

公司代码：600403

公司简称：大有能源

河南大有能源股份有限公司 2023 年年度报告



二〇二四年三月

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人任春星、主管会计工作负责人谭洪涛及会计机构负责人（会计主管人员）谭洪涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2024年3月29日，公司召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《关于河南大有能源股份有限公司2023年度利润分配预案的议案》，公司2023年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

无

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	37
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	60
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	61

备查文件目录	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）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大有能源或公司	指	河南大有能源股份有限公司
河南能源	指	河南能源集团有限公司
义煤公司或义煤集团	指	义马煤业集团股份有限公司
义安矿业	指	洛阳义安矿业有限公司
孟津煤矿	指	义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司
义络煤业	指	义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司
阳光矿业	指	义煤集团阳光矿业有限公司
豫能投资	指	阿拉尔豫能投资有限责任公司
科兴公司或科兴煤炭	指	库车市科兴煤炭实业有限责任公司
永兴公司	指	义煤集团永兴工程有限责任公司
义海能源	指	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司
仁和锦宇	指	河南仁和锦宇矿业有限公司
新安煤矿	指	河南大有能源股份有限公司新安煤矿
榆树岭煤矿	指	库车市榆树岭煤矿有限责任公司
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南大有能源股份有限公司
公司的中文简称	大有能源
公司的外文名称	Henan Dayou Energy Co., Ltd
公司的外文名称缩写	DYEC
公司的法定代表人	任春星

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建强	李玉飞
联系地址	河南省义市千秋路6号	河南省义市千秋路6号
电话	0398-5888908	0398-5888908
传真	0398-5897007	0398-5897007
电子信箱	hndayou@163.com	hndayou@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省义市千秋路6号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	河南省义市千秋路6号
公司办公地址的邮政编码	472300
公司网址	https://www.hndayou.com.cn/
电子信箱	hndayou@163.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大有能源	600403	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
	签字会计师姓名	赵亮、张建峰

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	5,814,307,451.31	8,588,583,360.72	8,588,583,360.72	-32.30	7,910,549,035.87
归属于上市公司股东的净利润	-481,051,458.78	1,554,439,827.97	1,555,494,589.73	-130.95	1,288,947,688.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-621,613,916.97	1,495,170,115.60	1,496,224,877.36	-141.57	1,119,673,291.66
经营活动产生的现金流量净额	477,565,202.94	3,092,607,964.30	3,092,607,964.30	-84.56	5,740,711,055.11
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	6,726,843,163.69	8,084,788,891.72	7,954,191,947.23	-16.80	7,267,402,099.43
总资产	20,945,140,502.01	22,518,593,061.04	22,297,722,547.62	-6.99	21,553,005,515.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.2012	0.65	0.65	-130.95	0.54
稀释每股收益(元/股)	-0.2012	0.65	0.65	-130.95	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.26	0.63	0.63	-141.27	0.47
加权平均净资产收益率(%)	-6.13	19.32	19.33	减少25.45个百分点	17.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.92	18.59	18.60	减少26.51个百分点	15.06

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,920,417,696.94	1,448,684,776.58	1,202,895,577.59	1,242,309,400.20
归属于上市公司股东的净利润	314,656,171.90	-94,006,338.93	-21,611,852.06	-680,089,439.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	306,586,361.19	-87,310,682.08	-281,931,706.27	-558,957,889.81
经营活动产生的现金流量净额	466,889,565.97	357,489,165.08	162,152,844.54	-508,966,372.65

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	405,238,661.64		943,374.72	11,087,393.21
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	39,157,311.82		96,677,668.21	72,817,348.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以				

及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				39,481,801.52
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	62,853,481.47			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				64,271,643.74
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-346,759,587.12		-2,596,006.69	6,681,292.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,222,664.70		1,036,149.94	173,208.44
减：所得税影响额	35,136,403.27		14,798,842.82	11,186,130.72
少数股东权益影响额（税后）	-13,986,328.95		21,992,630.99	14,052,160.17
合计	140,562,458.19		59,269,712.37	169,274,397.01

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，面对煤炭市场下行压力、耿村煤矿“5·9”事故冲击、主力矿井产量下降的严峻形势，公司主动作为、承压前行，迅速扭转安全被动局面，稳住生产经营基本盘。报告期内，公司商品煤产量 913.42 万吨，商品煤销量 917.54 万吨，实现营业收入 58.14 亿元，归属于上市公司股东的净利润-4.81 亿元。

（一）深刻反思，扭转被动局面。一是深刻吸取“5·9”事故教训，对所有回风巷（煤巷）开展专项排查整治，全方位开展隐蔽致灾因素普查。二是持续加强重大灾害治理。强化瓦斯抽采管理，单孔平均初始抽采浓度由 50%提高到 81.8%。加强自然发火工作面拆除、安装等重点环节管控，紧盯水文地质复杂矿井防治水工程，及时消除各类隐患。三是不断增强职工安全意识。将事故警示教育作为安全办公会第一议程，做到常态化坚持；定期全员推送事故警示教育案例，做到“一月一重点”。四是提高应急处置能力。明确井下现场 20 种及时报告和 20 种及时撤人情况，并把 30 秒内盲戴自救器、熟知避灾逃生路线作为入井人员“必修课”，提高干部职工应急处置能力。五是牢固践行绿色发展理念。加快“两水”治理、大气污染防治、矸石山综合治理等环保工程建设，有效减少扬尘污染，保证污水达标排放，矿井矸石山环境面貌得到较大改善。

（二）科学有序，巩固稳产基础。一是积极开展系统优化及采掘接替调研。做好公司煤矿采掘接替管理，扭转部分矿井采掘接替紧张不利局面，防范化解采掘接替失调带来的系统性安全风险。二是持续提高单进水平。在新安、义安、孟津 3 对矿井推广聚能爆破技术，提高单进水平。三是不断强化支护改革。运用切顶卸压沿空留巷、锚网支护技术，推广使用超前主动支护技术，新掘煤巷锚网支护率提高至 98.5%。四是坚持推进“一优三减”和智能化建设。先后建设完成 3 个智能化采煤工作面 and 4 个智能化掘进工作面。五是大力开展扩边增储。完成义安矿业扩边，新增资源储量 1920 万吨。

（三）多措并举，提升经营质量。一是全面启动“管理提升年”活动。以建立高效管理体系为目标，结合公司实际，查找自身短板、管理弱项，形成提升方案和目标清单，为 2024 年活动全面实施奠定坚实基础。二是大力开展提质增效。采取分采分运、优劣配采、应洗尽洗等措施，提升商品煤质量。三是深入开展降本增效。提升成本精细化管理水平，严控非生产性支出。四是不断优化销售模式。灵活转换长协煤和市场煤销售渠道，确保稳价增收。

（四）改革提升，增强企业活力。一是转型升级提挡加速。建成河南豫西煤炭储备基地储煤大棚，具备 80 万吨应急储备功能；义络煤业深部资源开发改扩建项目规划环评，通过专家组评审。二是深化改革激发活力。救护大队由 6 个中队优化整合为 4 个中队，建立了统一指挥、运转高效的专业救援队伍；推动开掘队伍优化合并，减少队伍编制，核减中层职数；积极招收大学生及一线职工，极大缓解了一线职工紧缺、管理技术人员短缺等结构性矛盾。

（五）创新赋能，破解难点堵点。一是科技创新持续发力。在义安矿业实施注浆减沉项目，

破解村庄下采煤难题。二是科技成果不断涌现。针对切顶卸压沿空留巷、铁锂石硬岩高效快速钻进、聚能爆破、泡沫砌块充填压架、长探长掘等技术，重点开展科研攻关，并加快推广应用。

二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，我国经济持续总体回升向好，工业企业稳中复苏，煤炭需求随之增长。供给端，国内煤炭生产平稳增长，煤炭供应得到有效保障；同时受进口煤炭零关税政策及其价格优势等因素影响，进口煤炭大幅增长。整体来看，2023 年煤炭供需均保持增长，供需格局相对宽松，煤炭价格重心整体下移。

供给方面：随着煤炭产业产能的逐步释放，煤炭供给能力不断提高，煤炭进口量增长明显。2023 年，全国原煤产量 47.1 亿吨，比上年增长 3.4%；煤炭进口 4.7 亿吨，比上年增长 61.8%。

需求方面：2023 年，煤炭的主要下游电力、钢铁、化工等均有稳步增长，带动煤炭消费增长。2023 年，我国煤炭消费量比上年增长 5.6%。

行业效益方面：2023 年，规模以上煤炭开采和洗选企业实现营业收入 34958.7 亿元，同比下降 13.1%；营业成本 22386.4 亿元，同比下降 7.2%；利润总额 7628.9 亿元，同比下降 25.3%。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。公司主要从事原煤开采、煤炭批发经营、煤炭洗选加工。公司的主要产品为长焰煤、焦煤、贫煤、洗精煤、气煤。公司生产的长焰煤具有挥发分高、不粘结、化学活性高、燃烧性能好、易于转化等优点，主要用于化工、发电、工业锅炉；焦煤具有挥发分适中、粘结性强、发热量高等特点，一般作为电厂和工业锅炉的动力燃料、部分产品为冶炼精煤；贫煤灰分适中、低磷、中高热值，主要用途为动力用煤和民用煤。公司煤炭产品主要销往河南、湖北、新疆、华东等多个省区。

（二）公司经营模式

采购模式：公司下属煤矿生产所必须的原材料、设备和能源，由专门的物资采购中心统一采购，主要包括：支护用品、大型材料、设备、配件、专用工具、劳保用品、建工材料等。

生产模式：公司采用流程式生产模式。采煤工作面各生产工序严格按照循环作业图表连续不间断地进行循环作业，其他辅助工序与之配合，矿井形成连续型生产。

销售模式：公司产品由煤炭销售中心统一销售，实行“统一签订供货合同、统一计划、统一定价、统一销售、统一结算”的五统一管理模式。公司积极实施大户营销战略，逐渐形成了以大户营销战略为核心，以优化市场战略、销售结构为重点的营销文化。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

产品优势：公司所属矿区有长焰煤、焦煤、贫瘦煤等煤种，所产优质长焰煤、焦煤、贫煤、洗精煤广泛应用于发电、煤化工、工业锅炉、炼焦、建材等行业。

区位优势：公司所在地义马市地处晋陕豫黄河金三角，具有承东启西、贯通南北的区位优势。公司总部和主要生产矿区紧临连霍高速公路、陇海铁路、郑西高铁和 310 国道等交通大动脉。“北煤南运”大通道浩吉铁路途径三门峡市。公司所处区域交通运输优势十分突出。

技术优势：公司把科学技术视为第一生产力，注重科技创新，拥有专业的技术研发机构、国内领先的机械化生产系统，防灭火技术、瓦斯综合治理技术和冲击地压综合防治技术在行业处于领先地位。

管理优势：经过多年发展，公司积累了丰富的煤炭安全、高效开采的生产管理经验，同时也培养了大量的管理人才，公司拥有成熟稳定的管理团队，具备较强的煤炭行业生产管理能力和

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司商品煤产量 913.42 万吨，商品煤销量 917.54 万吨，实现营业收入 58.14 亿元，归属于上市公司股东的净利润 -4.81 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,814,307,451.31	8,588,583,360.72	-32.30
营业成本	4,738,242,394.03	4,721,604,363.02	0.35
销售费用	120,201,578.23	104,059,330.37	15.51
管理费用	776,987,863.35	744,377,944.98	4.38
财务费用	190,714,546.54	220,594,677.31	-13.55
研发费用	169,931,651.37	193,276,099.69	-12.08
经营活动产生的现金流量净额	477,565,202.94	3,092,607,964.30	-84.56
投资活动产生的现金流量净额	-125,851,877.34	-623,133,472.64	-79.80
筹资活动产生的现金流量净额	-1,540,467,660.97	-1,817,795,389.57	-15.26

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

收入成本情况详见下表

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭采掘销售	5,226,885,823.57	4,237,511,568.33	18.93	-34.40	-0.05	减少 27.86 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭采掘销	5,226,885,823.57	4,237,511,568.33	18.93	-34.40	-0.05	减少 27.86 个百分点

售						
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
河南省内	3,553,796,066.69	3,617,256,633.95	-1.79	-38.30	-2.95	减少 37.07 个百分点
河南省外	1,673,089,756.88	620,254,934.38	62.93	-24.25	21.06	减少 13.87 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

2023 年公司主营业务收入 52.27 亿元，比上年同期减少 34.40%，主要是受耿村事故及部分矿井灾害治理影响，导致产量大幅下降；另部分矿井工作面生产接替影响，煤炭含渣量大，煤质较差，加之煤炭市场下行，致煤炭售价下降所致。

2023 年公司主营业务主要分布于河南省内，以及新疆等省外地区。2023 年河南省内的销售额 35.54 亿元，比上年同期减少 38.30%，省外地区的销售额 16.73 亿元，比上年同期减少 24.25%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
煤炭产品	吨	9,134,196.15	9,175,412.58	106,828.53	-21.09	-21.05	-28.05

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤炭采掘销售	材料	409,064,343.70	8.94	361,263,476.57	8.43	13.23	
煤炭采掘销售	职工薪酬	1,695,352,947.30	37.06	1,486,375,335.99	34.70	14.06	
煤炭采掘销售	电力	217,890,506.30	4.76	224,117,339.67	5.23	-2.78	
煤炭采掘销售	折旧费	571,986,178.38	12.50	646,330,004.82	15.09	-11.50	
煤炭采掘销售	安全生产费用	565,212,296.53	12.35	613,736,581.88	14.33	-7.91	
煤炭采掘销售	维简费	85,538,725.47	1.87	101,983,589.13	2.38	-16.13	
煤炭采掘销售	修理费	99,746,621.55	2.18	70,213,260.28	1.64	42.06	
煤炭采掘销售	地面塌陷赔偿费	3,061,586.14	0.07	10,548,018.55	0.25	-70.97	

煤炭采掘销售	其他支出	927,165,207.50	20.27	768,913,731.70	17.95	20.58	
	合计	4,575,018,412.87	100.00	4,283,481,338.59	100.00	6.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
煤炭采掘销售	材料	409,064,343.70	8.94	361,263,476.57	8.43	13.23	
煤炭采掘销售	职工薪酬	1,695,352,947.30	37.06	1,486,375,335.99	34.70	14.06	
煤炭采掘销售	电力	217,890,506.30	4.76	224,117,339.67	5.23	-2.78	
煤炭采掘销售	折旧费	571,986,178.38	12.50	646,330,004.82	15.09	-11.50	
煤炭采掘销售	安全生产费用	565,212,296.53	12.35	613,736,581.88	14.33	-7.91	
煤炭采掘销售	维简费	85,538,725.47	1.87	101,983,589.13	2.38	-16.13	
煤炭采掘销售	修理费	99,746,621.55	2.18	70,213,260.28	1.64	42.06	
煤炭采掘销售	地面塌陷赔偿费	3,061,586.14	0.07	10,548,018.55	0.25	-70.97	
煤炭采掘销售	其他支出	927,165,207.50	20.27	768,913,731.70	17.95	20.58	
	合计	4,575,018,412.87	100.00	4,283,481,338.59	100.00	6.81	

成本分析其他情况说明

1、材料费同比增加的主要原因是巷道结构升级、回采运用新工艺使材料单耗增加；部分材料价格上升；矿井搞灾害治理一通三防及防冲材料投入增加；注浆减沉使用粉煤灰增加。

2、职工薪酬同比增加的主要原因是部分矿井单位灾害治理过程中人工投入较多，另按照财政部、应急部 2022 年 12 月 12 日发布的新的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》要求，安全费用不能列支职工薪酬，2023 年薪酬全部计入生产成本、制造费用，造成同比增加较多。

3、折旧同比减少主要原因是去年部分矿井单位因专项资金资本化部分一次性计提折旧，造成同比减少。

4、安全、维简费用较上年同期减少，主要系本期产量较上期减少。

5、修理费同比增加的主要原因是因工作面迁移以及生产性耗损等原因，液压支架、过渡支架、前后部刮板机等设备需维修重新安装，增加了修理费。

6、地面塌陷赔偿费同比减少的主要原因是耿村煤矿受 5.9 火灾事故影响，地面主要进行灾害治理工程，原果园村搬迁水电迁移工程未实施。

7、其他支出同比增加的主要原因是矿井单位因生产接替、注浆减沉等原因，劳务费增加。根据生产需要设备投入增加，租赁费增加。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见第十节九、合并范围的变更、4、处置子公司。

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

适用 不适用

前五名客户销售额 165,699.88 万元，占年度销售总额 28.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 60,327.55 万元，占年度销售总额 10.38 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 116,096.67 万元，占年度采购总额 37.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 61,889.16 万元，占年度采购总额 20.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

公司本期发生期间费用 125,783.56 万元，与上年同期相比下降 447.25 万元，降幅 0.35%，其中：

(1) 销售费用本期发生 12,020.16 万元，上年同期发生 10,405.93 万元，同比上升 1,614.23 万元，增幅 15.51%，主要原因是受部分矿井工作面生产接替影响，煤炭含渣量大，煤质较差，加之煤炭市场下行，为开拓市场及稳定下游客户，发生的业务经费等较同期增加较多。

(2) 管理费用本期发生 77,698.79 万元，上年同期发生 74,437.79 万元，同比上升 3,261 万元，增幅 4.38%，主要原因是 2023 年对公积金计提基数进行了统一调整，本期公积金计提数较去年同期增加。

(3) 研发费用本期发生 16,993.17 万元，上年同期发生 19,327.61 万元，同比下降 2,334.44 万元，降幅 12.08%，主要原因是本年受煤炭价格及销量影响，煤炭销售收入同比下降幅度较大；另受安全事故影响，矿井单位工作重点在灾害治理投入方面，故研发费用较同期下降。

(4) 财务费用本期发生 19,071.45 万元，上年同期发生 22,059.47 万元，同比下降 2,988.02 万元，降幅 13.55%，主要原因是按照河南能源债委会会议决议要求，大有能源在金融机构存量贷款融资成本降至同期 LPR，另外支付贷款大部分是承兑直接支付，减少部分贴现利息所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	169,931,651.37
本期资本化研发投入	
研发投入合计	169,931,651.37
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.92
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	482
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	38
本科	301
专科	141
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	92
30-40岁（含30岁，不含40岁）	234
40-50岁（含40岁，不含50岁）	143
50-60岁（含50岁，不含60岁）	13
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

公司本期现金流量净额-118,875.43万元，较上年同期现金流量净额减少184,043.34万元，主要原因为：

（1）本期经营活动产生的现金流量净额47,756.52万元，同比减少261,504.28万元，主要原因本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

（2）本期投资活动产生的现金流量净额-12,585.19万元，同比增加49,728.16万元，主要原因是本期处置子公司收到的现金净额增加所致。

（3）本期筹资活动产生的现金流量净额-154,046.77万元，同比增加27,732.77万元，主要原因是本期支付其他与筹资活动有关的现金减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,306,450,002.20	20.56	5,511,677,601.45	24.48	-21.87	
应收款项融资	78,902,618.40	0.38	276,326,621.61	1.23	-71.45	
预付款项	80,435,259.24	0.38	110,796,141.37	0.49	-27.40	
其他应收款	59,212,131.24	0.28	127,687,979.64	0.57	-53.63	
存货	180,683,853.57	0.86	199,714,192.11	0.89	-9.53	
其他流动资产	81,394,605.25	0.39	42,128,129.84	0.19	93.21	
无形资产	4,573,434,218.11	21.84	4,559,317,590.21	20.25	0.31	
长期股权投资	339,663,190.94	1.62	312,351,906.22	1.39	8.74	
短期借款	5,253,474,579.98	25.08	4,713,631,628.08	20.93	11.45	
应付票据	311,863,634.00	1.49	948,850,990.35	4.21	-67.13	
应付职工薪酬	702,655,073.79	3.35	1,010,635,930.70	4.49	-30.47	
应交税费	79,320,765.71	0.38	115,099,170.52	0.51	-31.08	
一年内到期的非流动负债	500,827,457.81	2.39	76,726,153.26	0.34	552.75	
长期应付款	224,957,019.99	1.07	131,590,614.73	0.58	70.95	
递延收益	204,847,549.59	0.98	138,007,528.00	0.61	48.43	

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,750,723,656.16	保证金及冻结银行存款等原因
无形资产-采矿权	632,068,828.90	借款抵押担保
合计	2,382,792,485.06	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析√适用 不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中的“报告期内公司所处的行业情况”。

煤炭行业经营性信息分析**1. 煤炭业务经营情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

煤炭品种	产量（吨）	销量（吨）	销售收入	销售成本	毛利
动力煤	6,353,333.00	6,332,747.73	3,227,228,050.37	3,128,441,750.29	98,786,300.08
焦煤	2,622,210.15	2,683,185.61	1,876,201,103.29	984,339,304.36	891,861,798.93
化工煤	158,653.00	159,479.24	123,456,669.91	124,730,513.68	-1,273,843.77
合计	9,134,196.15	9,175,412.58	5,226,885,823.57	4,237,511,568.33	989,374,255.24

2. 煤炭储量情况√适用 不适用

主要矿区	主要煤种	资源量（吨）	可采储量（吨）	证实储量（吨）
义马煤田	长焰煤	262,990,400	111,858,400	103,891,100
陕澠煤田	焦煤	30,268,000	10,774,500	7,170,500
新安煤田	贫瘦煤、贫煤	493,609,700	281,988,200	54,486,600
宜洛煤田	焦煤	193,458,000	104,038,000	35,979,100
阿艾矿区	45#气煤	143,174,500	84,621,700	39,231,500
合计	-	1,123,500,600	593,280,800	240,758,800

3. 其他说明 适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2022 年，阳光矿业 90%股权和相关债权在中原产权挂牌转让。最终仁和锦宇成功摘牌。2023 年 10 月 1 日，公司与受让方仁和锦宇签订了《河南大有能源股份有限公司所持义煤集团阳光矿业有限公司 90%股权及债权之转让协议》（以下简称《转让协议》）。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 10 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于挂牌转让子公司股权和债权的进展公告》（临 2022-057 号）。2022 年 11 月 2 日，公司收到中原产权转来的首期股权转让价款 25,000 万元。2023 年 6 月 30 日，公司收到仁和锦宇支付的剩余股权转让价款 56,829 万元和债权转让价款 5162.64 万元（中原产权代收）。阳光矿业已完成上述交易事项的工商变更登记手续。变更登记完成后，公司持有阳光矿业 10%的股权，阳光矿业不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 11 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于关于子公司股权和债权转让的进展公告》（临 2023-026 号）。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

豫能投资注册资本 238,000.00 万元，为公司的全资子公司，该公司的经营范围矿业投资、煤炭销售。截止报告期末，该公司总资产 652,374.87 万元，净资产 444,472.31 万元，当年度实现营业收入 167,642.85 万元，净利润 64,442.42 万元。

义络煤业注册资本 8,000 万元，为公司的全资子公司，该公司的经营范围为矿山设备销售、原煤开采销售。截至报告期末，该公司总资产 101,725.04 万元，净资产-10,999.81 万元，当年度实现营业收入 31,642.84 万元，净利润-4,776.56 万元。

孟津煤矿注册资本 88,320.00 万元，为公司的全资子公司，该公司的经营范围为矿山设备购销，原煤开采、销售。截至报告期末，该公司总资产 237,717.56 万元，净资产-96,137.53 万元，当年度营业收入 83,907.99 万元，净利润 7,399.51 万元。

义安矿业注册资本 33,259.85 万元，公司持股比例 50.5%，该公司的经营范围为矿山机械及配件购销，煤矿技术服务，煤矿设备安装及租赁。煤炭开采（仅限前置许可证件齐全的下属分公司经营）。普通货物运输（仅限具备条件的下属分公司经营）。截至本报告期末，该公司总资产 83,530.85 万元，净资产-18,280.96 万元，当年度营业收入 47,023.76 万，归属母公司净利润-3,782.56 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2024 年，尽管我国经济发展面临各种困难和风险，但经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变。随着稳增长政策持续发力，预计 2024 年宏观经济将延续回升态势。

煤炭行业下游整体与宏观经济挂钩，煤电仍将在保障电力安全方面发挥重要作用，相对平稳的电力需求能够支撑煤炭需求，但随着“双碳”目标和绿色低碳转型进程的加快推进，能源结构调整将呈现加速趋势，煤炭需求增长将面临一定的压力。预计 2024 年煤炭需求仍将保持增长，但增速相比 2023 年增速会有所回落。

供给方面，国内先进煤炭产能将持续释放，2024 年原煤产量可能会持续小幅增长。此外，海外煤炭也将继续作为供给增量存在，进口规模可能会维持平稳。

整体看，预计 2024 年煤炭供需总体将保持平衡。受安全监察、季节性波动、突发事件等因素影响，可能出现局部地区、部分时段供需不平衡的情况。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

坚持战略引领、风险可控原则，秉承规模增长与价值增长并重、价值增长优先，产业运营与资本运营并举、产业运营为主的发展思路，科学决策，诚信立业，不断提升企业可持续发展能力。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、商品煤产、销量 991 万吨。

2、营业收入 60 亿元。

3、实现安全“零事故”、环保“零事件”。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、安全生产风险

煤炭开采业务受地质状况及其他自然条件影响，在生产过程中容易产生安全隐患，随着矿井开采深度的增加，公司所属矿井自然灾害程度加剧，煤与瓦斯突出危险性增强，冲击地压显现剧烈，矿井防治水工作难度加大。若发生重大安全事故，会对公司正常经营产生不利影响。

2、产业政策风险

煤炭行业为多部门共同监管的行业，行业监管部门和各级地方政府相关政策的变化均会对公司的生产经营产生影响。

3、能源替代风险

目前，中国在能源消费结构中，煤炭仍是中国最大的能源来源，但在“双碳”目标下，煤炭消费在一次能源中的占比将逐步下降，新能源和可再生能源的发展将对煤炭消费将产生替代冲击。

4、市场波动风险

煤炭行业的发展与宏观经济发展、经济结构调整有很强的相关性，煤炭产品供需关系的小幅变动可能造成煤炭产品价格的大幅波动，从而较大幅度地影响公司的盈利水平。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》等法律法规、部门规章及其他规范性文件的要求，持续规范公司治理，健全公司内控管理流程，提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异。

1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会。公司严格按照《公司法》《上市规则》《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会均采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东、特别是中小股东表决权的行使；公司平等对待全体股东，确保全体股东的合法权益，充分保障全体股东能够切实行使各自的权利。

2、控股股东与公司

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《上市规则》《公司章程》等规定规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

3、董事会

公司董事能够按照相关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》的要求，认真出席董事会会议，勤勉诚信地履行各自的职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，充分发挥各专门委员会的专业作用。

公司董事会根据《公司章程》《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行。报告期内，公司共召开了董事会会议 13 次。

4、监事会

公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 7 次监事会会议。

5、信息披露与透明度

报告期内，公司根据《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《上市规则》等相关法律法规以及规范性文件的规定，真实、准确、及时、完整的披露公司相关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息，保障了公司股东的知情权。报告期内，公司共披露定期报告 4 项，临时公告 46 项。

6、管理层

公司管理层能够严格按照《公司章程》《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，负责公司的经营管理工作，切实贯彻、执行董事会的决议。

7、投资者关系及相关利益者

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东义煤集团、间接控股股东河南能源在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、资产方面：公司与控股股东、间接控股股东之间产权关系明确，公司合法拥有与经营有关的办公场所、经营场所及相关配套设施、无形资产等的所有权或者使用权。公司的资产独立完整、权属清晰。

2、人员方面：公司人员独立于控股股东、间接控股股东，公司高级管理人员未在控股股东、间接控股股东及其控制的其他企业担任董事、监事以外的其他职务；未在控股股东、间接控股股东及其控制的其他企业领薪。公司在劳动、人事及薪酬管理方面完全独立，能够自主招聘经营管理人员和职工。

3、财务方面：公司设有独立的财务部门和专职财务人员，建立了独立完善的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，独立核算。

4、机构方面：公司建立了完备的内部组织机构体系，各部门、分公司、子公司均根据公司的制度、岗位职责和计划独立运作。

5、业务方面：公司拥有独立的业务，完整的业务流程、独立的生产经营场所且独立运作管理。公司拥有独立的采购和销售系统，主要原材料和产品的采购和销售独立于控股股东、实际控制人进行。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东义煤集团、间接控股股东河南能源与公司在煤炭业务方面存在同业竞争。公司控股股东义煤集团于 2011 年对上市公司江苏欣网视讯科技股份有限公司（公司前身）实施重大资产重

组时,将主要煤炭资产注入上市公司,义煤集团仍有部分煤炭资产因资产瑕疵未能注入上市公司。2013年9月,河南省国资委将所持义煤公司的65.79%股权无偿划转至河南能源(公司间接控股股东)。本次无偿划转完成后,河南能源间接控制大有能源,导致河南能源与大有能源在煤炭业务上构成同业竞争。按照中国证监会有关规定,河南能源和义煤公司就解决上市煤炭资产与暂不上市煤炭资产之间存在的同业竞争问题出具了承诺,并通过关闭退出、委托管理、优先让上市公司利用商业机会等方法避免或减少同业竞争。2019年5月在原承诺到期时,公司控股股东提出了豁免承诺的方案,间接控股股东提出了承诺延期的方案,均经公司2018年度股东大会审议通过。

2021年4月,河南能源将持有的阿拉尔豫能投资有限责任公司100%股权转让给大有能源,将优质煤炭资产榆树岭煤矿、榆树泉煤矿注入大有能源,在一定程度上减少了公司与河南能源之间的同业竞争。

2022年5月,河南能源同业竞争承诺到期,但由于所属煤矿数量多、分布广,加之资产重组对标的资产质量要求高,规范整改所需时间较长,整合方式仍需持续深入论证,其他历史遗留问题尚需进一步解决等原因,仍然无法在承诺到期日前完全解决同业竞争。河南能源向大有能源作出《关于继续解决同业竞争的承诺函》,该承诺在提交公司股东大会审议时未获通过。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 4 月 14 日	会议审议通过了《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度利润分配方案〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于 2022 年度日常关联交易执行情况和 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》等 8 项议案。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 6 月 28 日	会议审议通过了《关于补选独立董事的议案》。

2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 8 月 19 日	会议审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事的议案》《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》《关于选举公司第九届监事会监事的议案》等 3 项议案。
-----------------	-----------------	---	-----------------	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
任春星	董事长	男	54	2020.08.18		0	0	0	0		是
杜青炎	董事	男	53	2022.02.28		0	0	0	0		是
聂振伟	董事	男	51	2023.08.18		0	0	0	0		是
赵少峰	董事	男	52	2022.07.08		0	0	0	0		是
邵 轩	董事	男	53	2023.08.18		0	0	0	0		是
张 林	董事、总经理	男	57	2020.08.18		0	0	0	0	58.55	否
李 铁	独立董事	男	62	2023.08.18		0	0	0	0		否
高建良	独立董事	男	60	2023.08.18		0	0	0	0		否
刘 阳	独立董事	男	43	2023.06.27		0	0	0	0		否
马家昱	独立董事	男	49	2023.08.18		0	0	0	0		否
任贵品	监事会主席	男	54	2020.08.18		0	0	0	0		是
李俊卿	监事	男	51	2016.06.30		0	0	0	0	49.04	否
董志强	监事	男	52	2021.05.26		0	0	0	0		是
颜廷旭	监事	男	43	2023.08.18		0	0	0	0	49.72	否
谷 奇	监事	男	48	2020.08.18		0	0	0	0	38.77	否
李彦智	职工监事	男	55	2020.08.18		0	0	0	0	47.81	否
张志军	职工监事	男	51	2020.08.18		0	0	0	0	48.93	否
方晓波	职工监事	男	41	2020.08.18		0	0	0	0	10.17	否
魏向志	副总经理	男	51	2021.05.26		0	0	0	0	54.26	否

兀帅东	副总经理	男	53	2023.08.18		0	0	0	0	53.69	否
李德全	副总经理	男	51	2023.08.18		0	0	0	0	54.68	否
王念红	总工程师	男	52	2023.08.18		0	0	0	0	51.56	否
谭洪涛	财务总监	男	49	2020.08.18		0	0	0	0	50.76	否
张建强	董事会秘书	男	56	2012.10.29		0	0	0	0	134.51	否
丁剑	原董事	男	52	2022.02.28	2024.01.11	0	0	0	0		是
郭亮	原董事	男	57	2018.04.26	2023.04.24	0	0	0	0		是
杨运峰	原董事	男	58	2018.04.26	2023.08.18	0	0	0	0		是
郝秀琴	原独立董事	女	53	2016.10.14	2023.06.05	0	0	0	0	7.92	否
曹胜根	原独立董事	男	55	2017.05.18	2023.08.18	0	0	0	0	9.11	否
王兆丰	原独立董事	男	60	2017.05.18	2023.08.18	0	0	0	0	9.11	否
焦勇	原独立董事	男	47	2017.05.18	2023.08.18	0	0	0	0	9.11	否
聂振伟	原监事	男	51	2021.05.26	2023.08.18	0	0	0	0		是
黄德君	原副总经理	男	52	2017.05.18	2023.08.18	0	0	0	0	21.18	否
兀帅东	原总工程师	男	53	2019.02.28	2023.08.18	0	0	0	0		否
合计	/	/	/	/	/				/	758.88	/

姓名	主要工作经历
任春星	历任巩义铁生沟煤业有限公司党委委员、执行董事、总经理，耿村煤矿矿长、大有能源副总经理，义煤公司安全健康环保监察局局长、副总经理。现任义煤公司党委副书记、总经理、董事，大有能源董事长。
杜青炎	历任杨村煤矿综采一队队长，英豪煤矿有限公司副总经理，李沟矿业副总经理，铁生沟煤矿副矿长，义煤公司安康部副部长，山西义达矿业有限公司董事、副总经理，三门峡煤业公司执行董事、总经理，大有能源副总经理、常村煤矿党委委员、矿长、大有能源安监局副局长、安全健康环保监察局常务副局长、安全健康环保部部长。现任义煤公司副总经理，大有能源董事。
邵轩	历任常村煤矿生产科副科长、科长，常村煤矿副总工程师、总工程师，义鑫矿业党支部委员、董事、副总经理（负责经理层工作），耿村煤矿副矿长、副矿长兼总工程师，常村煤矿党委委员、矿长。现任义马煤业集团股份有限公司总工程师，大有能源董事。
赵少峰	历任三门峡英豪煤矿财务部会计、财务主管、运销三处副处长、人事科科长、财务科科长、副总会计师兼财务科科长、总会计师；永贵公司高山煤矿财务部负责人、矿长助理、财务总监；永贵兴安煤业财务总监；永贵能源总会计师；河南能源化工集团贵州公司董事、总会计师；贵州豫能投资有限公司董事、总会计师；安阳化学工业集团有限责任公司财务总监。现任义煤公司总会计师、董事，大有能源董事。
聂振伟	历任千秋煤矿运销科科长、企管科科长，千秋煤矿副总师、副矿长，大有能源铁运处党委委员、处长，大有能源经济运行部部长、监事

	等职务。现任义煤公司副总经理，大有能源董事。
张林	历任杨村煤矿劳资科科长，永安煤层气公司副总经理，大有能源综合办公室副主任、主任、大有能源党委副书记。现任大有能源党委副书记、总经理、董事。
刘阳	河南财经政法大学副教授、大有能源独立董事。
李铁	北京科技大学土木与资源工程学院、教授、博士生导师，大有能源独立董事。
高建良	河南理工大学安全学院常务副院长、院长、党委书记、河南理工大学教授，大有能源独立董事。
马家昱	河南财经政法大学副教授，郑州仲裁委员会仲裁员，河南九君律师事务所兼职律师，大有能源独立董事。
任贵品	历任陈四楼煤矿综掘队队长，永煤集团基本建设处主任科员(正科级)、尖端人才(副处级)，鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司副总经理兼西北国际电信西安有限公司副总经理，鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司副总经理、马泰壕煤矿矿长兼西北国际电信西安有限公司副总经理，城郊煤矿党委书记、工会主席，河南能源化工集团人力资源部副部长。现任义煤公司党委副书记、工会主席、董事，大有能源监事会主席。
李俊卿	历任大有能源法律事务部副部长。现任大有能源法律事务部部长、监事职务。
董志强	历任洛阳义安电力公司总会计师，义络煤业公司副总经理，大有能源企管部副部长，大有能源耿村矿副矿长，义煤公司财务部副部长等职务。现任义煤集团财务部部长、大有能源监事。
颜廷旭	历任义煤公司恒源煤炭分公司党支部委员、副经理，宁波义德燃料公司党支部书记、执行董事，豫西煤炭储配中心党支部委员、副主任（主持行政全面工作），大有能源经济运行部副总经理（主持工作）。现任大有能源经济运行部总经理、监事。
谷奇	历任大有能源内部审计部科长，大有能源职工监事。现任大有能源内部审计部副部长、监事。
李彦智	历任义煤集团工会办公室副主任、主任，现任大有能源工会副主席、职工监事。
张志军	历任大有能源纪委办公室主任，大有能源机电设备租赁站党支部委员、书记。现任大有能源纪委副书记、监察部部长、职工监事。
方晓波	历任有能源内部审计部综合审计科主任师、特聘师。现任大有能源内部审计部生产审计科副科长、职工监事。
兀帅东	历任大有能源通风处通风瓦斯科科长、通风处副主任工程师、主任工程师，安全监察局监察一处处长、通风处副处长、处长，大有能源总工程师。现任大有能源副总经理、安全健康环保部部长。
魏向志	历任千秋煤矿生产科副科长、副总工程师兼防冲科科长、矿防冲副总工程师、总工程师、常务副矿长兼总工程师，大有能源防冲处副处长、技术中心矿压研究所副所长。现任大有能源副总经理、防冲处处长、技术研究院矿压研究所所长。
李德全	历任常村煤矿生产科科长、副总工程师、副矿长，洛阳义安矿业有限公司党委委员、董事、副总经理（主持经理层工作），大有能源技术中心副主任（正处级）、生产技术处处长，河南能源能源管理公司生产部部长。现任大有能源副总经理、生产技术部总经理。
王念红	历任洛阳义安矿业有限公司通风地测科副科长、防突科科长、副总工程师兼防突科科长、总工程师，义安矿业党委委员、常务副总经理、总工程师，新安煤矿常务副矿长、总工程师，新安煤矿党委委员、矿长，常村煤矿党委委员、矿长。现任大有能源总工程师、通风部总经理。
谭洪涛	历任银鸽投资财务科科长、资金管理部经理、财务部副经理、财务部经理、财务副总监、董事会秘书，银鸽生活纸公司总经理，银鸽特种纸公司董事长，河南同人铝业有限责任公司财务总监，三门峡戴卡轮毂制造有限公司财务总监等职务。现任大有能源财务总监、财务

	资产部部长。
张建强	历任重庆东银实业（集团）有限公司副总经理，新疆东银能源公司总经理。现任大有能源董事会秘书。
丁剑	历任陈四楼煤矿采煤一队副队长、党支部书记，黔金煤业机电科科长、总经理助理，黔西石桥煤业董事长、石桥矿矿长，正龙煤业城郊煤矿党委委员、党委书记，永煤公司车集煤矿党委书记、党委委员，永锦能源副董事长、总经理，义煤公司副总经理、安全监察局局长，大有能源董事。
郭亮	历任鹤壁矿务局铁运处副处长，永煤集团铁运处常务副处长、铁运处处长，焦煤公司党委常委、组织部部长，鹤煤公司党委副书记、组织部部长，义煤公司党委副书记、纪委书记、董事，大有能源董事。
杨运峰	历任义安矿业公司总经理、千秋煤矿矿长、大有能源公司副总经理、总工程师等职务，义煤公司总工程师、董事，大有能源董事。
郝秀琴	历任河南财经政法大学会计学专业教授、大有能源独立董事。
曹胜根	历任《采矿与安全工程学报》主编，煤炭工业矿山压力情报中心站常务副站长，中国煤炭学会情报专业委员会委员，中国煤炭工业协会科技文献信息咨询专业委员会委员，江苏省青蓝工程中青年学术带头人，大有能源独立董事。
王兆丰	历任河南理工大学瓦斯灾害预防与抢险救灾教育部工程研究中心常务副主任，瓦斯防治技术及装备研究所所长，大有能源独立董事。
焦勇	历任河南亚太人律师事务所合伙人、专职律师、河南省律师协会金融证券委员会专业委员，大有能源独立董事。
黄德君	历任鹤煤公司八矿机电副总工程师、永煤安监局副处级检查员、河南能源安监局二处处长，大有能源副总经理、机电管理处处长。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬总额较 2022 年度上涨 138.59 万元的主要原因：一是相关人员效益工资于次年发放，2023 年发放了 2022 年度效益工资，因 2022 年度公司经营效益较好，效益工资高于 2021 年度；二是公司董监高于 2023 年 8 月 18 日完成换届，新任监事颜廷旭、副总经理李德全、总工程师王念红在担任公司监事、高级管理人员职务前系公司中层管理人员，其任职公司监事、高级管理人员前薪酬计入年度薪酬。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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
任春星	义煤公司	总经理、党委副书记、副董事长	2020.10	
丁剑	义煤公司	副总经理、安全监察局局长	2019.06	2023.12
杜青炎	义煤公司	副总经理	2021.11	
赵少峰	义煤公司	总会计师	2022.03	
聂振伟	义煤公司	副总经理	2021.11	
邵轩	义煤公司	总工程师	2021.11	
任贵品	义煤公司	党委副书记、工会主席	2020.06	
董志强	义煤公司	财务部总经理	2022.03	
郭亮	义煤公司	党委副书记、纪委书记、董事	2018.02	2022.11
杨运峰	义煤公司	董事	2018.12	2024.01
在股东单位任职情况的说明				

2. 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
任春星	青海青豫能源有限公司	董事	2020.04	
任贵品	河南省医疗健康产业集团有限公司	董事	2022.09	
聂振伟	华能澠池热电有限责任公司	董事、副董事长	2023.03	
聂振伟	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	董事	2021.07	
聂振伟	青海义海能源有限责任公司	董事	2023.08	
聂振伟	河南中车重型装备有限公司	董事	2021.05	
颜廷旭	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	董事	2023.08	
李俊卿	河南济飞实业有限公司	董事、董事长	2020.11	
谷奇	山西临汾义襄煤业有限公司	监事	2023.07	
谷奇	新义矿业有限公司	监事	2019.03	
谷奇	汝阳天泽金鼎煤业有限公司	监事	2021.07	
谷奇	洛阳义安电力有限公司	监事	2019.03	
张志军	阿拉尔豫能投资有限责任公司	监事、监事会主席	2022.04	
方晓波	青海义海能源有限责任公司	监事	2020.12	
方晓波	河南永翔工贸有限责任公司	监事	2022.03	
谭洪涛	阿拉尔豫能投资有限责任公司	董事	2022.03	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领薪的董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员薪酬标准由公司党委会、总经理办公会审议通过后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级	公司支付相关人员的薪酬公平、合理、

管理人员报酬事项发表建议的具体情况	符合公司有关薪酬政策和考核标准，所披露的薪酬与实际发放相符
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营业绩考核评价结果、安全绩效考核和绩效年薪调节系数确定。独立董事津贴按照公司《独立董事津贴制度》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	全额支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	758.88 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
聂振伟	董事	选举	
李铁	独立董事	选举	
高建良	独立董事	选举	
刘阳	独立董事	选举	
马家昱	独立董事	选举	
颜廷旭	监事	选举	
兀帅东	副总经理	聘任	
李德全	副总经理	聘任	
王念红	总工程师	聘任	
丁剑	董事	离任	
郭亮	董事	离任	
杨运峰	董事	离任	
郝秀琴	独立董事	离任	
曹胜根	独立董事	离任	
王兆丰	独立董事	离任	
焦勇	独立董事	离任	
聂振伟	监事	离任	
黄德君	副总经理	离任	
兀帅东	总工程师	离任	

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

2021 年 9 月 29 日，河南大有能源股份有限公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局出具的《关于对河南大有能源股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2021]16 号），河南证监局对大有能源及吴同性、任春星、张林、张五星、谭洪涛、张建强采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第二十七次会议	2023.01.06	审议通过了《关于为榆树岭煤矿提供担保的议案》。
第八届董事会第二十八次会议	2023.02.21	审议通过了《关于为塔河矿业提供担保的议案》。

第八届董事会第二十九次会议	2023. 03. 24	审议通过了《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度总经理工作报告〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于河南大有能源股份有限公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于〈河南大有能源股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于会计政策变更的议案》、《关于计提减值准备的议案》《关于公司 2023 年度融资方案的议案》《关于修订〈河南大有能源股份有限公司投资者关系管理工作制度〉的议案》《关于〈河南能源集团财务有限公司风险持续评估报告〉的议案》《关于召开河南大有能源股份有限公司 2022 年年度股东大会的议案》等 15 项议案。
第八届董事会第三十次会议	2023. 04. 25	审议通过了《关于〈河南大有能源股份有限公司 2023 年第一季度报告〉的议案》。
第八届董事会第三十一次会议	2023. 05. 25	审议通过了《关于为塔河矿业提供担保的议案》。
第八届董事会第三十二次会议	2023. 06. 09	审议通过了《关于补选独立董事的议案》《关于续聘常年法律顾问的议案》《关于召开河南大有能源股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》等 3 项议案。
第八届董事会第三十三次会议	2023. 06. 27	审议通过了《关于调整公司第八届董事会专门委员会委员的议案》。
第八届董事会第三十四次会议	2023. 07. 28	审议通过了《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》。
第八届董事会第三十五次会议	2023. 08. 02	审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事的议案》《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》《关于召开河南大有能源股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》等 3 项议案。
第九届董事会第一次会议	2023. 08. 18	审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》《关于选举公司第九届董事会专门委员会委员的议案》《关于聘任总经理的议案》《关于聘任董事会秘书的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》等 6 项议案。
第九届董事会第二次会议	2023. 08. 25	审议通过了《关于〈河南大有能源股份有限公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈河南能源集团财务有限公司 2023 年半年度风险持续评估报告〉的议案》等 2 项议案。
第九届董事会第三次会议	2023. 10. 25	审议通过了《关于〈河南大有能源股份有限公司 2023 年第三季度报告〉的议案》。
第九届董事会第四次会议	2023. 12. 26	审议通过了《关于修订〈河南大有能源股份有限

		公司章程》的议案》《关于放弃储配交易公司 30% 股权优先购买权的议案》《关于召开河南大有能源股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》等 3 项议案。
--	--	---

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
任春星	否	13	12	11	1	0	否	3
杜青炎	否	13	13	11	0	0	否	3
聂振伟	否	4	4	3	0	0	否	1
赵少峰	否	13	13	11	0	0	否	3
邵轩	否	4	3	3	0	1	否	0
张林	否	13	13	11	0	0	否	3
李铁	是	4	4	3	0	0	否	1
高建良	是	4	4	3	0	0	否	1
刘阳	是	7	7	5	0	0	否	2
马家昱	是	4	4	3	0	0	否	1
丁剑	否	13	11	11	0	2	否	1
郭亮	否	3	1	2	1	1	否	0
杨运峰	否	9	9	8	0	0	否	2
郝秀琴	是	6	6	6	0	0	否	1
曹胜根	是	9	9	8	0	0	否	2
王兆丰	是	9	9	8	0	0	否	2
焦勇	是	9	9	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘阳、马家昱、赵少峰
提名委员会	李铁、马家昱、任春星
薪酬与考核委员会	高建良、刘阳、聂振伟
战略委员会	任春星、丁剑、杜青炎、聂振伟、邵轩、赵少峰、张林、李铁、高建良、刘阳、马家昱

(二) 报告期内审计委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 3. 22	审议《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于计提减值准备的议案》《关于会计政策变更的议案》。	会议审议通过了相关议案，同意提交董事会审议。	
2023. 10. 24	审议《关于〈河南大有能源股份有限公司 2023 年第三季度报告〉的议案》	会议审议通过了相关议案，同意提交董事会审议。	

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 6. 9	审议《关于更换独立董事的议案》	会议审议通过了相关议案，同意提交董事会审议。	
2023. 8. 1	审议《关于提名公司第九届董事会董事的议案》 《关于提名公司第九届董事会独立董事的议案》	会议审议通过了相关议案，同意提交董事会审议。	
2023. 8. 18	审议《关于聘任高级管理人员的议案》	会议审议通过了相关议案，同意提交董事会审议。	

(四) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	16,662
主要子公司在职员工的数量	7,842
在职员工的数量合计	24,504
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	19,873
销售人员	1,078
技术人员	1,692
财务人员	394
行政人员	1,467
合计	24,504
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	178
本科	2,699
专科及以下学历	21,627
合计	24,504

(二) 薪酬政策

适用 不适用

1、工资总额管理办法

根据公司各个单位功能性质定位、行业特点、阶段工作重点等，科学设置工资联动指标。原煤生产单位将利润、安全、产量、开掘进尺、煤质、劳动效率、成本等作为联动指标；勘探工程处将安全、打钻进尺、冲孔煤量、利润作为联动指标；铁运处、崞函电力、储配煤中心等地面生产经营单位将安全、利润、对外创收作为联动指标；物资中心、信息中心、租赁站等经费单位将经费、重点业务工作、对外创收作为联动指标。

2、基本工资制度

公司统一采取岗位绩效工资制，其中岗位工资根据管理、技术、技能分类及岗位评价划分岗级标准，绩效工资由各单位在公司核定的工资总额内，根据单位效益、成本容纳等具体情况，由单位自主确定。职工工资不仅要与企业的经济效益、部门绩效挂钩，还要职工个人的劳动贡献、业绩挂钩浮动，能增能减；同时在职工提供正常劳动的情况下，单位支付的工资不低于当地政府规定的最低工资标准。

(三) 培训计划

适用 不适用

2023年，累计开展各类培训38995人次，其中：管理提升培训3189人次，技术提升培训4712人次，技能提升培训11577人次，安全培训19517人次。以调整优化人力资源结构，提升干部职工素质能力为抓手，坚持理论与实践相结合、学习与总结相结合，持续推进大培训格局建设，多轮次、不间断开展全年常规培训。积极开展“新装备、新技术、新业务”培训、企业新型学徒制培训、大学生入职培训、自救互救技能培训、“培训夜校”等活动，加强内部师资培训，强化督导考核，营造“创建学习型企业、争当学习型员工”的浓厚氛围，培养适应企业安全发展的高素质员工队伍，更好服务安全生产。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定，公司在《公司章程》中制定了明确的现金分红政策。在盈利符合公司业务对资金要求的前提下，公司实行持续、稳定的利润分配政策。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的归属于母公司可供股东分配利润的 26%。公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定，充分保护中小投资者的合法权益，分红标准和比例明确清晰。公司利润分配预案经董事会审议，独立董事发表意见后，提交股东大会审议通过方可实施，决策程序完整，机制完备。

2024 年 3 月 29 日，公司召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《关于河南大有能源股份有限公司 2023 年度利润分配预案的议案》，公司 2023 年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。本预案尚需提交股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市规则》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续规范公司治理、完善公司内部控制体系。公司内部控制运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司 2023 年度内部控制评价报告，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《企业国有资产法》、《公司章程》等相关法律法规与公司规章制度的规定，对子公司实施管理控制：一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，通过向子公司委派或推荐董事、监事、高级管理人员等方式参与子公司管理，充分行使股东权利，保障公司作为股东的合法权益。二是根据公司内控制度的规定，对所属子公司的生产经营、财务管理、对外投资、信息披露等事项进行管理，明确重大事项报告制度和审议程序，保证公司及时履行信息披露义务。三是按照放管结合、充分授权、目标导向原则，围绕提质增效、转型升级发展目标，对各子公司因业施策分类管控。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司 2023 年年度报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《河南大有能源股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据证监会发布《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告〔2020〕69号）及河南证监局《关于做好上市公司治理专项行动的通知》（豫证监发〔2020〕324号）要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作，通过证监会政务服务平台自查清单填报系统进行了自查清单的填报，顺利完成了公司专项自查工作。存在问题及整改情况如下：

1. 公司控股股东、间接控股股东存在从事与上市公司相同或者相近的业务情形。

控股股东义煤集团、间接控股股东河南能源与公司在煤炭业务方面存在同业竞争。公司控股股东义煤集团于2011年对上市公司江苏欣网视讯科技股份有限公司（公司前身）实施重大资产重组时，将主要煤炭资产注入上市公司，义煤集团仍有部分煤炭资产因资产瑕疵未能注入上市公司。2013年9月，河南省国资委将所持义煤集团的65.79%股权无偿划转至河南能源（公司间接控股股东）。本次无偿划转完成后，河南能源间接控制大有能源，导致河南能源与大有能源在煤炭业务上构成同业竞争。承诺解决同业竞争的情况参见本年报“第六节重要事项”之“承诺事项履行情况”。

2. 存在控股股东非经营性占用上市公司资金情形

2020年，公司控股股东义煤集团非经营性占用上市公司资金44.16亿元。在公司督促下，控股股东于2021年4月20日前，全部偿还了上述占用资金，并支付了资金占用利息。同时，公司修订完善了内部控制制度，加强资金管理，规范公司与控股股东及其他关联方的资金往来，杜绝此类情况再次发生。

3. 公司部分董事、高级管理人员存在因公务外出未签署定期报告确认意见情形

加强董事、监事、高级管理人员的培训，提高合规意识；日常工作中，在需签署确认意见时，提前与相关人员做好沟通，督促其合理安排时间，确保上述人员对定期报告确认意见应签尽签。报告期内，未发生董事、监事、高级管理人员未签署定期报告确认意见情形。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	6,065.76

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	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
新安煤矿	外排水主要污染物有：化学需氧量、氨氮、悬浮物；大气污染物有：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	污水排放口排放方式：间断排放；大气污染物排放方式有两种，分别为有组织排放和无组织排放两类。	污水排放口数量1个；锅炉有组织排放口两个；	污水排放口：矿区东南侧总排污口；锅炉有组织排放口安装在两台锅炉烟囷上。	水主要污染物年平均排放浓度（mg/L）： 化学需氧量：6.96； 氨氮：0.34； 悬浮物：6.46； 锅炉大气污染物平均浓度（mg/m ³ ）： 颗粒物：3.3； 二氧化硫：ND； 氮氧化物：27	《河南省黄河流域水污染物排放标准》（DB41 2087-2021）和《锅炉大气污染物排放标准》（DB 41/2089-2021）	全年污染物排放总量分别为：化学需氧量37.61吨；氨氮1.89吨；悬浮物34.92吨；锅炉大气颗粒物0.058吨；二氧化硫趋于零；氮氧化物0.478吨。	化学需氧量120吨；氨氮9吨；颗粒物0.27吨；二氧化硫0.54吨；氮氧化物2.7吨。	无超标排放情况发生
孟津煤矿	外排水主要污染物有：化学需氧量、氨氮、悬浮物	污水排放口排放方式：间断排放；	污水排放口数量1个；	污水排放口：矿区西北侧总排污口	水主要污染物年平均排放浓度（mg/L）： 化学需氧量：6.57； 氨氮：0.38； 悬浮物：0.81	《河南省黄河流域水污染物排放标准》（DB41 2087-2021）	全年污染物排放总量分别为：化学需氧量19.15吨；氨氮：1.11吨；悬浮物：2.36吨；	化学需氧量：98吨；氨氮：2吨	无超标排放情况发生

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司所属矿井均按照环保“三同时”及其批复内容和政府部门要求，废水、废气、噪声及固体废物污染防治设施完善，污染物处理效果符合环保部门要求，环保设施的运行率和完好率均达到100%。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所属矿井建设项目环评手续完善。2023 年新建新安煤矿低浓度瓦斯发电项目，2023 年 4 月取得《关于河南大有能源股份有限公司新安煤矿低浓度瓦斯发电项目环境影响报告表告知承诺制审批申请的批复》（新环告审【2023】009 号）。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司各排污单位结合实际情况，均制定了《突发环境事件应急预案》，确保生态环境安全，杜绝突发环境事件发生。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司各排污单位均按要求制定了自行监测方案，对主要污染物定期进行监测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2023 年 4 月 18 日，义络煤业因设备故障，造成排放的矿井水悬浮物超标。2023 年 6 月 15 日被洛阳市生态环境局宜阳分局罚款 36.944 万元。

2023 年 4 月 11 日，耿村煤矿因设备故障，造成外排水污染物浓度超标。2023 年 7 月 14 日被三门峡市生态环境局渑池分局罚款 66.2 万元。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司各单位建设项目环评手续完善。公司各排污单位结合实际情况，均制定了《突发环境事件应急预案》，确保生态环境安全，杜绝突发环境事件发生。同时公司各排污单位均按要求制定了自行监测方案，对主要污染物定期进行监测。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

两水治理方面：投入 70 余万元对石壕生活污水处理设施进行提标改造、对孟津矿井水进行深度除氟，保证了污水达标排放。在义安矿开展矿井水综合利用工程，将处理后的矿井水通过铺设管道引至舜王庙水库进行补水，提高矿井水综合利用率。

矸石综合利用方面：投入 2000 余万元对耿村、常村、石壕、新安矸石山进行综合治理，通过矸石销售制砖、填沟造地、矸石山绿化等途径，下属矿井矸石山已分阶、削坡、覆土绿化，基本消灭矸石山，矿区矸石山环境面貌得到极大的改善。

大气污染防治方面：投入 40 余万元对常村物料大棚和矸石大棚安装喷干雾装置，减少扬尘污染。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	2023 年，在新安煤矿建设一座 3000KW 的低浓度瓦斯发电站，在义安矿业建设一套 2*800KW 瓦斯发电项目，榆树岭煤矿将燃煤锅炉拆除并安装电锅炉，实现无污染物排放。

具体说明

√适用 □不适用

一、余热综合利用方面：下属矿井结合自身实际情况，对煤矿矿井水、压风机、澡堂洗浴废水余热进行回收再利用，替代燃煤锅炉解决冬季井筒保暖、供暖及职工洗浴等问题。建成耿村矿井水+压风机余热利用项目、常村矿井水+空气能+太阳能余热利用项目等余热利用项目，大幅度减少了化石能源及电力消耗，降低了生产成本，减少污染排放。

二、瓦斯综合利用方面：下属新安煤矿在 14 区地面建立了国内中部地区单机装机容量最大的瓦斯发电站（3000 千瓦低浓度瓦斯发电站），2023 年利用瓦斯 131.1 万 m³，发电量 329.2 万度。孟津煤矿矿井瓦斯发电项目，2023 年度利用瓦斯 383 万 m³，发电量 960.4 万度。义安矿业瓦斯发电项目，2023 年利用瓦斯 55.15 万 m³，发电量 134.1 万度。

二、 社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	68.82	
其中：资金（万元）	50.62	

物资折款（万元）	18.2	
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

为相应政府号召，履行社会责任，2023 年度，公司及部分子公司向河南省慈善联合总会、洛阳市宜阳县慈善总会、洛阳市新安县慈善总会等机构共计捐款 50.62 万元；为满足贫困村民冬季用煤需求，科兴公司 2023 年度捐赠煤炭 436.58 吨。

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	河南能源	详见 2019 年 5 月 31 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于间接控股股东变更承诺的公告》。	2019.05	是	3 年	否	由于河南能源所属煤矿数量多、分布广，情况复杂，加之资产重组对标的资产质量要求高，规范整改所需时间较长，整合方式仍需持续深入论证，其他历史遗留问题尚需进一步解决等原因，原承诺未能完全履行。	督促河南能源推动优质煤炭资产规范整改，力争尽快注入上市公司，履行解决同业竞争承诺。
	解决关联交易	河南能源	详见 2013 年 9 月 12 日披露的《河南大有能源股份有限公司收购报告书》。	2013.09	否		是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	义煤公司	详见 2012 年 10 月 31 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。	2012.03	否		是		
	其他	义煤公司	保持上市公司在人员、资产、业务、财务、机构等五个方面的独立性。	2010.04	否		是		
其他承诺	盈利预测及补偿	河南能源	豫能投资 2021-2023 年度所实现的归属于母公司净利润合计不低于 30,835 万元	2021.03	是	3 年	是		

(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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

2021 年 3 月公司收购豫能投资时，河南能源承诺豫能投资 2021-2023 年度所实现的归属于母公司净利润合计不低于 30,835 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，承诺期间豫能投资累计实现归属于母公司股东的净利润 160,666.06 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 155,888.03 万元。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

本公司 2023 年 3 月 24 日第八届董事会第二十九次审议通过，自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 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”的规定。

根据该规定，本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本公司在 2023 年执行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释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，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，已按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整了 2023 年期初财务报表留存收益及其他相关财务报表项目。详见第十节五、重要会计政策及会计估计、43、重要会计政策及会计估计的变更。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵亮 张建峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	80

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2022 年年度股东大会审议通过，公司聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度会计报表及内控报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被 申请) 方	承 担 连 带 责 任 方	诉讼仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼 (仲 裁)涉 及金 额	诉讼(仲 裁)是否形 成预计负 债及金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼 (仲 裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
巩义市 嘉成能	大有 能源		诉讼	原告诉被告返还定金，(2021)豫01民初1201号、(2022)	4,000	否	河南省 高院裁		

源有限公司				豫民终 350 号判决驳回原告诉讼请求。原告不服, 申请再审。			定 驳 回 申 请。		
海西州生态环境局	天峻海源煤炭有限公司	大有能源	诉讼	原告诉称, 被告采矿期间, 造成生态损害, 诉请赔偿, 大有承担连带责任。	103,021.9	否	一 审 已 判 决, 原 告 及 被 告 已 上 诉, 暂 未 开 庭。	一 审 判 决 被 告 赔 偿 61512. 26 万 元, 大 有 能 源 不 承 担 责 任。	
大有能源	河南和锦矿业公司		诉讼	大有能源向被告转让阳光矿业股权及债权, 被告迟延付款。诉请支付迟延利息。	2,502	否	一 审 已 开 庭, 合 议 中。		
阿克苏塔河矿业有限责任公司	青岛石通易有限公司		诉讼	原告与被告就“新疆阿勒泰市杜拉特西铜镍矿探矿权合作风险勘探开发”签订合作协议, 按照合同约定原告向被告支付借款 1075 万元。合作开发因勘探结果不具备建矿条件而合作终止。原告于 2022 年 2 月 18 日向青岛市黄岛区人民法院提起诉讼, 诉请被告偿还借款并支付违约金共计 1130.79 万元。	1,130.79	否	一 审 判 决 被 告 返 还 原 告 款 项 915.79 万 元 及 逾 期 利 息 等。判 决 下 达 后, 被 告 提 起 上 诉, 二 审 维 持 原 判。	判 决 被 告 返 还 原 告 款 项 915.79 万 元 及 逾 期 利 息 等。	已 委 托 律 师 事 务 所 法 院 申 请 强 制 执 行。
阿拉尔豫能投资有限公司	阿拉尔市众有本投资运营(集团)有限公司	阿克苏塔河矿业有限责任公司	诉讼	双方因股权转让发生纠纷, 2023 年 11 月 10 日原告向郑州中院递交起诉材料, 请求判令被告向原告赔偿股权交易未披露债务对原告造成的资金本金利息损失 10284.94 万元。	10,284.94	否	郑 州 中 院 于 年 2 月 6 日 出 具 调 解 书。本 案 调 解 结 案。	塔 河 矿 业 从 暂 扣 分 红 款 中 代 替 被 告 支 付 给 原 告 7520 万 元。同 时 塔 河 矿 业 向 被 告 支 付 剩 余 的 分 红 款 及 其 延 期 支 付 利 息 779.10	已 执 行 完 毕。

年 12 月 31 日，承诺期间豫能投资累计实现归母净利润 160,666.06 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 155,888.03 万元。

(三)共同对外投资的重大关联交易共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
河南能源集团财务有限公司	与公司同受河南能源控制	36.98	0.455-1.495	16.34	285.66	286.06	15.94
合计	/	/	/	16.34	285.66	286.06	15.94

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							2.60							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3.42							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							3.42							
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.62							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	32,000	32,000	

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行郑州分行	委托贷款	12,000	2023年7月28日	2024年7月28日	自有资金	子公司生产经营	市场原则	6.50%	793.00		未到期	是		
民生银行郑州分行	委托贷款	10,000	2023年12月7日	2024年12月7日	自有资金	子公司生产经营	市场原则	6.50%	660.83		未到期	是		
兴业银行郑州分行	委托贷款	10,000	2023年2月10日	2024年2月10日	自有资金	子公司生产经营	市场原则	6.50%	659.03		已办理续作	是		

其他情况

适用 不适用

说明:2018 年 1 月 10 日, 经公司第七届董事会第八次会议审议批准, 公司委托浦发银行郑州分行向义安矿业提供贷款 33,000 万元, 共分 3 笔发放, 期限三年, 年利率为 6.5%, 详见 2018 年 1 月 11 日披露的《河南大有能源股份有限公司第七届董事会第八次会议决议公告》(临 2018-001 号)。该项贷款于 2021 年 1 月、6 月及 8 月分别到期, 由于目前义安矿业资金紧张, 为保证子公司的正常生产经营, 经公司第八届董事会第五次会议审议批准, 将该项委托贷款展期一年半, 详见 2021 年 1 月 30 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于向子公司提供的委托贷款展期的公告》(临 2021-006 号)。2022 年 7 月 28 日, 经公司第八届董事会第二十四次会议审议批准, 公司委托兴业银行郑州分行向义安矿业提供贷款 33,000 万元, 共分 3 笔发放, 期限一年, 年利率为 6.5%, 分三笔发放, 合计金额 33,000 万元。详见 2022 年 7 月 29 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于向控股子公司提供委托贷款的公告》(临 2022-053 号)。2023 年 7 月 28 日, 经公司第八届董事会第三十四次会议审议批准, 公司委托民生银行郑州分行向义安矿业提供贷款 32,000 万元, 共分 3 笔发放, 期限一年, 年利率为 6.5%, 报告期内, 发放两笔, 合计金额 22,000 万元。详见 2023 年 7 月 29 日披露的《河南大有能源股份有限公司关于向控股子公司提供委托贷款的公告》(临 2023-030 号)。

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(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) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,829
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,556
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
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(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例	持有	质押、标记或冻结情况	股东性质

(全称)			(%)	有限 售条 件股 份数 量	股份状 态	数量	
义马煤业集团股份 有限公司	0	1,477,659,766	61.81	0	质押	738,519,900	国有法人
义马煤业集团青 海义海能源有限 责任公司	0	542,500,845	22.69	0	质押	190,000,000	国有法人
中广有线信息网 络有限公司	0	12,627,784	0.53	0	无	0	国有法人
徐开东	6,721,300	8,422,800	0.35	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有 限公司—招商中 证煤炭等权指数 分级证券投资基 金	-5,465,000	7,126,200	0.30	0	无	0	其他
徐小蓉	1,896,300	6,896,400	0.29	0	无	0	境内自然人
张红祥		4,858,080	0.20	0	无	0	境内自然人
陈杰	-58,000	4,489,000	0.19	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有 限公司—华宝标 普中国 A 股红利 机会指数证券投 资基金 (LOF)		3,704,578	0.15	0	无	0	其他
上海浦东发展银 行股份有限公司 —建信中证 1000 指数增强型发起 式证券投资基金		3,149,200	0.13	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
义马煤业集团股份 有限公司	1,477,659,766		人民币普通股	1,477,659,766			
义马煤业集团青 海义海能源有限 责任公司	542,500,845		人民币普通股	542,500,845			
中广有线信息网 络有限公司	12,627,784		人民币普通股	12,627,784			
徐开东	8,422,800		人民币普通股	8,422,800			
中国银行股份有 限公司—招商中 证煤炭等权指数 分级证券投资基 金	7,126,200		人民币普通股	7,126,200			
徐小蓉	6,896,400		人民币普通股	6,896,400			
张红祥	4,858,080		人民币普通股	4,858,080			
陈杰	4,489,000		人民币普通股	4,489,000			
中国银行股份有 限公司—华宝标 普中国 A 股红利 机会指数证券投 资基金 (LOF)	3,704,578		人民币普通股	3,704,578			

上海浦东发展银行股份有限公司—建信中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	3,149,200	人民币普通股	3,149,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东义马煤业集团股份有限公司系股东义马煤业集团青海义海能源有限责任公司的母公司，属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国银行股份有限公司—华宝标普中国 A 股红利机会指数证券投资基金（LOF）			0	0	3,704,578	0.15	160,400	0.0067

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		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中信证券—中国华融资产管理股份有限公司—中信证券—云帆单一资产管理计划	退出				
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	退出	389,600	0.0163	1,895,225	0.08
中信证券股份有限公司	退出			2,411,521	0.10
国泰君安证券股份有限公司—富国中证煤炭指数型证券投资基金	退出			1,475,300	0.06
徐开东	新增			8,422,800	0.35
张红祥	新增			4,858,080	0.20
中国银行股份有限公司—华宝标普中国 A 股红利机会指数证券投资基金（LOF）	新增	160,400	0.0067	3,704,578	0.15
上海浦东发展银行股份有限公司—建信中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	新增			3,149,200	0.13

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	义马煤业集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	杨联合
成立日期	1997 年 12 月 2 日
主要经营业务	对采选业、化工业、铝工业的投资；铁路专用线煤炭运输；发电；国内贸易（国家有专项专营规定的除外）；种植业；养殖业；技术服务、咨询服务。（以上范围凡需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

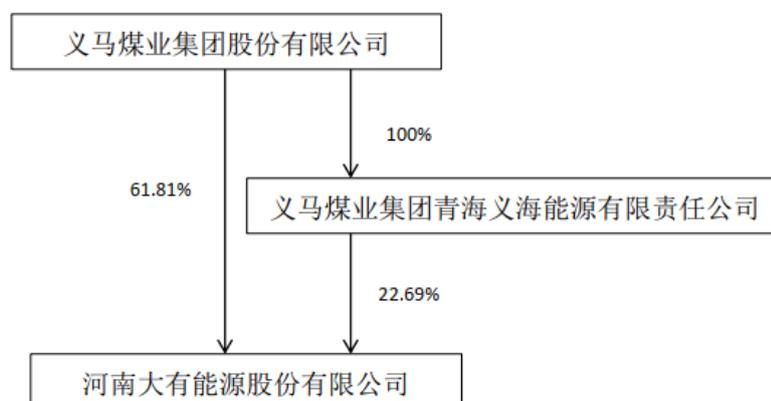
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

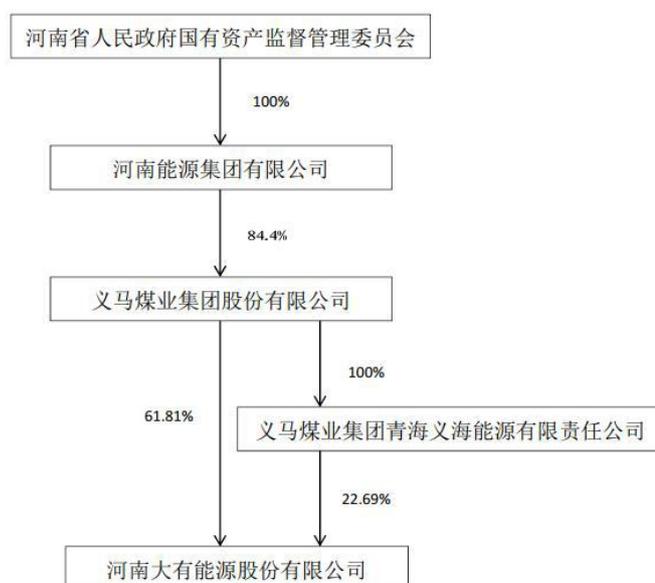
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、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%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas (Special General Partnership)

希会审字(2024)1473 号

审计报告

河南大有能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南大有能源股份有限公司（以下简称“大有能源”）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，公允反映了大有能源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，我们独立于大有能源，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）营业收入的确认

1、事项描述

如财务报表附注六(四十)营业收入、营业成本所述，大有能源2023年度营业收入为581,430.75万元，较上期下降32.30%，其中主营业务收入为522,688.58万元，主要为煤炭产品，较上期下降34.40%。由于营业收入较上期下降幅度较大且为管理层的关键业绩指标，大有能源在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与客户取得商品控制权相关的合同条款与条件，检查收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行分析程序，包括本期收入、毛利率与上期比较分析，了解煤炭行业政策和环境的变化，评价销售收入变动是否合理；
- （4）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、过磅发运记录、产品运输单、销售发票是否一致，回款期是否存在异常；
- （5）对资产负债表日前后记录的收入进行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （6）对新增客户及交易进行重点关注、检查是否为关联交易，是否具有商业实质；
- （7）对主要客户应收账款余额及本期销售额进行函证。

（二）投资收益

1、事项描述

如财务报表附注六、(四十七)投资收益、七、合并范围的变更所述，大有能源2023年处置子公司义煤集团阳光矿业有限公司90%股权，产生投资收益40,459.58万元，导致投资收益与上年相比增长1,080.74%。该投资收益对本期利润有较大影响，是关键业绩指标，因此将处置该股权所确认的投资收益评估识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解大有能源有关对外投资的基本情况，交易流程，管理层意图；
- （2）了解、测试与投资相关的内部控制；

(3)对于重大的投资收益项目，获取治理层、管理层的相关决议、投资协议、交易记录、银行单据等文件，审阅相关文件，复核其计算的准确性，并确定其应为投资收益；

(4)与长期股权投资、银行存款等科目审计程序相结合，验证确定投资收益的记录是否充分、准确，确定投资收益被计入正确的会计期间；

(5)检查投资收益是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中做出恰当列报。

四、其他信息

大有能源管理层对其他信息负责。其他信息包括大有能源2023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

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

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

治理层负责监督大有能源的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对大有能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大有能源不能持续经营。

（五）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。

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

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

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

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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵亮

(项目合伙人)

中国 西安市

中国注册会计师：张建峰

2024 年 3 月 29 日

二、财务报表

1、合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：河南大有能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,306,450,002.20	5,511,677,601.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		811,001,203.98	774,068,022.33
应收款项融资		78,902,618.40	276,326,621.61
预付款项		80,435,259.24	110,796,141.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		59,212,131.24	127,687,979.64
其中：应收利息			
应收股利		6,087,700.00	26,087,700.00
买入返售金融资产			
存货		180,683,853.57	199,714,192.11
合同资产			
持有待售资产		1,239,218.04	551,844,895.79

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		81,394,605.25	42,128,129.84
流动资产合计		5,599,318,891.92	7,594,243,584.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		339,663,190.94	312,351,906.22
其他权益工具投资		69,474,642.40	3,725,542.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,492,362,736.16	8,127,301,733.74
在建工程		885,256,752.92	815,326,066.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,672,860.91	43,952,998.16
无形资产		4,573,434,218.11	4,559,317,590.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,737,867.76	26,891,121.53
递延所得税资产		935,219,340.89	988,731,854.04
其他非流动资产			46,750,664.29
非流动资产合计		15,345,821,610.09	14,924,349,476.90
资产总计		20,945,140,502.01	22,518,593,061.04
流动负债：			
短期借款		5,253,474,579.98	4,713,631,628.08
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		311,863,634.00	948,850,990.35
应付账款		3,247,981,307.45	2,526,754,463.07
预收款项			
合同负债		237,435,554.29	599,356,207.48
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		702,655,073.79	1,010,635,930.70
应交税费		79,320,765.71	115,099,170.52
其他应付款		1,066,555,658.45	1,342,957,901.35
其中：应付利息			
应付股利		12,423,390.32	12,423,390.32
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		8,812,849.06	16,019,211.57
一年内到期的非流动负债		500,827,457.81	76,726,153.26

其他流动负债		30,849,663.24	84,565,868.06
流动负债合计		11,439,776,543.78	11,434,597,524.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		350,000,000.00	693,218,474.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		17,307,033.94	32,662,137.42
长期应付款		224,957,019.99	131,590,614.73
长期应付职工薪酬		23,164,152.59	29,268,519.50
预计负债		1,141,245,726.67	1,183,170,594.55
递延收益		204,847,549.59	138,007,528.00
递延所得税负债		147,866,887.45	84,063,716.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,109,388,370.23	2,291,981,584.98
负债合计		13,549,164,914.01	13,726,579,109.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		307,111,396.02	167,140,205.43
减：库存股			
其他综合收益		1,500,000.00	1,912,500.00
专项储备		42,126,757.37	30,530,044.59
盈余公积		532,872,781.16	532,872,781.16
一般风险准备			
未分配利润		3,452,419,827.14	4,961,520,958.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,726,843,163.69	8,084,788,891.72
少数股东权益		669,132,424.31	707,225,059.90
所有者权益（或股东权益）合计		7,395,975,588.00	8,792,013,951.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,945,140,502.01	22,518,593,061.04

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

2、 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：河南大有能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,843,906,873.10	3,997,129,719.04
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		700,299,524.02	880,308,521.03
应收款项融资		50,810,834.11	130,222,861.25
预付款项		75,726,314.25	112,073,513.73
其他应收款		4,525,266,152.25	4,491,311,239.09
其中：应收利息			
应收股利		6,087,700.00	26,087,700.00
存货		63,651,594.75	78,672,586.83
合同资产			
持有待售资产			530,213,525.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		384,152,048.55	356,998,731.84
流动资产合计		8,643,813,341.03	10,576,930,698.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,828,557,845.50	3,801,246,560.78
其他权益工具投资		69,474,642.40	3,725,542.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,663,122,253.81	4,257,389,877.18
在建工程		647,574,933.52	592,018,219.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,672,860.91	43,952,998.16
无形资产		1,364,905,639.32	1,564,971,241.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			4,247,071.26
递延所得税资产		1,354,236,603.16	1,407,869,304.02
其他非流动资产			46,750,664.29
非流动资产合计		11,953,544,778.62	11,722,171,478.90
资产总计		20,597,358,119.65	22,299,102,177.35
流动负债：			
短期借款		4,898,606,676.11	4,360,907,799.19
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		230,000,000.00	706,800,000.00
应付账款		1,956,019,028.59	1,380,854,113.45
预收款项			
合同负债		211,299,847.56	432,593,511.82
应付职工薪酬		431,056,122.42	742,089,864.23
应交税费		13,063,286.17	20,227,871.07
其他应付款		1,203,420,891.66	1,227,382,637.08
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		406,917,234.15	18,256,239.37
其他流动负债		27,452,021.31	58,213,148.16
流动负债合计		9,377,835,107.97	8,947,325,184.37
非流动负债：			
长期借款		48,000,000.00	440,218,474.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		17,307,033.94	32,662,137.42
长期应付款		221,075,878.77	131,376,141.51
长期应付职工薪酬		23,164,152.59	29,268,519.50
预计负债		646,608,217.86	579,082,539.67
递延收益		100,409,966.78	48,418,158.93
递延所得税负债		480,484,021.28	551,022,311.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,537,049,271.22	1,812,048,283.24
负债合计		10,914,884,379.19	10,759,373,467.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,390,812,402.00	2,390,812,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,608,435,811.23	8,503,836,570.64
减：库存股			
其他综合收益		1,500,000.00	1,500,000.00
专项储备		19,590,269.90	21,390,825.20
盈余公积		341,425,415.82	341,425,415.82
未分配利润		-1,679,290,158.49	280,763,496.08
所有者权益（或股东权益）合计		9,682,473,740.46	11,539,728,709.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,597,358,119.65	22,299,102,177.35

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

3、合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		5,814,307,451.31	8,588,583,360.72
其中：营业收入		5,814,307,451.31	8,588,583,360.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,260,743,345.67	6,351,781,155.67
其中：营业成本		4,738,242,394.03	4,721,604,363.02
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		264,665,312.15	367,868,740.30
销售费用		120,201,578.23	104,059,330.37
管理费用		776,987,863.35	744,377,944.98
研发费用		169,931,651.37	193,276,099.69
财务费用		190,714,546.54	220,594,677.31
其中：利息费用		186,969,526.40	238,705,010.08
利息收入		64,752,247.42	70,837,323.01
加：其他收益		18,638,398.63	47,888,921.90
投资收益（损失以“-”号填列）		429,837,593.97	36,404,113.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,241,774.31	36,404,113.82
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）		85,057,698.16	24,472,104.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,687,722.45	-251,689,642.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		251,182.85	4,346,242.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,661,256.80	2,098,223,944.80
加：营业外收入		41,062,975.07	104,589,578.79
减：营业外支出		365,689,325.17	60,763,556.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-269,965,093.30	2,142,049,967.03
减：所得税费用		128,777,051.07	298,058,803.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-398,742,144.37	1,843,991,163.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-398,742,144.37	1,843,991,163.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-481,051,458.78	1,554,439,827.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		82,309,314.41	289,551,335.46

六、其他综合收益的税后净额		-412,500.00	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-412,500.00	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-412,500.00	
（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		-412,500.00	
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-399,154,644.37	1,843,991,163.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-481,463,958.78	1,554,439,827.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		82,309,314.41	289,551,335.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.2012	0.65
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.2012	0.65

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

4、 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		2,856,906,054.61	4,850,226,506.25
减：营业成本		3,123,141,063.42	3,241,223,604.76
税金及附加		87,261,201.71	148,019,533.25
销售费用		85,478,867.92	82,812,831.02
管理费用		774,944,081.73	721,576,717.65
研发费用		61,333,565.31	62,936,666.26
财务费用		98,204,843.98	131,336,052.06
其中：利息费用		145,501,168.39	177,408,525.63

利息收入		88,161,313.99	81,683,275.51
加：其他收益		3,451,551.73	35,829,644.68
投资收益（损失以“-”号填列）		729,357,705.09	58,152,030.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,241,774.31	36,404,113.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,652,983.72	-473,477,874.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-31,738,848.27	-153,309,942.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		64,747.42	1,033,682.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-658,669,429.77	-69,451,358.61
加：营业外收入		16,312,489.23	47,787,317.60
减：营业外支出		306,552,631.09	19,929,982.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-948,909,571.63	-41,594,023.11
减：所得税费用		-16,905,589.68	-214,183,551.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-932,003,981.95	172,589,528.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-932,003,981.95	172,589,528.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-932,003,981.95	172,589,528.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		5,729,698,148.22	9,081,362,835.39
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		14,366,495.18	3,499,336.27
收到其他与经营活动有关的现金		393,429,551.34	429,354,164.56
经营活动现金流入小计		6,137,494,194.74	9,514,216,336.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,629,289,582.27	1,464,357,549.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,942,458,624.40	3,055,167,743.84
支付的各项税费		721,895,861.25	1,494,638,600.05
支付其他与经营活动有关的现金		366,284,923.88	407,444,478.46
经营活动现金流出小计		5,659,928,991.80	6,421,608,371.92
经营活动产生的现金流量净额		477,565,202.94	3,092,607,964.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		24,399,730.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,722,935.58	18,031,370.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		568,235,137.23	

收到其他与投资活动有关的现金		91,390,000.00	
投资活动现金流入小计		694,747,802.99	268,031,370.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		817,799,680.33	891,164,843.29
投资支付的现金		2,800,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		820,599,680.33	891,164,843.29
投资活动产生的现金流量净额		-125,851,877.34	-623,133,472.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		53,830,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,555,021,666.67	5,341,630,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		157,635,439.51	232,690,074.62
筹资活动现金流入小计		5,766,487,106.18	5,574,320,074.62
偿还债务支付的现金		3,397,346,511.94	3,531,552,005.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,246,278,421.46	1,038,948,673.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		49,628,215.48	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,663,329,833.75	2,821,614,785.20
筹资活动现金流出小计		7,306,954,767.15	7,392,115,464.19
筹资活动产生的现金流量净额		-1,540,467,660.97	-1,817,795,389.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		3,744,480,904.32	3,092,801,802.23
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,555,726,568.95	3,744,480,904.32

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		3,464,513,982.84	6,046,432,010.00
收到的税费返还		12,220,365.34	1,057,510.50
收到其他与经营活动有关的现金		437,297,131.26	455,091,141.72
经营活动现金流入小计		3,914,031,479.44	6,502,580,662.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,062,310,257.76	1,029,981,505.88
支付给职工及为职工支付的现金		2,157,948,817.36	2,161,437,577.54
支付的各项税费		189,707,949.23	534,037,457.95
支付其他与经营活动有关的现金		739,734,971.06	856,216,536.29
经营活动现金流出小计		4,149,701,995.41	4,581,673,077.66

经营活动产生的现金流量净额		-235,670,515.97	1,920,907,584.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		330,000,000.00	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金		375,907,507.98	21,747,916.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,718,635.58	8,056,501.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		568,290,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		91,390,000.00	
投资活动现金流入小计		1,376,306,143.56	509,804,418.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		651,689,257.47	746,153,824.55
投资支付的现金		322,800,000.00	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		974,489,257.47	976,153,824.55
投资活动产生的现金流量净额		401,816,886.09	-466,349,406.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		53,830,000.00	
取得借款收到的现金		5,208,021,666.67	4,839,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		157,635,439.51	232,690,074.62
筹资活动现金流入小计		5,419,487,106.18	5,072,570,074.62
偿还债务支付的现金		3,074,846,511.94	3,192,552,005.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,168,939,844.57	1,011,108,938.04
支付其他与筹资活动有关的现金		2,562,449,833.75	2,300,906,411.27
筹资活动现金流出小计		6,806,236,190.26	6,504,567,355.26
筹资活动产生的现金流量净额		-1,386,749,084.08	-1,431,997,280.64
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			
加：期初现金及现金等价物余额		2,569,856,474.73	2,547,295,577.24
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,349,253,760.77	2,569,856,474.73

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	2,390,812,402.00			167,140,205.43		1,912,500.00	30,530,044.59	532,872,781.16		4,961,520,958.54		8,084,788,891.72	707,225,059.90	8,792,013,951.62
加:会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,390,812,402.00			167,140,205.43		1,912,500.00	30,530,044.59	532,872,781.16		4,961,520,958.54		8,084,788,891.72	707,225,059.90	8,792,013,951.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				139,971,190.59		-412,500.00	11,596,712.78	0.00		-1,509,101,131.40		-1,357,945,728.03	-38,092,635.59	-1,396,038,363.62
(一)综合收益总额						-412,500.00				-481,051,458.78		-481,463,958.78	82,309,314.41	-399,154,644.37
(二)所有者投入和减少资本				139,971,190.59								139,971,190.59	9,598,050.00	149,569,240.59
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				139,971,190.59							139,971,190.59	9,598,050.00	149,569,240.59	
(三) 利润分配									-1,028,049,672.62		-1,028,049,672.62	-130,000,000.00	-1,158,049,672.62	
1. 提取盈余公积									0.00					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,028,049,672.62		-1,028,049,672.62	-130,000,000.00	-1,158,049,672.62	
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														

2023 年年度报告

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							11,596,712.78					11,596,712.78		11,596,712.78
1. 本期提取							540,176,162.03					540,176,162.03	47,514,922.90	587,691,084.93
2. 本期使用							528,579,449.25					528,579,449.25	47,514,922.90	576,094,372.15
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,390,812,402.00			307,111,396.02	1,500,000.00	42,126,757.37	532,872,781.16	3,452,419,827.14	6,726,843,163.69	669,132,424.31	7,395,975,588.00			

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

2023 年年度报告

一、上年年末余额	2,390,812,402.00			178,349,460.33		1,912,500.00	51,241,190.92	505,299,931.92		4,139,786,614.26		7,267,402,099.43	413,510,685.08	7,680,912,784.51
加：会计政策变更								10,313,896.36		121,337,809.89		131,651,706.25	5,549,978.63	137,201,684.88
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,390,812,402.00			178,349,460.33		1,912,500.00	51,241,190.92	515,613,828.28		4,261,124,424.15		7,399,053,805.68	419,060,663.71	7,818,114,469.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-11,209,254.90			-20,711,146.33	17,258,952.88		700,396,534.39		685,735,086.04	288,164,396.19	973,899,482.23
（一）综合收益总额										1,554,439,827.97		1,554,439,827.97	289,551,335.46	1,843,991,163.43
（二）所有者投入和减少资本				-11,209,254.90								-11,209,254.90		-11,209,254.90
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				-11,209,254.90								-11,209,254.90		-11,209,254.90
（三）利润分配								17,258,952.88		-854,043,293.58		-836,784,340.70		-836,784,340.70
1. 提取盈余公积								17,258,952.88		-17,258,952.88				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-836,784,340.70		-836,784,340.70		-836,784,340.70
4. 其他														
（四）所有者权益内														

2023 年年度报告

		股	债								
一、上年年末余额	2,390,812,402.00				8,503,836,570.64		1,500,000.00	21,390,825.20	341,425,415.82	280,763,496.08	11,539,728,709.74
加：会计政策变更										-	
前期差错更正											
其他										-	
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				8,503,836,570.64		1,500,000.00	21,390,825.20	341,425,415.82	280,763,496.08	11,539,728,709.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					104,599,240.59			-1,800,555.30		-1,960,053,654.57	-1,857,254,969.28
（一）综合收益总额							-			-932,003,981.95	-932,003,981.95
（二）所有者投入和减少资本					104,599,240.59						104,599,240.59
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					104,599,240.59						104,599,240.59
（三）利润分配										-1,028,049,672.62	-1,028,049,672.62
1.提取盈余公积									-	-	
2.对所有者（或股东）的分配										-1,028,049,672.62	-1,028,049,672.62
3.其他										0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											

2023 年年度报告

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								-1,800,555.30			-1,800,555.30
1. 本期提取								318,576,531.68			318,576,531.68
2. 本期使用								320,377,086.98			320,377,086.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,390,812,402.00				8,608,435,811.23		1,500,000.00	19,590,269.90	341,425,415.82	-1,679,290,158.49	9,682,473,740.46

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	2,390,812,402.00				8,515,045,825.54		1,500,000.00	32,578,946.80	313,852,566.58	865,455,773.77	12,119,245,514.69
加：会计政策变更									10,313,896.36	96,761,487.16	107,075,383.52
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,390,812,402.00				8,515,045,825.54		1,500,000.00	32,578,946.80	324,166,462.94	962,217,260.93	12,226,320,898.21

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-11,209,254.90			-11,188,121.60	17,258,952.88	-681,453,764.85	-686,592,188.47
（一）综合收益总额									172,589,528.73	172,589,528.73
（二）所有者投入和减少资本				-11,209,254.90						-11,209,254.90
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				-11,209,254.90						-11,209,254.90
（三）利润分配								17,258,952.88	-854,043,293.58	-836,784,340.70
1.提取盈余公积								17,258,952.88	-17,258,952.88	
2.对所有者（或股东）的分配									-836,784,340.70	-836,784,340.70
3.其他									0.00	0.00
（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								-11,188,121.60			-11,188,121.60
1. 本期提取								458,059,353.46			458,059,353.46
2. 本期使用								469,247,475.06			469,247,475.06
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,390,812,402.00				8,503,836,570.64		1,500,000.00	21,390,825.20	341,425,415.82	280,763,496.08	11,539,728,709.74

公司负责人：任春星 主管会计工作负责人：谭洪涛 会计机构负责人：谭洪涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 历史沿革

河南大有能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南京欣网视讯科技股份有限公司（以下简称“欣网视讯”），成立于1998年1月15日，2010年度欣网视讯实施重大资产重组。根据欣网视讯与义马煤业集团股份有限公司（以下简称：“义煤集团”或“义煤股份”）签署的《非公开发行股份购买资产协议》，欣网视讯拟向义煤集团增发新股的方式购买义煤集团煤炭业务资产，包括煤炭类及与煤炭业务相关的资产及煤炭类下属子公司的股权。

2010年12月6日重组交易经中国证券监督管理委员会《关于核准南京欣网视讯科技股份有限公司重大资产出售及向义马煤业集团股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2010〕1752号）“核准欣网视讯本次重大资产出售及向义煤集团发行706,182,963股股份购买相关资产”及《关于核准义马煤业集团股份有限公司公告南京欣网视讯科技股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2010〕1753号）文件审核通过。

2011年1月27日，欣网视讯收到河南省工商行政管理局核发的营业执照，欣网视讯变更为“河南大有能源股份有限公司”，注册地址变更为“河南省义马市千秋路6号”，完成了公司名称与注册地址的变更工作。

2011年2月24日，经上海证券交易所批准，公司证券简称变更为“大有能源”。2011年9月29日，大有能源在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发行股份的过户登记手续，完成了向义煤集团发行706,182,963股股份的过户登记手续。

2012年公司通过非公开发行股票购买资产的方式收购义煤集团下属铁生沟煤业100%股权、阳光矿业100%股权、大黄山煤矿49%股权以及义海能源持有的天峻义海100%股权，2012年8月23日取得中国证券监督管理委员会（证监许可〔2012〕1120号）《关于核准河南大有能源股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行不超过361,756,238股新股；发行价格每股20.84元，发行后公司股本变更为1,195,406,201.00元。

2012年11月7日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了非公开发行股份的股权登记相关事宜。

2012年11月26日，本公司办理完毕变更注册资本的工商登记手续，取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为1,195,406,201.00元。

2013年公司以1,195,406,201股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后股本总额2,390,812,402股。

统一社会信用代码：91410000249770406T

公司住所：河南省义马市千秋路6号

企业法定代表人：任春星

注册资本：人民币 239081.240200 万元

实收资本：人民币 239081.240200 万元

公司类型：其他股份有限公司（上市）

2. 主要经营活动

原煤开采（限分支机构凭有效许可证经营）；煤炭批发经营；对煤炭行业的投资；煤炭洗选加工（限分支机构经营）；自有铁路专用线煤炭运输；国内贸易；对外贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；技术服务、咨询服务；取水、供水、供暖（限分支机构经营）；设备、房屋租赁。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

3. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2024 年 3 月 29 日批准报出。

合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 10 户，详见第十节十、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注五列示的重要会计政策和会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“四、财务报表的编制基础”、“五、重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，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。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	超过 1000 万人民币
重要的在建工程	预算超过 3000 万人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 \geq 10%
重要的资产负债表日后事项	资产负债表日后利润分配情况及其他对公司有重大影响的事项

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

3. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日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；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，

预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即：除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即：除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和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。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债

表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即：除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法√适用 不适用**1. 合营安排分类**

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算√适用 不适用**1. 外币业务折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下其他综合收益中列示。

11. 金融工具√适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

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

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

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(5)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后

的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

12. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起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章节 11. 金融工具。

13. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起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章节 11. 金融工具。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司2019年1月1日起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章节11. 金融工具。

15. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司2019年1月1日起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章节11. 金融工具。

16. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、原材料、备品备件和低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

- (1) 原材料计价方法：原材料按计划成本计价，发出时按期结转材料成本差异；
- (2) 产成品发出采用月加权平均法计价；
- (3) 低值易耗品摊销：采用一次摊销法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

17. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节第五、11（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

18. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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转入当期损益）。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损

失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价

值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20. 投资性房地产

√适用 □不适用

1. 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

2. 采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（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。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、井巷建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他等。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

企业使用提取的安全费、维简费形成固定资产的，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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-30年	3	3.23-6.47
井巷建筑物	年限平均法	15-30年	3	3.23-6.47
机器设备	年限平均法	3-15年	3	6.47-32.33
运输设备	年限平均法	10年	3	9.70
电子设备	年限平均法	5-10年	3	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5-10年	3	9.70-19.40

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

24. 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。

本公司采用与自有固定资产相一致的政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 无形资产

适用 不适用

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权等，按成本进行初始计量。
2. 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产使用寿命的估计方法

(1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4. 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

摊销年限按以下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

(4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

5. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

28. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完

成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本公司以完成产品各项指标细化、形成最终产品方案并获得批准（即目标确定）作为研究与开发阶段的划分点。在目标确定以前阶段发生的费用直接计入当期损益，在目标确定以后阶段发生的费用计入开发阶段支出。

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 合同负债

适用 不适用

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。

32. 职工薪酬

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). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在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。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

33. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

公司对因开采煤炭而形成的矿井弃置及环境治理等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

34. 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。

35. 股份支付

适用 不适用

36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

37. 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用

实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 客户在本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；
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即：不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本公司区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；

——合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

——合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、（九）6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司对于销售煤炭产品等产生的收入是在商品的控制权已转移至客户时确认，根据销售合同约定，通常以煤炭产品运离本公司仓库且经客户签收时作为销售收入的确认时点。本公司通常要求客户在本公司发出商品前先预付货款，对于个别客户，本公司发出账单通常给予客户 30 天至 90 天的信用期，且无任何现金折扣。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

38. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等），该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

——该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

——该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

——本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

——为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

39. 政府补助

√适用 □不适用

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。）

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。本公司政府补助于实际收到或取得补助的权利时确认。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3. 政府补助的确认时点

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。

4. 政府补助的核算方法

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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）；公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，

确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

41. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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资产时价值较低的租赁，对于不含税金额 4 万元以下的资产租赁可作为低价值资产租赁。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见第十节、五、“24. 使用权资产、34. 租赁负债”。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。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 75%以上；
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值相当于租赁资产公允价值的 90%以上；
- 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。

42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

- (1) 煤矿维持简单再生产费用（“维简费”）

根据河南省财政厅、河南省发展和改革委员会、河南省煤矿安全监察局和河南省煤炭工业局《关于转发财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》(豫财建[2004]90号), 2004年5月1日至2008年4月30日, 公司按原煤产量每吨15元提取维简费, 自2008年5月1日起, 恢复按8.5元/吨标准提取, 维简费主要用于矿井开拓延伸、技术改造及塌陷赔偿、煤矿固定资产更新、改造和固定资产零星购置等。

(2) 煤炭安全生产费用(“安全费”)

据财企[2012]16号财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》, 自2012年3月开始本公司煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井、高瓦斯矿井按吨煤30至70元、其他井工矿按吨煤15元计提安全费用。

2022年12月12日财政部、应急部修订下发新的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(以下简称“新管理办法”), 新管理办法规定了安全费用的提取标准, 并规定新管理办法公布前, 地方各级人民政府已制定下发企业安全生产费用提取使用办法且其提取标准低于新管理办法规定标准的, 应当按照新管理办法进行调整。

执行新管理办法后, 本公司煤炭生产企业安全费用计提标准: 煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井、河南省I类瓦斯管理矿井按照70元/吨计提, 冲击地压矿井按照50元/吨计提, 低瓦斯管理矿井按照38元/吨计提, 水文地质类型复杂矿井按照30元/吨计提。本公司其他行业安全费用按新管理办法规定标准计提。上述标准自2022年11月21日执行。

(3) 迁移及土地塌陷费用、救护费及绿化费核算方法

迁移及土地塌陷费用由本公司自行承担并支付给有关各方, 该费用按实际发生额在2004年6月起增提的6.5元维简费中列支, 不足部分直接列支当期费用。

救护费及绿化费由本公司自行承担并支付给有关各方, 该费用按实际发生额计入当期损益。(4) 矿山环境治理恢复基金

根据河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于印发〈河南省矿山环境治理恢复保证金管理暂行办法实施细则〉的通知》(豫财办建[2009]162号), 自2009年5月1日起, 公司按原煤产量每吨5元提取矿山环境治理恢复保证金, 主要用于矿山环境治理和生态恢复等。根据《河南省人民政府关于促进煤炭行业解困的意见》(豫政〔2016〕10号)文件通知, 从2016年起三年暂缓提取和缴存煤炭企业矿山地质环境恢复治理保证金。

根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》(财建[2017]638号)文件以及河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》(豫财环〔2017〕111号)文件精神, 企业应当按照《关于做好矿山环境地质保护与土地复垦方案的编报有关工作的通知》(国土资规〔2016〕21号)的要求, 综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素, 编制矿山环境地质保护与土地复垦

方案（以下简称方案）。

本公司所属矿井已按通知要求编制方案，预计弃置费用的初始入账价值，增加固定资产原值及预计负债，以后年度按照弃置费用已摊销金额提取基金，缴存至基金账户，并已将原提取的矿山地质环境治理恢复保证金变更为矿山环境治理恢复基金。

43. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

本公司 2023 年 3 月 24 日第八届董事会第二十九次审议通过，自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 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”的规定。

根据该规定，本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本公司在 2023 年执行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释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，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，已按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整了 2023 年期初财务报表留存收益及其他相关财务报表项目。

上述会计政策变更对 2023 年期初财务报表的影响如下：

(1) 合并报表影响

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度 (追溯调整前)	2022 年 12 月 31 日/2022 年度 (追溯调整后)	调整数
递延所得税资产	767,861,340.62	988,731,854.04	220,870,513.42
递延所得税负债		84,063,716.39	84,063,716.39
盈余公积	522,452,279.19	532,872,781.16	10,420,501.97
未分配利润	4,841,344,516.02	4,961,520,958.54	120,176,442.52
少数股东权益	701,015,207.36	707,225,059.90	6,209,852.54
所得税费用	297,663,915.75	298,058,803.60	394,887.85
少数股东损益	288,891,461.55	289,551,335.46	659,873.91

(2) 母公司报表影响

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度 (追溯调整前)	2022 年 12 月 31 日/2022 年度 (追溯调整后)	调整数
递延所得税资产	1,273,716,674.08	1,407,869,304.02	134,152,629.94
递延所得税负债	525,011,121.45	551,022,311.82	26,011,190.37
盈余公积	331,004,913.85	341,425,415.82	10,420,501.97

未分配利润	183,042,558.48	280,763,496.08	97,720,937.60
所得税费用	-213,117,495.79	-214,183,551.84	-1,066,056.05

(2). 重要会计估计变更□适用 不适用**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**□适用 不适用**44. 其他**□适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
资源税	应税煤炭产品销售额	2%或 6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

 适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
洛阳义安矿业有限公司、库车市榆树岭煤矿有限责任公司、库车市科兴煤炭实业有限责任公司	15%

2. 税收优惠 适用 不适用

公司下属子公司洛阳义安矿业有限公司及孙公司库车市榆树岭煤矿有限责任公司、库车市科兴煤炭实业有限责任公司获得高新技术企业认定，根据《企业所得税法》规定，适用的企业所得税税率为 15%。

3. 其他□适用 不适用**七、合并财务报表项目注释**

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，期末指 2023 年 12 月 31 日，上年年末指 2022 年 12 月 31 日；本期指 2023 年度，上期指 2022 年度。

5、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,285.87	108,365.29
银行存款	961,369,210.67	2,110,384,966.44
其他货币资金	1,750,723,656.16	1,767,476,290.08
存放财务公司存款	1,594,342,849.50	1,633,707,979.64
合计	4,306,450,002.20	5,511,677,601.45
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等使用受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	651,584,309.13	1,062,041,965.00
信用证保证金	1,083,844,814.96	697,131,279.31
冻结的银行存款	15,123,832.07	8,303,045.77
生产建设项目土地复垦保证金	170,700.00	
合计	1,750,723,656.16	1,767,476,290.08

说明：在河南能源集团财务有限公司存款余额为 1,594,342,849.50 元，其中活期存款账户余额 1,216,201,473.87 元，履约保函保证金账户余额 2,769,470.00 元，矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金专户余额 319,514,360.30 元，安全改造资金专户余额 54,498,401.80 元，其他专户余额 1,359,143.53 元。

6、交易性金融资产

□适用 √不适用

7、衍生金融资产

□适用 √不适用

8、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 未公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

9、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	628,306,094.35	597,001,770.05
1年以内小计	628,306,094.35	597,001,770.05
1至2年	97,355,074.82	90,344,421.77
2至3年	81,937,824.95	185,194,287.02
3至4年	171,383,807.86	141,383,704.64
4至5年	136,424,195.99	150,124,348.91
5年以上	689,409,069.86	634,571,191.59
合计	1,804,816,067.83	1,798,619,723.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	632,524,126.45	35.05	590,888,034.62	93.42	41,636,091.83	635,284,687.04	35.32	593,648,595.21	93.45	41,636,091.83
按组合计提坏账准备	1,172,291,941.38	64.95	402,926,829.23	34.37	769,365,112.15	1,163,335,036.94	64.68	430,903,106.44	37.04	732,431,930.50
其中：账龄风险组合	1,172,291,941.38	64.95	402,926,829.23	34.37	769,365,112.15	1,163,335,036.94	64.68	430,903,106.44	37.04	732,431,930.50

低风险组合										
合计	1,804,816,067.83	100.00	993,814,863.85	55.06	811,001,203.98	1,798,619,723.98	100.00	1,024,551,701.65	56.96	774,068,022.33

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
义马煤业综能新能源有限责任公司	416,360,918.26	374,724,826.43	90.00	已申请破产重整
义马锦江能源综合利用有限公司	36,529,409.19	36,529,409.19	100.00	长期挂账预计无法收回
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	30,215,202.40	30,215,202.40	100.00	被告已无可执行财产
三门峡惠能热电有限责任公司	20,141,800.00	20,141,800.00	100.00	长期挂账预计无法收回
煤炭业务形成长期欠款客户汇总	114,122,062.25	114,122,062.25	100.00	长期挂账预计无法收回
其他业务形成长期欠款客户汇总	15,154,734.35	15,154,734.35	100.00	长期挂账预计无法收回
合计	632,524,126.45	590,888,034.62	93.42	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	628,279,844.56	31,595,323.09	5.03
1 至 2 年	96,964,712.63	20,889,623.81	21.54
2 至 3 年	81,764,494.45	36,999,011.03	45.25
3 至 4 年	88,828,810.96	59,364,782.91	66.83
4 至 5 年	112,207,410.06	89,831,419.67	80.06
5 年以上	164,246,668.72	164,246,668.72	100.00
合计	1,172,291,941.38	402,926,829.23	34.37

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄计提组合	430,903,106.44	-27,976,277.21				402,926,829.23
单项计提组合	593,648,595.21	26,249.79	2,786,810.38			590,888,034.62

低风险组合						
合计	1,024,551,701.65	-27,950,027.42	2,786,810.38			993,814,863.85

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
义煤集团新义矿业有限公司	502,243,488.22		502,243,488.22	27.83	215,935,757.64
义马煤业综能新能源有限责任公司	416,360,918.26		416,360,918.26	23.07	374,724,826.43
如皋华豫能源有限公司	118,973,250.00		118,973,250.00	6.59	5,948,662.50
三门峡义翔铝业有限公司	89,864,100.88		89,864,100.88	4.98	4,511,697.16
洛阳万基华实商贸有限公司	84,499,776.09		84,499,776.09	4.68	4,224,988.81
合计	1,211,941,533.45		1,211,941,533.45	67.15	605,345,932.54

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	76,902,618.40	273,776,621.61
应收账款	2,000,000.00	2,550,000.00
合计	78,902,618.40	276,326,621.61

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,221,734,927.19	
合计	2,221,734,927.19	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

12、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	76,307,273.22	91.25			105,145,461.46	92.65		
1 至 2 年	557,768.20	0.67			3,594,621.12	3.17		
2 至 3 年	2,376,691.49	2.84			917,516.88	0.81		
3 年以上	4,380,841.66	5.24	3,187,315.33	72.76	3,825,857.24	3.37	2,687,315.33	70.24
合计	83,622,574.57	100.00	3,187,315.33	3.81	113,483,456.70	100.00	2,687,315.33	2.37

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	坏账准备	未结算的原因
河南省煤炭物资经营公司	1,449,374.31	1,449,374.31	长期无法联系
山东省经济贸易公司淄博办事处	605,946.02	605,946.02	长期无法联系
中信重工机械股份有限公司	500,000.00	500,000.00	长期无法联系
义马矿务局东风实业公司物资站	400,000.00	400,000.00	长期无法联系
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	550,000.00		未到结算期
合计	3,505,320.33	2,955,320.33	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京源石信供应链管理有限公司	31,873,117.76	38.12
中国铁路郑州局集团有限公司	11,456,529.72	13.70
陕西中太能源投资有限公司	10,400,000.00	12.44
开封神谷能源有限公司	4,984,937.33	5.96
内蒙古智能煤炭有限责任公司	3,087,957.32	3.69
合计	61,802,542.13	73.91

其他说明

□适用 √不适用

13、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,087,700.00	26,087,700.00
其他应收款	53,124,431.24	101,600,279.64
合计	59,212,131.24	127,687,979.64

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收利息情况**适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(7). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆屯南煤业有限责任公司	6,087,700.00	26,087,700.00
其中：一年以上	6,087,700.00	6,500,000.00
合计	6,087,700.00	26,087,700.00

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆屯南煤业有限责任公司	6,087,700.00	1-2年度	暂未支付	否
合计	6,087,700.00	/	/	/

(9). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	31,972,251.81	137,880,342.00
1 年以内小计	31,972,251.81	137,880,342.00
1 至 2 年	17,897,126.18	14,851,049.45
2 至 3 年	9,266,823.20	10,157,475.10
3 至 4 年	8,396,196.93	16,035,743.57
4 至 5 年	13,367,283.81	17,560,700.04
5 年以上	105,877,473.65	92,538,554.18
合计	186,777,155.58	289,023,864.34

(13). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,734,602.15	2,631,325.81
质保金	3,912,825.50	3,266,075.50
往来款	143,954,905.72	142,795,723.20
其他	37,174,822.21	140,330,739.83
合计	186,777,155.58	289,023,864.34

(14). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	59,593,378.82	51,398,930.13	76,431,275.75	187,423,584.70
2023年1月1日余额在本				

期				
--转入第二阶段	-1,098,500.46	1,098,500.46		
--转入第三阶段		-12,228,195.40	12,228,195.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,437,216.86	-21,287,014.12	25,145,607.99	6,295,810.73
本期转回	58,633,507.05		1,433,164.04	60,066,671.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,298,588.17	18,982,221.07	112,371,915.10	133,652,724.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(15). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄计提组合	50,714,346.44	5,071,707.26				55,786,053.70
单项计提组合	136,709,238.26	1,224,103.47	60,066,671.09			77,866,670.64
合计	187,423,584.70	6,295,810.73	60,066,671.09			133,652,724.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

2022 年末，本公司下属三级子公司阿克苏塔河矿业有限责任公司（以下简称“塔河矿业”）确认应收阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司（以下简称“阿拉尔统众”）股权纠纷赔偿款 9,772.25 万元，因该笔款项性质及风险特征明显不同于日常经营活动形成的其他应收款，公司在单项基础上对该笔其他应收款计提减值准备 5,863.35 万元。

赔偿款因双方未能达成一致意见，2023 年 11 月 24 日，塔河矿业母公司阿拉尔豫能投资有限责任公司（以下简称“阿拉尔豫能”）就收购前股权转让纠纷在郑州市中级人民法院起诉阿拉尔统众，郑州市中级人民法院于 2023 年 11 月 27 日立案。法院未开庭，进行庭外和解。2024 年 2 月 6 日经河南省郑州市中级人民法院调解，阿拉尔豫能与阿拉尔统众、塔河矿业、库车市科兴煤炭实业有限责任公司就股权转让纠纷一案达成一致和解意见，塔河矿业转回确认的减值准备 5,863.35 万元。

(16). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(17). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张恺	注	48,455,134.00	2-3年、5年以上	25.94	48,455,134.00
义煤集团新义矿业有限公司	往来款	20,876,251.36	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	11.18	14,070,568.76
三门峡聚盈工贸有限责任公司	往来款	10,336,908.94	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	5.53	8,904,943.75
青岛金石远通贸易有限公司	赔偿款	9,157,900.00	5年以上	4.90	9,157,900.00
三门峡观音堂煤业有限公司	保证金	3,110,033.05	1年以内、1-2年、2-3年	1.67	549,701.01
合计	/	91,936,227.35	/	49.22	81,138,247.52

注：张恺应收款项系本公司原销售人员侵占公司银行承兑汇票未能追偿的款项48,413,558.36元，以及应收张恺备用金及社保款41,575.64元。

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

14、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	120,764,379.76	611,560.02	120,152,819.74	126,246,511.74	623,230.13	125,623,281.61
低值易耗品	499,134.77		499,134.77	415,675.60		415,675.60
周转材料						
库存商品	39,307,919.97	760,298.63	38,547,621.34	52,793,743.43	602,786.25	52,190,957.18
发出商品	21,484,277.72		21,484,277.72	21,484,277.72		21,484,277.72
合计	182,055,712.22	1,371,858.65	180,683,853.57	200,940,208.49	1,226,016.38	199,714,192.11

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	623,230.13	13,262.32		24,932.43		611,560.02
库存商品	602,786.25	760,298.63			602,786.25	760,298.63
发出商品						
合计	1,226,016.38	773,560.95		24,932.43	602,786.25	1,371,858.65

说明：其他减少为转持有待售资产。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

存货跌价准备转回是公司下属子公司义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司存货已全部处理，账面计提的减值进行转回。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
叶城县志鹏矿产开发公司资产组					8,000	2024 年度
其中：银行存款	222.91		222.91	222.91		2024 年度
存货	602,786.25	602,786.25		1,302,310.81		2024 年度
固定资产	1,238,995.13		1,238,995.13	1,673,662.55		2024 年度
在建工程	1,579,352.70	1,579,352.70		1,606,596.54		2024 年度
无形资产				884,900.00		2024 年度
合计	3,421,356.99	2,182,138.95	1,239,218.04	5,467,692.81	8,000	/

其他说明：本公司拟采取公开进场挂牌方式，转让所持四级子公司叶城县志鹏矿产开发有限责任公司（以下简称“叶城志鹏”）65%股权，转让价格不低于净资产评估值。2023 年 10 月 25 日北京中林资产评估有限公司出具中林评字[2023]411 号，评估基准日 2023 年 8 月 31 日，叶城志鹏账面价值为-750.14 万元，评估价值-327.29 万元。2023 年 10 月 20 日北京中林资产评估有限公司出具中林评矿字[2023]44 号评估报告，评估基准日 2023 年 8 月 31 日，叶城志鹏矿权评估

价值为 88.49 万元。2023 年 12 月 25 日，叶城志鹏 65% 股权在新疆产权交易所有限责任公司挂牌预告，预告日期为 2023 年 12 月 25 日至 2024 年 01 月 22 日，2024 年 1 月 24 日正式挂牌竞买，挂牌底价为 1 元，受让方需在股权转让协议签订后 10 个工作日内出资约 887.00 万元借款给标的企业，由标的企业偿还转让方欠款及利息共计 7,435,734.99 元；偿还叶城县人民法院（涂四新欠款）1,410,707.47 元；支付职工各类报销款 19,240.13 元。叶城志鹏股权及债权预计处置时间为 2024 年度。2023 年 12 月 31 日，本公司将叶城志鹏的各项资产在持有待售资产列示。

16、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

17、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	1,629,578.28	101,108.37
待抵扣增值税进项税	62,537,127.04	26,368,567.30
待认证增值税进项税	5,713,910.12	9,302,515.63
张恺职务侵占案追回赃物		160,521.00
预交其他税费	11,513,989.81	6,195,417.54
合计	81,394,605.25	42,128,129.84

注：预交其他税费为预缴的增值税 8,011,438.34 元，预交资源税 3,502,551.47 元。

18、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
新疆屯南煤业有限公司	282,373,915.03			17,611,251.06		3,669,240.59				303,654,406.68	
小计	282,373,915.03			17,611,251.06		3,669,240.59				303,654,406.68	
二、联营企业											
河南中意招标有限公司	28,181,303.44	2,800,000.00		6,738,339.11			4,399,730.18			33,319,912.37	
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	1,796,687.75			892,184.14						2,688,871.89	
小计	29,977,991.19	2,800,000.00		7,630,523.25			4,399,730.18			36,008,784.26	

合计	312,351,906.22	2,800,000.	25,241,774.31	3,669,240.59	4,399,730.18			339,663,190.94
----	----------------	------------	---------------	--------------	--------------	--	--	----------------

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

22、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

项目	上年年末 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	
新乡中新化工有限责任公司	3,725,542.40						3,725,542.40
义煤集团阳光矿业有限公司						65,749,100.00	65,749,100.00
合计	3,725,542.40					65,749,100.00	69,474,642.40

注：本公司出售义煤集团阳光矿业有限公司 90%股权，2023 年 6 月 30 日丧失控制权，本公司按公允价值将持有阳光矿业 10%的股权由长期股权投资计入其他权益工具投资项目。

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

23、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、投资性房地产

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

25、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,487,194,900.67	8,126,555,315.91
固定资产清理	5,167,835.49	746,417.83
合计	8,492,362,736.16	8,127,301,733.74

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	井巷建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	3,683,039,203.35	6,302,561,570.52	9,297,515,897.26	544,721,238.04	173,934,506.48	823,288,308.00	20,825,060,723.65
2. 本期增加金额	93,449,972.25	335,963,810.80	895,207,349.45	16,044,778.71	4,108,424.24	12,901,763.77	1,357,676,099.22
(1) 购置	12,012,853.43	11,497,218.75	771,603,065.38	16,040,579.71	4,057,981.77	12,613,063.77	827,824,762.81
(2) 在建工程转入	79,246,832.79	267,700,784.99	123,604,284.07	4,199.00	50,442.47	288,700.00	470,895,243.32
(3) 其他	2,190,286.03	56,765,807.06					58,956,093.09
3. 本期减少金额	4,048,171.04	354,388.88	537,183,568.80	25,818,798.38	20,235,581.41	4,047,876.60	591,688,385.11
(1) 处置或报废	1,556,914.44	354,388.88	537,124,684.80	25,655,802.18	20,235,581.41	4,042,076.60	588,969,448.31
(2) 其他	2,491,2		58,884.00	162,996.2		5,800.00	2,718,936.

	56.60			0			80
4. 期末余额	3,772,441,004.56	6,638,170,992.44	9,655,539,677.91	534,947,218.37	157,807,349.31	832,142,195.17	21,591,048,437.76
二、累计折旧							
1. 期初余额	2,037,958,461.49	3,280,013,011.80	5,689,924,468.72	436,397,713.02	158,775,894.52	540,423,495.63	12,143,493,045.18
2. 本期增加金额	105,091,126.17	260,015,750.78	533,709,128.78	20,645,767.51	6,769,301.05	22,978,635.02	949,209,709.31
(1) 计提	105,091,126.17	260,015,750.78	533,709,128.78	20,645,767.51	6,769,301.05	22,978,635.02	949,209,709.31
(2) 其他							
3. 本期减少金额	2,140,159.84	80,587.73	513,031,879.66	25,075,730.96	19,674,221.20	2,701,177.68	562,703,757.07
(1) 处置或报废	887,898.37	80,587.73	512,972,995.66	24,912,734.76	19,674,221.20	2,695,377.68	561,223,815.40
(2) 其他	1,252,261.47		58,884.00	162,996.20		5,800.00	1,479,941.67
4. 期末余额	2,140,909,427.82	3,539,948,174.85	5,710,601,717.84	431,967,749.57	145,870,974.37	560,700,952.97	12,529,998,997.42
三、减值准备							
1. 期初余额	184,664,723.43	248,720,606.12	116,968,689.13	3,581,766.45	953,105.04	123,472.39	555,012,362.56
2. 本期增加金额			30,978,549.64				30,978,549.64
(1) 计提			30,978,549.64				30,978,549.64
(2) 在建工程转入							
3. 本期减少金额	3,695.68		11,926,520.63	106,077.21	50,504.85	49,574.16	12,136,372.53
(1) 处置或报废	3,695.68		11,926,520.63	106,077.21	50,504.85	49,574.16	12,136,372.53
4. 期末余额	184,661,027.75	248,720,606.12	136,020,718.14	3,475,689.24	902,600.19	73,898.23	573,854,539.67
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,446,870,548.99	2,849,502,211.47	3,808,917,241.93	99,503,779.56	11,033,774.75	271,367,343.97	8,487,194,900.67
2. 期初账面价值	1,460,416,018.43	2,773,827,952.60	3,490,622,739.41	104,741,758.57	14,205,506.92	282,741,339.98	8,126,555,315.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	91,896,691.07	48,372,128.67	25,535,823.04	17,988,739.36	
其他	108,608,652.27	58,478,564.87		50,130,087.40	
合计	200,505,343.34	106,850,693.54	25,535,823.04	68,118,826.76	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物等工程	267,972,875.55	正在办理中
合计	267,972,875.55	/

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
通讯照明、监控系统等通用设备及工器具	30,978,549.64	0.00	30,978,549.64	依据耿村煤矿目前井下状况综合判断		本公司耿村煤矿 2023 年 5 月 9 日发生火灾，为避免灾情扩大，5 月 12 日对矿井所有井口进行封闭。6 月 12 日，西区启封并组织实施灾害治理，10 月 30 日经批准复产。因火灾点位于东区，截至资产负债表日东区仍未启封，上表中资产在井下封闭，设备管理部门考虑该类资产长期处于高温潮湿环境下，预计很可能无使用价值，变现收入与处置费用基本相同。
合计	30,978,549.64	0.00	30,978,549.64	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
报废资产转清理	5,167,835.49	746,417.83
合计	5,167,835.49	746,417.83

26、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	885,256,752.92	815,326,066.31
工程物资		
合计	885,256,752.92	815,326,066.31

其他说明：

适用 不适用

22、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石壕煤矿 12 采区建设工程				54,708,865.72		54,708,865.72
新安煤矿选煤厂升级改造工程	76,623,326.32	-	76,623,326.32	76,357,657.90		76,357,657.90
筹建处大有商务大厦	207,167,360.59		207,167,360.59	106,746,612.89		106,746,612.89
储配中心一期改造矿建工程	62,990,196.83		62,990,196.83	61,708,020.79		61,708,020.79
储备分公司二期建造工程	229,905,442.84		229,905,442.84	224,234,748.10		224,234,748.10
义络煤业提升运输系统改造	63,315,986.60	17,124,366.75	46,191,619.85	47,972,961.37	17,124,366.75	30,848,594.62
榆树岭煤矿 12 采区	83,268,951.68		83,268,951.68	53,355,046.91		53,355,046.91

榆树岭煤矿洗煤厂				66,827,946.62		66,827,946.62
榆树泉煤矿智慧化矿山	21,539,093.59		21,539,093.59			
榆树泉煤矿储装运建设	12,680,878.49		12,680,878.49			
零星工程	236,760,761.58	91,870,878.85	144,889,882.73	233,553,192.45	93,014,619.69	140,538,572.76
合计	994,251,998.52	108,995,245.60	885,256,752.92	925,465,052.75	110,138,986.44	815,326,066.31

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
石壕煤矿 12 采区建设工程	6,600.00	54,708,865.72	8,780,752.50	63,489,618.22			96.20	已转固				自筹资金
新安煤矿选煤厂升级改造工程	9,843.97	76,357,657.90	14,673,492.17	14,407,823.75		76,623,326.32	77.84	建设中				自筹资金
筹建处大有商务大厦	21,227.06	106,746,612.89	100,420,747.70			207,167,360.59	97.60	建设中				自筹资金
储配中心一期改造矿建工程	5,929.96	61,708,020.79	1,282,176.04			62,990,196.83	106.17	建设中				自筹资金
储备分公司二期建造工程	142,500.00	224,234,748.10	5,670,694.74			229,905,442.84	16.13	建设中				自筹及政府拨款
提升运输系统改造	9,225.50	47,972,961.37	15,343,025.23			63,315,986.60	52.00	建设中				自筹资金
榆树岭煤矿 12 采区	57,622.18	53,355,046.91	39,274,760.60	9,360,855.83		83,268,951.68	16.08	建设中				自筹资金

榆树岭煤矿洗煤厂	9,907.08	66,827,946.62	18,931,130.34	85,759,076.96			86.56	已转固				自筹资金
榆树泉煤矿智慧化矿山信息化中心建设项目	4,452.00		21,539,093.59			21,539,093.59	48.38	建设中				自有资金
榆树泉煤矿储装运建设项目	2,998.00		12,680,878.49			12,680,878.49	42.30	建设中				自有资金
零星工程		233,553,192.45	322,233,639.86	297,877,868.56	21,148,202.17	236,760,761.58		建设中				
合计		925,465,052.75	560,830,391.26	470,895,243.32	21,148,202.17	994,251,998.52	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
义络煤业提升运输系统改造	17,124,366.75			17,124,366.75	
零星工程	93,014,619.69	435,611.86	1,579,352.70	91,870,878.85	项目终止
合计	110,138,986.44	435,611.86	1,579,352.70	108,995,245.60	/

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
生活污水处理工程	435,611.86	0.00	435,611.86	—	—	—
合计	435,611.86	0.00	435,611.86	—	—	—

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资****(5). 工程物资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瓦斯抽放管	14,289,290.40	14,289,290.40	-	14,289,290.40	14,289,290.40	-
合计	14,289,290.40	14,289,290.40	-	14,289,290.40	14,289,290.40	-

27、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、油气资产****(1) 油气资产情况**适用 不适用**(2) 油气资产的减值测试情况**适用 不适用**29、使用权资产****(1) 使用权资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	72,379,674.42	900,331.92		73,280,006.34
2. 本期增加金额				
(1) 租赁				
(2) 其他				
3. 本期减少金额		900,331.92		900,331.92

(1) 租赁				
(2) 其他		900,331.92		900,331.92
4. 期末余额	72,379,674.42			72,379,674.42
二、累计折旧				
1. 期初余额	28,951,869.78	375,138.40		29,327,008.18
2. 本期增加金额	17,754,943.73	93,784.60		17,848,728.33
(1) 计提	17,754,943.73	93,784.60		17,848,728.33
(2) 其他				
3. 本期减少金额		468,923.00		468,923.00
(1) 处置				
(2) 其他		468,923.00		468,923.00
4. 期末余额	46,706,813.51			46,706,813.51
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,672,860.91			25,672,860.91
2. 期初账面价值	43,427,804.64	525,193.52		43,952,998.16

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

30、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用 权	采（探）矿权	专利权	非专 利技 术	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	446,688, 387.99	5,533,386,2 27.52	176,624 .25	6,123,02 6.40	17,269,51 1.81	298,000 .00	6,003,941,7 77.97
2. 本期增加金额	97,015,8 55.80		8,585.1 5		3,991,763 .88	674,717 .00	101,690,921 .83
(1) 购置	97,015,8 55.80		8,585.1 5		3,991,763 .88	674,717 .00	101,690,921 .83
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		78,988,142. 57			189,852.5 3		79,177,995. 10
(1) 处置					189,852.5 3		189,852.53

(2)其他		78,988,142. 57					78,988,142. 57
4. 期末余额	543,704, 243.79	5,454,398,0 84.95	185,209 .40	6,123,02 6.40	21,071,42 3.16	972,717 .00	6,026,454,7 04.70
二、累计摊销							
1. 期初余额	113,070, 307.11	1,120,539,9 12.07	156,083 .21	6,123,02 6.40	9,987,743 .54	298,000 .00	1,250,175,0 72.33
2. 本期增加金额	10,623,7 29.91	75,196,658. 78	9,458.4 7		1,658,306 .68	135,169 .80	87,623,323. 64
(1) 计提	10,623,7 29.91	75,196,658. 78	9,458.4 7		1,658,306 .68	135,169 .80	87,623,323. 64
3. 本期减少金额	201,760. 02	78,988,142. 57			37,122.22		79,227,024. 81
(1) 处置					37,122.22		37,122.22
(2) 其他	201,760. 02	78,988,142. 57					79,189,902. 59
4. 期末余额	123,492, 277.00	1,116,748,4 28.28	165,541 .68	6,123,02 6.40	11,608,92 8.00	433,169 .80	1,258,571,3 71.16
三、减值准备							
1. 期初余额	1,075,12 6.99	193,373,988 .44					194,449,115 .43
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(其他)							
4. 期末余额	1,075,12 6.99	193,373,988 .44					194,449,115 .43
四、账面价值							
1. 期末账面价值	419,136, 839.80	4,144,275,6 68.23	19,667. 72		9,462,495 .16	539,547 .20	4,573,434,2 18.11
2. 期初账面价值	332,542, 953.89	4,219,472,3 27.01	20,541. 04		7,281,768 .27		4,559,317,5 90.21

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
塔河矿业洗煤厂用地	4,371,873.92	新建尚未办理
合计	4,371,873.92	

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
榆树岭煤矿运煤公路	10,882,052.81	2,897,930.51	1,100,382.34		12,679,600.98
科兴煤炭运煤公路	11,457,978.27	1,762,410.14	1,162,121.63		12,058,266.78
其他长期待摊费用	4,551,090.45		4,551,090.45		
合计	26,891,121.53	4,660,340.65	6,813,594.42		24,737,867.76

33、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备：	1,029,510,865.12	257,009,634.25	1,108,281,721.19	276,764,095.90

其中：应收账款	906,008,633.45	226,502,158.34	927,829,367.23	231,952,463.81
其他应收款	121,046,911.34	29,893,645.83	177,997,033.63	44,197,802.01
预付账款	2,455,320.33	613,830.08	2,455,320.33	613,830.08
存货跌价准备	1,232,927.30	308,231.83	328,616.30	82,154.08
固定资产减值准备	230,217,598.23	57,554,399.55	209,909,339.23	52,477,334.80
在建工程减值准备	610,000.00	152,500.00	610,000.00	152,500.00
无形资产减值准备	38,319,154.79	9,579,788.70	38,319,154.79	9,579,788.70
预计负债	1,072,903,656.00	245,612,795.71	1,036,736,847.08	237,444,924.76
可抵扣亏损	1,372,200,182.18	343,050,045.55	1,535,626,254.53	383,906,563.64
长期应付职工薪酬	23,164,152.59	5,791,038.15	29,268,519.50	7,317,129.89
固定资产折旧差异	20,193,825.45	5,048,456.36	22,812,245.21	5,703,061.30
租赁负债	32,424,850.87	8,106,212.72	50,918,376.79	12,729,594.20
其他	12,024,952.25	3,006,238.07	10,298,827.06	2,574,706.77
合计	3,832,802,164.78	935,219,340.89	4,043,109,901.68	988,731,854.04

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产-弃置费用	387,700,859.13	84,782,527.00	342,382,004.23	73,075,466.84
固定资产折旧差异	377,774,301.50	56,666,145.22		
使用权资产	25,672,860.91	6,418,215.23	43,952,998.16	10,988,249.55
合计	791,148,021.54	147,866,887.45	386,335,002.39	84,063,716.39

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	101,144,038.40	106,202,957.22
存货跌价准备	138,931.35	897,400.08
固定资产减值准备	343,636,941.44	322,239,215.86
在建工程减值准备	108,385,245.60	115,569,544.97
工程物资减值准备	14,289,290.40	14,289,290.40
无形资产减值准备	156,129,960.64	156,129,960.64
可抵扣亏损	3,850,392,732.29	3,119,269,483.07
合计	4,574,117,140.12	3,834,597,852.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		445,370,975.30	
2024 年度	970,355,509.09	1,036,635,017.43	
2025 年度	859,490,125.24	935,895,546.52	
2026 年度	184,850,774.34	282,815,494.22	
2027 年度	292,040,486.18	418,552,449.60	
2028 年度	1,543,655,837.44		
合计	3,850,392,732.29	3,119,269,483.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				46,750,664.29		46,750,664.29
合计				46,750,664.29		46,750,664.29

注：其他非流动资产系公司预付的设备款，本期已经结算。

35、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,750,723,656.16	1,750,723,656.16	其他	保证金及冻结银行存款等原因	1,767,476,290.08	1,767,476,290.08	其他	保证金及冻结银行存款
无形资产	702,190,008.00	632,068,828.90	抵押	借款抵押担保	702,190,008.00	644,214,641.50	抵押	借款抵押担保
合计	2,452,913,664.16	2,382,792,485.06	/	/	2,469,666,298.08	2,411,690,931.58	/	/

36、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		50,055,763.89
保证借款	1,150,474,579.98	1,213,245,864.19
质押、保证借款	4,103,000,000.00	3,450,330,000.00

合计	5,253,474,579.98	4,713,631,628.08
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

贷款机构	期末余额	贷款期限	保证人	利率(%)
中国银行股份有限公司义马支行	19,822,082.50	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.65
中国银行股份有限公司义马支行	100,100,833.33	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.30
中国民生银行郑州分行	100,114,583.33	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.75
中国银行股份有限公司义马支行	120,130,166.67	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.55
中国银行股份有限公司义马支行	130,141,013.89	7个月	义马煤业集团股份有限公司	3.55
中国银行股份有限公司义马支行	100,108,472.22	8个月	义马煤业集团股份有限公司	3.55
中国银行股份有限公司义马支行	213,224,537.50	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
中国银行股份有限公司义马支行	135,142,312.50	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
中国银行股份有限公司义马支行	33,822,674.17	12个月	义马煤业集团股份有限公司	3.45
华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行	150,794,375.00	12个月	河南大有能源股份有限公司,阿拉尔市统众国有资本投资运营(集团)有限责任公司	/
新疆天山农村商业银行股份有限公司天山区支行	47,073,528.87	12个月	河南能源集团有限公司100%担保	/
合计	1,150,474,579.98	/	/	/

(2) 质押、保证借款

贷款机构	期末余额	贷款期限	质押物	利率(%)	其他需要说明的情况
光大银行股份有限公司郑州政七街支行	50,000,000.00	6个月	银行承兑汇票	1.50	100%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	200,000,000.00	6个月	银行承兑汇票	1.42	60%保证金质押
恒丰银行郑州分行	100,000,000.00	6个月	银行承兑汇票	1.80	50%保证金质押,义煤集团担保
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	250,000,000.00	12个月	信用证	2.25	20%保证金质押,河南能源担保
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	171,000,000.00	12个月	信用证	2.25	41.52%保证金质押,河南能源担保
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	140,000,000.00	12个月	信用证	1.6	28.57%保证金质押,河南能源担保
中国银行股份有限公司义马支行	2,600,000.00	6个月	信用证	1.70	义煤集团担保
中国银行股份有限公司义马支行	6,200,000.00	6个月	信用证	2.20	义煤集团担保
中国银行股份有限公司义马支行	5,250,000.00	6个月	信用证	1.60	义煤集团担保
中国银行股份有限公司义马支行	4,000,000.00	6个月	信用证	3.50	义煤集团担保
中国银行股份有限公司义马支行	2,200,000.00	6个月	信用证	1.75	义煤集团担保
中国银行股份有限公司义马支行	4,750,000.00	6个月	信用证	3.50	义煤集团担保
华夏银行股份有限公司郑州分行	400,000,000.00	12个月	信用证	2.05	45%保证金质押,义煤集团担保
华夏银行股份有限公司郑州分行	110,000,000.00	12个月	信用证	2.05	45%保证金质押,义煤集团担保

光大银行股份有限公司郑州政七街支行	300,000,000.00	6个月	信用证	1.92	义煤集团担保
兴业银行股份有限公司郑州分行	400,000,000.00	12个月	信用证	2.75	义煤集团担保
兴业银行股份有限公司郑州分行	190,000,000.00	12个月	信用证	2.75	义煤集团担保
兴业银行股份有限公司郑州分行	253,000,000.00	12个月	信用证	2.90	100.00%保证金质押, 义煤集团担保
中信银行股份有限公司郑州分行	100,000,000.00	12个月	信用证	2.47	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	200,000,000.00	12个月	信用证	2.14	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	240,000,000.00	12个月	信用证	2.67	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	110,000,000.00	12个月	信用证	2.84	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	147,000,000.00	12个月	信用证	2.21	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	150,000,000.00	10个月	信用证	2.76	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	78,000,000.00	10个月	信用证	2.76	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	37,000,000.00	10个月	信用证	2.76	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	45,000,000.00	10个月	信用证	2.76	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	150,000,000.00	10个月	信用证	2.76	32.2%保证金质押
中信银行股份有限公司郑州分行	100,000,000.00	12个月	信用证	1.88	32.2%保证金质押
中国银行库车市支行	82,000,000.00	6个月	银行承兑汇票	1.15	100%保证金
中国银行库车市支行	25,000,000.00	6个月	银行承兑汇票	1.25	100%保证金
中国银行库车市支行	25,000,000.00	6个月	银行承兑汇票	1.25	100%保证金
中国银行库车市支行	25,000,000.00	6个月	银行承兑汇票	1.25	100%保证金
合计	4,103,000,000.00	/	/	/	/

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、衍生金融负债

适用 不适用

39、应付票据**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	311,863,634.00	938,850,990.35
合计	311,863,634.00	948,850,990.35

40、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,523,396,592.32	1,052,282,380.59
设备款	647,106,340.88	513,597,248.43
工程款	524,580,197.91	339,694,749.36
质保金	122,659,158.07	69,480,840.91
其他	430,239,018.27	551,699,243.78
合计	3,247,981,307.45	2,526,754,463.07

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆维吾尔自治区自然资源厅财务处	370,250,300.00	采矿权价款分期支付
义煤集团永兴工程有限责任公司	123,650,799.08	尚未结算
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	84,490,653.37	尚未结算
河南省豫西建设工程有限责任公司	66,975,517.47	尚未结算
徐州徐工基础工程机械有限公司	51,155,377.19	尚未结算
合计	696,522,647.11	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,038,102,968.02	1,519,572,309.56
1-2年	450,540,889.27	258,808,821.32
2-3年	129,379,635.20	298,326,915.63
3年以上	629,957,814.96	450,046,416.56
合计	3,247,981,307.45	2,526,754,463.07

41、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	237,435,554.29	599,356,207.48
其中：1 年以上	87,869,532.65	5,003,865.95
合计	237,435,554.29	599,356,207.48

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
涇池县康洁建材有限责任公司	1,964,814.17	未达合同执行条件
安徽电力燃料有限责任公司	1,779,730.31	未达合同执行条件
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	1,614,871.42	未达合同执行条件
三门峡观音堂煤业有限公司	1,536,786.87	未达合同执行条件
三门峡铁联物流有限公司	649,122.69	未达合同执行条件
合计	7,545,325.46	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
三门峡义翔铝业有限公司	-24,436,149.95	合同义务已履行
江西铜源国际供应链有限公司	28,320,294.16	预收暂未执行
安徽斯凯供应链有限公司	-35,137,898.60	合同义务已履行
汝州天瑞煤焦化有限公司	-24,915,151.26	合同义务已履行
义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	-65,682,944.47	合同义务已履行
合计	-121,851,850.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

43、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	498,205,795.05	2,600,863,073.41	2,587,692,051.35	511,376,817.11

二、离职后福利-设定提存计划	509,538,897.97	297,028,450.26	618,006,628.52	188,560,719.71
三、辞退福利	2,891,237.68	4,805,061.90	4,978,762.61	2,717,536.97
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,010,635,930.70	2,902,696,585.57	3,210,677,442.48	702,655,073.79

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	71,338,162.10	1,790,734,506.50	1,783,979,681.00	78,092,987.60
二、职工福利费		360,382,246.57	360,382,246.57	-
三、社会保险费	81,401,362.13	252,592,312.37	246,757,731.74	87,235,942.76
其中：医疗保险费	18,434,081.77	164,343,204.19	152,355,509.91	30,421,776.05
工伤保险费	62,903,926.80	88,091,742.37	94,244,856.02	56,750,813.15
生育保险费	63,353.56	157,365.81	157,365.81	63,353.56
四、住房公积金	266,012,506.40	144,252,457.90	160,293,973.27	249,970,991.03
五、工会经费和职工教育经费	79,453,764.42	52,901,550.07	36,278,418.77	96,076,895.72
六、劳务工工资				
合计	498,205,795.05	2,600,863,073.41	2,587,692,051.35	511,376,817.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	502,058,921.13	283,874,583.41	602,038,874.58	183,894,629.96
2、失业保险费	7,479,976.84	13,153,866.85	15,967,753.94	4,666,089.75
3、企业年金缴费				
合计	509,538,897.97	297,028,450.26	618,006,628.52	188,560,719.71

其他说明：

□适用 √不适用

44、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,626,691.74	17,036,429.95
房产税	5,970,614.50	5,579,107.46
土地使用税	8,413,089.37	8,018,848.09
城市维护建设税	917,907.74	1,411,894.53
教育费附加	654,034.13	861,282.06
地方教育费附加	435,598.81	573,764.83
个人所得税	3,429,363.98	5,120,590.54
印花税	1,932,244.28	2,001,042.00
企业所得税	19,118,131.01	48,830,619.05
车船使用税	14,096.30	2,100.00
残疾人保障金		3,134.88
资源税	9,512,043.07	17,449,382.73
环保税	841,662.82	1,239,672.01

水资源税	7,196,530.06	5,950,223.49
其他税费	1,258,757.90	1,021,078.90
合计	79,320,765.71	115,099,170.52

45、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	12,423,390.32	12,423,390.32
其他应付款	1,054,132,268.13	1,330,534,511.03
合计	1,066,555,658.45	1,342,957,901.35

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
范新成、李军等	12,423,390.32	12,423,390.32
合计	12,423,390.32	12,423,390.32

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末未支付金额	超过1年未支付原因
范新成、李军等	12,423,390.32	子公司义络煤业现金流紧张
合计	12,423,390.32	

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	267,443,592.80	519,577,251.38
押金、保证金	74,238,319.71	68,964,670.24

维修款		41,963,984.36
社会保险个人部分	378,357,712.58	415,455,121.46
应付回购义络煤业职工股权款	62,505,549.98	62,505,549.98
其他	271,587,093.06	222,067,933.61
合计	1,054,132,268.13	1,330,534,511.03

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南瑞江置业有限公司	32,839,307.87	合作保证金未到期
义马新天地实业有限公司	29,886,675.47	子公司资金紧张
义煤集团永兴工程有限责任公司	24,006,961.58	合作开发保证金
盛建政	10,380,000.00	尚未结算
义马煤业集团股份有限公司	8,051,964.63	尚未结算
合计	105,164,909.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

46、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	150,000.00	13,703,306.45
应付职工薪酬	14,403.02	1,165,611.87
应交税费	1,487.00	164,052.71
其他应付款	8,646,959.04	986,240.54
合计	8,812,849.06	16,019,211.57

其他说明：

本年度本公司三级子公司阿克苏塔河矿业有限责任公司拟出售所持子公司叶城志鹏 60%的所有股权，2023 年 12 月 31 日，将叶城志鹏负债在持有待售负债列示，详见第十节、七（11）持有待售资产。

47、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	478,376,308.88	58,469,913.89
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	7,333,332.00	
1 年内到期的租赁负债	15,117,816.93	18,256,239.37
合计	500,827,457.81	76,726,153.26

48、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	30,849,663.24	84,565,868.06
合计	30,849,663.24	84,565,868.06

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

49、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	253,000,000.00	560,218,474.39
抵押、保证借款	97,000,000.00	133,000,000.00
质押借款		
信用借款		
合计	350,000,000.00	693,218,474.39

长期借款分类的说明：

贷款单位	期末借款余额	担保人
国家开发银行河南分行	48,000,000.00	河南能源化工集团投资有限公司
新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司	35,000,000.00	河南大有能源股份有限公司和阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司提供连带责任保证担保，河南大有能源股份有限公司承担 80% 的保证责任，阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司承担 20% 的保证责任。
新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行	40,000,000.00	河南大有能源股份有限公司和阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司提供连带责任保证担保，河南大有能源股份有限公司承担 80% 的保证责任，阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司承担 20% 的保证责任。
新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行	60,000,000.00	河南大有能源股份有限公司和阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司提供连带责任保证担保，河南大有能源股份有限公司承担 80% 的保证责任，阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司承担 20% 的保证责任。
国家开发银行新疆维吾尔自治区分行	97,000,000.00	阿克苏塔河矿业有限责任公司和库车县科兴煤炭实业有限责任公司为该贷款提供连带责任保证担保；以榆树岭 120 万吨煤矿采矿权和科兴公司 90 万吨煤矿采矿权为该贷款提供抵押担保；榆树岭以贷款期间主合同项下建设项目的应收账款，即出质人出售煤炭收益，为该贷款提供质押担保。
库车县农村信用合作联社	70,000,000.00	河南大有能源股份有限公司 100% 担保
合计	350,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

50、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

51、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	33,127,829.35	53,020,759.56
减：未确认的融资费用	-702,978.48	-2,102,382.77
重分类至一年内到期的非流动负债	-15,117,816.93	-18,256,239.37
租赁负债净额	17,307,033.94	32,662,137.42

52、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	223,186,914.71	128,130,246.71
专项应付款	1,770,105.28	3,460,368.02
合计	224,957,019.99	131,590,614.73

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合作建房资金	219,520,246.71	128,130,246.71
售后租回融资租赁	3,666,668.00	
合计	223,186,914.71	128,130,246.71

其他说明：

合作建房资金系本公司收到的用于建设洛阳大有商厦专用资金。2017年5月16日，本公司与河南恒辉置业集团有限公司签订合作建房合同，并收到河南恒辉置业集团有限公司支付建设专用建房资金120,000,000.01元。2020年10月本公司与河南恒辉置业集团有限公司、河南瑞江置业有限公司签订三方协议，由河南瑞江置业有限公司接替河南恒辉置业集团有限公司参与合作建设。本公司2020年10月退还河南恒辉置业集团有限公司建设专用资金111,869,753.30元，剩余建设专用资金8,130,246.71元。三方协议签订后，自2020年10月起，至2023年12月末，本公司累计收到河南瑞江置业有限公司按协议支付的建设资金211,390,000.00元。

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
去产能奖补资金	3,245,894.80	398,505.56	2,088,768.30	1,555,632.06	豫财企(2016)72号
离退休人员统筹外费用	214,473.22			214,473.22	
合计	3,460,368.02	398,505.56	2,088,768.30	1,770,105.28	/

其他说明：

注：去产能奖补资金系本公司杨村煤矿收到尚未使用的去产能奖补资金。

53、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	23,164,152.59	29,268,519.50
三、其他长期福利		
合计	23,164,152.59	29,268,519.50

说明：辞退福利系本公司跃进煤矿、杨村煤矿因去产能关闭，根据《河南省财政厅关于印发河南省工业企业结构调整专项奖补资金管理细则的通知》（豫财企〔2016〕72号）、河南能源关于印发《河南能源化工集团2019年化解煤炭过剩产能实施方案》的通知（豫能〔2019〕191号）等文件以及《关于2019年度使用去产能资金计划的议案》应计算内退人员辞退福利，截至2023年12月31日，辞退福利原值23,300,397.32元，未确认融资费用136,244.73元。

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
弃置费用	1,082,478,634.02	112,622,486.32	53,855,393.67	1,141,245,726.67	注1
未决诉讼	100,691,960.53	-3,722,511.75	96,969,448.78		注2
合计	1,183,170,594.55	108,899,974.57	150,824,842.45	1,141,245,726.67	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1. 弃置费用

根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）文件以及河南省财政厅、河南省国土资源厅、河南省环境保护厅《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的通知》（豫财环〔2017〕111号）文件精神，企业应当按照《关于做好矿山环境地质保护与土地复垦方案的编报有关工作的通知》（国土资规〔2016〕21号）的要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山环境地质保护与土地复垦方案。本公司依据各所属矿井方案，预计弃置费用的初始入账价值，增加固定资产原值及预计负债。本期减少系本公司按照方案使用弃置费用。

注2. 未决诉讼

（1）本公司子公司义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司（以下简称“孟津煤矿”）与温州建峰矿山工程有限公司对建设工程合同结算存在争议，2022年10月11日，河南省洛阳市孟津区人民法院下发（2021）豫0308民初4355号民事判决书，判决孟津煤矿败诉，孟津煤矿提请上诉，2022年度确认预计负债296.95万元。本年已结案，按终审判决确定结算金额合计355.95万元，孟津煤矿服从判决，期初预计负债转入应付账款。

（2）2022年9月23日新疆维吾尔自治区阿克苏地区中级人民法院出具（2021）新29民初51号民事判决书，判决本公司四级子公司库车市科兴煤炭实业有限责任公司（以下简称“科兴煤炭公司”）向义煤集团永兴工程有限责任公司（以下简称“义煤永兴公司”）支付2016年7月前工程款及其他费用共计9,772.25万元。2022年10月31日科兴煤炭公司已向新疆维吾尔自治区高级人民法院提请上诉，要求撤销判决，2022年末，科兴煤炭公司确认了预计负债9,772.25万元。2023年4月7日双方经高院调解签订和解协议，按和解协议科兴煤炭公司支付赔偿款9,400.00万元，冲回多计提预计负债372.25万元，期末无余额。

55、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	138,007,528.00	73,402,656.19	6,562,634.60	204,847,549.59	政府拨付
合计	138,007,528.00	73,402,656.19	6,562,634.60	204,847,549.59	/

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关

石壕煤矿三供一业改造资金	13,055,639.96	179,208.01	919,404.84	12,315,443.13	与资产相关
杨村煤矿三供一业改造资金	977,551.69			977,551.69	与资产相关
新安煤矿供暖资产未移交政府补助改造资金	5,049,734.23		653,675.28	4,396,058.95	与资产相关
新安煤矿工业广场污水沉淀池工程	455,233.05		54,320.04	400,913.01	与资产相关
国家级豫西煤炭储备基地项目	28,880,000.00	53,440,000.00		82,320,000.00	与资产相关
新型学徒制培训补贴项目	173,557.21		173,557.21		与收益相关
失业保险稳岗返还		493,646.89	493,646.89		与收益相关
科兴公司 90 万吨升级改造项目	6,921,249.90		282,500.06	6,638,749.84	与资产相关
科兴公司 2014 年安全改造项目	6,647,055.42		267,666.61	6,379,388.81	与资产相关
科兴公司 2011 年安全改造项目	4,356,406.20		177,812.54	4,178,593.66	与资产相关
煤矿安全改造资金	23,736,000.00		1,582,400.05	22,153,599.95	与资产相关
2022 年安全改造项目		5,934,000.00	269,727.29	5,664,272.71	与资产相关
科兴公司保障房工程	3,142,857.13		114,285.73	3,028,571.40	与资产相关
科兴公司棚户区改造项目	2,152,222.29		86,666.65	2,065,555.64	与资产相关
2023 年安全生产预防和应急救援能力建设补助资金		660,000.00		660,000.00	与资产相关
科技创新补助项目		500,000.00		500,000.00	与资产相关
榆树岭公司 2012 年保障房项目	2,155,673.05		86,515.32	2,069,157.73	与资产相关
榆树岭公司 2022 年安全改造项目	17,442,000.00			17,442,000.00	与资产相关
2022 年安全改造专项资金		11,628,000.00		11,628,000.00	与资产相关
榆树岭公司 2013 年公共租赁房项目	2,833,383.50		103,345.32	2,730,038.18	与资产相关
榆树岭公司 2012-2013 年安全改造项目	13,416,343.97		526,932.72	12,889,411.25	与资产相关
榆树岭公司矿产资源节约与综合利用项目	6,612,620.40		202,376.76	6,410,243.64	与资产相关
稳岗补贴		567,801.29	567,801.29		与收益相关
合计	138,007,528.00	73,402,656.19	6,562,634.60	204,847,549.59	/

说明：本期计入当期损益金额 6,562,634.60 元，其中计入营业外收入 1,573,080.12 元，计入其他收益 4,989,554.48 元。

56、其他非流动负债

适用 不适用

57、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,390,812,402.00						2,390,812,402.00

58、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

59、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	167,140,205.43	139,971,190.59		307,111,396.02
合计	167,140,205.43	139,971,190.59		307,111,396.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年度资本公积增加 139,971,190.59 元，其中收到国家煤矿安全改造中央预算内资金 136,301,950.00 元；权益法核算被投资单位权益（专项储备减少）变动增加 3,669,240.59 元。

60、库存股

适用 不适用

61、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益								

的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,912,500.00			550,000.00	137,500.00	-412,500.00		1,500,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,912,500.00			550,000.00	137,500.00	-412,500.00		1,500,000.00
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	1,912,500.00			550,000.00	137,500.00	-412,500.00		1,500,000.00

62、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,229,427.61	472,185,835.84	466,375,036.31	18,040,227.14
维简费用	18,300,616.98	67,990,326.19	62,204,412.94	24,086,530.23
合计	30,530,044.59	540,176,162.03	528,579,449.25	42,126,757.37

63、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	532,872,781.16			532,872,781.16
合计	532,872,781.16			532,872,781.16

64、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,961,520,958.54	4,139,786,614.26
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		121,337,809.89
调整后期初未分配利润	4,961,520,958.54	4,261,124,424.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-481,051,458.78	1,554,439,827.97
减：提取法定盈余公积		17,258,952.88
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,028,049,672.62	836,784,340.70
期末未分配利润	3,452,419,827.14	4,961,520,958.54

65、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,226,885,823.57	4,237,511,568.33	7,968,094,915.93	4,239,693,868.89
其他业务	587,421,627.74	500,730,825.70	620,488,444.79	481,910,494.13
合计	5,814,307,451.31	4,738,242,394.03	8,588,583,360.72	4,721,604,363.02

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	5,814,307,451.31		8,588,583,360.72	
营业收入扣除项目合计金额	587,421,627.74		620,488,444.79	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	10.10%	/	7.22%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	587,421,627.74	主要为物资销售、出租固定资产、贸易收入及提供工程服务等	620,488,444.79	主要为物资销售、出租固定资产、贸易收入及提供工程服务等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	587,421,627.74		620,488,444.79	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交				

易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	5,226,885,823.57		7,968,094,915.93	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	新疆一分部		河南一分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
主营业务 收入	1,673,089,756.88	620,254,934.38	3,553,796,066.69	3,617,256,633.95	5,226,885,823.57	4,237,511,568.33
其中：煤炭	1,673,089,756.88	620,254,934.38	3,553,796,066.69	3,617,256,633.95	5,226,885,823.57	4,237,511,568.33
其他业务 收入	3,338,694.98	1,999,519.27	584,082,932.76	498,731,306.43	587,421,627.74	500,730,825.70
其中：材料 销售	1,231,759.22	1,119,795.01	131,041,709.95	126,815,915.17	132,273,469.17	127,935,710.18
固定资产 出租	718,796.98	222,304.20	90,854,049.39	57,982,055.79	91,572,846.37	58,204,359.99
转供电			192,765,841.00	183,628,237.39	192,765,841.00	183,628,237.39
运输服务			50,286,599.23	47,320,675.91	50,286,599.23	47,320,675.91
地质服务			34,806,739.94	30,530,296.49	34,806,739.94	30,530,296.49
其他收入	1,388,138.78	657,420.06	84,327,993.25	52,454,125.68	85,716,132.03	53,111,545.74
按商品转 让的时间 分类						
商品（在某 一时间点）	1,675,252,910.22	587,868,141.37	3,600,610,038.73	3,651,222,562.03	5,275,862,948.95	4,239,090,703.40
服务（在某 一期间提 供）	1,175,541.64	34,386,312.28	537,268,960.72	464,765,378.35	538,444,502.36	499,151,690.63
合计	1,676,428,451.86	622,254,453.65	4,137,878,999.45	4,115,987,940.38	5,814,307,451.31	4,738,242,394.03

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

66、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	16,431,676.98	29,650,831.46
教育费附加	11,724,535.33	21,853,505.58
地方教育附加	7,816,356.12	14,569,002.87
房产税	16,947,675.16	14,973,782.54
印花税	6,500,711.01	7,222,715.90
车船使用税	159,088.43	69,251.28
土地使用税	17,598,582.05	15,703,848.68
资源税	163,921,173.15	243,622,546.89
水资源税	20,964,661.68	15,946,616.36
环保税	2,600,852.24	4,256,638.74
其他		
合计	264,665,312.15	367,868,740.30

67、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	552,829,764.55	531,957,839.86
材料及低值易耗品	8,944,004.07	9,884,641.30
电费	5,011,862.72	6,115,300.66
折旧费	50,842,857.97	50,101,387.04
修理费	13,740,750.31	10,077,510.06
办公费	1,301,832.15	1,424,029.85
业务招待费	9,242,732.79	6,656,553.99
无形资产摊销	27,033,103.12	29,927,631.23
车辆使用费	5,845,989.39	4,974,141.22
其他	102,194,966.28	93,258,909.77
合计	776,987,863.35	744,377,944.98

68、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力	81,439,873.64	88,254,153.92
职工薪酬	47,960,117.57	69,839,248.82
折旧费	12,562,871.30	26,837,310.20
委托外部研究开发费	22,717,861.09	7,635,068.07
其他支出	5,250,927.77	710,318.68
合计	169,931,651.37	193,276,099.69

69、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,234,157.32	71,785,667.40
电费	3,386,889.72	3,158,355.11
折旧费	8,798,866.47	8,998,162.09
修理费	4,433,606.06	1,629,313.02
运煤公路费用摊销	2,264,503.97	86,247.88
装卸费	2,723,873.14	2,015,065.96
业务经费	2,685,755.76	1,336,388.07
办公费	220,511.63	130,736.71
物料消耗	11,378,395.11	6,960,505.53
化(检)验计量费	2,169,086.51	3,441,604.32
业务宣传费	185,216.07	240,469.61
无形资产摊销	490,728.94	416,633.88
其他	1,229,987.53	3,860,180.79
合计	120,201,578.23	104,059,330.37

70、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	186,969,526.40	238,705,010.08
减：利息收入	-64,752,247.42	-70,837,323.01
银行手续费	14,661,281.37	7,608,630.78
弃置费用利息支出	53,835,986.19	45,118,359.46
合计	190,714,546.54	220,594,677.31

71、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
总额法下与日常活动有关的政府补助	17,415,733.93	46,852,771.96
定额扣减增值税	318,723.51	345,092.35
扣缴税款手续费	903,941.19	691,057.59
合计	18,638,398.63	47,888,921.90

其他说明：

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	备注
2020、2022 年企业研发补助资金	480,000.00	
2023 年稳岗稳产奖补资金	100,000.00	
职业技能鉴定评价补贴	237,560.00	
2022 年第二批工业互联网专项资金	1,054,100.00	
工伤预防费	217,500.00	

职工技能培训补贴	-146,400.00	耿村煤矿退回职工技能培训补贴
新安煤矿工业广场污水沉淀池工程	54,320.04	
科兴公司 90 万吨升级改造项目	282,500.06	
科兴公司 2011、2014 年安全改造项目	445,479.15	
煤矿安全改造资金	1,582,400.05	
2022 年安全改造项目	269,727.29	
科兴公司保障房工程	114,285.73	
科兴公司棚户区改造项目	86,666.65	
失业保险一次性扩岗补贴	3,000.00	
就业补助资金	-120,000.00	科兴煤炭退回未使用部分
高新技术企业研发费用补助奖励	400,000.00	
社保补贴款	394,852.17	
高新技术企业认定补助奖励	200,000.00	
榆树岭公司 2012 年保障房项目	86,515.32	
榆树岭公司 2013 年公共租赁房项目	103,345.32	
榆树岭公司 2012-2013 年安全改造项目	526,932.72	
榆树岭公司矿产资源节约与综合利用项目	202,376.76	
一次性扩岗补贴	7,500.00	
自治区“专精特新”中小企业奖金	556,600.00	
科技创新补助项目款	500,000.00	
就业补助金	-80,000.00	榆树岭煤矿退未使用部分
高新技术企业发展专项款	600,000.00	
新聘用人员社会保险补贴	1,116,621.71	
2022 年企业研发财政补助专项资金	130,000.00	
2023 年规模以上工业企业奖补资金	100,000.00	
新型学徒制培训补贴项目	173,557.21	
清洁能源补贴	417,500.00	
研发补助省级配套资金	140,000.00	
2023 年清洁能源发展专项资金	910,000.00	

职业技能评价资金	94,420.00	
转型发展扶持基金	1,080,000.00	
2023 年第一季度企业满负荷奖励资金	200,000.00	
2022 年企业研发财政补助转项资金	20,000.00	
2021 年企业研发省级财政补助专项资金	100,000.00	
稳岗补贴	2,974,373.75	
义安煤矿资源税返还	1,800,000.00	
合计	17,415,733.93	

72、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	25,241,774.31	36,404,113.82
处置长期股权投资产生的投资收益	404,595,819.66	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
合计	429,837,593.97	36,404,113.82

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益详见第十节、九（二）股权处置事项说明。

按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆屯南煤业有限责任公司	17,611,251.06	29,678,962.12
河南中意招标有限公司	6,738,339.11	5,533,396.63
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	892,184.14	1,191,755.07
合计	25,241,774.31	36,404,113.82

73、净敞口套期收益

□适用 √不适用

74、公允价值变动收益

□适用 √不适用

75、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	30,736,837.80	75,337,798.09
其他应收款信用减值损失	53,770,860.36	-50,865,693.89
应收票据信用减值损失	550,000.00	
合计	85,057,698.16	24,472,104.20

76、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-773,560.95	-1,070,486.99
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-30,978,549.64	-135,392,690.82
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-435,611.86	-6,040,558.53
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-109,185,905.88
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、预付账款坏账损失	-500,000.00	
合计	-32,687,722.45	-251,689,642.22

77、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置持有待售的非流动资产收益		
未划分为持有待售类的处置损益	251,182.85	4,346,242.05
合计	251,182.85	4,346,242.05

78、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得（扣保险赔款）	10,011,459.13	278,517.20	10,011,459.13
其中：固定资产利得	10,011,459.13	278,517.20	10,011,459.13
接受捐赠			
与日常活动无关的政府补助	21,741,577.89	49,824,896.25	21,741,577.89
索赔违约金	602,830.19	40,020,820.18	602,830.19
罚款收入	2,164,106.03	941,873.00	2,164,106.03
确实无法支付的款项	4,669,044.08	2,002,381.44	4,669,044.08
其他	1,873,957.75	11,521,090.72	1,873,957.75
合计	41,062,975.07	104,589,578.79	41,062,975.07

其他说明：

√适用 □不适用

计入当期损益的政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关

三供一业政府补助	919,404.84	1,441,037.16	与资产相关
新型学徒制补贴款	72,500.00	115,000.00	与收益相关
付三供一业生活污水处理整修工程款	653,675.28		与资产有关
杨村煤矿去产能奖补资金		4,345,766.44	与收益相关
巩铁煤矿去产能奖补资金	20,095,997.77	4,535,460.02	与收益相关
李沟矿业去产能奖补资金		39,387,632.63	与收益相关
合计	21,741,577.89	49,824,896.25	

注：根据《河南省财政厅关于印发河南省工业企业结构调整专项奖补资金管理细则的通知》（豫财企〔2016〕72号），去产能矿井财政补助由河南省财政厅拨付义煤公司煤矿落后产能退出协调办公室（以下简称“去产能办公室”）管理、监管使用，本公司去产能关闭矿井按月申请拨付去产能奖补资金发放去产能职工的薪酬，该资金经去产能办公室核准后拨付。

79、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失小计	9,619,800.00	3,681,384.53	9,619,800.00
其中：固定资产损失	9,467,069.69	3,681,384.53	9,467,069.69
无形资产损失	152,730.31		152,730.31
对外捐赠	688,165.31	842,232.26	688,165.31
赔款支出	24,124,912.99	10,801,304.17	24,124,912.99
停工损失（注）	288,478,247.73		288,478,247.73
非常损失		22,760,667.51	
罚款、滞纳金支出	41,003,157.98	22,398,309.20	41,003,157.98
其他	1,775,041.16	279,658.89	1,775,041.16
合计	365,689,325.17	60,763,556.56	365,689,325.17

其他说明：

注：本公司耿村煤矿 2023 年 5 月 9 日因火灾事故停产，2023 年 10 月 30 日复工，停工期间支付的相关费用。

80、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,461,366.86	298,556,072.73
递延所得税费用	117,315,684.21	-497,269.13
合计	128,777,051.07	298,058,803.60

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-269,965,093.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-67,491,273.30
子公司适用不同税率的影响	-53,890,202.44
调整以前期间所得税的影响	-38,167,412.15
非应税收入的影响	-22,184,941.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,648,248.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-64,940,951.39
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	299,089,945.88
转回以前年度确认的在本期预计无法转回的递延所得税资产/负债	68,608,163.64
前期永久性差异纳税调增本期应纳税调减事项影响	
研究开发费用附加扣除额	-32,894,525.65
残疾人工资加计扣除	
所得税费用	128,777,051.07

81、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
一、不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动				
企业自身信用风险公允价值变动				
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,912,500.00		550,000.00	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动				
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	1,912,500.00		550,000.00	
其他债权投资信用减值准备				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额				
其他综合收益合计	1,912,500.00		550,000.00	

续表：

项目	本期发生金额	期末余额
----	--------	------

	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				
其中：重新计量设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动				
企业自身信用风险公允价值变动				
二、将重分类进损益的其他综合收益	137,500.00	-412,500.00		1,500,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动				
金融资产重分类计入其他综合收益的金 额	137,500.00	-412,500.00		1,500,000.00
其他债权投资信用减值准备				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额				
其他综合收益合计	137,500.00	-412,500.00		1,500,000.00

82、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	48,678,851.70	68,587,323.01
资金往来	249,630,338.15	176,897,569.93
营业外收入	1,146,175.96	1,917,746.16
政府补助	85,072,691.01	163,165,096.35
冻结资金解冻转回	8,303,028.68	7,615,429.11
招标保证金	598,465.84	11,171,000.00
合计	393,429,551.34	429,354,164.56

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用及销售费用	34,534,854.06	61,004,152.09
金融机构手续费	14,670,823.11	7,608,630.78
营业外支出	42,541,868.39	28,775,280.93
资金往来	227,361,286.20	254,266,182.00
招标保证金	32,803,503.02	47,487,203.94

资金冻结	14,372,589.10	8,303,028.72
合计	366,284,923.88	407,444,478.46

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
河南瑞江置业有限公司合作建房建设资金	91,390,000.00	
合计	91,390,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款		
票据融资借款收到的现金		
借款及票据收回保证金	157,635,439.51	232,690,074.62
合计	157,635,439.51	232,690,074.62

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融机构借款及利息		205,480,879.35
支付融资租赁款	22,329,833.75	73,839,100.18
借款及票据支付保证金	2,641,000,000.00	2,542,294,805.67
融资手续费及贴现利息		
合计	2,663,329,833.75	2,821,614,785.20

筹资活动产生的各项负债变动情况

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

83、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-398,742,144.37	1,843,991,163.43
加：资产减值准备	32,687,722.45	251,689,642.22
信用资产减值损失	-85,057,698.16	-24,472,104.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	949,209,709.31	1,007,620,093.10
使用权资产折旧	17,848,728.33	14,701,017.93
无形资产摊销	87,623,323.64	88,463,868.10
长期待摊费用摊销	6,813,594.42	5,216,879.27
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）	-251,182.85	-4,346,242.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-391,659.13	3,402,867.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	240,805,512.59	283,823,369.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-429,837,593.97	-36,404,113.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	53,512,513.15	15,108,084.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	63,803,171.06	-15,605,353.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,859,563.84	-27,118,273.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	834,674,452.59	400,090,724.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-925,589,522.74	-692,842,511.81
专项储备的增加（减少以“-”号填列）	11,596,712.78	-20,711,146.33
经营活动产生的现金流量净额	477,565,202.94	3,092,607,964.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,555,726,568.95	3,744,480,904.32
减：现金的年初余额	3,744,480,904.32	3,092,801,802.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,188,754,335.37	651,679,102.09

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	568,290,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	54,862.77
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

处置子公司收到的现金净额	568,235,137.23
--------------	----------------

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,555,726,568.95	3,744,480,904.32
其中：库存现金	14,285.87	108,365.29
可随时用于支付的银行存款	2,555,712,060.17	3,744,092,946.08
可随时用于支付的其他货币资金	222.91	279,592.95
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	2,555,726,568.95	3,744,480,904.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：可随时用于支付的其他货币资金系在持有待售资产列示的银行存款。

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	651,584,309.13	1,062,041,965.00	使用限制
信用证保证金	1,083,844,814.96	697,131,279.31	使用限制
冻结的银行存款	15,123,832.07	8,303,045.77	使用限制
生产建设项目土地复垦保证金	170,700.00		使用限制
合计	1,750,723,656.16	1,767,476,290.08	

其他说明：

□适用 √不适用

84. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

85. 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

86、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

(1) 使用权资产、租赁负债情况参见第十节、七（25）（47）。

(2) 计入本年损益和相关资产成本的情况

项目	计入本年损益		计入相关资产成本	
	列报项目	金额	列报项目	金额
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	管理费用	122,214.60		
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用、销售费用	1,714,712.34		
合计		1,836,926.94		

(3) 与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	支付其他与筹资活动有关的现金	22,329,833.75
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	支付其他与经营活动有关的现金	2,002,250.00
合计		24,332,083.75

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	78,854,976.66	
合计	78,854,976.66	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

87、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,960,117.57	69,839,248.82
材料费	81,439,873.64	88,254,153.92
折旧摊销	12,562,871.30	26,837,310.20
委托外部	22,717,861.09	7,635,068.07
其他	5,250,927.77	710,318.68
合计	169,931,651.37	193,276,099.69
其中：费用化研发支出	169,931,651.37	193,276,099.69
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

本公司本年处置所持全资子公司义煤集团阳光矿业有限公司（以下简称“阳光矿业”）90%的股权，交易后丧失对子公司的控制权，导致合并范围发生了变动。

（一）本期不纳入合并范围子公司情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	未纳入合并范围原因
1	义煤集团阳光矿业有限公司	河南省渑池县	生产	100.00	100.00	处置 90%股权丧失控制权所致

企业名称	2023 年 6 月 30 日（处置日）			2022 年 12 月 31 日（上年末）		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
义煤集团阳光矿业有限公司	559,364,585.94	77,857,230.60	481,507,355.34	562,523,298.61	77,311,279.95	485,212,018.66

（续表）

企业名称	2023 年 1 月 1 日-6 月 30 日（处置日）			2022 年 1-12 月（上年度）		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
义煤集团阳光矿业有限公司	0.00	3,704,663.32	-3,704,663.32	0.00	3,205,990.92	-28,781,354.09

（二）股权处置事项说明

2022 年 1 月 5 日，本公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于转让阳光矿业 90%股权和债权的议案》，拟以公开挂牌方式转让所持子公司义煤集团阳光矿业有限公司（以下简称“阳光矿业”）90%股权和相关债权。2022 年 2 月 28 日北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具了评估基准日为 2021 年 11 月 30 日的评估报告（北方亚事评报字[2022]第 01-084 号），评估基准日阳光矿业账面价值为 50,407.16 万元，评估价值 62,112.73 万元。2022 年 3 月 22 日，阳光矿业 90%股权在河南中原产权交易有限公司（以下简称“中原产权”）挂牌出售，阳光矿业 90%股权挂牌底价为 90,920.26 万元，本公司对阳光矿业的 5,162.65 万元债权作为交易条件按原值转让。首次挂牌期满，未征集到受让方，本公司调整了挂牌转让条件，将阳光矿业 90%股权挂牌底价调整为 81,829.00 万元，其他交易条件不变，并按照调整后的交易条件先后三次在中原产权公开挂牌转让。2022 年 9 月 1 日，第四次公开挂牌期满，征集到一家受让方河南仁和锦宇矿业有限公司（以下简称“仁和锦宇”）。2022 年 10 月 1 日，本公司与受让方仁和锦宇签订了《河南大有能源股份有限公司所持义煤集团阳光矿业有限公司 90%股权及债权之转让协议》，协议约定股权交易价格 81,829.00 万元，债权 5,162.65 万元，股权及债权转让价格合计 86,991.65 万元。协议签订后，仁和锦宇向产权交易机构缴纳的保证金 25,000.00 万元自动转为股权价款。截止 2022 年 12 月 31 日，仁和锦宇未能支付其他股权交易价款，本公司尚未丧失对阳光矿业的控制，2022 年 12 月 31 日，本公司将阳光矿业各项资产、负债在持有待售资产及持有待售负债列示。

2023 年 6 月 30 日，“仁和锦宇”支付了剩余股权转让价款 56,829.00 万元和债权转让价款 5,162.65 万元，本公司与仁和锦宇以 2023 年 6 月 30 日为基准日，对阳光矿业资产办理了移交手续，阳光矿业于 2023 年 7 月 6 日完成公司章程、董事会及股东名称等工商变更登记手续，双方完成股权转让手续。

本公司于 2023 年 6 月 30 日完成全资子公司阳光矿业 90%股权转让手续，该股权以挂牌交易方式转让，摘牌价 81,829.00 万元，交易完成后，本公司持有阳光矿业 10%股份，丧失对阳光矿业控制权，不再纳入合并范围。

（三）处置价款与处置投资所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；及与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额。

1. 合并报表层面投资收益确认金额

项目	金额	备注
----	----	----

处置价款	818,290,000.00
未处置部分公允价值	65,749,100.00
合并财务报表层面享有该子公司净资产份额	481,507,355.34
合并层面确认的投资收益	402,531,744.66

2. 子公司处置后，前期未实现的内部损益计入处置子公司当期合并财务报表的投资收益金额为 2,064,075.00 元。

3. 处置子公司确认投资收益 404,595,819.66 元，计入财务报表投资收益项目，在第十节、七（67）投资收益“处置长期股权投资产生的投资收益”列示。

（四）丧失控制权之日，剩余股权的账面价值、公允价值，以及按照公允价值重新计量所产生的利得或损失的金额。

项目	长期股权投资账面价值	剩余股权(10%)		
		账面价值	公允价值	重新计量利得
所持阳光矿业股权	530,213,525.64	53,021,352.56	65,749,100.00	12,727,747.44

（五）在丧失控制权之日，剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设。

在丧失控制权日，本公司以挂牌交易价格为基准，同时考虑丧失股权日控股权溢价及少数股权折价比率，调整确认剩余股权的公允价值。

项目	金额（万元）	备注
90%挂牌成交价格	81,829.00	2022 年 10 月 1 日签订协议
评估基准日至丧失股权日	-303.01	权益变动金额
丧失股权日调整后价格	82,132.01	
控股权溢价率	17.81%	2022 年控股权交易溢价平均数据
溢价金额	12,417.61	
90%平价交易价格	69,714.40	

10%平价交易价格	7,746.04	
少数股权折扣率	15.12%	2022 年少数股权交易折价平均数据
10%股权公允价值	6,574.91	

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
洛阳义安矿业有限公司	河南	332,598,500.00	河南省新安县	生产	50.50		非同一控制下企业合并
义煤集团李沟矿业有限责任公司	河南	51,428,500.00	河南省宜阳县	生产	51.00		非同一控制下企业合并
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	河南	80,000,000.00	河南省宜阳县	生产	100.00		非同一控制下企业合并
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	河南	883,200,000.00	河南省孟津县	生产	100.00		非同一控制下企业合并
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	河南	224,879,000.00	巩义市夹津口	生产	100.00		同一控制下企业合并
宁波义德燃料有限公司	浙江	50,000,000.00	浙江省宁波市	销售	100.00		设立
义马豫西地质工程有限公司	河南	12,000,000.00	河南省义马市	服务	100.00		设立
河南崤函电力供应有限责任公司	河南	77,510,199.76	河南省义马市	电力服务	100.00		设立
托克逊县大有能源矿业开发有限公司	新疆		托克逊县	采矿业	100.00		设立
阿拉尔豫能投资有限责任公司	新疆	2,380,000,000.00	阿拉尔市	采矿业	100.00		同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洛阳义安矿业有限公司	49.50	-37,076,534.95		-90,490,706.28
义煤集团李沟矿业有限责任公司	49.00	-8,223,244.74		-33,994,656.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洛阳义安矿业有限公司	169,030,521.51	666,277,933.40	835,308,454.91	890,171,157.16	127,946,891.22	1,018,118,048.38	164,950,614.03	665,377,361.62	830,327,975.65	835,827,435.68	121,798,042.64	957,625,478.32
义煤集团李沟矿业有限责任公司	8,421,293.01	28,768,014.06	37,189,307.07	228,602,522.98	26,382,074.74	254,984,597.72	15,236,305.42	33,512,608.21	48,748,913.63	223,379,997.41	26,382,074.74	249,762,072.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
洛阳义安矿业有限公司	470,237,573.78	-74,902,090.80	-74,902,090.80	16,548,071.72	563,033,698.48	56,854,410.64	56,854,410.64	85,447,170.17
义煤集团李沟矿业有限责任公司	1,680,469.98	-16,782,132.13	-16,782,132.13	-1,940,673.42	4,275,653.87	13,684,111.37	13,684,111.37	1,941,568.16

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆屯南煤业有限责任公司	新疆	新疆塔城地区和布克赛尔县	煤炭开采和洗选	50.00		权益法
河南中意招标	河南	河南自贸	商务服务业	49.72		权益法

有限公司		试验区			
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	河南	河南省三门峡市义马市	批发业	40.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	新疆屯南煤业有限责任公司	新疆屯南煤业有限责任公司
流动资产	204,221,570.99	227,691,567.55
非流动资产	600,779,939.50	624,578,063.63
资产合计	805,001,510.49	852,269,631.18
流动负债	101,498,623.51	186,302,863.20
非流动负债	96,194,073.64	101,218,937.92
负债合计	197,692,697.15	287,521,801.12
归属于母公司股东权益	607,308,813.34	564,747,830.06
按持股比例计算的净资产份额	303,654,406.67	282,373,915.03
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	303,654,406.67	282,373,915.03
营业收入	368,403,510.78	356,231,756.77
净利润	35,222,502.11	59,357,924.24
综合收益总额	35,222,502.11	59,357,924.24

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	河南中意招标有限公司	河南大有能源煤炭储配交易有限公司	河南中意招标有限公司	河南大有能源煤炭储配交易有限公司
流动资产	110,159,673.25	61,359,946.90	106,772,444.00	88,030,957.64
非流动资产	1,489,178.96	34,776.58	389,886.58	46,481.38
资产合计	111,648,852.21	61,394,723.48	107,162,330.58	88,077,439.02
流动负债	44,317,914.58	54,672,543.76	50,477,641.28	83,585,719.64
非流动负债	310,301.60			
负债合计	44,628,216.18	54,672,543.76	50,477,641.28	83,585,719.64
归属于母公司股东权益	67,020,636.03	6,722,179.72	56,684,689.30	4,491,719.38
按持股比例计算的净资产份额	33,319,912.38	2,688,871.89	28,181,303.44	1,796,687.75
调整事项				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	33,319,912.38	2,688,871.89	28,181,303.44	1,796,687.75
营业收入	33,751,451.39	362,005,746.78	29,087,552.44	606,550,065.18
净利润	13,694,987.32	2,230,460.34	11,130,034.10	2,979,387.68

综合收益总额	13,694,987.32	2,230,460.34	11,130,034.10	2,979,387.68
--------	---------------	--------------	---------------	--------------

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	137,833,970.79	72,341,208.01	1,573,080.12	3,754,549.09		204,847,549.59	与资产相关
递延收益	173,557.21	1,061,448.18		1,235,005.39			与收益相关
合计	138,007,528.00	73,402,656.19	1,573,080.12	4,989,554.48		204,847,549.59	/

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	5,327,629.21	3,833,071.86

与收益相关	33,829,682.61	48,383,859.09
合计	39,157,311.82	52,216,930.95

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。公司所涉及的市场风险主要是利率风险。

公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。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。

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，公司认为其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。对于应收账款和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

（三）流动风险

流动风险是指公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控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。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移**(1) 转移方式分类**

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
义马煤业集团股份有限公司	义马市千秋路6号	煤炭采掘	3,426,717,419.00	61.81	61.81

本企业最终控制方是河南能源集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

详见第十节、十、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

详见第十节、十、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海西义海圣域旅游有限公司	与本公司受同一母公司控制
海西义海物贸有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
河南省华兴钼业有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
河南省澠池电熔刚玉有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南省豫西建设工程有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
河南义新物流科技有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南新义矿业科技有限公司	与本公司受同一母公司控制
河南永翔工贸有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
洛阳义安电力有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池曹跃矿业有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
澠池天安矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县昌平煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县华隆工贸有限公司义马塑编厂	与本公司受同一母公司控制
澠池县隆辉煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县裕鑫煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池县中普煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
澠池鑫安煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
青海义德工贸有限公司	与本公司受同一母公司控制
三门峡观音堂煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
山西临汾义襄煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
山西义鸣矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	与本公司受同一母公司控制
天峻义海能源煤炭经营有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马建业多种经营有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马陇北矿业销售有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业(集团)宏泰房地产开发有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司大酒店	与本公司受同一母公司控制

义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团股份有限公司总医院	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	与本公司受同一母公司控制
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马煤业综能新能源有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马市黄河物业管理有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马市鑫星煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马天新矿业有限责任公司医院	与本公司受同一母公司控制
义马艺美印务有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义马永安工程建设有限公司	与本公司受同一母公司控制
义马豫美旅行社有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团华兴矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳神和煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳市钰坤煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团洛阳五星煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团天新矿业有限责任公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县恒祥煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县渠里煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县鑫茂煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团新义矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团偃师三阳煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县谷元煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县红旗煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县宏盛煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县黄村煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县开源煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县天瑞煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团伊川县兴业煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团宜阳天福矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团宜阳县丰源煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
义煤集团宜阳县鑫丰矿业有限公司	与本公司受同一母公司控制
豫西矿用安全设备检测检验中心	与本公司受同一母公司控制
中联润世新疆煤业有限公司	与本公司受同一母公司控制
拜城县众和机电有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
拜城县众泰煤焦化有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
北京豫融供应链管理有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州能发高山矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州兴安煤业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州永贵矿业投资控股有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制

贵州豫能投资有限公司黔西分公司	与本公司同受最终实际控制人控制
贵州中祥能源有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
海安国龙新能源科技有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南富昌建设工程有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南国龙电子商务有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南国龙矿业建设有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南国龙商务服务有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南焦煤能源有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南焦煤能源有限公司工矿用品制造厂	与本公司同受最终实际控制人控制
河南焦煤能源有限公司特种油脂化工厂	与本公司同受最终实际控制人控制
河南开祥精细化工有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南龙宇能源股份有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源报社出版传媒有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团采购有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团法律咨询服务有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团哈密投资有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团销售有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团新疆投资控股有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团新疆投资控股有限公司销售分公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团研究总院有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团有限公司豫剧团	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源化工集团重型装备有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团国龙物流有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团信息技术有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团研究总院有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源集团重型装备有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南能源人力资源发展集团有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤层气开发利用有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气（集团）有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南省瓦斯治理研究院有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南兴豫惠民职业技能培训学校有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
河南永吉服饰有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁链条有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤电股份有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤电股份有限公司热电厂	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
鹤壁煤业运输带有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作国龙物流有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作矿区计量检测中心	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作煤业（集团）有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
焦作市神龙水文地质工程有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
开封国龙物流有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
开封铁塔橡胶（集团）有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
开封中环环保工程有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
孟津国龙燃气有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制

内蒙古鄂尔多斯永煤矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
黔西金坡煤业有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
三门峡永龙精煤有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
商丘国龙新材料有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
上海荣宴融资租赁有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
上海融宴商业保理有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
襄城县人才发展集团有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新安国龙燃气有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆龟兹矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆国龙贸易有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆昆仑人力资源开发有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新疆豫能投资集团有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
新乡中新化工有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
偃师国龙燃气有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
伊犁永宁煤业化工有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
义马协力化工有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
永贵能源开发有限责任公司新田煤矿	与本公司同受最终实际控制人控制
永煤集团总医院	与本公司同受最终实际控制人控制
郑州安腾管道工程有限责任公司	与本公司同受最终实际控制人控制
郑州国龙矿业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制
郑州鹤郑力源煤业有限公司	与本公司同受最终实际控制人控制

注：2023 年 7 月 26 日，义马煤业集团股份有限公司正式对其所持有的三门峡义翔铝业有限公司的股权进行了转让变更登记。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
拜城县众和机电有限公司	材料、设备采购	4,659,287.96	7,599,506.18
贵州永贵机电制修有限公司	材料、设备采购	524,601.77	
河南国龙矿业建设有限公司	工程服务	27,998,302.82	69,130,642.20
河南国龙商务服务有限公司	其他	82,150.09	
河南焦煤能源有限公司	材料、设备采购	84,955.75	717,699.09
河南能源报社出版传媒有限公司	材料、设备采购	18,440.37	
河南能源报社出版传媒有限公司	其他	182,752.28	224,119.27
河南能源报社出版传媒有限公司	印刷服务	502,777.07	
河南能源化工集团采购有限公司	材料、设备采购	802,964.60	4,654,022.48
河南能源化工集团采购有限公司	其他	30,948.94	
河南能源化工集团法律咨询服务有限公司	其他		291,262.14
河南能源化工集团哈密投资有限公司	材料、设备采购	639,489.68	
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	其他	133,003.50	
河南能源化工集团销售有限公司	煤炭贸易		15,857,409.03
河南能源化工集团研究总院有限公司	检测劳务		113,207.55
河南能源集团信息技术有限公司	材料、设备采购	26,886.79	2,471,320.77

河南能源集团信息技术有限公司	劳务服务	48,679.25	
河南能源集团信息技术有限公司	其他	221,132.08	
河南能源集团信息技术有限公司	修理服务	24,056.60	
河南能源集团研究总院有限公司	工程服务	109,433.96	
河南能源集团研究总院有限公司	检测劳务	127,358.49	
河南能源集团研究总院有限公司	其他	130,188.68	
河南能源集团重型装备有限公司	材料、设备采购	184,748,629.54	376,461,462.90
河南能源人力资源发展集团有限公司	培训服务	38,603.78	
河南能源人力资源发展集团有限公司	其他	292,356.61	236,717.76
河南省华兴铝业有限责任公司	材料、设备采购	2,003,760.51	2,223,293.60
河南省华兴铝业有限责任公司	修理服务	546,902.65	1,418,407.05
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	煤炭贸易	17,179,746.74	
河南省瓦斯治理研究院有限公司	工程服务	41,024,500.71	71,262,495.58
河南省豫西建设工程有限责任公司	工程服务	88,927,471.34	206,796,535.81
河南省豫西建设工程有限责任公司	修理服务	12,433,422.97	715,600.33
河南新义矿业科技有限公司	材料、设备采购	5,039,935.32	
河南新义矿业科技有限公司	电力供应	1,072,337.71	
河南新义矿业科技有限公司	劳务服务	15,754,075.60	
河南兴豫惠民职业技能培训学校有限公司	培训服务	47,524.75	
河南义新物流科技有限公司	劳务服务	981,702.14	
河南义新物流科技有限公司	煤炭贸易	6,062,656.49	
河南义新物流科技有限公司	其他	7,638,022.99	
河南永吉服饰有限公司	材料、设备采购		1,594,716.96
河南永翔工贸有限责任公司	材料、设备采购	215,281,659.07	208,179,681.68
河南永翔工贸有限责任公司	工程服务	1,676,141.59	
河南永翔工贸有限责任公司	煤炭贸易	28,761,061.96	
河南永翔工贸有限责任公司	其他	386,672.43	80,544.86
河南永翔工贸有限责任公司	体检服务	28,030.00	486,357.80
河南永翔工贸有限责任公司鑫瑞分公司	材料、设备采购	1,992,018.96	
河南永翔工贸有限责任公司	修理服务	22,853,788.23	20,487,429.87
河南中意招标有限公司	其他	175,484.45	
鹤壁链条有限责任公司	材料、设备采购	40,980.00	68,300.00
鹤壁煤电股份有限公司	煤炭贸易	4,763,828.31	43,650,711.51
鹤壁煤业运输带有限责任公司	材料、设备采购	8,121,411.09	9,931,740.61
焦作国龙物流有限公司	煤炭贸易	4,187,734.73	
焦作矿区计量检测中心	检测劳务		14,386.79
焦作煤业（集团）有限责任公司	材料、设备采购		3,451,327.43
焦作煤业（集团）有限责任公司	工程服务		816,037.74
开封国龙物流有限公司	材料、设备采购		512,184.07
开封铁塔橡胶（集团）有限公司	材料、设备采购	9,525,204.39	11,032,088.15
开封中环环保工程有限公司	工程服务	179,208.01	
开封中环环保工程有限公司	其他		43,396.23
渑池曹跃矿业有限责任公司	材料、设备采购	96,698.36	212,751.84
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业有限公司	煤炭贸易	35,902,375.58	
三门峡义翔铝业有限公司	电力供应	3,628.32	
三门峡永龙精煤有限公司	其他	1,002,154.94	
商丘国龙新材料有限公司	材料、设备采购	206,194.69	281,415.94
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	材料、设备采购	252,333.14	252,166.19

四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	印刷服务	521,150.42	
襄城县人才发展集团有限公司	培训服务	17,940.21	
新疆龟兹矿业有限公司	材料、设备采购	1,432,267.95	8,508,043.89
新疆国龙贸易有限公司	材料、设备采购		12,652,740.50
新疆国龙贸易有限公司	工程服务	486,725.67	
新疆昆仑人力资源开发有限公司	培训服务	964,609.20	643,631.07
新疆昆仑人力资源开发有限公司	其他	433,962.25	
新疆豫能投资集团有限公司	利息支出	2,719,444.44	
新疆豫能投资集团有限公司	其他	132,743.36	
偃师国龙燃气有限公司	暖气供应	2,531,250.60	1,067,177.40
义马建业多种经营有限责任公司	材料、设备采购	261,946.89	210,263.00
义马建业多种经营有限责任公司	维修服务	4,735,393.56	5,096,634.83
义马煤业集团股份有限公司	材料、设备采购	82,553,798.22	
义马煤业集团股份有限公司大酒店	材料、设备采购	31,217.00	
义马煤业集团股份有限公司大酒店	会议、住宿服务	1,593,421.98	1,552,294.35
义马煤业集团股份有限公司大酒店	培训服务	272,701.89	52,963.02
义马煤业集团股份有限公司大酒店	其他	9,371,163.98	8,212,072.22
义马煤业集团股份有限公司	房屋托管费	5,685,222.89	14,351,039.38
义马煤业集团股份有限公司	检测劳务	13,600.00	13,600.00
义马煤业集团股份有限公司	劳务服务	15,256,031.21	15,625,699.69
义马煤业集团股份有限公司	煤炭贸易	32,606,069.19	
义马煤业集团股份有限公司	培训服务	10,204,505.81	12,395,753.28
义马煤业集团股份有限公司	其他	13,297,664.14	129,348.96
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	电力供应		570,382.12
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	暖气供应		15,281,082.60
义马煤业集团股份有限公司	社保代理	5,538,679.25	5,707,245.28
义马煤业集团股份有限公司总医院	材料、设备采购	4,535.50	
义马煤业集团股份有限公司总医院	其他	3,369,730.45	325,904.98
义马煤业集团股份有限公司总医院	体检服务	4,108,250.00	6,392,108.00
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	材料、设备采购	2,395,481.62	1,000,661.61
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	工程服务	1,040,455.06	541,393.27
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	其他	65,009.17	
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	工程服务	1,092,355.96	6,965,689.91
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	维修服务	7,248,260.56	2,149,072.19
义马市黄河物业管理有限公司	电力供应	24,280.99	
义马市黄河物业管理有限公司	其他	42,517.85	
义马市黄河物业管理有限公司	维修服务	825.33	
义马天新矿业有限责任公司医院	其他	204,786.71	
义马天新矿业有限责任公司医院	体检服务	799,724.00	531,529.00
义马艺美印务有限责任公司	材料、设备采购	2,212.38	
义马艺美印务有限责任公司	其他	1,733.19	
义马艺美印务有限责任公司	印刷服务	904,190.01	725,097.68
义马永安工程建设有限公司	材料、设备采购	34,130.00	
义马永安工程建设有限公司	工程服务	1,959,647.59	4,046,242.87
义马永安工程建设有限公司	维修服务	1,333,440.18	2,125,113.54
义煤集团华兴矿业有限公司	材料、设备采购		10,040,945.17
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	材料、设备采购	380,530.97	
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	煤炭贸易	17,770,940.12	2,871,691.75
义煤集团新义矿业有限公司	材料、设备采购	908,708.46	3,258,564.00

豫西矿用安全设备检测检验中心	工程服务	460,377.37	
豫西矿用安全设备检测检验中心	检测劳务	2,824,600.43	3,354,219.28
豫西矿用安全设备检测检验中心	其他	10,447.64	
郑州国龙矿业有限公司	煤炭贸易	1,061,390.80	
中联润世新疆煤业有限公司	煤炭贸易	4,568,909.91	
合计		998,854,651.14	1,207,667,144.25

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
拜城县众泰煤焦化有限公司	煤炭	603,275,537.77	564,184,832.93
北京豫融供应链管理有限公司	煤炭	3,417,047.78	
贵州兴安煤业有限公司	瓦斯防治	4,619,660.45	18,474,926.04
贵州永贵矿业投资控股有限公司	煤炭		5,724,993.63
贵州豫能投资有限公司黔西分公司	瓦斯防治		7,200,863.88
贵州中祥能源有限公司	煤炭	8,465,801.77	12,114,644.06
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	通讯费	4,281.14	
河南国龙矿业建设有限公司	材料	1,056,139.75	
河南国龙矿业建设有限公司	电费	807,081.02	707,631.50
河南国龙矿业建设有限公司	其他		82,245.00
河南国龙矿业建设有限公司	设备		5,180,177.00
河南开祥精细化工有限公司	材料	802,205.88	
河南开祥精细化工有限公司	电费	41,108,364.76	7,664,041.00
河南开祥精细化工有限公司	劳务派遣	1,034,709.00	998,641.00
河南开祥精细化工有限公司	通讯费	210,354.48	223,782.57
河南能源化工集团哈密投资有限公司	煤炭	9,908,778.22	23,112,569.74
河南能源化工集团销售有限公司	煤炭	351,929.71	
河南能源集团国龙物流有限公司	煤炭		3,929,203.54
河南能源集团信息技术有限公司	其他	283.02	
河南省华兴铝业有限责任公司	材料	258,542.00	407,946.00
河南省华兴铝业有限责任公司	其他	660.38	
河南省煤气（集团）有限责任公司	材料	78,207.33	
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	材料	27,875.88	
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	煤炭	129,678,833.25	223,498,836.94
河南省煤气（集团）有限责任公司物资供应分公司	装车费	100,517.79	530,416.36
河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	材料	342,253.86	
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	材料	50,331.45	
河南省煤气集团国龙燃气有限公司	其他	21,698.11	
河南省渑池电熔刚玉有限公司	电费	35,938.96	23,366.34
河南省瓦斯治理研究院有限公司	培训费		10,415.09
河南省豫西建设工程有限责任公司	材料	293,471.07	13,357.00
河南省豫西建设工程有限责任公司	电费	293,765.71	390,499.93
河南省豫西建设工程有限责任公司	矿工报收入	11,449.54	17,174.31
河南省豫西建设工程有限责任公司	培训费	292.45	
河南省豫西建设工程有限责任公司	其他	8,363.19	

河南省豫西建设工程有限责任公司	通讯费	35,636.56	37,915.17
河南新义矿业科技有限公司	其他	38,900.00	
河南新义矿业科技有限公司	注浆减沉	1,880,530.74	
河南义新物流科技有限公司	煤炭	13,350,110.16	51,653,887.22
河南义新物流科技有限公司	装车费	270,424.62	
河南永翔工贸有限责任公司	材料	183,516.21	6,956.00
河南永翔工贸有限责任公司	电费	224,585.79	268,211.87
河南永翔工贸有限责任公司	矿工报收入	15,266.06	28,623.85
河南永翔工贸有限责任公司	煤炭		164,961,190.30
河南永翔工贸有限责任公司	其他	943.40	14,735.85
河南永翔工贸有限责任公司	设备	241,300.70	
河南永翔工贸有限责任公司	通讯费	30,499.88	32,817.39
河南中意招标有限公司	电费	7,443.11	7,602.23
河南中意招标有限公司	通讯费	2,494.56	2,917.43
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	劳务派遣		232,000.00
焦作市神龙水文地质工程有限公司	其他	128,074.00	
澠池曹跃矿业有限责任公司	材料	65,818.05	
澠池曹跃矿业有限责任公司	电费	291,319.68	366,723.94
澠池曹跃矿业有限责任公司	通讯费	138,734.30	178,221.23
青海义德工贸有限公司	煤炭	2,926,616.48	
三门峡观音堂煤业有限公司	材料	30,719,220.12	29,051,916.55
三门峡观音堂煤业有限公司	电力服务/施工	12,809,170.71	12,145,521.38
三门峡观音堂煤业有限公司	工程施工	3,016,433.62	
三门峡观音堂煤业有限公司	救灾服务收入	424,528.30	424,528.30
三门峡观音堂煤业有限公司	勘探		55,660.37
三门峡观音堂煤业有限公司	矿工报收入	57,247.71	85,871.56
三门峡观音堂煤业有限公司	劳务派遣	211,278.00	
三门峡观音堂煤业有限公司	煤矿产能置换指标		6,792,452.83
三门峡观音堂煤业有限公司	培训费	26,745.29	
三门峡观音堂煤业有限公司	其他		32,471.70
三门峡观音堂煤业有限公司	设备	192,592.38	
三门峡观音堂煤业有限公司	通讯费	572,436.00	611,107.09
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	材料	626,432.97	42,192.00
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	电力服务/施工		181,651.38
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	救灾服务收入	550,000.00	550,000.00
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	勘探	36,792.45	
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	矿工报收入	19,082.57	
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	培训费	73,943.40	8,622.64
三门峡义翔铝业有限公司	材料	597,008.43	28,490.00
三门峡义翔铝业有限公司	电费	87,010,737.76	90,882,266.51
三门峡义翔铝业有限公司	电力服务/施工	1,528,301.88	1,910,377.35
三门峡义翔铝业有限公司	勘探		105,660.38
三门峡义翔铝业有限公司	煤炭	86,097,900.60	170,577,510.51
三门峡义翔铝业有限公司	通讯费	103,613.48	169,905.42
三门峡永龙精煤有限公司	材料	77,433.00	3,404.00

三门峡永龙精煤有限公司	矿工报收入	4,770.64	
三门峡永龙精煤有限公司	煤炭		5,255,855.55
三门峡永龙精煤有限公司	通讯费	53,207.64	
三门峡永龙精煤有限公司	装车费		52,264.81
山西临汾义襄煤业有限公司	材料	2,322.99	
山西义鸣矿业有限公司	材料	3,097.32	
商丘国龙新材料有限公司	电力服务/施工		27,358.49
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	材料	4,645.98	
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	其他	754.72	
四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	通讯费	7,981.16	
新安国龙燃气有限公司	材料	11,614.95	
新疆龟兹矿业有限公司	材料	175,619.47	
新疆国龙贸易有限公司	煤炭	10,732,954.15	10,980,009.22
偃师国龙燃气有限公司	材料	15,486.60	
义马建业多种经营有限责任公司	其他	1,509.44	
义马煤业集团股份有限公司	材料	185,839.20	53,313.00
义马煤业集团股份有限公司大酒店	材料	51,880.11	2,405.00
义马煤业集团股份有限公司大酒店	电费	436,468.82	461,849.76
义马煤业集团股份有限公司大酒店	培训费	1,735.85	
义马煤业集团股份有限公司大酒店	通讯费	40,603.36	44,822.47
义马煤业集团股份有限公司	电费	552,726.38	665,217.49
义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	材料	2,322.99	
义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	煤炭	14,285,782.61	467,286,996.46
义马煤业集团股份有限公司	救护服务费	417,500.00	
义马煤业集团股份有限公司	勘探		3,085,943.31
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	材料	38,716.50	2,627.00
义马煤业集团股份有限公司农林分公司	通讯费	15,962.40	17,593.13
义马煤业集团股份有限公司	其他		245,283.01
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	材料	254,754.57	
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	电费	286,955.35	274,692.89
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	煤炭		29,872,940.57
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	其他	256,697.25	
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	通讯费	94,915.85	95,551.65
义马煤业集团股份有限公司	通讯费	266,527.76	315,453.35
义马煤业集团股份有限公司总医院	材料	501,765.84	23,865.00
义马煤业集团股份有限公司总医院	电费	3,100,746.95	2,874,253.53
义马煤业集团股份有限公司总医院	矿工报收入	14,311.93	28,623.85
义马煤业集团股份有限公司总医院	通讯费	16,221.00	21,529.11
义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	材料	14,712.27	
义马煤业集团农林绿色园林有限公司	材料	20,132.58	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	材料	995,014.05	45,029.00
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大柴旦分公司	培训费	31,443.40	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	材料		
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	培训费	105,660.38	

义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	其他		27,584.91
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	培训费	6,188.68	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	通讯费	373,183.98	396,226.32
义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	其他		3,169.56
义马煤业综能新能源有限责任公司	材料	48,008.46	
义马市鑫星煤业有限公司	电费	43,733.52	23,378.61
义马协力化工有限责任公司	材料	108,406.20	
义马艺美印务有限责任公司	材料	3,871.65	
义马艺美印务有限责任公司	电费	2,831.79	3,390.86
义马艺美印务有限责任公司	通讯费	987.64	1,232.12
义马永安工程建设有限公司	电费	5,054.35	4,134.38
义马永安工程建设有限公司	其他	377.36	
义煤集团华兴矿业有限公司	材料	46,459.80	
义煤集团华兴矿业有限公司	电费	391,297.66	545,966.11
义煤集团华兴矿业有限公司	通讯费	115,249.36	131,198.81
义煤集团洛阳煤业有限公司	材料	78,981.66	
义煤集团洛阳煤业有限公司	电费	79,212.75	85,233.99
义煤集团洛阳煤业有限公司	供水供暖	56,628.54	77,340.88
义煤集团洛阳煤业有限公司	其他	14,150.94	
义煤集团洛阳煤业有限公司	通讯费	10,641.60	11,320.80
义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	材料	23,229.90	298,543.50
义煤集团天新矿业有限责任公司	材料	48,782.79	
义煤集团天新矿业有限责任公司	电费	879,308.01	1,017,253.62
义煤集团天新矿业有限责任公司	其他	4,245.28	
义煤集团天新矿业有限责任公司	通讯费	9,754.80	19,732.64
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	材料	484,730.58	59,347.00
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	救灾服务收入	520,000.00	520,000.00
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	勘探	2,526,344.35	2,578,780.19
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	矿工报收入	11,449.54	17,174.31
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	劳务派遣	2,363,891.26	
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	煤矿产能置换指标		3,773,584.91
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	培训费	17,386.80	
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	其他		54,160.38
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	通讯费	223,471.68	237,735.84
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	材料	797,559.90	36,704.00
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	救灾服务收入	566,037.74	566,037.74
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	矿工报收入	14,311.93	21,467.89
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	劳务派遣		1,116,504.85
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	培训费	50,169.81	
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	其他		22,584.91
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	通讯费	383,155.16	407,898.49
义煤集团新义矿业有限公司	材料	70,835,613.68	51,987,314.34
义煤集团新义矿业有限公司	电费		1,528,301.88
义煤集团新义矿业有限公司	电力服务/施工	127,358.49	
义煤集团新义矿业有限公司	救护服务费	1,132,075.47	2,264,150.94
义煤集团新义矿业有限公司	勘探	7,383,964.25	149,056.60

义煤集团新义矿业有限公司	矿工报收入	42,935.78	64,403.67
义煤集团新义矿业有限公司	培训费	86,301.88	
义煤集团新义矿业有限公司	其他		29,471.70
义煤集团新义矿业有限公司	通讯费	626,568.22	663,502.14
义煤集团新义矿业有限公司	瓦斯防治	13,899,221.36	14,384,956.50
义煤集团新义矿业有限公司	注浆减沉		2,552,432.26
永贵能源开发有限责任公司新田煤矿	瓦斯防治	3,006,246.42	2,557,181.39
豫西矿用安全设备检测检验中心	材料	15,486.60	
豫西矿用安全设备检测检验中心	其他	1,132.08	
豫西矿用安全设备检测检验中心	通讯费	2,201.54	3,053.21
郑州安腾管道工程有限责任公司	材料	3,097.32	
合计		1,191,322,149.71	2,015,916,966.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	设备		915,929.20
澠池曹跃矿业有限责任公司	设备	2,894.54	
三门峡观音堂煤业有限公司	设备	15,629,155.49	9,034,161.59
三门峡龙王庄煤业有限责任公司	设备	482,052.88	4,922.08
义马煤业集团股份有限公司	房产	502,205.29	301,323.17
义马煤业集团股份有限公司热电分公司	房产		231,623.14
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大柴旦分公司	设备	71,563.45	
义马煤业集团青海义海能源有限责任公司大煤沟煤矿	设备	19,627,630.61	9,661,354.80
义煤集团新安县郁山煤业有限公司	设备	13,020,501.13	6,816,955.54
义煤集团新安县云顶煤业有限公司	设备	18,879,859.46	13,184,543.74
义煤集团新义矿业有限公司	房产		417,079.82
义煤集团新义矿业有限公司	设备	29,688,045.92	25,487,426.76
合计		97,903,908.77	66,055,319.84

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
河南国龙商务服务有限公司	设备	164,300.18									
河南能源化工集团新疆投资控股有限公司	设备		132,743.36								
河南新义矿业科技有限公司	设备			1,444,150.35							
河南永翔工贸有限责任公司	房产	275,229.36	275,229.36			1,357,094.38	1,296,793.48	129,144.15	189,445.05		
渑池曹跃矿业有限责任公司	设备			1,083,335.09	2,398,487.76						
三门峡观	设	28,180.58	14,831								

音堂煤业有限公司	备		. 16								
新疆国龙贸易有限公司	设备		707,964.61								
义马陇北矿业销售有限公司	设备		15,044.25								
义马煤业(集团)宏泰房地产开发有限责任公司	房产	59,428.58	228,571.43								
义马煤业集团股份有限公司	房产					16,672,619.30	8,923,747.39	1,245,576.80	1,827,170.27		
义马永安工程建设有限公司	房产		3,428.57								
义煤集团天新矿业有限责任公司	设备					256,018.72	216,252.85	8,583.05	27,994.94		
合计		527,138.70	1,377,812.74	2,527,485.44	2,398,487.76	18,285,732.40	10,436,793.72	1,383,304.00	2,044,610.26		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司向子公司提供担保金额合计 3.42 亿元。

(1) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 1.50 亿元，借款期限为 2023-5-31 至 2024-5-31，其中河南大有能源股份有限公司承担 80% 的保证责任，担保金额为 1.20 亿元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 1.50 亿元，担保余额 1.20 亿元。

(2) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行借款 5,000.00 万元，借款期限为 2023-3-3 至 2026-1-9，其中河南大有能源股份有限公司承担 80% 的保证责任，担保金额为 4,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 4,500.00 万元，担保余额 3,600 万元。

(3) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行借款 6,000.00 万元，借款期限为 2022-3-31 至 2025-3-29，其中河南大有能源股份有限公司承担 80% 的保证责任，担保金额为 4,800.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 5,200.00 万元，担保余额 4,160 万元。

(4) 阿克苏塔河矿业有限责任公司向新疆阿克苏农村商业银行股份有限公司阿拉尔支行、拜城县农村信用合作联社、新和县农村信用合作联社、阿瓦提县农村信用合作联社借款 9,000.00 万元，借款期限为 2022-3-31 至 2025-3-29，其中河南大有能源股份有限公司承担 80% 的保证责任，担保金额为 7,200.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 6,800.00 万元，担保余额 5,440 万元。

(5) 库车市榆树岭煤矿有限责任公司向库车市农村信用联社、新疆乌什农村商业银行股份有限公司、新疆沙雅农村商业银行股份有限公司借款 1 亿元，借款期限为 2023-1-16 至 2026-1-15，河南大有能源股份有限公司担保金额为 1 亿元，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 9,000.00 万元，担保余额 9,000.00 万元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南能源集团投资有限公司	48,000,000.00	2016年3月7日	2036年3月6日	否
河南能源集团有限公司	194,999,475.04	2020年12月31日	2024年12月3日	否
河南能源集团有限公司	197,000,000.00	2020年1月7日	2024年1月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	200,000,000.00	2020年5月21日	2023年5月21日	是
义马煤业集团股份有限公司	295,000,000.00	2020年5月25日	2023年5月25日	是
义马煤业集团股份有限公司	95,000,000.00	2020年5月27日	2023年5月27日	是
义马煤业集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年12月2日	2023年12月2日	是

义马煤业集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年12月3日	2023年12月3日	是
义马煤业集团股份有限公司	31,000,000.00	2020年12月4日	2023年12月4日	是
义马煤业集团股份有限公司	31,000,000.00	2020年12月7日	2023年12月7日	是
义马煤业集团股份有限公司	28,000,000.00	2020年12月8日	2023年12月8日	是
义马煤业集团股份有限公司	34,000,000.00	2020年12月11日	2023年12月11日	是
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2020年2月17日	2023年2月17日	是
义马煤业集团股份有限公司	350,000,000.00	2020年7月23日	2023年7月23日	是
义马煤业集团股份有限公司	40,000,000.00	2020年9月24日	2023年9月24日	是
义马煤业集团股份有限公司	10,500,000.00	2020年12月4日	2024年6月4日	否
义马煤业集团股份有限公司	10,500,000.00	2020年12月4日	2024年6月4日	否
义马煤业集团股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	10,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月3日	2024年6月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,000,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	11,500,000.00	2020年12月2日	2024年6月2日	否
义马煤业集团股份有限公司	12,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	12,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	5,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	20,000,000.00	2020年12月1日	2024年6月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	55,000,000.00	2020年9月25日	2023年9月25日	是
河南能源集团有限公司	375,000,000.00	2020年6月16日	2023年6月30日	是
河南能源集团有限公司	125,000,000.00	2020年9月29日	2023年10月15日	是
义马煤业集团股份有限公司	55,000,000.00	2020年7月29日	2023年1月26日	是
义马煤业集团股份有限公司	280,000,000.00	2020年7月8日	2024年1月7日	否
义马煤业集团股份有限公司	65,000,000.00	2022年1月28日	2025年1月28日	否
义马煤业集团股份有限公司	65,000,000.00	2022年1月29日	2025年1月29日	否
义马煤业集团股份有限公司	120,000,000.00	2022年6月30日	2025年6月30日	否
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2022年7月5日	2025年7月5日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2022年7月7日	2025年7月7日	否
义马煤业集团股份有限公司	40,000,000.00	2022年9月16日	2025年9月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	250,000,000.00	2022年12月3日	2025年12月3日	否
义马煤业集团股份有限公司	110,000,000.00	2022年12月28日	2025年12月28日	否
河南能源集团有限公司	196,600,000.00	2024年11月15日	2027年11月15日	否
河南能源集团有限公司	194,599,475.00	2024年10月19日	2027年10月19日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年1月30日	2026年1月30日	否
义马煤业集团股份有限公司	30,000,000.00	2023年3月11日	2026年3月11日	否
义马煤业集团股份有限公司	120,000,000.00	2023年6月24日	2026年6月24日	否
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2023年7月5日	2026年7月5日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年7月8日	2026年7月8日	否
义马煤业集团股份有限公司	33,800,000.00	2023年9月30日	2026年9月30日	否
义马煤业集团股份有限公司	135,000,000.00	2023年12月28日	2026年12月28日	否
义马煤业集团股份有限公司	213,000,000.00	2023年12月6日	2026年12月6日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年6月17日	2026年6月17日	否
河南能源集团有限公司	49,500,000.00	2023年6月14日	2026年6月14日	否

阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2023年5月31日	2026年5月31日	否
河南大有能源股份有限公司	120,000,000.00	2023年5月31日	2026年5月31日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2023年1月3日	2026年1月3日	否
河南大有能源股份有限公司	40,000,000.00	2023年1月3日	2026年1月3日	否
阿克苏塔河矿业有限责任公司、库车县科兴煤炭实业有限责任公司（连带责任保证）	133,000,000.00	2014年5月9日	2027年5月8日	否
河南大有能源股份有限公司	96,000,000.00	2025年3月29日	2028年3月29日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司	24,000,000.00	2025年3月29日	2025年3月29日	否
义马煤业集团股份有限公司	25,000,000.00	2022年1月18日	2023年1月17日	是
义马煤业集团股份有限公司	25,000,000.00	2022年1月18日	2023年1月17日	是
河南能源集团有限公司	250,000,000.00	2022年6月12日	2023年6月12日	是
河南能源集团有限公司	71,000,000.00	2022年6月14日	2023年6月14日	是
河南能源集团有限公司	40,000,000.00	2022年9月28日	2023年9月28日	是
义马煤业集团股份有限公司	6,200,000.00	2022年9月28日	2023年3月27日	是
义马煤业集团股份有限公司	2,200,000.00	2022年12月1日	2023年5月31日	是
义马煤业集团股份有限公司	3,860,000.00	2022年12月5日	2023年6月4日	是
义马煤业集团股份有限公司	4,960,000.00	2022年12月9日	2023年6月8日	是
义马煤业集团股份有限公司	510,000,000.00	2022年1月28日	2023年1月28日	是
义马煤业集团股份有限公司	300,000,000.00	2022年7月28日	2023年7月28日	是
义马煤业集团股份有限公司	286,000,000.00	2022年5月13日	2023年5月13日	是
义马煤业集团股份有限公司	286,000,000.00	2022年5月16日	2023年5月16日	是
义马煤业集团股份有限公司	270,860,000.00	2022年5月17日	2023年5月17日	是
义马煤业集团股份有限公司	19,800,000.00	2024年3月31日	2027年3月31日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2024年6月16日	2027年6月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	120,000,000.00	2024年6月21日	2027年6月21日	否
义马煤业集团股份有限公司	130,000,000.00	2024年2月6日	2027年2月6日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2024年3月14日	2027年3月14日	否
义马煤业集团股份有限公司	213,000,000.00	2024年12月8日	2027年12月8日	否
义马煤业集团股份有限公司	135,000,000.00	2024年12月20日	2027年12月20日	否
义马煤业集团股份有限公司	33,800,000.00	2024年12月25日	2027年12月25日	否
义马煤业集团股份有限公司	2,600,000.00	2023年8月29日	2024年2月23日	否
义马煤业集团股份有限公司	6,200,000.00	2023年9月30日	2024年3月23日	否
义马煤业集团股份有限公司	5,250,000.00	2023年10月13日	2024年4月10日	否
义马煤业集团股份有限公司	4,000,000.00	2023年11月17日	2024年5月15日	否
义马煤业集团股份有限公司	2,200,000.00	2023年11月17日	2024年5月15日	否
义马煤业集团股份有限公司	4,750,000.00	2023年12月22日	2024年6月19日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年1月31日	2023年7月31日	是
义马煤业集团股份有限公司	400,000,000.00	2023年5月15日	2024年5月15日	否
义马煤业集团股份有限公司	190,000,000.00	2023年5月16日	2024年5月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	253,000,000.00	2023年5月17日	2024年5月17日	否
义马煤业集团股份有限公司	300,000,000.00	2023年7月21日	2024年1月16日	否
义马煤业集团股份有限公司	510,000,000.00	2023年2月1日	2024年2月1日	否
义马煤业集团股份有限公司	100,000,000.00	2024年6月30日	2027年6月30日	否
河南能源集团有限公司	250,000,000.00	2023年6月13日	2024年6月13日	否
河南能源集团有限公司	171,000,000.00	2023年6月14日	2024年6月14日	否

河南能源集团有限公司	140,000,000.00	2023年8月28日	2024年8月28日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司	30,000,000.00	2024年5月31日	2027年5月31日	否
河南大有能源股份有限公司	120,000,000.00	2024年5月31日	2027年5月31日	否
阿拉尔市统众国有资本投资运营（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2026年1月9日	2029年1月9日	否
河南大有能源股份有限公司	40,000,000.00	2026年1月9日	2029年1月9日	否
河南能源集团有限公司	47,000,000.00	2024年6月20日	2027年6月20日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

本报告期，本公司在河南能源集团财务有限公司日存款最高余额为 262,570.37 万元；期末存款余额 159,434.28 万元，其中活期存款账户余额 121,620.15 万元、履约保函保证金账户余额 276.95 万元、矿产资源恢复基金专户余额 31,951.44 万元。

本报告期，本公司因存款发生的利息收入为 2,581.05 万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	758.88	620.29

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州兴安煤业有限公司	4,813,271.31	248,916.72	5,624,049.71	1,050,572.49
应收账款	贵州豫能投资有限公司黔西分公司	4,340,819.64	868,163.93	4,340,819.64	810,865.11
应收账款	河南国龙矿业建设有限公司			975,600.00	48,780.00

应收账款	河南开祥精细化工有限公司			19,923.00	1,200.53
应收账款	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	30,215,202.40	30,215,202.40	30,215,202.40	30,215,202.40
应收账款	河南省煤气(集团)有限责任公司	88,374.28	4,418.71		
应收账款	河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	60,717,731.10	3,035,886.56	39,216,390.77	2,363,121.61
应收账款	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	483,746.86	116,337.34	97,000.00	62,477.70
应收账款	河南省煤气集团国龙燃气有限公司	56,874.54	2,843.73		
应收账款	河南省豫西建设工程有限责任公司	346,715.72	19,599.80	15,093.41	909.51
应收账款	河南新义矿业科技有限公司	1,149,778.50	57,488.93		
应收账款	河南永翔工贸有限责任公司	18,993.00	949.65	21,010.00	1,266.03
应收账款	焦作市神龙水文地质工程有限公司	3,108.00	1,243.20	93,108.00	20,074.08
应收账款	洛阳义安电力有限公司	2,845,433.16	2,845,433.16	2,845,433.16	2,845,433.16
应收账款	渑池曹跃矿业有限责任公司	46,859,064.95	44,106,776.32	46,598,964.32	40,529,187.77
应收账款	渑池天安矿业有限公司	662,922.38	662,922.38	662,922.38	662,922.38
应收账款	渑池县昌平煤业有限公司	431,057.25	431,057.25	431,057.25	431,057.25
应收账款	渑池县隆辉煤业有限公司	104,120.00	104,120.00	104,120.00	104,120.00
应收账款	渑池县裕鑫煤业有限公司	165,692.66	165,692.66	165,692.66	165,692.66
应收账款	渑池县中普煤业有限公司	109,517.47	109,517.47	109,517.47	109,517.47
应收账款	三门峡观音堂煤业有限公司	16,158,808.86	845,645.05	21,412,534.24	2,459,134.27
应收账款	三门峡龙王庄煤业有限责任公司	955,697.36	47,784.87	98,000.00	10,831.53
应收账款	三门峡义翔铝业有限公司	89,864,100.88	4,511,697.16	89,564,243.44	9,896,778.43
应收账款	三门峡永龙精煤有限公司	87,499.29	4,374.96	3,846.52	231.79
应收账款	山西临汾义襄煤业有限公司	2,624.98	131.25		
应收账款	山西义鸣矿业有限公司	3,499.97	175.00		
应收账款	四川省江油市豫蜀	3,000.00	150.00		

	夜视利反光材料有限公司				
应收账款	义马煤业集团股份有限公司大酒店	191,563.25	9,578.16	441,028.48	48,745.04
应收账款	义马煤业集团股份有限公司房地产分公司	53,152.24	10,157.65	53,388.24	3,217.10
应收账款	义马煤业集团股份有限公司农林分公司	71,014.16	4,940.38	15,439.51	1,778.26
应收账款	义马煤业集团股份有限公司热电分公司	1,718,575.04	622,921.39	1,729,417.40	485,406.88
应收账款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	17,848.00	892.40	38,277.43	2,306.54
应收账款	义马煤业集团股份有限公司总医院	2,137,741.88	109,691.71	2,017,308.92	221,563.78
应收账款	义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	16,624.87	831.24		
应收账款	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	22,749.82	1,137.49		
应收账款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	1,191,758.61	60,987.77	2,022,053.46	121,845.94
应收账款	义马煤业综能新能源有限责任公司	416,360,918.26	374,724,826.43	416,360,918.26	374,724,826.43
应收账款	义马市鑫星煤业有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
应收账款	义马协力化工有限责任公司	122,499.01	6,124.95		
应收账款	义马艺美印务有限责任公司	265.00	13.25		
应收账款	义煤集团华兴矿业有限公司	54,766,484.76	53,236,065.68	54,741,818.83	52,643,044.78
应收账款	义煤集团洛阳煤业有限公司	71,860.00	29,316.00	59,860.00	19,554.97
应收账款	义煤集团洛阳神和煤业有限公司	531,599.64	531,599.64	531,599.64	531,599.64
应收账款	义煤集团洛阳市钰坤煤业有限公司	80,602.08	80,602.08	80,602.08	80,602.08
应收账款	义煤集团洛阳五星煤业有限公司	2,423,464.12	2,423,464.12	2,423,464.12	2,423,464.12
应收账款	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	625,116.70	625,116.70	598,866.91	598,866.91
应收账款	义煤集团天新矿业有限责任公司	258,202.94	12,910.15	65,960.35	7,240.06
应收账款	义煤集团新安县恒祥煤业有限公司	100,099.20	100,099.20	100,099.20	100,099.20

应收账款	义煤集团新安县鑫茂煤业有限公司	1,028,553.97	1,028,553.97	1,028,553.97	1,028,553.97
应收账款	义煤集团新安县郁山煤业有限公司	17,593,523.48	1,721,899.14	12,138,016.93	1,176,673.64
应收账款	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	8,577,502.78	731,922.51	10,400,084.44	853,141.58
应收账款	义煤集团新义矿业有限公司	502,243,488.22	215,935,757.63	490,599,731.57	227,487,431.62
应收账款	义煤集团偃师三阳煤业有限公司	2,894,613.05	2,894,613.05	2,894,613.05	2,894,613.05
应收账款	义煤集团伊川县谷元煤业有限公司	72,777.51	72,777.51	72,777.51	72,777.51
应收账款	义煤集团伊川县红旗煤业有限公司	2,982,186.68	2,982,186.68	2,982,186.68	2,982,186.68
应收账款	义煤集团伊川县宏盛煤业有限公司	1,273,692.20	1,273,692.20	1,273,692.20	1,273,692.20
应收账款	义煤集团伊川县黄村煤业有限公司	1,242,253.93	1,242,253.93	1,242,253.93	1,242,253.93
应收账款	义煤集团伊川县开源煤业有限公司	17,716.37	17,716.37	17,716.37	17,716.37
应收账款	义煤集团伊川县天瑞煤业有限公司	10,479.30	10,479.30	10,479.30	10,479.30
应收账款	义煤集团伊川县兴业煤业有限公司	582,259.11	582,259.11	582,259.11	582,259.11
应收账款	义煤集团宜阳县丰源煤业有限公司	761,882.21	761,882.21	1,484,900.04	1,484,900.04
应收账款	永贵能源开发有限责任公司新田煤矿	1,392,057.95	69,602.90	640,324.13	119,612.55
应收账款	豫西矿用安全设备检测检验中心	17,499.86	874.99		
预付款项	河南省瓦斯治理研究院有限公司	84,060.00			
预付款项	鹤壁煤电股份有限公司热电厂			6,142,296.00	
预付款项	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业有限公司	780,315.60			
预付款项	三门峡观音堂煤业有限公司	305,778.00		305,778.00	
预付款项	三门峡义翔铝业有限公司	5,900.00		10,000.00	
预付款项	偃师国龙燃气有限公司	250,340.89		424,306.85	
预付款项	义马煤业集团股份有限公司大酒店			444,126.84	
预付款项	义马煤业集团股份有限公司煤炭销售中心			2,795,217.39	
预付款项	义马煤业集团股份有限公司热电分公司			3,159.02	
预付款项	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	4,000.00			

预付款项	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	550,000.00		550,000.00	
预付款项	中联润世新疆煤业有限公司	237,131.80			
其他应收款	河南开祥精细化工有限公司	133,644.38	7,498.88	429,389.14	21,469.46
其他应收款	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	671,024.00	671,024.00	804,027.50	804,027.50
其他应收款	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	383,757.95	299,789.69	589,255.45	434,370.80
其他应收款	河南永翔工贸有限责任公司	999,877.65	230,641.05	1,733,577.02	219,732.89
其他应收款	渑池曹跃矿业有限责任公司	38,370.00	37,571.82	38,370.00	36,634.40
其他应收款	渑池县昌平煤业有限公司	2,483,395.95	2,483,395.95	3,731,463.49	3,731,463.49
其他应收款	三门峡观音堂煤业有限公司	3,110,033.05	549,701.01	4,795,858.14	545,645.06
其他应收款	三门峡龙王庄煤业有限责任公司	69,180.00	3,881.74		
其他应收款	三门峡永龙精煤有限公司	5,200.00	291.78		
其他应收款	义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司			6,121,038.86	3,987,956.12
其他应收款	义马煤业集团股份有限公司热电分公司			25,281.62	1,264.08
其他应收款	义马煤业综能新能源有限责任公司	1,090,055.54	981,049.99	1,090,055.54	981,049.99
其他应收款	义煤集团华兴矿业有限公司	22,290.00	22,290.00	22,290.00	20,976.00
其他应收款	义煤集团新安县郁山煤业有限公司	2,953,081.00	500,887.66	551,539.00	301,974.38
其他应收款	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	756,790.60	153,176.04	756,790.60	213,924.75
其他应收款	义煤集团新义矿业有限公司	20,876,251.36	14,070,568.76	22,901,749.32	13,327,831.14
其他应收款	豫西矿用安全设备检测检验中心			8,203.31	5,917.59
其他应收款	郑州鹤郑力源煤业有限公司	131,561.06	131,561.06		
其他非流动资产	河南能源化工集团重型装备有限公司			46,750,664.29	
合计		1,318,082,319.59	770,667,605.82	1,350,486,657.81	789,864,067.10

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	拜城县众和机电有限公司	2,403,302.45	3,174,758.94
应付账款	河南富昌建设工程有限责任公司	3,400.00	3,400.00

应付账款	河南国龙矿业建设有限公司	20,426,587.52	30,395,952.40
应付账款	河南国龙商务服务有限公司	91,980.00	
应付账款	河南焦煤能源有限公司工矿用品制造厂	42,920.04	42,920.04
应付账款	河南能源化工集团采购有限公司	753,370.00	3,313,510.00
应付账款	河南能源化工集团哈密投资有限公司	901,055.33	
应付账款	河南能源集团信息技术有限公司	297,800.00	278,800.00
应付账款	河南能源集团研究总院有限公司	116,000.00	
应付账款	河南省华兴铝业有限责任公司	2,977,494.98	3,083,777.56
应付账款	河南省煤层气开发利用有限公司	415,700.00	615,700.00
应付账款	河南省瓦斯治理研究院有限公司	14,545,780.60	14,400,848.90
应付账款	河南省豫西建设工程有限责任公司	68,514,460.85	100,454,821.50
应付账款	河南新义矿业科技有限公司	5,994,101.36	
应付账款	河南义新物流科技有限公司	5,116,470.84	1,945,051.64
应付账款	河南永吉服饰有限公司		60.00
应付账款	河南永翔工贸有限责任公司	52,824,374.07	56,217,442.64
应付账款	鹤壁链条有限责任公司	123,486.40	77,179.00
应付账款	鹤壁煤业运输带有限责任公司	9,801,070.80	5,023,932.05
应付账款	焦作矿区计量检测中心		15,250.00
应付账款	焦作煤业(集团)有限责任公司	250,000.00	1,565,000.00
应付账款	焦作市神龙水文地质工程有限公司	8,000.00	136,074.00
应付账款	开封国龙物流有限公司	78,768.00	78,768.00
应付账款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司	3,702,980.77	9,383,981.52
应付账款	浉池曹跃矿业有限责任公司	616,337.53	6,486,140.28
应付账款	浉池县华隆工贸有限公司义马塑编厂	807,043.58	1,447,043.58
应付账款	三门峡永龙精煤有限公司	1,132,435.08	
应付账款	商丘国龙新材料有限公司		21,875.20
应付账款	上海融宴商业保理有限公司	2,105,666.67	
应付账款	四川省江油市豫蜀夜视利反光材料有限公司	378,094.78	55,394.78
应付账款	新疆国龙贸易有限公司	1,620,561.92	1,620,561.92
应付账款	新疆昆仑人力资源开发有限公司	459,000.00	
应付账款	义马建业多种经营有限责任公司	5,936,085.91	4,113,839.84
应付账款	义马煤业集团股份有限公司	9,522,786.58	39,621,962.26
应付账款	义马煤业集团股份有限公司大酒店	1,419,129.16	1,048,131.52
应付账款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	476,183.56	1,971,835.53
应付账款	义马煤业集团股份有限公司总医院	1,882,200.00	2,103,010.00
应付账款	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	753,192.19	2,958,073.56
应付账款	义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	4,022,039.43	5,157,728.38
应付账款	义马市黄河物业管理有限公司		

应付账款	义马天新矿业有限责任公司医院	840,314.00	609,350.00
应付账款	义马艺美印务有限责任公司	338,372.51	55,275.75
应付账款	义马永安工程建设有限公司	1,321,140.28	2,691,495.80
应付账款	义煤集团华兴矿业有限公司	1,340,247.39	9,559,240.19
应付账款	义煤集团天新矿业有限责任公司	287,000.00	11,326.00
应付账款	义煤集团新安县渠里煤业有限公司	23,505.17	23,505.17
应付账款	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	430,000.00	
应付账款	义煤集团新义矿业有限公司	2,686,955.13	2,338,162.10
应付账款	义煤集团宜阳天福矿业有限公司	14,931.00	14,931.00
应付账款	永煤集团总医院	30,241.93	30,241.93
应付账款	豫西矿用安全设备检测检验中心	2,019,716.50	2,983,042.50
应付账款	河南能源集团重型装备有限公司	13,241,983.09	30,142,328.90
应付账款	义马煤业(集团)有限责任公司机关医院	7,990.00	
合同负债及其他流动负债	拜城县众泰煤焦化有限公司	42,941.88	9,858,372.03
合同负债及其他流动负债	贵州永贵矿业投资控股有限公司		14,628.50
合同负债及其他流动负债	贵州中祥能源有限公司	10,400,000.00	6,513,142.20
合同负债及其他流动负债	河南省澠池电熔刚玉有限公司	5,000.72	0.72
合同负债及其他流动负债	河南省豫西建设工程有限责任公司	66,761.93	3,610.84
合同负债及其他流动负债	河南义新物流科技有限公司	1,265,482.95	1,631,107.44
合同负债及其他流动负债	澠池鑫安煤业有限公司	94,203.11	94,203.11
合同负债及其他流动负债	青海义德工贸有限公司	24,923.36	
合同负债及其他流动负债	三门峡观音堂煤业有限公司	1,736,569.16	1,736,569.16
合同负债及其他流动负债	三门峡义翔铝业有限公司		27,612,849.44
合同负债及其他流动负债	三门峡永龙精煤有限公司	698,263.23	698,263.23
合同负债及其他流动负债	新疆国龙贸易有限公司	4,895,882.00	1,070,455.60
合同负债及其他流动负债	新乡中新化工有限责任公司	2,273.64	2,273.64
合同负债及其他流动负债	义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司		41,810,581.85
合同负债及其他流动负债	义马煤业集团股份有限公司热电分公司	1,824,804.71	2,192,644.91
合同负债及其他流动负债	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心		438,465.78
合同负债及其他	义马煤业集团青海义海能源有限	9,332.29	

他流动负债	责任公司		
合同负债及其他流动负债	义马市鑫星煤业有限公司	16,560.23	29,655.52
合同负债及其他流动负债	义煤集团新义矿业有限公司	16.32	123,016.32
合同负债及其他流动负债	义煤集团宜阳天福矿业有限公司	249,565.47	249,565.47
其他应付款	河南富昌建设工程有限责任公司	390,127.69	390,127.69
其他应付款	河南国龙矿业建设有限公司	2,000.00	
其他应付款	河南国龙商务服务有限公司	92,829.60	
其他应付款	河南能源报社出版传媒有限公司		530,150.00
其他应付款	河南能源化工集团销售有限公司	508,485.60	
其他应付款	河南能源集团信息技术有限公司	30,000.00	
其他应付款	河南省华兴铝业有限责任公司	470,410.00	184,020.00
其他应付款	河南省瓦斯治理研究院有限公司	1,635,393.60	
其他应付款	河南省豫西建设工程有限责任公司	1,015,659.82	1,564,862.27
其他应付款	河南义新物流科技有限公司	1,593,358.01	372,100.00
其他应付款	河南永翔工贸有限责任公司	792,382.47	8,031,470.02
其他应付款	河南中意招标有限公司	552,131.79	552,131.79
其他应付款	滏池曹跃矿业有限责任公司		4,156.51
其他应付款	新疆屯南煤业有限责任公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	新疆豫能投资集团有限公司	279,062.64	106,588,352.56
其他应付款	义马建业多种经营有限责任公司	714,390.00	915,436.00
其他应付款	义马煤业(集团)宏泰房地产开发有限责任公司		240,000.00
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司	7,773,389.06	7,986,012.64
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司大酒店	787,748.97	999,754.92
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司职工教育培训中心	1,076,370.58	1,247,289.70
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司总医院	398,049.45	780,581.00
其他应付款	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	24,800.00	138,000.00
其他应付款	义马煤业集团青海义海能源有限责任公司	490,000.00	490,000.00
其他应付款	义马煤业集团铁路建筑工程有限责任公司	169,316.31	556,353.36
其他应付款	义马市黄河物业管理有限公司	24,882.14	
其他应付款	义马天新矿业有限责任公司医院	533,342.00	295,828.00
其他应付款	义马艺美印务有限责任公司	115,111.80	241,981.51
其他应付款	义马永安工程建设有限公司	357,451.40	305,744.90
其他应付款	义马豫美旅行社有限责任公司	30.00	
其他应付款	义煤集团新义矿业有限公司	247,710.00	
其他应付款	豫西矿用安全设备检测检验中心	227,528.00	337,754.50
其他应付款	中联润世新疆煤业有限公司		0.04
其他应付款	义马煤业集团股份有限公司恒源煤炭分公司	195,765.82	195,765.82

合计		285,132,565.15	572,499,003.37
----	--	----------------	----------------

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

详见“第六节一、承诺事项履行情况”。

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1. 担保事项

本公司对子公司担保详见“第十节十四、5（4）”

2. 未决诉讼

2023年4月7日,海西蒙古族藏族自治州生态环境局起诉天峻义海能源煤炭经营有限公司(以下简称“天峻义海”),要求承担因违法采矿造成的生态环境恢复工程费用7.30亿元,生态服务价值损失2.94亿元,合计10.24亿元;要求承担生态环境损害鉴定评估费用90.00万元,恢复效果评估费用230.40万元以及律师费308.10万元等原告为诉讼支出的合理费用。本公司为天峻义海的原股东,被要求承担连带责任。2023年12月28日海西州人民法院一审判决本公司不承担连带责任。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、 利润分配情况

2024年3月29日,本公司召开第九届董事会第六次会议,审议通过了《关于河南大有能源股份有限公司2023年度利润分配预案的议案》,公司2023年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

2、 重要的非调整事项

本公司与仁和锦宇2022年10月1日签订股权及债权转让协议,详见七、二股权处置事项说明,约定协议生效后5日内支付5,162.65万元,5个月内支付56,829.00万元,仁和锦宇实际支付为2023年6月30日,股权及债权转让已按协议完成。因延期付款,本公司向仁和锦宇索赔延期利息、逾期违约金和其他费用(律师费)共计2,502.00万元。2024年3月4日,案件已经在郑州中院开庭审理,案号为(2023)豫01民初1588号,目前尚未判决。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以公司注册地区为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

项目	河南地区	新疆地区	分部间抵销	合计
一、营业收入	4,137,878,999.45	1,676,428,451.86		5,814,307,451.31
其中：对外交易收入	4,137,878,999.45	1,676,428,451.86		5,814,307,451.31
分部间交易收入				
二、对联营和合营企业的投资收益	25,241,774.31			25,241,774.31

三、资产减值损失	-32,687,722.45			-32,687,722.45
四、折旧费和摊销费	870,448,461.81	191,046,893.89		1,061,495,355.70
五、利润总额	-1,009,420,649.90	739,455,556.60		-269,965,093.30
六、所得税费用	43,964,274.64	84,812,776.43		128,777,051.07
七、净利润	-1,042,967,041.77	644,224,897.40		-398,742,144.37
八、资产总额	16,799,232,494.46	6,524,550,493.44	-2,378,642,485.89	20,945,140,502.01
九、负债总额	11,467,274,363.08	2,090,035,505.22	-8,144,954.29	13,549,164,914.01
十、其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	27,311,284.72			27,311,284.72

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	550,720,045.04	545,741,437.59
1 年以内小计	550,720,045.04	545,741,437.59
1 至 2 年	66,720,844.64	83,350,340.68
2 至 3 年	59,996,919.93	166,078,682.15
3 至 4 年	134,260,485.95	152,416,854.50
4 至 5 年	98,763,096.47	103,713,041.73
5 年以上	563,703,784.85	634,131,839.55
合计	1,474,165,176.88	1,685,432,196.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	632,220,302.45	42.89	590,614,593.02	93.42	41,605,709.43	634,980,863.04	37.67	593,375,153.61	93.45	41,605,709.43
按组合计提坏账准备	841,944,874.43	57.11	183,251,059.84	21.77	658,693,814.59	1,050,451,333.16	62.33	211,748,521.56	20.16	838,702,811.60
其中：账龄风险组合	692,062,472.34	46.95	183,131,153.92	26.46	508,931,318.42	606,674,822.70	36.00	205,781,085.04	33.92	400,893,737.66
低风险组合	149,882,402.09	10.17	119,905.92	0.08	149,762,496.17	443,776,510.46	26.33	5,967,436.52	1.34	437,809,073.94
合计	1,474,165,176.88	100.00	773,865,652.86	52.50	700,299,524.02	1,685,432,196.20	100.00	805,123,675.17	47.77	880,308,521.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
义马煤业综能新能源有限责任公司	416,057,094.26	374,451,384.83	90.00	已申请破产重整

义马锦江能源综合利用有限公司	36,529,409.19	36,529,409.19	100.00	长期挂账预计无法收回
三门峡惠能热电有限责任公司	20,141,800.00	20,141,800.00	100.00	长期挂账预计无法收回
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	30,215,202.40	30,215,202.40	100.00	被告已无可执行财产
煤炭业务形成长期欠款客户汇总	114,122,062.25	114,122,062.25	100.00	长期挂账预计无法收回
其他业务形成长期欠款客户汇总	15,154,734.35	15,154,734.35	100.00	长期挂账预计无法收回
合计	632,220,302.45	590,614,593.02	93.42	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期损失率 (%)
1 年以内	407,795,181.54	20,389,759.08	5.00	307,158,963.99	18,508,944.06	6.03
1 至 2 年	64,234,657.42	12,846,931.48	20.00	62,538,964.99	20,499,815.16	32.78
2 至 3 年	59,385,876.95	23,754,350.78	40.00	51,132,242.01	21,243,344.08	41.55
3 至 4 年	50,861,641.08	30,516,984.65	60.00	75,769,445.74	45,461,667.44	60.00
4 至 5 年	70,809,937.09	56,647,949.67	80.00	50,039,458.36	40,031,566.69	80.00
5 年以上	38,975,178.26	38,975,178.26	100.00	60,035,747.61	60,035,747.61	100.00
合计	692,062,472.34	183,131,153.92	26.46	606,674,822.70	205,781,085.04	33.92

组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄计提组合	205,781,085.04	-22,649,931.12				183,131,153.92
单项计提组合	593,375,153.61	-2,760,560.59				590,614,593.02
低风险组合	5,967,436.52	-5,847,530.60				119,905.92
合计	805,123,675.17	-31,258,022.31				773,865,652.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
义马煤业综能新能源有限责任公司	416,057,094.26		416,057,094.26	28.22	374,451,384.83
义煤集团新义矿业有限公司	351,975,986.32		351,975,986.32	23.88	124,067,185.01
如皋华豫能源有限公司	118,973,250.00		118,973,250.00	8.07	5,948,662.50
河南崤函电力供应有限责任公司	85,147,235.63		85,147,235.63	5.78	68,117.79
义马锦江能源综合利用有限公司	36,529,409.19		36,529,409.19	2.48	36,529,409.19
合计	1,008,682,975.40		1,008,682,975.40	68.43	541,064,759.32

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利	6,087,700.00	26,087,700.00
其他应收款	4,519,178,452.25	4,465,223,539.09
合计	4,525,266,152.25	4,491,311,239.09

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆屯南煤业有限责任公司	6,087,700.00	26,087,700.00
其中：1年以上	6,087,700.00	6,500,000.00
合计	6,087,700.00	26,087,700.00

(1). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆屯南煤业有限责任公司	6,087,700.00	1-2年度	暂未支付	否
合计	6,087,700.00	/	/	/

(8). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(9). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	463,664,647.90	4,691,772,766.87
1 年以内小计	463,664,647.90	4,691,772,766.87
1 至 2 年	4,183,504,697.43	17,850,179.57
2 至 3 年	12,846,745.17	956,853,306.09
3 至 4 年	969,678,585.35	39,457,171.41
4 至 5 年	56,780,051.64	17,981,832.54
5 年以上	188,694,565.29	79,694,084.55
合计	5,875,169,292.78	5,803,609,341.03

(12). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	733,527.47	983,644.93
质保金	3,076,750.00	3,030,000.00
往来款及子公司借款	5,843,340,516.36	5,767,870,761.44
其他	28,018,498.95	31,724,934.66
合计	5,875,169,292.78	5,803,609,341.03

(13). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余	54,918.45	41,548,861.87	1,296,782,021.62	1,338,385,801.94

额				
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-490,905.44	490,905.44		
--转入第三阶段		-8,489,265.25	8,489,265.25	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,321,366.96	-19,149,355.15	35,866,190.82	19,038,202.63
本期转回			1,433,164.04	1,433,164.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	1,885,379.97	14,401,146.91	1,339,704,313.65	1,355,990,840.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(14). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销 或核销	其他 变动	
账龄计提组合	25,161,528.23	7,987,433.16				33,148,961.39
单项计提组合	74,457,467.22		1,433,164.04			73,024,303.18
低风险组合	1,238,766,806.49	11,050,769.47				1,249,817,575.96
合计	1,338,385,801.94	19,038,202.63	1,433,164.04			1,355,990,840.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(16). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
------	------	-----------------------------	-----------	----	--------------

义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	2,923,016,320.29	49.76	往来款	1年以内,1-2年,2-3年	297,392.16
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	1,483,942,334.35	25.26	往来款	1年以内,1-2年,2-3年,3年以上	1,100,481,680.83
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	820,261,623.42	13.96	往来款	1年以内,1-2年,2-3年,3年以上	820,261.62
洛阳义安矿业有限公司	185,242,246.92	3.15	往来款	1年以内,1-2年,2-3年,3年以上	136,929.34
河南崤函电力供应有限责任公司	155,746,319.16	2.66	往来款	1年以内,1-2年	16,174.33
合计	5,568,208,844.14	94.79	/	/	1,101,752,438.28

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,550,030,300.34	1,061,135,645.79	3,488,894,654.55	4,550,030,300.34	1,061,135,645.79	3,488,894,654.55
对联营、合营企业投资	339,663,190.95		339,663,190.95	312,351,906.23		312,351,906.23
合计	4,889,693,491.29	1,061,135,645.79	3,828,557,845.50	4,862,382,206.57	1,061,135,645.79	3,801,246,560.78

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
义煤集团巩义铁生沟煤业有限公司	316,448,515.79			316,448,515.79		316,448,515.79

宁波义德燃料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
义煤集团宜阳义络煤业有限责任公司	446,861,684.00			446,861,684.00		
义煤集团李沟矿业有限责任公司	89,026,443.00			89,026,443.00		89,026,443.00
洛阳义安矿业有限公司	321,308,451.00			321,308,451.00		321,308,451.00
义马煤业集团孟津煤矿有限责任公司	834,352,236.00			834,352,236.00		334,352,236.00
河南崤函电力供应有限责任公司	89,525,438.95			89,525,438.95		
义马豫西地质工程有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
托克逊县大有能源矿业开发有限公司	20,010,000.00			20,010,000.00		
阿拉尔豫能投资有限责任公司	2,370,497,531.60			2,370,497,531.60		
合计	4,550,030,300.34			4,550,030,300.34		1,061,135,645.79

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
新疆屯南煤业有限责任公司	282,373,915.03			17,611,251.06		3,669,240.59				303,654,406.68	
小计	282,373,915.03			17,611,251.06		3,669,240.59				303,654,406.68	
二、联营企业											
河南中意招标有限公司	28,181,303.45	2,800,000.00		6,738,339.11			4,399,730.18			33,319,912.38	
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	1,796,687.75			892,184.14						2,688,871.89	
小计	29,977,991.20	2,800,000.00		7,630,523.25			4,399,730.18			36,008,784.27	

合计	312,351,906.23	2,800,000.00	25,241,774.31	3,669,240.59	4,399,730.18	339,663,190.95
----	----------------	--------------	---------------	--------------	--------------	----------------

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,917,502,502.68	2,275,633,479.77	4,038,292,788.38	2,540,417,075.62
其他业务	939,403,551.93	847,507,583.65	811,933,717.87	700,806,529.14
合计	2,856,906,054.61	3,123,141,063.42	4,850,226,506.25	3,241,223,604.76

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	母公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
主营业务收入	1,917,502,502.68	2,275,633,479.77	1,917,502,502.68	2,275,633,479.77
其中：煤炭	1,917,502,502.68	2,275,633,479.77	1,917,502,502.68	2,275,633,479.77
其他业务收入	939,403,551.93	847,507,583.65	939,403,551.93	847,507,583.65
其中：材料销售	253,180,717.01	250,281,110.26	253,180,717.01	250,281,110.26
固定资产出租	189,291,846.73	134,133,591.59	189,291,846.73	134,133,591.59
转供电	367,490,729.05	366,904,501.49	367,490,729.05	366,904,501.49
运输服务	50,286,599.23	47,320,675.91	50,286,599.23	47,320,675.91
其他收入	79,153,659.91	48,867,704.40	79,153,659.91	48,867,704.40
按商品转让的时间分类				
商品（在某一时间点）	1,962,373,798.03	2,275,633,479.77	1,962,373,798.03	2,275,633,479.77
服务（在某一期间提供）	894,532,256.58	847,507,583.65	894,532,256.58	847,507,583.65
合计	2,856,906,054.61	3,123,141,063.42	2,856,906,054.61	3,123,141,063.42

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	330,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	25,241,774.31	36,404,113.82
处置长期股权投资产生的投资收益	353,825,574.36	-
委托贷款收益	20,290,356.42	21,747,916.67
合计	729,357,705.09	58,152,030.49

其他说明：

权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
新疆屯南煤业有限责任公司	17,611,251.06	29,678,962.12
河南中意招标有限公司	6,738,339.11	5,533,396.63
河南大有能源煤炭储配交易有限公司	892,184.14	1,191,755.07
合计	25,241,774.31	36,404,113.82

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	405,238,661.64	
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	39,157,311.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	62,853,481.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-346,759,587.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,222,664.70	
减：非经常性损益所得税影响额	35,136,403.27	
少数股东权益影响额（税后）	-13,986,328.95	
合计	140,562,458.19	

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.13	-0.2012	-0.2012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.92	-0.2600	-0.2600

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：任春星

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 29 日

修订信息

□适用 √不适用