集资金中支付上述保荐承销费用。

## 12. 关联方应收应付款项

### (1) 本公司应收关联方款项

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
银行存款					
	陕西投资集团财务有限责任公司	3,319,156,788.16		2,013,230,309.00	
其他货币资金					
	陕西投资集团财务有限责任公司	110,000,000.00			
应收账款					
	神木市电石集团能源发展有	8,128,136.06	408,076.80	30,468,154.11	1,523,407.71

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
	限责任公司				
	陕西金泰氯碱化工有限公司	951,428.30	95,142.83	17,796,542.00	889,827.10
	陕西投资远大建筑工业有限公司	1,049,792.40	52,489.62	474,281.10	23,714.06
	商洛市热力有限公司	2,970,356.96	148,517.85	4,243,447.26	212,172.36
	横山县江山新能源有限责任公司	163,907.80	16,390.78	163,907.80	8,195.39
	陕西金信实业发展有限公司			92,434.00	4,621.70
	陕西金信实业发展有限公司 西安皇冠假日酒店	27,900.00	1,395.00		
	榆林市高新区鼎盛新能源有限公司	217,777.00	21,777.70	217,777.00	10,888.85
	榆林市高新区晶辉新能源有限公司	262,148.60	26,214.86	262,148.60	13,107.43
	榆林协合生态新能源有限公司	638,120.00	63,812.00	911,600.00	45,580.00
	陕能榆林清洁能源开发有限公司	497,436.80	49,743.68	710,624.00	35,531.20
	陕西金信实业发展有限公司 西安酒店管理分公司	30,700.00	1,535.00		
	西安君能清洁能源有限公司	620,170.88	31,008.54	132,187.50	6,609.38
	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	180,000.00	9,000.00	188,000.00	9,400.00
	陕西省水电开发集团股份有限公司二郎坝分公司			12,400.00	620.00
	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	155,181.00	7,759.05		
	黄龙县龙庆新能源科技有限公司	149,672.00	7,483.60		
	陕投府谷清洁能源开发有限	246,500.00	12,325.00		

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
	公司				
	陕投商洛清洁能源有限公司	42,000.00	2,100.00		
	陕西自然博物馆	20,500.00	1,025.00		
	神木市君能清洁能源有限公司榆阳分公司	50,000.00	2,500.00		
	西安秦达物业管理有限责任公司	9,126.00	456.30		
	永寿县君能新能源有限公司	140,000.00	7,000.00		
	大唐宝鸡发电有限责任公司	3,065,669.00	153,283.45		
预付款项					
	西安秦达物业管理有限责任公司	587,903.83			
其他应收款					
	陕西君盛资产运营有限公司	305,000.00	143,250.00	215,000.00	92,000.00
	陕西秦达房地产开发有限公司	73,000.00	3,650.00		
	神木市电石集团能源发展有限责任公司	165,540.00	9,382.00	221,474.00	20,552.40
	陕西金泰氯碱神木化工有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
	陕西能源小壕兔煤电有限公司			8,874.58	443.73
	陕西省煤田物探测绘有限公司	94,215.66	9,421.57		
	陕西岚河水电开发有限责任公司	6,890.40	344.52		
	陕西省水电开发集团股份有限公司			936,259.20	46,812.96
	陕西省水电开发集团股份有限公司滴水岩分公司	2,925.00	146.25		

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
长期应收款	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	4,174.00	208.70		
	陕西君成融资租赁股份有限公司	58,361,570.85		45,247,479.17	
一年内到期的非流动资产	陕西君盛资产运营有限公司	25,000.00			
	陕西君成融资租赁股份有限公司	3,128,867.10		11,272,788.86	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
短期借款			
	陕西投资集团财务有限责任公司	90,070,416.67	620,511,805.51
应付账款			
	陕西华山创业有限公司	880,339.05	3,911,289.59
	陕西大秦无人机技术应用有限公司	624,143.40	113,000.00
	陕西清水川北晨电力科技有限公司	4,059,509.83	2,564,777.99
	陕西省煤田物探测绘有限公司	6,642,830.98	13,750,647.75
	陕西省一八六煤田地质有限公司	110,800.00	110,800.00
	陕西省一八五煤田地质有限公司	2,847,185.10	1,386,555.93
	陕西省一九四煤田地质有限公司		852,935.00
	陕西省一三一煤田地质有限公司	22,674,796.24	7,611,656.79
	陕西天地地质有限责任公司	9,039,919.04	10,965,542.25
	陕西天地建设有限公司	57,386,001.72	51,314,757.72
	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	190,000.00	188,415.09
	西安秦达物业管理有限责任公司	22,546,992.23	17,596,574.12

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	陕西煤田地质勘查研究院有限公司	286,792.45	236,792.45
	陕西君成融资租赁有限公司	34,673,686.50	101,513,080.99
	陕西工程科技高级技工学校	1,773,010.00	
	陕西秦汉通用航空有限公司	2,348,452.84	2,760,660.40
	陕西省水电开发集团股份有限公司		431,797.44
	陕西银河电气设备有限公司		46,300.75
	陕西煤田地质酒店管理有限公司	1,019,757.67	556,803.52
	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	12,462.00	
预收款项			
	西安秦达物业管理有限责任公司	358,472.48	
合同负债			
	陕西新眉清洁能源有限公司	234,131.00	
	陕西金泰恒业房地产有限公司	172,573.10	175,973.10
	秦创原发展股份有限公司	82,708.40	
	陕西陕投资本管理有限公司		20,299.00
	大唐宝鸡发电有限责任公司		4,603,354.55
	陕西投资集团有限公司	1,287,735.85	
其他应付款			
	陕西华山创业有限公司	15,068,318.72	27,785,019.85
	陕西金泰恒业物业管理有限公司	20,000.00	20,000.00
	陕西煤田地质酒店管理有限公司	200,000.00	200,000.00
	陕西秦达房地产开发有限公司	240.00	240.00
	陕西省煤田物探测绘有限公司	4,111,850.00	3,100,470.00
	陕西省一八六煤田地质有限公司	44,600.00	44,600.00
	陕西省一八五煤田地质有限公司	274,050.38	6,750.38
	陕西省一三一煤田地质有限公司	13,212,843.10	8,809,259.28
	陕西天地地质有限责任公司	283,179.77	243,541.90
	陕西天地建设有限公司	3,070,246.43	790,045.29
	陕西投资集团有限公司	1,849,056.60	
	陕西投资远大建筑工业有限公司	50,000.00	50,000.00
	西安秦达物业管理有限责任公司	1,426,159.59	2,626,667.89

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	陕西清水川北晨电力科技有限公司		30,000.00
	陕西省水电开发集团股份有限公司 二郎坝分公司		1,753,176.26
	西部信托有限公司		910,000.00
	陕西省汉中市瑞达石油化工有限公司	100,000.00	100,000.00
	陕西新眉清洁能源有限公司	1,000,000.00	
	陕西煤田地质工程科技有限公司	3,719.25	3,719.25
	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	19,406.76	
一年内到期的非流动负债			
	陕西君成融资租赁股份有限公司	597,971,653.32	578,036,916.87
	陕西华山创业有限公司	4,858,637.71	1,807,668.08
	陕西君盛资产运营有限公司	3,421,543.33	2,291,835.29
	陕西秦达房地产开发有限公司	2,575,595.62	1,058,864.57
	陕西省水电开发集团股份有限公司	1,414,553.46	427,155.98
	陕西投资集团财务有限责任公司	158,347,720.89	121,819,240.28
长期借款			
	陕西投资集团财务有限责任公司	2,564,010,000.00	3,079,670,000.00
租赁负债			
	陕西君成融资租赁股份有限公司	1,059,187,960.38	1,540,320,012.91
	陕西华山创业有限公司	862,214.77	1,891,762.76
	陕西君盛资产运营有限公司	9,412,038.84	3,011,435.54
	陕西省水电开发集团股份有限公司	981,789.79	1,518,199.02
	陕西秦达房地产开发有限公司	3,165,571.07	2,889,291.04
长期应付款			
	陕西君成融资租赁股份有限公司	147,689,472.52	100,021,386.83

13. 关联方承诺情况

无



### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

无。

#### (二) 利润分配情况

本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日对利润分配作出决议，同意公司在提取法定盈余公积后，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），拟派发现金红利总金额为 1,350,000,000 元（含税）。不送红股，不以资本公积转增股本，公司剩余未分配利润结转至 2024 年度。

#### (三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过《关于为新疆潞安协鑫准东能源有限公司提供担保暨关联交易的议题》，同意为新疆潞安协鑫准东能源有限公司（简称准东能源）38.4855 亿元的银团借款按持股比例 46%提供 177,033.30 万元的连带责任保证担保，保证期间为自保证合同生效之日起至主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起三年止，本次担保准东能源或第三方不提供反担保。

截至财务报表批准报出日，本公司就上述担保事项与中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行、中国建设银行股份有限公司昌吉回族自治州分行、中国农业银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订《银团贷款保证合同》，目前保证合同已生效。

### 十五、其他重要事项说明

## 报告分部的财务信息

金额单位：元

项目	期末余额/本期发生额					
	电力业务	煤炭业务	供热业务	其他	抵销	合计
一. 营业收入	14,782,801,871.49	6,914,045,164.54	418,458,124.62	237,194,289.17	2,899,672,841.92	19,452,826,607.90
其中：对外交易收入	14,769,925,470.87	4,085,351,326.11	408,325,825.10	189,223,985.82		19,452,826,607.90
分部间交易收入	12,876,400.62	2,828,693,838.43	10,132,299.52	47,970,303.35	2,899,672,841.92	
二. 营业费用	11,854,288,571.37	3,969,291,609.66	449,057,487.44	385,215,614.79	2,920,927,331.29	13,736,925,951.97
其中：对外交易成本	9,620,136,965.70	1,486,280,725.82	421,140,908.86	135,768,172.14		11,663,326,772.52
三. 对联营和合营企业的投资收 益				34,699,153.00		34,699,153.00
四. 信用减值损失	-13,109,504.30	930,889.65	-2,270,793.11	-1,461,671.23	22,540.24	-15,933,619.23
五. 资产减值损失	-18,844,044.07					-18,844,044.07
六. 利润总额（亏损）	2,080,591,428.98	2,557,786,398.07	-46,892,347.22	279,464,332.96	-21,097,426.23	4,892,047,239.02
七. 所得税费用	346,449,370.14	468,955,793.22	-7,033,852.08	32,195,269.42	7,176,369.49	833,390,211.21
八. 净利润（亏损）	1,734,142,058.84	2,088,830,604.85	-39,858,495.14	247,269,063.54	-28,273,795.72	4,058,657,027.81
九. 资产总额	43,839,120,739.59	15,407,543,868.30	685,575,854.86	17,681,989,366.74	14,573,857,811.43	63,040,372,018.06
十. 负债总额	30,060,806,170.41	10,213,404,112.61	484,775,193.76	4,288,095,465.20	11,593,528,933.16	33,453,552,008.82

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,616.05	312,253.67
合计	48,616.05	312,253.67

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

#### 1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	21,174.79	306,582.81
1—2年	15,000.00	
2—3年		30,000.00
3—4年	30,000.00	
4—5年		
5年以上	17,392.00	17,392.00
小计	83,566.79	353,974.81
减：坏账准备	34,950.74	41,721.14
合计	48,616.05	312,253.67

#### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人备用金	17,392.00	17,392.00
押金保证金	60,000.00	45,000.00
代垫社保款项		290,358.99
其他	6,174.79	1,223.82
小计	83,566.79	353,974.81
减：坏账准备	34,950.74	41,721.14
合计	48,616.05	312,253.67

#### 3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	83,566.79	100.00	34,950.74	41.82	48,616.05
其中：合并范围内关联方组合					
低风险组合					
账龄组合	83,566.79	100.00	34,950.74	41.82	48,616.05
合计	83,566.79	100.00	34,950.74	41.82	48,616.05

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	353,974.81	100.00	41,721.14	11.79	312,253.67
其中：合并范围内关联方组合					
低风险组合					
账龄组合	353,974.81	100.00	41,721.14	11.79	312,253.67
合计	353,974.81	100.00	41,721.14	11.79	312,253.67

按组合计提坏账准备

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,174.79	1,058.74	5.00
1—2 年	15,000.00	1,500.00	10.00
2—3 年			30.00
3—4 年	30,000.00	15,000.00	50.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4—5 年			80.00
5 年以上	17,392.00	17,392.00	100.00
合计	83,566.79	34,950.74	—

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	40,221.14			40,221.14
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-6,770.40			-6,770.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	34,950.74			34,950.74

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	41,721.14	-6,770.40				34,950.74
其中：合并范围内关联方组合						
低风险组合						
账龄组合	41,721.14	-6,770.40				34,950.74
合计	41,721.14	-6,770.40				34,950.74

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西君盛资产运营有限公司	押金	60,000.00	1年以内、1至2年、3至4年	71.80	17,250.00
袁泉	备用金	13,000.00	5年以上	15.56	13,000.00
陕西高速公路电子收费有限公司	ETC款	6,174.79	1年以内	7.39	308.74
李东	备用金	4,392.00	5年以上	5.25	4,392.00
合计		83,566.79		100.00	34,950.74

注释2. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,774,091,788.23		10,774,091,788.23	10,729,091,788.23		10,729,091,788.23
对联营、合营企业投资	1,383,222,095.57		1,383,222,095.57	684,835,764.09		684,835,764.09
合计	12,157,313,883.80		12,157,313,883.80	11,413,927,552.32		11,413,927,552.32

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	减值准备期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西商洛发电有限公司	1,199,982,867.11	1,199,982,867.11				1,199,982,867.11		
陕西能源赵石畔矿业运营有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00		
陕西能源售电有限责任公司	215,402,165.24	215,402,165.24				215,402,165.24		
陕西秦龙电力股份有限公司	2,695,762,832.51	2,695,762,832.51				2,695,762,832.51		
陕西清水川能源股份有限公司	3,249,484,462.04	3,249,484,462.04				3,249,484,462.04		
陕西能源凉水井矿业	209,640,455.43	209,640,455.43				209,640,455.43		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	减值准备期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有限责任公司								
陕西麟北煤业开发有限责任公司	1,061,431,915.00	1,061,431,915.00				1,061,431,915.00		
陕西能源煤炭运销有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00		
陕西能源电力运营有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00		
陕西能源冯家塔矿业运营有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00		
陕西能源赵石畔煤电有限公司	1,921,607,890.90	1,921,607,890.90		45,000,000.00		1,966,607,890.90		
陕西能源煤炭铁路运销有限公司	85,779,200.00	85,779,200.00				85,779,200.00		
合计	10,729,091,788.23	10,729,091,788.23		45,000,000.00		10,774,091,788.23		

## 2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业						
小计						
二. 联营企业						
大唐韩城第二发电有限责任公司	442,696,534.04				-69,559,026.94	
大唐宝鸡发电有限责任公司	242,139,230.05				30,364,896.05	
大唐宝鸡第二发电有限责任公司						
新疆潞安协鑫准东能源有限公司			684,366,364.43		50,259,631.60	
小计	684,835,764.09		684,366,364.43		11,065,500.71	
合计	684,835,764.09		684,366,364.43		11,065,500.71	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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						
小计						
二. 联营企业						
大唐韩城第二发电有限责任公司					373,137,507.10	
大唐宝鸡发电有限责任公司	6,005.44				272,510,131.54	
大唐宝鸡第二发电有限责任公司						
新疆潞安协鑫准东能源有限公司	2,948,460.90				737,574,456.93	
小计	2,954,466.34				1,383,222,095.57	
合计	2,954,466.34				1,383,222,095.57	

### 注释3. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,065,500.71	-78,828,640.96
成本法核算的长期股权投资收益	2,339,949,601.05	1,631,221,548.63
合计	2,351,015,101.76	1,552,392,907.67

## 十七、补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 当期非经常性损益明细表

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	2,353,631.01	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	35,702,297.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,600,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,091,788.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,179,001.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,207.93	



项目	金额	说明
减：所得税影响额	8,493,533.58	
少数股东权益影响额（税后）	-9,137,962.07	
合计	29,326,352.31	

**（二） 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.69	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.56	0.72	0.72

陕西能源投资股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日