

公司代码：600123

公司简称：兰花科创

# 山西兰花科技创业股份有限公司 2024 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘海山、主管会计工作负责人邢跃宏及会计机构负责人（会计主管人员）李军莲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

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等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告管理层讨论与分析章节详述了公司可能面临的安全生产、环境保护、市场变化等风险，敬请广大投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	43

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定媒体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

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		
兰花集团或集团公司	指	山西兰花煤炭实业集团有限公司
晋城市国资委	指	晋城市人民政府国有资产监督管理委员会
晋城国有资本运营公司	指	晋城市国有资本投资运营有限公司
伯方煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司
唐安煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司唐安煤矿分公司
大阳煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿分公司
望云煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司望云煤矿分公司
玉溪煤矿	指	山西兰花科创玉溪煤矿有限公司
口前煤业	指	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司
永胜煤业	指	山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司
兰花焦煤	指	山西兰花焦煤有限公司
宝欣煤业	指	山西古县兰花宝欣煤业有限公司
同宝煤业	指	山西兰花同宝煤业有限公司
百盛煤业	指	山西兰花百盛煤业有限公司
沁裕煤矿	指	山西兰花沁裕煤矿有限公司
芦河煤业	指	山西兰花集团芦河煤业有限公司
亚美大宁	指	山西亚美大宁能源有限公司
销售公司	指	山西兰花科创销售有限公司
能源集运	指	山西兰花能源集运有限公司
煤炭洗选公司	指	山西兰花科创煤炭洗选有限公司
兰科公司	指	山西兰科煤层气利用科技有限公司
兰花煤化工公司	指	山西兰花煤化工有限责任公司
田悦化肥分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司田悦化肥分公司
化工分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司
阳化分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司阳化分公司
清洁能源	指	山西兰花清洁能源有限责任公司
丹峰化工	指	山西兰花丹峰化工股份有限公司
新材料分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司新材料分公司
兰花气体公司	指	山西兰花气体有限公司
包装公司	指	山西兰花包装制品有限公司
机械制造	指	山西兰花机械制造有限公司
陵川县农信社	指	陵川县农村信用合作联社
信永中和事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、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
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山西兰花科技创业股份有限公司
公司的中文简称	兰花科创
公司的外文名称	SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD
公司的外文名称缩写	SLSVC
公司的法定代表人	刘海山

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苗伟	焦建波
联系地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
电话	0356-2189656	0356-2189656
传真	0356-2189608	0356-2189608
电子信箱	lhkc_mw@163.com	lhkc_jjb@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司办公地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司办公地址的邮政编码	048000
公司网址	http://www.chinalanhua.com
电子信箱	china_lanhua@163.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资部

### 五、 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	兰花科创	600123	-

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	5,476,883,169.36	6,468,777,361.51	-15.33
归属于上市公司股东的净利润	551,626,855.69	1,361,873,931.22	-59.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	554,176,370.68	1,336,671,834.65	-58.54
经营活动产生的现金流量净额	630,825,572.46	1,124,590,821.72	-43.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	16,125,367,508.94	16,642,667,165.52	-3.11
总资产	31,335,117,939.52	30,937,298,162.19	1.29

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3714	0.9170	-59.50
稀释每股收益(元/股)	0.3714	0.9170	-59.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3732	0.9000	-58.53
加权平均净资产收益率(%)	3.37	8.94	减少5.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.38	8.78	减少5.4个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲	3,522,489.73	

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	6,293,405.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	87,637.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,136,931.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,178,941.35	
少数股东权益影响额（税后）	-4,504,942.34	
合计	-2,549,514.99	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本公司是一家以煤炭、化肥、化工为主导产业的现代企业，所属化肥化工企业以煤炭为原料进行生产，形成产业一体化优势。

#### （一）煤炭板块

公司煤炭产业现有各类矿井 13 个，年设计能力 1,990 万吨。其中生产矿井 10 个(含伯方、唐安、大阳、望云、玉溪、口前、永胜、宝欣、同宝、沁裕)，年煤炭生产能力 1,410 万吨；参股 41%的亚美大宁年生产能力 400 万吨；在建资源整合矿井 2 个(百盛、芦河)，设计生产能力 180 万吨。2024 年上半年，公司累计生产煤炭 705.61 万吨，同比增长 9.34%；销售煤炭 575.85 万吨，同比增长 1.66%。

#### （二）化肥板块

化肥产业现有尿素生产企业 3 个(含煤化工公司、田悦分公司、化工分公司)，年尿素产能约 100 万吨；2024 年上半年，公司累计生产尿素 47.81 万吨，同比下降 2.25%；销售 47.63 万吨，同比下降 3.33%。

#### （三）化工板块

化工产业现有二甲醚生产企业 2 个，年二甲醚产能 20 万吨；己内酰胺生产企业 1 个，年己内酰胺产能 14 万吨。2024 年上半年，新材料分公司累计生产己内酰胺 5.64 万吨，同比增长 16.77%；销售 5.57 万吨，同比增长 18.26%。清洁能源和丹峰化工两家二甲醚生产企业处于停产状态。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本公司以煤炭、化肥、化工为核心产业，主要煤炭生产矿井地处沁水煤田腹地，资源储量丰富，公司以煤炭资源为依托，积极发展现代煤化工产业。公司主要核心竞争力如下：

1、产品品质优势：公司生产的“兰花牌”优质无烟煤具有“发热量高、机械强度高、含碳量高、低灰、低硫、可磨指数适中”三高两低一适中的显著特点，属于较为清洁的煤炭资源，广泛应用于化工、冶金、电力、建材、民用等行业，“兰花牌”尿素、己内酰胺为行业优级产品。

2、管理优势：公司二十余年专注煤炭与煤化工产业经营，建立了较为规范的法人治理结构、完善的内控体系和健全的管理制度，锤炼了一支具有较强专业素养的煤炭和煤化工专业技术人员和员工队伍，煤炭成本控制和毛利率保持行业领先。

3、技术优势：依托公司建立的省级企业技术中心，大力推进实施技术开发和科技成果转化，煤炭生产采掘机械化程度达 95%以上，煤化工生产全部实现自动化控制，两大主业的智能化、绿色化生产水平逐步提升。

4、一体化优势：公司经过多年发展，初步形成了“煤炭-合成氨-尿素”“煤炭-甲醇-二甲醚”“煤炭-合成气-合成氨-己内酰胺”一体化产业链，内部各种产品、副产品综合利用程度较高，实现了资源吃干榨净、环保有序排放的绿色发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，面对煤炭市场波动下行，安全形势严峻、矿井地质条件复杂等不利因素，公司精心组织安全生产，强化节能降耗、降本增效，加快重点项目建设，积极推进智能矿山、绿色矿山建设，在多重不利因素影响



下生产经营总体保持平稳运行。

报告期内，公司累计生产煤炭 705.61 万吨，销售 575.85 万吨；累计生产尿素 47.81 万吨，销售 47.63 万吨；生产己内酰胺 5.64 万吨，销售 5.57 万吨；报告期内，公司累计实现销售收入 54.77 亿元，同比下降 15.33%；实现利润总额 7 亿元，同比下降 61.90%，实现归属于母公司股东的净利润 5.52 亿元，同比下降 59.50%；每股收益 0.3714 元，净资产收益率 3.37%。

2024年1-6月主要产品经营指标表

项目	2024年1-6月	2023年1-6月份	变化比例(%)
<b>一、煤炭产品</b>			
1、产量(万吨)	705.61	645.33	9.34
2、销量(万吨)	575.85	566.47	1.66
3、销售单价	636.99	788.78	-19.24
4、单位生产成本(元/吨)	305.61	271.65	12.50
5、销售收入(万元)	366,808	446,823	-17.91
6、销售成本(万元)	204,103	172,888	18.06
7、毛利(万元)	162,705	273,935	-40.60
<b>二、尿素产品</b>			
1、产量(万吨)	47.81	48.91	-2.25
2、销量(万吨)	47.63	49.27	-3.33
3、销售单价(不含税)(元/吨)	2,010.76	2,284.28	-11.97
4、单位生产成本(元/吨)	1,573.61	1,972.88	-20.24
5、销售收入(万元)	95,780	112,551	-14.90
6、销售成本(万元)	75,189	98,764	-23.87
7、毛利(万元)	20,591	13,787	49.35
<b>三、己内酰胺产品</b>			
1、产量(万吨)	5.64	4.83	16.77
2、销量(万吨)	5.57	4.71	18.26
3、销售单价(不含税)(元/吨)	11,626.42	10,642.9	9.24
4、单位生产成本(元/吨)	11,748.90	11,704.76	0.38
5、销售收入(万元)	64,756	50,095	29.27
6、销售成本(万元)	66,715	56,716	17.63
7、毛利(万元)	-1,959	-6,621	-

注：报告期内，公司所属清洁能源、丹峰化工两家二甲醚生产企业处于停产状态。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,476,883,169.36	6,468,777,361.51	-15.33
营业成本	3,725,261,237.69	3,671,722,719.57	1.46
销售费用	49,287,934.64	49,316,476.63	-0.06

管理费用	494,924,370.08	584,296,403.61	-15.30
财务费用	102,007,547.40	80,964,832.88	25.99
研发费用	11,692,724.57	20,608,821.70	-43.26
经营活动产生的现金流量净额	630,825,572.46	1,124,590,821.72	-43.91
投资活动产生的现金流量净额	181,069,141.82	165,037,166.02	9.71
筹资活动产生的现金流量净额	-460,236,027.08	-1,021,249,908.42	-54.93

营业收入变动原因说明：主要系煤炭、尿素产品价格较去年同期下降所致；

营业成本变动原因说明：主要系公司所属玉溪、伯方、唐安等3#煤主力矿井产量同比下降，同宝、沁裕两个整合矿井投入生产，成本相对较高所致；

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬、折旧及摊销下降所致；

财务费用变动原因说明：主要系同期银行定期存单到期，利息收入减少所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发相关材料、职工薪酬较同期减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系产品价格下降，本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得参股公司亚美大宁现金分红所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款收到的现金及偿还债务所支付的现金均较同期减少所致；

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	6,250,727,405.18	19.95	5,515,464,826.30	17.83	13.33	主要系净利润增加所致；
应收票据	9,041,396.00	0.03	217,861,912.02	0.70	-95.85	主要系本期票据到期所致；
应收账款	97,404,802.13	0.31	174,193,513.96	0.56	-44.08	主要系赊销客户货款回款影响；
存货	1,012,039,658.81	3.23	534,709,990.46	1.73	89.27	主要系煤炭库存较期初增加所致；
短期借款	2,675,000,000.00	8.54	2,041,631,068.00	6.60	31.02	主要系银行借款增加所致；

应付票据	23,763,509.52	0.08	193,391,349.18	0.63	-87.71	主要系票据到期兑付所致；
合同负债	939,275,854.11	3.00	647,947,919.58	2.09	44.96	主要系预收的煤款增加所致；
应交税费	216,044,118.64	0.69	395,177,207.17	1.28	-45.33	主要系应交所得税、资源税和增值税下降所致；
其他流动负债	130,582,948.51	0.42	82,704,151.97	0.27	57.89	主要系预收的煤款增值税较期初增加所致；
少数股东权益	-97,927,384.45	-0.31	35,608,752.17	0.12	-375.01	主要系焦煤公司子公司宝欣煤业分红影响；

## 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

截至2024年6月末，公司受限货币资金911,413,015.32元，其中土地复垦专项基金395,479,914.69元，银行承兑汇票保证金33,932,164.04元，国内信用证保证金40,000,000.00元，土地保证金1,998,678.00元，其他保证金27,833,221.32元，冻结资金12,169,037.27元，探矿权竞买保函保证金400,000,000.00元。已质押的应收票据1,200,000.00元。售后回租、融资租赁受限固定资产163,629,437.76元。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见公司重大股权投资相关情况。

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

2024年4月19日，本公司召开的第七届董事会第十六次会议审议通过《关于出资设立晋城市西北部铁路项目公司开展前期工作的议案》，同意公司与晋城市国有资本投资运营有限公司（以下“晋城国投”）共同设立新公司，推进晋城市西北部铁路项目。新公司注册资本25,000万元，其中晋城国投认缴出资18,750万元，持股比例75%，本公司认缴出资6,250万元，持股比例25%。新公司将采取分期出资，首期出资8,000万元，其中晋城国投出资6,000万元，本公司出资2,000万元，其余出资及具体分期由双方协商确定。报告期内，晋城市西北部铁路有限公司于2024年5月27日注册成立，本公司完成首期2,000万元出资。

#### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

项目名称	项目金额 (万元)	2024年前半年项目进度	2024年前半年投入金额(万元)	累计实际投入金额(万元)
百盛煤业90万吨技改项目	97,765.56	3月4日进入联合试运转,4月11日完成了单项工程质量确认,4月27日完成了职卫设施验收,4月26日完成了消防设施验收,5月12日完成了环保设施验收,5月13日-6月11日进行网上公示,6月13日取得了晋城市环保局备案回执,5月18日完成了安全设施验收,5月28日完成了档案设施验收,6月份完成了水保设施验收,6月24日完成了项目竣工验收,智能化矿山验收请示已上报省能源局。	5,259.24	87,665.89
芦河煤业90万吨技改项目	71,442.75	井巷二期在建,前半年计划进尺522m,实际完成进尺199.2m。35kv输变电工程5月16日完成送电,月底试运结束转入正常运行。完成了地面大口径抽排项目钻井施工;完成防治水三区管理报告修编和隐蔽致灾普查报告修编等报告编制。	2,003.67	34,598.93
大阳煤矿水平延深(配采)项目	52,853.96	井巷二期在建,前半年计划进尺169m,实际完成164m。	722.45	4,088.12
永胜煤业下组煤水平延深项目	20,919.85	井巷二期在建,前半年计划1605米,实际完成448米。	2,118	4,497.8
唐安煤矿水平延深(配采)项目	64,778.57	3月4日取得开工批复,3月8日举行开工仪式,2号回风立井完成44m,2号副斜井完成25m。北山场区土方、挡墙及护坡工程完成工程量的60%。完成6kV变电所、提升机、空压机等设备招标。	1,783.38	3,979.79
田悦化肥分公司气化及合成氨装置环保节能升级改造项目	14,507.29	造气工段2#系统4台新建纯氧气化炉完成。锅炉工段、脱碳工段改造暂告一段落,待停车碰口。空分外围工程土建全部完成,工艺管道安装完成,正在进行仪表电气安装。半脱工段土建改造完成,设备已开始进厂预制。总降扩容改造3#主变及配套设施安装完成,正在进行外部桥架施工。电捕焦设备、原料气压缩机设备完成招标。	3,451.48	4,728.88
合计	322,267.98	/	15,338.22	139,559.41

**(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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
山西亚美大宁能源有限公司	煤炭生产销售	5,360 万美元	41	509,207	377,337	70,113	13,996
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	煤炭生产销售	43,467.50	53.34	402,667	80,923	63,605	534
山西兰花焦煤有限公司	采掘业	52,500	80	119,305	46,473	27,861	4,364
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	煤炭生产销售	123,700	100	164,250	149,661	24,437	4,378
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	煤炭生产销售	21,404	100	145,824	127,692	24,643	3,852
山西兰花百盛煤业有限公司	采掘业	20,000	51	174,973	-76,634	6,663	-5,626
山西兰花同宝煤业有限公司	采掘业	20,000	51	194,307	-67,923	22,991	-5,643
山西兰花集团芦河煤业有限公司	采掘业	19,000	51	122,764	-50,756	215	-3,564
山西兰花沁裕煤矿有限公司	采掘业	10,000	53.2	207,360	24,386	22,991	-5,443
山西兰花煤化工有限责任公司	化肥生产	119,967.92	100	76,352	35,007	48,233	3,326
山西兰花清洁能源有限责任公司	化工生产	110,800	100	10,899	-7,995	73	-1,338
山西兰花丹峰化工股份有限公司	化工生产	28,570	51	15,270	-22,362	1,482	-2,919

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024-1-12	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024-1-13	详见公司公告 2024-001
2024 年第二次临时股东大会	2024-2-22	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024-2-23	详见公司公告 2024-005
2023 年度股东大会	2024-5-17	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024-5-18	详见公司公告 2024-025
2024 年第三次临时股东大会	2024-6-6	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024-6-7	详见公司公告 2024-033

### 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

本公司于 2024 年 1 月 12 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过《2023 年前三季度利润分配预案》1 项议案。

本公司于 2024 年 2 月 22 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于参与竞拍沁水煤田沁水县胡底南煤炭探矿权的议案》、《关于参与竞拍沁水煤田安泽县白村煤炭探矿权的议案》等 2 项议案。

本公司于 2024 年 5 月 17 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年度监事会工作报告》、《2023 年度独立董事述职报告》、《2023 年度财务决算报告和 2024 年度财务预算报告》、《2023 年年报全文及摘要》、《2023 年第四季度利润分配预案》、《关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度审计报酬和续聘的议案》、《关于预计 2024 年度日常关联交易议案》、《关于电煤保供及关联交易的议案》、《关于为所属子公司提供担保的议案》、《关于拟发行中期票据的议案》等 11 项议案。

本公司于 2024 年 6 月 6 日召开的 2024 年第三次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》、《关于董事会换届暨选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届暨选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》等 4 项议案。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘海山	总经理	聘任
赵晨光	董事	选举
郑斌	副总经理	聘任
李建国	副总经理	解任
秦成龙	监事	选举
闫飞飞	监事	选举
姚向群	监事	选举
文豪杰	监事	选举
王国强	监事	解任
陈吉靠	监事	解任
李海军	监事	解任
王晨静	监事	解任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

本公司于2024年2月22日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过《关于聘任总经理的议案》，同意聘任刘海山先生为公司总经理。

本公司于2024年6月6日召开的2024年第三次临时股东大会审议通过《关于董事会换届暨选举非独立董事的议案》，选举刘海山先生、赵晨光先生、李丰亮先生、苗伟先生、邢跃宏先生、王西栋先生为公司第八届董事会非独立董事；审议通过《关于董事会换届暨选举独立董事的议案》，同意选举余春宏先生、梁龙虎先生、郑培先生为公司第八届董事会独立董事；审议通过《关于监事会换届选举的议案》，选举司麦虎先生、秦成龙先生、闫飞飞女士为公司第八届监事会监事；此前，2024年5月14日，公司第八届职代会第一次代表团团长会议选举姚向群先生、文豪杰先生为公司第八届监事会职工监事。

本公司于2024年6月6日召开的第八届董事会第一次会议审议通过《关于聘任总经理的议案》，同意聘任刘海山先生为公司总经理；审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》，同意聘任苗伟先生为公司董事会秘书；审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，同意聘任李洪文先生、张翔先生、郭朋星先生、郑斌先生为公司副总经理，聘任睦一平先生为煤炭总工程师，王西栋先生为化工总工程师，杨海兵先生为总法律顾问，邢跃宏先生为总会计师，赵勇先生为总经济师。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司2024年主要排污单位有伯方煤矿、唐安煤矿、大阳煤矿、望云煤矿、玉溪煤矿、同宝煤业、百盛煤业、宝欣煤矿、口前煤矿、永胜煤业10家煤矿企业和煤化工公司（含煤化工公司污水处理分公司）、化工分公司、田悦化肥分公司、丹峰化工公司、清洁能源公司、新材料分公司6家化肥化工企业。

公司列入《晋城市2024年重点排污单位名录》的重点排污单位：煤化工公司、化工分公司、田悦化肥分公司、丹峰化工公司、新材料分公司、煤化工污水处理分公司、伯方煤矿分公司煤矸石砖厂、大阳煤矿分公司煤矸石砖厂。

公司各主要排污单位均按环保法规要求取得排污许可证，各类废水、废气污染物经环保设施处理后均可达标排放。其中废水主要污染物包括化学需氧量、氨氮，废气主要污染物包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物、氨，各废水、废气排放口均按规范设置且为有组织排放。

**排污口数量及分布情况：**10家煤矿单位：望云、大阳、唐安、伯方、同宝煤矿废水排放口共5个，分布在矿区总排口。玉溪煤矿、宝欣煤矿、口前煤矿、永胜煤业、沁裕煤矿废水全部回用不外排；废气排放口共41个，主要分布在燃气锅炉、筛分车间、煤矸石砖厂焙烧窑烟气排口。

6家化肥化工单位及煤化工污水处理分公司：废水排放口共7个，分布于厂区总排口（其中化工分公司、煤化工公司产生废水通过密闭管道输送至煤化工污水处理分公司处理）；废气排放口共计16个，主要分布于燃煤锅炉、三废炉烟气和吹风气回收锅炉烟气排口等。

兰花科创2024年上半年各重点排污单位排污情况统计表

单位名称	污染物类别	排放口数量	排放口位置	排放方式	污染物名称	各排放口2024年上半年平均排放浓度（分排口说明，单位：废水mg/L, 废气mg/m <sup>3</sup> 或排放速率（kg/h））	执行污染物排放标准（列出标准名称和各项污染物指标值）	2024年上半年实际排放总量（t）	排污许可证核定排放总量（t/a）	超标排放情况
望云煤矿	废气	3	燃气炉排口	间断排放	SO <sub>2</sub>	——	《山西省锅炉大气污染物排放标准》	0	——	未使用



					NOx	---	(DB14/1929-2019) : 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0	---	未使用
					颗粒物	---		0	---	未使用
			筛分除尘器排口	间断排放	颗粒物	6.9	《山西省煤炭洗选行业 污染物排放标准》 (DB14-2270-2021) : 颗粒物≤20mg/m3	0.63072	---	无
			筒仓除尘器排口	间断排放	颗粒物	5.2		0.48816	---	无
废水	1	总排口	连续排放	COD	2.1	《山西省污水综合排放 标准》(DB14/1928- 2019) : COD: 20mg/L, NH3-N: 1mg/L	2.21	29.45	无	
				氨氮	0.14		0.11	1.47	无	
伯方煤矿	废气	16	砖厂粗筛布袋除尘 器排气筒 (DA001)	间断排放	颗粒物	10.60	《砖瓦工业大气污染物 排放标准》(GB29620- 2013)表2排放限值: 颗粒物≤30mg/m3 二氧化硫≤150mg/m3 氮氧化物≤200mg/m3 氟化物≤3mg/m3	0.2382	---	无
			砖厂原料破碎布袋 除尘器排气筒 (DA002)	间断排放	颗粒物	8.60		0.1908	---	无
			砖厂破碎筛分布袋 除尘器排气筒 (DA003)	间断排放	颗粒物	11.40		0.2921	---	无
			湿电排气筒(砖 厂)(DA004)	连续排放	颗粒物	0.46		0.1123	---	无
					SO2	16.20		4.0953	---	无
					NOx	8.33		2.0959	---	无
					氟化物	0.86		0.2027	---	无
			原煤筛分车间排气 筒1#(DA005)	间断排放	颗粒物	13.47		《山西省煤炭洗选行业 污染物排放标准》	0.4323	---

原煤筛分车间排气筒 2# (DA006)	间断排放	颗粒物	12.00	(DB14-2270-2021): 颗粒物 $\leq$ 20mg/m <sup>3</sup>	0.4188	---	无
原煤筛分车间排气筒 3# (DA007)	间断排放	颗粒物	10.50		0.2655	---	无
生活区锅炉排放口 1# (DA008)	间断排放	颗粒物	2.70	《锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019)表 3 排放限值: 颗粒物 $\leq$ 5mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 $\leq$ 35 mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 $\leq$ 50 mg/m <sup>3</sup>	0.0055	---	无
		SO <sub>2</sub>	0.00		0.0000	---	无
		NO <sub>x</sub>	8.33		0.0172	---	无
生活区锅炉排放口 2# (DA009)	间断排放	颗粒物	3.20		0.0051	---	无
		SO <sub>2</sub>	0.00		0.0000	---	无
		NO <sub>x</sub>	0.00		0.0000	---	无
生活区锅炉排放口 3# (DA010)	间断排放	颗粒物	3.00		0.0071	---	无
		SO <sub>2</sub>	0.00		0.0000	---	无
		NO <sub>x</sub>	4.33		0.0125	---	无
生活区锅炉排放口 4# (DA011)	间断排放	颗粒物	3.30		0.0079	---	无
		SO <sub>2</sub>	0.00		0.0000	---	无
		NO <sub>x</sub>	6.00		0.0107	---	无
生产区锅炉排放口 1# (DA012)	间断排放	颗粒物	3.00		0.0019	---	无
		SO <sub>2</sub>	0.00		0.0000	---	无
		NO <sub>x</sub>	15.00		0.0092	---	无
生产区锅炉排放口 2# (DA013)	间断排放	颗粒物	3.50	0.0027	---	无	
		SO <sub>2</sub>	0.00	0.0000	---	无	
		NO <sub>x</sub>	11.33	0.0087	---	无	
洗煤厂锅炉排放口 1# (DA014)	间断排放	颗粒物	---	0	---	未使用	
		SO <sub>2</sub>	---	0	---	未使用	
		NO <sub>x</sub>	---	0	---	未使用	
洗煤厂锅炉排放口 2# (DA015)	间断排放	颗粒物	---	0	---	未使用	
		SO <sub>2</sub>	---	0	---	未使用	
		NO <sub>x</sub>	---	0	---	未使用	
	间断排放	颗粒物	3.10		0.0037	---	无

			洗煤厂锅炉排放口 3# (DA016)		S02	0.00		0.0000	---	无
					NOx	15.33		0.0174	---	无
	废水	1	总排口	连续排放	COD	1.75	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD: 20mg/L, NH <sub>3</sub> -N: 1mg/L	0.0836	---	无
					氨氮	0.30		0.0158	---	无
大阳煤矿	废水	1	总排口	连续排放	COD	5.1	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD: 20mg/L, NH <sub>3</sub> -N: 1mg/L	0.687	---	无
					氨氮	0.083		0.003719	---	无
	废气	4	砖厂破碎车间 布袋除尘器排放口	间断排放	S02	---	《砖瓦工业大气污染物排放标准》(GB29620-2013)中表2的标准限值: 颗粒物≤30mg/m <sup>3</sup>	---	---	无
					NOx	---		---	---	无
					颗粒物	4.4		0.17	---	无
			砖厂焙烧窑排放口	连续排放	S02	28.078	《砖瓦工业大气污染物排放标准》(GB29620-2013): 颗粒物≤30mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫≤150mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物≤200mg/m <sup>3</sup>	4.47	---	无
					NOx	17.699		2.76	---	无
					颗粒物	1.14		0.17	---	无
			煤矿筛分车间 1#	间断排放	S02	---	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》(DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup>	---	---	无
					NOx	---		---	---	无
					颗粒物	4.5		0.55	---	无
		S02			---	---		---	无	
		煤矿筛分车间 2#	间断排放	NOx	---	---	---	无		
颗粒物	6.9			0.37	---	无				
唐安煤矿	废气	1	掌握进风井 热风炉排口	间断排放	S02	---	《山西省锅炉大气污染物排放标准》	---	---	无

					NOx	12	(DB14/1929-2019) 颗粒物≤5mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0.044	4.62	无				
					颗粒物	---		---	---	无				
					废水	1	总排口	连续排放	COD	2.23	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD: 20mg/L, NH3-N: 1mg/L	0.637	---	无
									氨氮	0.07		0.02	---	无
玉溪煤矿	废气	10	筛分 1#排放口	间断排放	颗粒物	---	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》(DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m3	---	---	未运行				
			筛分 2#排放口	间断排放	颗粒物	3		0.24	---	无				
			4.2MW 热风炉 1#排气口	间断排放	SO2	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	0	---	无				
					NOx	39		0.033	0.67	无				
					颗粒物	0		0	---	无				
			4.2MW 热风炉 2#排气口	间断排放	SO2	0	0	---	无					
					NOx	43	0.186	---	无					
					颗粒物	0	0	---	无					
			3.5MW 锅炉排放口	间断排放	SO2	0	0	---	无					
					NOx	26	0.224	1.114	无					
					颗粒物	1.6	0.071	---	无					
			7MW 锅炉 1#排放口	间断排放	SO2	0	0	---	无					
					NOx	21	0.117	2.827	无					
					颗粒物	0	0	---	无					
			7MW 锅炉 2#排放口	间断排放	SO2	0	0	---	无					
					NOx	25	0.105	1.355	无					
					颗粒物	0	0	---	无					
			7MW 锅炉 3#排放口	间断排放	SO2	0	0	---	无					
					NOx	27	0.11	1.355	无					
					颗粒物	0	0	---	无					

		煤泥烘干排放口	间断排放	SO <sub>2</sub>	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 二氧化硫≤35mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup>	0	---	无	
				NO <sub>x</sub>	20		2.204	---	无	
				颗粒物	1.4		工业炉窑排放标准 30	0.89	---	无
		主井热风炉	间断排放	SO <sub>2</sub>	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 二氧化硫≤35mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup>	0	---	无	
				NO <sub>x</sub>	39		0.163	0.566	无	
				颗粒物	0		工业炉窑排放标准 30	0.016	---	无
废水	废水全部回用不外排									
宝欣煤业	废气	2	锅炉烟囱	间断排放	SO <sub>2</sub>	ND	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤5mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫≤35mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup>	---	---	无
					NO <sub>x</sub>	26		0.1043	---	无
					颗粒物	3.8		0.02138	---	无
			原煤筛分布袋除尘排口	间断排放	颗粒物	5.5	《山西省煤炭洗选行业污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup>	0.1535	---	无
	废水	废水全部回用不外排								
口前煤业	废水	废水全部回用不外排								
永胜煤业	废气	1	1台2t、2台8t 燃气锅炉排放口	间断排放	SO <sub>2</sub>	11	《山西省锅炉大气污染物排放标准》	0.082	---	无

					NOx	24	(DB14/1929-2019) 颗粒物≤5mg/m <sup>3</sup>	0.0827	---	无
					颗粒物	1.2	二氧化硫≤35mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup>	0.19	---	无
	废水	废水全部回用不外排								
同宝煤业	废气	1	1#强力筛及破碎机处出口	间断排放	颗粒物	2.2	《山西省煤炭洗选行业 污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup>	0.02807	---	无
	废水	1	总排口	连续排放	COD	2.0257	《山西省污水综合排放 标准》(DB14/1928- 2019): COD: 20mg/L, NH <sub>3</sub> -N: 1mg/L	1.827829	---	无
氨氮					0.051	0.0751		---	无	
沁裕煤矿	废气	3	筒仓除尘器排口	间断排放	颗粒物	10	《山西省煤炭洗选行业 污染物排放标准》 (DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup>	0.16	---	无
			筛分 1#排放口	间断排放	颗粒物	9.4		0.31	---	无
			筛分 2#排放口	间断排放	颗粒物	9.6		0.48	---	无
	废水	废水全部回用不外排								
化工分公司	废气	3	55T 三废炉烟囱	连续排放	SO <sub>2</sub>	2.542	《山西省锅炉大气污染 物排放标准》 (DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> ≤100mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> ≤150mg/m <sup>3</sup>	1.359	颗粒物: 69 SO <sub>2</sub> : 89.24 NO <sub>x</sub> : 120 氨: 65	无
					NOx	18.251		9.76		无
					颗粒物	1.051		0.562		无
			尿素放空管	连续排放	氨	0.731kg/h	《恶臭污染物排放标 准》 (GB14554-93): 氨≤35kg/h	2.38		无

			尿素造粒塔	连续排放	氨	2.403kg/h	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93)： 氨≤75kg/h	7.798		无
					颗粒物	25.031	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)： 颗粒物≤120mg/m <sup>3</sup>	9.747		无
	废水	1	总排口	间接排放	COD	6.631	《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013)表3中水污染物间接排放最高允许排放限值 氨氮≤25mg/L COD≤80mg/L	3.06	COD: 12 氨氮: 3.6	无
					氨氮	4.481		2.068		无
煤化工公司	废气	4	锅炉排口	连续排放	SO <sub>2</sub>	0.53	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫≤35mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup>	0.41	64.8	无
					NO <sub>x</sub>	15.46		11.94	129.6	无
					颗粒物	1.8		1.39	25.92	无
			三废炉排口		SO <sub>2</sub>	0.3	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫≤35mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup>	0.2	58.8	无
					NO <sub>x</sub>	21.17		14.09	84	无
					颗粒物	1.81		1.21	16.8	无
			尿素放空气洗涤塔排口		氨	0.08kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) 氨≤35kg/h	0.33	150	无

			尿素造粒排口		氨	5.27kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) 氨≤75kg/h	21.68		无
					颗粒物	2.12	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996): 颗粒物≤120mg/m3	1.91	136.19	无
	废水	1	总排口	连续排放	氨氮	4.94	《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013)表3中水污染物间接排放最高允许排放限值 氨氮≤25mg/L COD≤80mg/L	0.148	8.1	无
					COD	21.68		19.2	27	无
清洁能源公司	废水	1	总排口	连续排放	COD	3.219	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	0.11	38.62	无
					氨氮	0.043		0.00145	2.17	无
	废气	1	锅炉排放口	连续排放	SO2	---	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3 SO2≤100mg/m3 NOx≤150mg/m3	0	颗粒物: 60.65 SO2: 303.7 NOx: 455.56	停产
					NOx	---		0		停产
					颗粒物	---		0		停产
			三废炉排放口	连续排放	SO2	---		0		停产
					NOx	---		0		停产
					颗粒物	---		0		停产
	丹峰化工公司	废气	2	锅炉	连续排放	SO2	---	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3	0	颗粒物: 149.39 SO2:
NOx						---	0		停产	
颗粒物						---	0		停产	



2024 年半年度报告

			吹风气炉	连续排放	S02	---	S02≤100mg/m3 NOx≤150mg/m3	0	211.93; NOx: 29.88	停产	
					NOx	---		0		停产	
					颗粒物	---		0		停产	
	废水	1	总排口	连续排放	COD	6.61	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	0.005689	10.584	无	
氨氮					0.12	0.00064		1.122	无		
田悦分公司	废气	3	锅炉	连续排放	S02	4.91	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019) 颗粒物≤10mg/m3 二氧化硫≤35mg/m3 氮氧化物≤50mg/m3	2.570	颗粒物: 183.541999 S02: 180 NOX: 264	无	
					NOx	30.51		15.113		无	
					颗粒物	2.57		1.318		无	
			1#吹风气	连续排放	S02	16.42	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3 S02≤100mg/m3 NOX≤150mg/m3	3.383		无	
					NOx	44.81		9.000		无	
					颗粒物	1.18		0.225		无	
			2#吹风气	连续排放	S02	16.61	《山西省锅炉大气污染物排放标准》 (DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3 S02≤100mg/m3 NOX≤150mg/m3	3.273		无	
					NOx	35.36		7.670		无	
					颗粒物	3.10		0.579		无	
	废水	1	总排口	直接排放	COD	3.50	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD≤30mg/L 氨氮≤1.5mg/L	3.123	27	无	
					氨氮	0.24		0.210	2.7	无	
	新材料分公司	废气	3	锅炉废气排放口	连续排放	SO <sub>2</sub>	0.60	《燃煤电厂大气污染物	0.66	97.389	无

					NOx	26.41	《排放标准》 (DB14/1703-2019) 烟尘≤5mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> ≤35mg/m <sup>3</sup> NOx≤50mg/m <sup>3</sup>	30.69	139.127	无				
					颗粒物	1.85		2.13	13.913	无				
				焚烧炉废气排放口	连续排放	SO <sub>2</sub>	1.79	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2020)中表3: 颗粒物:小时浓度≤30mg/m <sup>3</sup> , 日均浓度≤20mg/m <sup>3</sup> ; SO <sub>2</sub> :小时浓度≤100mg/m <sup>3</sup> ; 日均浓度≤80mg/m <sup>3</sup> ; NOx:小时浓度≤300mg/m <sup>3</sup> ; 日均浓度≤250mg/m <sup>3</sup>	0.15	13.6	无			
						NOx	41.38		3.69	40.8	无			
						颗粒物	2.88		0.27	4.08	无			
				硫酸尾气废气排放口	连续排放	SO <sub>2</sub>	28.88	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010) SO <sub>2</sub> ≤200mg/m <sup>3</sup>	3.82	64	无			
				废水	1	总排口	直接排放	COD	21.22	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019) COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	20.43	82.376	无	
								氨氮	0.10		0.10	4.1188	无	
				污水处理公司	废水	1	总排口	连续排放	COD	21.762	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD≤40mg/L 氨氮≤2mg/L	3.6146	168.192	无
									氨氮	0.166		0.291	8.409	

## 2. 治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2024 年上半年，公司以深入打好污染防治攻坚战为导向，以贯彻落实年度大气、水、土壤污染防治行动计划为抓手，全面梳理公司煤炭与煤化工两大主业生产运行过程中存在的突出环境问题，按照最新环保政策法规要求，对废水、废气环保设施持续加大建设及改造力度，不断提升治理标准和规范化运行水平，实现了废水、废气各项污染物的稳定达标排放。

**废水污染治理方面：**煤矿企业中，望云、唐安、伯方、大阳、同宝外排水全部达《山西省污水综合排放标准》（DB14/1928-2019）标准排放。玉溪、沁裕、宝欣、口前、永胜产生矿井水、生活污水经矿井水站、生活污水处理站处理后全部回用，不外排。在此基础上，2024 年上半年，唐安煤矿、伯方煤矿、永胜煤矿分别启动了雨水收集系统改造工程、生活污水扩容改造、矿井水调节池工程、生产区生活污水处理站提标改造项目，正在土建施工；望云煤矿入河口对标改造项目、矿西区雨水收集系统正在初步设计；玉溪煤矿污水处理厂提质改造项目正在预算审核；化肥化工企业中，煤化工公司、化工分公司产生废水通过密闭管道输送至煤化工公司污水处理分公司处理后达标排放，其余四家化肥化工企业均建设有独立污水处理系统，产生废水经处理后达标排放。化肥化工企业煤气冷却由直接水洗改为间接冷却技术改造项目配套水处理项目已全部完成建设。其中，煤化工公司、化工分公司增量水蒸氨装置、COD 处理装置已建成投运；田悦分公司增量水蒸氨装置、配套水处理系统已建成正在调试。

**大气污染治理方面：**望云、唐安、伯方、大阳四家煤矿 10t/h 以下燃煤锅炉已全部淘汰改为清洁供热，储煤场全封闭工程全部实施完成。大阳、伯方煤矿煤矸石砖厂提标改造工程全部完工投运。玉溪煤矿、口前煤业、永胜煤业、宝欣煤业燃气锅炉全部完成低氮改造，沁裕煤矿、同宝煤业已淘汰燃煤锅炉采用空气能供热，口前煤业已接入集中供热管网。2024 年上半年，大阳煤矿、玉溪煤矿分别计划启动隧道窑脱硫塔改造项目及新建储煤场项目，目前处于前期准备阶段。

化肥化工企业燃煤锅炉、吹风气锅炉、三废混燃炉均建设有烟气脱硫、脱硝、除尘系统，能够稳定实现达标排放。近年来，按照上级环保部门政策要求，相关企业进一步完成了锅炉、三废炉烟气脱硫干法脱硫改造、锅炉低氮改造、VOCs 一厂一策治理、VOCs 年度泄漏检测与修复（LDAR）以及 VOCs 在线自动监控系统安装、氨逃逸在线监控设施安装、化肥化工单位煤气冷却由直接水洗改为间接冷却技术改造等项目。2024 年上半年，田悦分公司 VOCs 治理提标改造项目（污水处理站及甲醇精馏 VOCs 气体送锅炉焚烧）完成污水站 VOCs 分析仪安装，现已投运。田悦分公司气化及合成氨装置环保节能升级改造项目首批 4 台纯氧气化炉基本完成改造，空分装置正在进行土建施工和设备安装；煤化工公司节能环保升级改造项目正在进行前期手续办理。

## 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

2024 年上半年，公司各类新、改、扩建项目均严格执行《环境影响评价法》和环保“三同时”制度。各煤矿和化肥化工单位共完成环评信息公开、年度固废危废信息公示等 7 项公示内容。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司各煤矿和化肥化工生产单位于 2022 年完成了《突发环境事件应急预案》的编制修订及备案，处于有效期内。按照突发环境事件应急预案“每三年进行修订”的要求，口前煤业完成新一轮应急预案的修订评审，待备案；

公司各煤矿和化肥化工生产单位定期组织开展预案的培训及演练。2024 年上半年，各单位主要围绕“吹风气

锅炉 SO<sub>2</sub>超标、生活污水处理站生化系统故障、废油泄露”等突发环境事件模拟场景组织开展了预案培训及演练。通过各项演练检验了各单位《突发环境事件应急预案》的操作性和实效性，切实提升了各单位应对突发环境事件的应急处置能力，确保了全年公司环境安全无事故。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2024 年上半年，煤化工公司、化工分公司、田悦分公司、丹峰化工公司、清洁能源公司、新材料分公司、煤化工污水处理分公司、伯方煤矿、望云煤矿、唐安煤矿、太阳煤矿、玉溪煤矿认真开展了污染源自行监测及信息公开工作，各单位根据《排污单位自行监测方案编制模板》并结合自身实际情况，编制了 2024 年度自行监测方案并报上级环保部门审核备案，按照自测方案按时开展各类污染物日常监测，并对废水、废气、噪声等各类自测数据及时进行了公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

序号	被处罚企业名称	处罚事由	作出处罚单位	处罚决定书	罚款金额(万元)	整改情况
1	煤化工公司	尿素粉尘回收设施袋式除尘器管理不到位	晋城市生态环境局	晋市环(泽)罚[2024]06号 下达时间:2024-02-28	7.6	已按要求整改
2	同宝煤业	厂区地面积尘管理不到位	晋城市生态环境局	晋市环(高)罚[2024]12号 下达时间:2024-06-06	4.6	已按要求整改

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外的企业主要包括机械制造公司、包装制品公司、能源集运公司、百盛煤业、芦河煤业。主要污染源为挥发性有机气体排放、燃气锅炉大气污染物排放和污水排放，主要污染物包括 VOCs、二氧化硫、烟尘、氮氧化物、氨氮、化学需氧量，均为有组织排放。

污染防治设施建设和运行方面，各单位均按照环保要求不断完善污染防治设施建设：1、废气：包装制品公司、能源集运公司燃煤锅炉已拆除改为集中供热；芦河煤业、百盛煤业、机械制造公司均采用清洁燃气锅炉，并全部完成燃气锅炉低氮改造；能源集运公司储煤棚全封闭工程主体完工，正在进行煤棚配电、雾炮、消防设施安装及运煤道路建设；2、废水：百盛煤业生活污水处理站、矿井水处理站均已建成投运；芦河煤业生活污水与阳城县芦河

污水处理有限公司签订生活污水委托处理协议。矿井水处理站土建工程及主体设备完成安装，开始调试运行；

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司及所属共有8家单位与帮扶村建立了结对帮扶关系，并派驻了驻村工作队。驻村工作队认真落实巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的各项决策部署，紧紧围绕“守底线、抓发展、促振兴”这一主线，严格执行驻村帮扶工作制度，因地制宜、因村施策，创新工作思路，全力推动巩固脱贫攻坚成果上台阶、乡村全面振兴见实效。重点开展了以下工作：

一是多措并举做好防返贫动态监测。驻村工作队认真落实“五天四夜”驻村工作纪律，按照“每月至少走访1次监测户，每两月走访1次脱贫户、每季度走访1次其他农户”的总要求，常态化做好防返贫监测入户走访排查工作，牢牢守住不发生规模性返贫的底线。

二是积极推动劳动力务工就业帮扶。根据脱贫户劳动力务工意愿和就业需求，多渠道宣传务工就业政策、发布用工招聘信息，动员参加各类就业创业技能培训，做好劳务输出和务工补助申请发放等工作。

三是抓好产业帮扶壮大集体经济。支持帮扶村借助文旅康养与乡村振兴融合发展的契机，发展“山楂小院”帐篷营地、悠居民宿、种植中药材、旱地蔬菜等产业，千方百计壮大集体经济，带动脱贫群众增收致富。将消费帮扶作为巩固脱贫攻坚成果的重要举措，主动购买帮扶村种植的油葵、小米、蜂蜜等产品，以消费促进农民增收。

四是兜牢民生保障底线。充分利用国家各项惠民利民政策，紧紧围绕“两不愁三保障红线”，让帮扶户共享政策红利，增强获得感和安全感。在医疗保障方面，动员村民及时缴纳医疗保险，对特困、低保、重度残疾等对象按要求享受参保资助。在教育保障方面，通过申报雨露计划资助贫困子女；社会保障方面，强化动态监测和政策落实，确保五保户、低保户、残疾人等，因病因灾因事故导致刚性支出较大造成生活严重困难的重点人群的生活保障，做到应保尽保。

五是改善提升农村人居环境。驻村工作队积极协助帮扶村实施环境大整治大提升活动，拨付专项资金，支持帮扶村改善民生基础设施。通过拆除危旧破房、残垣断壁、乱搭乱建物，整治庭院，清理垃圾，改造外墙立面，在门前屋后实行“巴掌果（菜）园”、“口袋花园”“双园计划”，改善村容村貌环境，擦亮美丽乡村底色。

六是千方百计为民办实事。开展走访慰问，送温暖献爱心等活动，春节、端午节等节庆日向村民发放白面、大米、油等慰问品，积极开展“爱心小食堂”、“真情义诊”、“暖心发屋”、发放“爱心肥”等惠民活动，持续巩固提升帮扶村群众的幸福感和满意度。

## 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

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司在《关于预计 2024 年度关联交易的公告》中详细披露了预计 2024 年日常关联交易情况，预计 2024 年度日常关联交易额为 42.92 亿元；</p> <p>根据电煤保供计划要求，公司需保供电煤 674.12 万吨，金额约 34 亿元（不含税），为解决电煤销售过程中汇款周期长，资金占用额大的问题，公司拟通过晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司保供电煤 460 万吨，通过日照兰花冶电能源有限公司保供电煤 80 万吨；</p> <p>报告期内，公司实际发生额未超过年初预计额，实际发生情况详见第十节财务报告十四、5</p>	临 2024-017

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司与晋城市国有资本投资运营有限公司（以下简称“晋城国投”）共同出资设立晋城市西北部铁路有限公司，注册资本 25,000 万元，其中晋城国投认缴出资 18,750 万元，持股比例 75%，本公司认缴出资 6,250 万元，持股比例 25%；新公司首期出资 8,000 万元，其中晋城国投出资 6,000 万元，本公司出资 2,000 万元，其余出资及具体分期由双方协商确定。	公司公告临 2024-012

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

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							5,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							74,120,281.01								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							74,120,281.01								
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.46								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
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）							64,120,281.01								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							64,120,281.01								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							<p>经公司2023年度股东大会审议通过，同意为公司所属子公司提供最高担保额度为142,000万元，截止本报告期末，实际为各子公司提供担保余额为74,120,281.01元，具体情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、同意为山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司提供最高担保额度为100,000万元，截止2024年6月30日，实际为其提供担保余额为16,686,906.01元；</li> <li>2、同意为山西兰花丹峰化工股份有限公司提供最高担保额度为5,000万元，截止2024年6月30日，实际为其提供担保余额为25,000,000元；</li> <li>3、同意为山西兰花能源集运有限公司提供最高担保额度为6,000万元，截止2024年6月30日，实际为其提供担保余额为22,433,375元；</li> <li>4、同意为山西兰花煤化工有限公司提供最高担保额度为10,000万元，截止2024年6月30日，实际为其提供担保余额为0元；</li> <li>5、同意为控股子公司山西兰花机械制造有限公司提供最高担保额度为1,000万元，截止2024年6月30日，实际为其提供担保余额为1,000万元；</li> <li>6、同意为山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司提供最高担保额度为10,000万元，截止2024年6月30日，实际为其提供担保余额为0元；</li> <li>7、同意为控股孙公司山西古县兰花宝欣煤业有限公司提供</li> </ol>								



	最高担保额度为10,000万元，截止2024年6月30日，实际为其提供担保余额为0元；
--	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	49,827
------------------	--------

#### (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 （全称）	报告期内 增减	期末持 股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0	669,942,000	45.11	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	17,861,571	76,327,375	5.14	0	无	0	其他
陈阿菊	11,702,900	27,035,068	1.82	0	无	0	境内自然人
上海盘京投资管理中心 （有限合伙）—盘京闻恒2 期私募证券投资基金	2,059,000	21,380,842	1.44	0	无	0	其他
上海盘京投资管理中心 （有限合伙）—盘京闻恒 私募证券投资基金	2,233,900	20,585,514	1.39	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	12,762,231	18,235,221	1.23	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	6,442,577	13,398,775	0.90	0	无	0	其他

陈延河	3,064,960	13,221,560	0.89	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	9,958,050	9,958,050	0.67	0	无	0	其他
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	6,537,761	9,170,781	0.62	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
山西兰花煤炭实业集团有限公司	669,942,000		人民币普通股	669,942,000			
香港中央结算有限公司	76,327,375		人民币普通股	76,327,375			
陈阿菊	27,035,068		人民币普通股	27,035,068			
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒2期私募证券投资基金	21,380,842		人民币普通股	21,380,842			
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒私募证券投资基金	20,585,514		人民币普通股	20,585,514			
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	18,235,221		人民币普通股	18,235,221			
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	13,398,775		人民币普通股	13,398,775			
陈延河	13,221,560		人民币普通股	13,221,560			
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	9,958,050		人民币普通股	9,958,050			
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	9,170,781		人民币普通股	9,170,781			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山西兰花煤炭实业集团有限公司与其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

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

单位:股

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、 信用账户持股		期初转融通出借 股份且尚未归还		期末普通账户、 信用账户持股		期末转融通出借 股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	5,472,990	0.37	86,700	0.0058	18,235,221	1.23	35,000	0.0024
上海盘京投资管理	18,351,614	1.24	373,800	0.0252	20,585,514	1.39	206,000	0.0139

中心（有限合伙） — 盘京闻恒私募证券投资基金								
上海盘京投资管理中心（有限合伙） — 盘京闻恒2期私募证券投资基金	19,321,842	1.30	132,900	0.0089	21,380,842	1.44	140,000	0.0094

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

单位:股

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
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（%）
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	退出	35,000	0.0024	18,270,221	1.23
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒私募证券投资基金	退出	206,000	0.0139	20,791,514	1.40
上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒2期私募证券投资基金	新增	140,000	0.0094	21,520,842	1.45

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23兰创01	138934	2023-2-23	2023-2-24	2026-2-24	2028-2-24	10	4.20	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本	上海证券交易所	中德证券有限责任公司、中信建投证券股份有限公司、海通证券股份有限公司	中德证券有限责任公司	专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交	否
山西兰花科技创业股份有限公司2023年面向	23兰创02	115227	2023-4-19	2023-4-20	2025-4-20	2028-4-20	10	3.61	单利按年计息,不计复利,每年	上海证券交易所	中德证券有限责任公司、中	中德证券有限责任公司	专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、	否

专业投资者 公开发行公 司债券（第二 期）（品种一）									付息一 次，到期 一次还 本		信建投 证券股 份有限 公司、 海通证 券股份 有限公 司			竞买成 交及协 商成交	
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	-------------------	--

2023 年 2 月 24 日，本公司完成山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行（债券简称：23 兰创 01，债券代码 138934），本期发行规模 10 亿元，票面利率 4.20%，债券期限 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

2023 年 4 月 20 日，本公司完成山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行（债券简称：23 兰创 02，债券代码 115227，本期发行规模 10 亿元，票面利率 3.61%，债券期限 5 年，附第 2 年末和第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

**2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**

适用 不适用

**3. 信用评级结果调整情况**

适用 不适用

其他说明

2024 年 6 月 5 日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《山西兰花科技创业股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）、（第二期）2024 年跟踪评级报告》，公司主体信用等级 AA+，评级展望稳定，23 兰创 01、23 兰创 02 债券信用等级 AA+。

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

适用 不适用

## (二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

## (四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

## (五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

## 1、非经营性往来占款和资金拆借

## (1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.36 亿元；

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

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.37 亿元

## (2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.23%

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

## (3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

## 2、负债情况

## (1). 有息债务及其变动情况

## 1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 78.02 亿元和 87.63 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 12.32%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券			20.1600	20.1600	23.01
银行贷款		23.0500	44.0600	67.1100	76.58
非银行金融机构贷款		0.0086	0.3541	0.3627	0.41
其他有息债务					



合计		23.0586	64.5741	87.6327	100.00
----	--	---------	---------	---------	--------

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 20 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

## 1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 79.76 亿元和 88.37 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 10.79%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		
公司信用类债券			20.1600	20.1600	22.81
银行贷款		23.3000	44.3800	67.6800	76.58
非银行金融机构贷款		0.0086	0.3541	0.3627	0.41
其他有息债务		0.1700		0.1700	0.19
合计		23.4786	64.8941	88.3727	100.00

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 20 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

## 1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

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

适用 不适用

### (3). 主要负债情况及其变动原因

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	2,675,000,000	2,041,631,068	31.02	主要系银行借款增加所致
一年内到期的非流动负债	1,193,689,405.37	936,116,155.03	27.52	
长期借款	2,997,521,304.21	3,033,021,304.21	-1.17	
应付债券	1,994,503,522.59	1,993,886,980.23	0.03	

### (4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

## 3、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

## (六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

## (七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.02	1.05	-2.86	
速动比率	0.90	0.98	-8.16	
资产负债率(%)	48.85	46.09	增加 2.76 个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	554,176,370.68	1,336,671,834.65	-58.54	主要系煤炭、尿素产品价格下降所致
EBITDA 全部债务比	0.20	0.28	-28.57	
利息保障倍数	4.88	9.93	-50.85	
现金利息保障倍数	5.74	6.93	-17.17	
EBITDA 利息保障倍数	10.24	12.95	-20.93	
贷款偿还率(%)	100	100.00	-	
利息偿付率(%)	100	100.00	-	

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位： 山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	6,250,727,405.18	5,515,464,826.30
交易性金融资产			
应收票据	七、2	9,041,396.00	217,861,912.02
应收账款	七、3	97,404,802.13	174,193,513.96
应收款项融资	七、4	1,223,505,769.36	1,265,672,136.92
预付款项	七、5	190,670,831.40	179,568,531.08
其他应收款	七、6	257,480,035.48	271,956,094.27
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货	七、7	1,012,039,658.81	534,709,990.46
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、8	3,729,080.19	3,645,721.36
其他流动资产	七、9	120,885,441.41	139,589,431.25
流动资产合计		9,165,484,419.96	8,302,662,157.62
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	七、10		
长期股权投资	七、11	1,906,801,870.31	2,153,168,429.53
其他权益工具投资	七、12	3,243,000.00	3,243,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	七、13	13,769,433.75	14,170,425.75
固定资产	七、14	12,553,365,044.56	12,973,095,473.01
在建工程	七、15	2,109,298,070.06	1,748,527,898.05
油气资产			
使用权资产	七、16	134,579,373.41	151,011,440.31
无形资产	七、17	5,125,774,664.44	5,205,974,691.39
开发支出			
商誉	七、18		
长期待摊费用	七、19	25,232,677.39	21,609,864.66
递延所得税资产	七、20	266,416,964.28	271,905,922.40
其他非流动资产	七、21	31,152,421.36	91,928,859.47
非流动资产合计		22,169,633,519.56	22,634,636,004.57
资产总计		31,335,117,939.52	30,937,298,162.19
<b>流动负债：</b>			

短期借款	七、23	2,675,000,000.00	2,041,631,068.00
应付票据	七、24	23,763,509.52	193,391,349.18
应付账款	七、25	2,811,301,689.58	2,666,145,740.31
预收款项		-	
合同负债	七、26	939,275,854.11	647,947,919.58
应付职工薪酬	七、27	478,382,492.18	491,814,249.74
应交税费	七、28	216,044,118.64	395,177,207.17
其他应付款	七、29	546,047,401.37	473,031,914.07
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		61,545,000.00	1,470,000.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、30	1,193,689,405.37	936,116,155.03
其他流动负债	七、31	130,582,948.51	82,704,151.97
流动负债合计		9,014,087,419.28	7,927,959,755.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、32	2,997,521,304.21	3,033,021,304.21
应付债券	七、33	1,994,503,522.59	1,993,886,980.23
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、34	102,449,897.82	107,569,472.65
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、35	955,425,420.87	960,637,302.20
递延收益	七、36	70,379,572.05	70,090,166.88
递延所得税负债		173,310,678.21	165,857,263.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,293,590,395.75	6,331,062,489.45
负债合计		15,307,677,815.03	14,259,022,244.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、37	1,485,120,000.00	1,485,120,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	七、38	271,468,649.65	250,323,973.13
减：库存股	七、39	8,886,235.06	
其他综合收益		-	-
专项储备	七、40	1,121,591,200.65	1,088,936,154.38
盈余公积	七、41	2,335,485,689.09	2,335,485,689.09
一般风险准备			
未分配利润	七、42	10,920,588,204.61	11,482,801,348.92
归属于母公司所有者权益（或股		16,125,367,508.94	16,642,667,165.52
少数股东权益		-97,927,384.45	35,608,752.17
所有者权益（或股东权益）合计		16,027,440,124.49	16,678,275,917.69
负债和所有者权益（或股东权益）		31,335,117,939.52	30,937,298,162.19

公司负责人：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,195,135,550.26	4,534,207,446.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,125,500.00	214,819,523.86
应收账款	十九、1	100,016,065.96	89,635,203.29
应收款项融资		967,975,496.60	1,079,538,941.26
预付款项		59,898,054.27	175,756,579.76
其他应收款	十九、2	11,296,603,725.30	10,986,884,287.02
其中：应收利息			
应收股利			
存货		346,992,412.38	175,240,421.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,086,549.62	18,996,590.72
流动资产合计		17,981,833,354.39	17,275,078,993.69
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	十九、3	7,883,002,612.94	8,119,814,256.86
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产		13,769,433.75	14,170,425.75
固定资产		3,681,180,163.29	3,882,169,986.71
在建工程		234,745,503.88	124,159,001.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		73,435,205.15	80,963,493.30
无形资产		1,223,471,582.95	1,255,146,418.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,470,145.24	5,274,922.66
递延所得税资产		616,034,206.38	624,894,065.36
其他非流动资产		6,102,968.00	70,752,493.00
非流动资产合计		13,736,211,821.58	14,177,345,063.65
资产总计		31,718,045,175.97	31,452,424,057.34

<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,640,000,000.00	2,005,580,804.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		23,763,509.52	213,904,882.98
应付账款		1,103,722,734.23	1,019,698,603.12
预收款项			
合同负债		736,493,223.64	478,743,793.99
应付职工薪酬		278,060,840.10	284,002,652.65
应交税费		103,816,198.03	153,552,464.24
其他应付款		972,011,155.40	1,250,105,219.71
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		1,168,967,768.05	802,053,227.46
其他流动负债		99,168,034.10	60,500,805.28
流动负债合计		7,126,003,463.07	6,268,142,453.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,975,378,616.21	3,015,878,616.21
应付债券		1,994,503,522.59	1,993,886,980.23
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		60,837,157.80	66,318,521.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		821,592,120.40	821,840,983.55
递延收益		45,785,849.66	44,208,498.39
递延所得税负债		95,236,647.13	91,424,782.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,993,333,913.79	6,033,558,382.06
负债合计		13,119,337,376.86	12,301,700,835.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,485,120,000.00	1,485,120,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		240,334,150.19	219,189,473.67
减：库存股		8,886,235.06	-
其他综合收益			-
专项储备		873,055,719.37	906,385,909.83
盈余公积		2,335,485,689.09	2,335,485,689.09
未分配利润		13,673,598,475.52	14,204,542,149.14
所有者权益（或股东权益）合计		18,598,707,799.11	19,150,723,221.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,718,045,175.97	31,452,424,057.34

公司负责人：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		5,476,883,169.36	6,468,777,361.51
其中：营业收入	七、43	5,476,883,169.36	6,468,777,361.51
利息收入			
二、营业总成本		4,802,240,624.72	4,836,610,670.99
其中：营业成本	七、43	3,725,261,237.69	3,671,722,719.57
利息支出		-	-
税金及附加	七、44	419,066,810.34	429,701,416.60
销售费用	七、45	49,287,934.64	49,316,476.63
管理费用	七、46	494,924,370.08	584,296,403.61
研发费用	七、47	11,692,724.57	20,608,821.70
财务费用	七、48	102,007,547.40	80,964,832.88
其中：利息费用		149,287,885.20	148,437,180.58
利息收入		47,522,819.79	67,952,430.27
加：其他收益	七、49	6,293,405.29	10,198,521.97
投资收益（损失以“-”号填列）	七、50	55,179,271.07	187,115,305.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		55,179,271.07	187,115,305.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）	七、51	-11,134,812.10	662,846.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、52	-9,084,729.16	-1,183,896.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、53	3,529,236.20	28,214,786.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		719,424,915.94	1,857,174,254.80
加：营业外收入	七、54	3,852,435.15	5,075,560.33
减：营业外支出	七、55	22,996,112.88	24,077,436.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		700,281,238.21	1,838,172,378.82
减：所得税费用	七、56	210,802,158.87	416,326,002.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		489,479,079.34	1,421,846,375.85
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		489,479,079.34	1,421,846,375.85
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）		551,626,855.69	1,361,873,931.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-62,147,776.35	59,972,444.63
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税			
七、综合收益总额		489,479,079.34	1,421,846,375.85
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		551,626,855.69	1,361,873,931.22
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-62,147,776.35	59,972,444.63
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.3714	0.9170
(二)稀释每股收益(元/股)		0.3714	0.9170

公司负责人：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲



**母公司利润表**  
2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	3,643,981,808.52	4,102,812,374.85
减：营业成本	十九、4	2,548,767,549.31	2,251,549,032.65
税金及附加		217,692,520.59	263,422,112.74
销售费用		24,791,066.77	25,778,475.09
管理费用		216,230,007.82	340,159,795.07
研发费用		9,114,573.78	20,207,085.05
财务费用		-60,712,623.43	-88,677,214.81
其中：利息费用		-21,350,866.02	-27,664,516.25
利息收入		39,495,867.10	61,362,954.25
加：其他收益		3,745,451.17	5,336,421.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	55,243,679.56	176,891,386.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		55,243,679.56	176,891,386.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,702,048.04	-5,197,711.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,657,144.49	-82,435.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,437,742.81	27,999,253.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		730,166,394.69	1,495,320,004.37
加：营业外收入		2,171,319.27	1,523,206.30
减：营业外支出		5,504,555.78	5,074,629.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		726,833,158.18	1,491,768,581.26
减：所得税费用		143,936,831.80	336,865,058.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		582,896,326.38	1,154,903,522.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		582,896,326.38	1,154,903,522.39
（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			
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：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,227,498,846.02	5,894,689,108.52
收到的税费返还		2,755,072.61	30,332,337.25
收到其他与经营活动有关的现金	七、57、（1）	167,061,626.45	135,958,187.79
经营活动现金流入小计		5,397,315,545.08	6,060,979,633.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,801,197,411.01	2,010,984,614.50
支付给职工及为职工支付的现金		1,258,857,560.39	1,109,867,949.05
支付的各项税费		1,122,032,577.75	1,650,916,325.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、57、（1）	584,402,423.47	164,619,922.65
经营活动现金流出小计		4,766,489,972.62	4,936,388,811.84
经营活动产生的现金流量净额		630,825,572.46	1,124,590,821.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		410,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		4,681,891.26	42,514,966.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	349,236,530.27
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		414,681,891.26	391,751,496.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		207,612,823.53	224,714,330.38
投资支付的现金		20,000,000.00	2,000,000.00
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	七、57、（2）	5,999,925.91	-
投资活动现金流出小计		233,612,749.44	226,714,330.38
投资活动产生的现金流量净额		181,069,141.82	165,037,166.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		2,015,000,000.00	4,404,140,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,015,000,000.00	4,410,140,000.00
偿还债务支付的现金		999,500,000.00	3,803,580,571.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,354,961,573.31	1,567,721,412.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、57、（3）	120,774,453.77	60,087,924.72
筹资活动现金流出小计		2,475,236,027.08	5,431,389,908.42
筹资活动产生的现金流量净额		-460,236,027.08	-1,021,249,908.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		351,658,687.20	268,378,079.32
加：期初现金及现金等价物余额		4,987,655,702.66	5,014,526,220.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		5,339,314,389.86	5,282,904,299.89

公司负责人：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,210,519,961.47	4,374,632,356.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		187,496,413.52	583,170,096.06
经营活动现金流入小计		3,398,016,374.99	4,957,802,453.05
购买商品、接受劳务支付的现金		814,442,907.34	1,007,832,601.83
支付给职工及为职工支付的现金		714,101,326.99	658,735,719.44
支付的各项税费		590,408,325.21	1,185,257,622.45
支付其他与经营活动有关的现金		1,038,146,764.43	690,301,308.77
经营活动现金流出小计		3,157,099,323.97	3,542,127,252.49
经营活动产生的现金流量净额		240,917,051.02	1,415,675,200.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		410,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他		4,475,095.67	42,286,876.13
处置子公司及其他营业单位收到		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		414,475,095.67	42,286,876.13
购建固定资产、无形资产和其他		68,039,462.37	77,248,373.09
投资支付的现金		29,000,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		5,999,925.91	-
投资活动现金流出小计		103,039,388.28	83,248,373.09
投资活动产生的现金流量净		311,435,707.39	-40,961,496.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,000,000,000.00	4,369,140,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,000,000,000.00	4,369,140,000.00
偿还债务支付的现金		989,500,000.00	3,630,451,006.25
分配股利、利润或偿付利息支付		1,308,838,860.07	1,364,744,835.39
支付其他与筹资活动有关的现金		15,284,549.64	-
筹资活动现金流出小计		2,313,623,409.71	4,995,195,841.64
筹资活动产生的现金流量净		-313,623,409.71	-626,055,841.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		238,729,348.70	748,657,861.96
加：期初现金及现金等价物余额		4,226,151,545.24	3,912,062,644.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,464,880,893.94	4,660,720,506.00

公司负责人：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,485,120,000.00	250,323,973.13	-	1,088,936,154.38	2,335,485,689.09	11,482,801,348.92	16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,485,120,000.00	250,323,973.13	-	1,088,936,154.38	2,335,485,689.09	11,482,801,348.92	16,642,667,165.52	35,608,752.17	16,678,275,917.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		21,144,676.52	8,886,235.06	32,655,046.27		-562,213,144.31	-517,299,656.58	-133,536,136.62	-650,835,793.20
（一）综合收益总额			-			551,626,855.69	551,626,855.69	-62,147,776.35	489,479,079.34
（二）所有者投入和减少资本			8,886,235.06				-8,886,235.06		-8,886,235.06
1.所有者投入的普通股			8,886,235.06				-8,886,235.06		-8,886,235.06
2.其他权益工具持有者投入资本							-		
3.股份支付计入所有者权益的金额							-		
4.其他									
（三）利润分配						-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00	-105,244,522.50	-1,219,084,522.50
1.提取盈余公积						-	-	-	-
2.提取一般风险准备						-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配						-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00	-105,244,522.50	-1,219,084,522.50
4.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
（五）专项储备				32,655,046.27			32,655,046.27	33,856,162.23	66,511,208.50
1.本期提取				331,437,358.92			331,437,358.92	60,033,267.83	391,470,626.75
2.本期使用				298,782,312.65			298,782,312.65	26,177,105.60	324,959,418.25
（六）其他		21,144,676.52	-				21,144,676.52		21,144,676.52
四、本期期末余额	1,485,120,000.00	271,468,649.65	8,886,235.06	1,121,591,200.65	2,335,485,689.09	10,920,588,204.61	16,125,367,508.94	-97,927,384.45	16,027,440,124.49

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,142,400,000.00	309,353,159.42	838,799,923.17	2,234,724,463.98	10,971,073,438.76	15,496,350,985.33	-196,353,349.61	15,299,997,635.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,142,400,000.00	309,353,159.42	838,799,923.17	2,234,724,463.98	10,971,073,438.76	15,496,350,985.33	-196,353,349.61	15,299,997,635.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	342,720,000.00	20,296,521.01	171,121,611.24	-	-123,246,068.78	410,892,063.47	58,264,202.41	469,156,265.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	1,361,873,931.22	1,361,873,931.22	59,972,444.63	1,421,846,375.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-2,390,359.53	-	-	-	-2,390,359.53	130,467,999.59	128,077,640.06
（三）利润分配	342,720,000.00	-	-	-	-1,485,120,000.00	-1,142,400,000.00	-161,970,300.00	-1,304,370,300.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	342,720,000.00	-	-	-	-1,485,120,000.00	-1,142,400,000.00	-161,970,300.00	-1,304,370,300.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	171,121,611.24	-	-	171,121,611.24	29,794,058.19	200,915,669.43
1. 本期提取	-	-	319,964,558.40	-	-	319,964,558.40	47,656,872.20	367,621,430.60
2. 本期使用	-	-	148,842,947.16	-	-	148,842,947.16	17,862,814.01	166,705,761.17
（六）其他	-	22,686,880.54	-	-	-	22,686,880.54	-	22,686,880.54
四、本期期末余额	1,485,120,000.00	329,649,680.43	1,009,921,534.41	2,234,724,463.98	10,847,827,369.98	15,907,243,048.80	-138,089,147.20	15,769,153,901.60

公司负责人：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,485,120,000.00	219,189,473.67	-	906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,485,120,000.00	219,189,473.67	-	906,385,909.83	2,335,485,689.09	14,204,542,149.14	19,150,723,221.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	21,144,676.52	8,886,235.06	-33,330,190.46	-	-530,943,673.62	-552,015,422.62
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	582,896,326.38	582,896,326.38
(二)所有者投入和减少资本	-	-	8,886,235.06	-	-	-	-8,886,235.06
1.所有者投入的普通股			8,886,235.06				8,886,235.06
2.其他权益工具持有者投入资本							-
3.股份支付计入所有者权益的金额							-
4.其他							-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配		-	-	-	-	-1,113,840,000.00	-1,113,840,000.00
3.其他							-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)							-
2.盈余公积转增资本(或股本)							-
3.盈余公积弥补亏损							-
4.设定受益计划变动额结转留存收益							-
5.其他综合收益结转留存收益							-
6.其他							-
(五)专项储备	-	-	-	-33,330,190.46	-	-	-33,330,190.46
1.本期提取	-	-	-	209,789,410.36	-	-	209,789,410.36
2.本期使用	-	-	-	243,119,600.82	-	-	243,119,600.82
(六)其他	-	21,144,676.52	-	-	-	-	21,144,676.52
四、本期期末余额	1,485,120,000.00	240,334,150.19	8,886,235.06	873,055,719.37	2,335,485,689.09	13,673,598,475.52	18,598,707,799.11

项目	2023年半年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,142,400,000.00	278,218,659.96	750,915,500.73	2,234,724,463.98	14,782,811,123.19	19,189,069,747.86
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,142,400,000.00	278,218,659.96	750,915,500.73	2,234,724,463.98	14,782,811,123.19	19,189,069,747.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	342,720,000.00	22,686,880.54	113,860,633.15	-	-330,216,477.61	149,051,036.08

2024 年半年度报告

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	1,154,903,522.39	1,154,903,522.39
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股						-
2. 其他权益工具持有者投入资本						-
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-
4. 其他						-
(三) 利润分配	342,720,000.00	-	-	-	-1,485,120,000.00	-1,142,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	342,720,000.00	-	-	-	-1,485,120,000.00	-1,142,400,000.00
3. 其他						-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						-
5. 其他综合收益结转留存收益						-
6. 其他						-
(五) 专项储备	-		113,860,633.15	-	-	113,860,633.15
1. 本期提取	-	-	216,998,640.40	-	-	216,998,640.40
2. 本期使用	-	-	103,138,007.25	-	-	103,138,007.25
(六) 其他	-	22,686,880.54	-	-	-	22,686,880.54
四、本期期末余额	1,485,120,000.00	300,905,540.50	864,776,133.88	2,234,724,463.98	14,452,594,645.58	19,338,120,783.94

公司负责人：刘海山

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”，在包括子公司时统称“本集团”）系经山西省人民政府晋政函[1998]70 号文批准，由山西兰花煤炭实业集团有限公司（简称“兰花集团”）作为独家发起人，投入其下属六矿一厂的主要生产经营性净资产，以募集方式设立而成的股份有限公司。

1998 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]279 号、280 号和 281 号文批准，于 1998 年 12 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市。

本公司注册资本：1,485,120,000.00 元；注册地址及总部办公地址：山西省晋城市城区钟家庄街道凤台东街 2288 号；统一社会信用代码：91140000713630037E；法定代表人：刘海山。

本公司属于采矿业、化学原料及化学制品制造业，主要从事煤炭开采与销售、肥料生产与销售、化工产品生产与销售等。

本公司的主要产品包括：煤炭及其制品，尿素、己内酰胺等化工产品，同时拥有矿山机械制造、专业设备修理和普通货物仓储能力。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括收入的确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的确认和计量、专项储备的确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。



### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 1000 万元的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额超过 1000 万元的
重要在建工程项目	单个项目当期发生额或余额超过 5000 万元的
说明重要的超过 1 年未支付应付股利及原因	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 1000 万元的
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过 1000 万元的
重要的投资活动现金流量	单项金额超过 5000 万元的
重要非全资子公司	对单一公司的投资成本超过 10,000 万元的
重要联营企业	公司在权益法下确认的联营企业的投资收益占公司本 年经审计归属于母公司净利润的 10%(含 10%) 以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	单项金额超过 1000 万元的

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团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。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。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。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持

有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

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

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

本集团将金额为 1000 万元以上且面临特殊回收风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

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

##### ① 应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款与合同资产的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款与合同资产，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。计量预期信用损失的会计估计政策为：

组合	组合名称	预计违约损失率 (%)				
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
应收组合 1	应收合并内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0%				
应收组合 2	应收其他客户	1.49	17.10	32.77	65.75	100.00

##### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：**a.**承兑人为信用等级较高商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；**b.**承兑人为商业承兑汇票、信用等级较低商业银行的银行承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认

预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

### ③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，本集团以款项性质作为信用风险特征对其他应收款进行分组，并以组合为基础计量，相当于未来12个月的预期信用损失；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

组合	组合名称	预计违约损失率（%）				
		1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
其他应收款组合1	合并内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率0%				
其他应收款组合2	应收利息、应收股利组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失				
其他应收款组合3	保证金及抵押金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率为1%				
其他应收款组合4	借款及利息	1.00	5.00	10.00	30.00	30.00
其他应收款组合5	备用金、代垫款项、往来款及其他款项	1.32	7.60	38.39	74.84	100.00

### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

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

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

#### **(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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

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

#### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

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

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

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工



具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

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

## **12. 存货**

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

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

### **存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

适用 不适用

### **基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## **13. 合同资产**

适用 不适用

### **合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交

付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

#### 14. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

##### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

##### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

#### 15. 长期股权投资

适用 不适用

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

##### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或

通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、或与被投资单位之间发生重要交易的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况），本集团认为对被投资单位具有重大影响。）

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以账面价值及相关税费作为初始投资成本。

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

## 16. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括出租用建筑物和出租用土地使用权。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用与本集团固定资产相同的折旧方法，出租用土地使用权采用与本集团无形资产相同的摊销方法计提折旧或摊销。

## 17. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备和矿井建筑物等。

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

**(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
1	房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
2	房屋建筑物-弃置费用			
3	机械机器设备	10-14	5.00	6.79-9.50
4	仪器仪表	5	5.00	19.00
5	工具器具	5	5.00	19.00
6	运输工具	5	5.00	19.00
7	电子设备	3	5.00	31.67
8	家具	5	5.00	19.00

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

**18. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	满足验收标准，自达到预定可使用状态之日起
机械机器设备	完成安装调试达到验收标准之日起

**19. 借款费用**

√适用 □不适用

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

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

## 20. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

#### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命
采矿权*（母公司及玉溪煤矿）	30年
采矿权*（整合煤矿）	产量法
土地使用权	50年
专利权及非专利技术	10年

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

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

## 21. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括催化剂、租赁资产装修费等费用。本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23. 合同负债

适用 不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相

关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

## 25. 预计负债

适用 不适用

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项等现时义务，以及对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 26. 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

#### (1) 一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本集团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，本集团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：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团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。

## (2) 收入确认的具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、贸易收入等。

### 1) 销售商品收入

本集团从事煤炭、煤化工产品及其他商品的制造和销售，主要包括煤炭、尿素、己内酰胺等产品，前述产品的销售收入在客户取得相关商品或服务的控制权时予以确认。根据合同约定，以汽车运输方式销售的，矿（货场）交货后即确认收入的实现；以火车运输，采用车板交货方式销售的，按装运产品的火车到达国家铁路的起点站后确认收入的实现。

## 2) 贸易收入

本集团从事的贸易业务具体指煤炭贸易。

本集团从事的上述贸易业务涉及第三方参与其中。对于本集团从事的上述贸易中属于自主贸易的部分，因为本集团是自第三方取得商品控制权后再转让给客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，所以本集团在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本集团预期有权收取的对价总额确认贸易收入。本集团于发出商品并由客户签收确认后确认销售商品收入。对于公司从事的贸易业务中属于承诺安排他人提供特定商品的部分，由于本集团在向客户提供特定商品前，本集团对特定商品并无控制权，所以本集团在该交易中的身份是代理人，按照因为安排他人向客户提供特定商品而有权收取的佣金或手续费金额确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 27. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

## 28. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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

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

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

### 30. 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

##### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。/合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

##### (2) 本集团作为承租人

###### 1) 租赁确认

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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

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

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

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

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

## 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 40,000 元人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

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

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

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一控股股东控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；
- 5) 施加重大影响的投资方；
- 6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- 11) 本公司所属集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）合营或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营或联营企业等。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 12) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 13) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内, 存在上述第 9、12 项情形之一的个人;

16) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及其控股子公司以外的企业。

## (2) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部。经营分部, 是指公司内同时满足下列条件的组成部分:

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- 3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的, 可以合并为一个经营分部:

各单项产品或劳务的性质;

①生产过程的性质;

②产品或劳务的客户类型;

③销售产品或提供劳务的方式;

④生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

## (3) 煤炭及化工生产安全费用、煤矿维简费、煤矿转产发展资金、环境恢复治理保证金及基金

### 1) 标准

#### ①安全费用

2022 年 4 月 1 日前, 根据财企[2012]16 号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定, 本公司对所属矿井按照煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井、高瓦斯矿井吨煤 30 元, 其他井工矿吨煤 15 元的标准计提安全生产费用。

2022 年 4 月 1 日起, 根据本公司第七届董事会第八次临时会议审议通过, 本公司对所属矿井按照煤(岩)与瓦斯(二氧化碳)突出矿井、高瓦斯矿井吨煤 50 元, 其他井工矿吨煤 30 元的标准计提安全生产费用。该项会计估计变更, 与财政部、应急管理部于 2022 年 11 月 21 日下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资[2022]136 号)有关规定一致。

2022 年 12 月 1 日前, 根据财企[2012]16 号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定, 本公司对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用, 即以上年度实际营业收入为计提依据, 采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取: ①营业收入不超过 1000 万元的, 按照 4%提取; ②营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分, 按照 2%提取; ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分, 按照 0.5%提取; ④营业收入超过 10 亿元的部分, 按照 0.2%提取

2022 年 12 月 1 日起, 根据财政部、应急管理部于 2022 年 11 月 21 日下发的《企业安全生产费用提取和使

用管理办法》（财资[2022]136号），本公司对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用，即以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①营业收入不超过1000万元的，按照4.5%提取；②营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2.25%提取；③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.55%提取；④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

#### ②维简费

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知”的有关规定，本公司按10.00元/吨计提煤矿维简费。

#### ③煤矿转产发展资金

根据山西省人民政府文件晋政发（2007）40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法（试行）》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。2013年7月根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转型发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发（2013）26号）的规定，从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年山西省财政厅下发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2014]17号）（以下简称“《通知》”）。《通知》规定从2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年12月煤炭资源税改革公布后，根据山西省出台的相关减负政策，继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。

#### ④矿山环境治理恢复基金

2019年1月11日，山西省人民政府下发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发（2019）3号）规定，本办法自文件印发之日起施行，同时废止《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）》（晋政发（2007）41号）文件。本办法所称矿山环境治理恢复基金（以下简称基金）是指矿业权人为依法履行矿山地质、生态等环境治理恢复义务和落实矿山地质、生态等环境监测主体责任而提取的基金。

#### 2) 会计处理

根据财政部《企业会计准则解释第3号》的有关规定，公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用等费用，计入相关产品的成本或本年损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等三项费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费等三项费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据山西省人民政府下发的《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发（2019）3号）文件有关规定，矿山地质环境治理恢复基金按企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本。在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销，并计入生产成本。自2019年1月起，本公司据此规定确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认对应弃置费用，计入固定资产房屋及建筑物，在预计开采年限内摊销计入生产成本。



**32. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

本集团本年度无重要会计估计变更。

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

□适用 √不适用

**33. 其他**

√适用 □不适用

**公允价值计量**

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于2023年12月31日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

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

**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	按应纳税增值额计征	3%、5%、6%、9%、13%
资源税	按煤炭产品销售额计征	1-3月原煤8%、洗煤6.5%；4月1日起原煤10%、洗煤9%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%、2%
水资源税	煤炭产量折算用水量/实际用水量	疏干排水：1.2元/立方米；其他用水按照具体适用税额。

环保税	按实际排污量	大气污染物：1.8元/污染当量；水污染物：2.1元/污染当量。
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%
其他税项		据实缴纳

说明：根据《山西省关于资源税具体适用税率等有关事项的决定》，从4月1日起煤炭产品资源税税率原煤由8%调整为10%，洗煤由6.5%调整为9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税：《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号）文件公告：对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023年第12号）文件公告：对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,525.00	11,212.64
银行存款	5,339,299,864.86	4,987,644,490.02
其他货币资金	911,413,015.32	527,809,123.64
合计	6,250,727,405.18	5,515,464,826.30

其他说明

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

项目	期末余额	期初余额
土地复垦专项基金	395,479,914.69	370,689,009.15
银行承兑汇票保证金	33,932,164.04	59,136,590.12
国内信用证保证金	40,000,000.00	80,000,000.00
土地保证金	1,998,678.00	1,998,678.00
其他保证金	27,833,221.32	3,815,809.10
冻结资金*	12,169,037.27	12,169,037.27
探矿权竞买保函保证金	400,000,000.00	
合计	911,413,015.32	527,809,123.64

\*说明：冻结资金为本公司子公司山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司依据山西省晋城市中级人民法院民事裁定书形成，详见本附注“十六、2、（1）、①、②”。

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,160,000.00	216,269,523.86
商业承兑票据		1,638,405.40
减：坏账准备	118,604.00	46,017.24
合计	9,041,396.00	217,861,912.02

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,200,000.00
商业承兑票据	
合计	1,200,000.00

### (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

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
银行承兑票据		6,100,000.00
商业承兑票据		
合计		6,100,000.00

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,200,000.00	13.10%			1,200,000.00	214,819,523.86	98.58			214,819,523.86
其中：										
银行承兑汇票	1,200,000.00	13.10%			1,200,000.00	214,819,523.86	98.58			214,819,523.86
按组合计提坏账准备	7,960,000.00	86.90%	118,604.00	1.49	7,841,396.00	3,088,405.40	1.42	46,017.24	1.49	3,042,388.16
其中：										
银行承兑汇票	7,960,000.00	86.90%	118,604.00	1.49	7,841,396.00	1,450,000.00	0.67	21,605.00	1.49	1,428,395.00
商业承兑汇票						1,638,405.40	0.75	24,412.24	1.49	1,613,993.16
合计	9,160,000.00	/	118,604.00	/	9,041,396.00	217,907,929.26	/	46,017.24	/	217,861,912.02

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
银行承兑汇票	1,200,000.00			承兑银行信用等级较高,未计提坏账准备
合计	1,200,000.00			/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:银行承兑汇票

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	7,960,000.00	118,604.00	1.49%
商业承兑汇票			
合计	7,960,000.00	118,604.00	1.49%

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	21,605.00	118,604.00	21,605.00			118,604.00
商业承兑汇票	24,412.24		24,412.24			0
合计	46,017.24	118,604.00	46,017.24	0	0	118,604.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

**3、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中:1年以内分项		
1年以内	87,772,188.97	170,231,290.43
1年以内小计	87,772,188.97	170,231,290.43
1至2年	7,548,104.18	2,715,377.32
2至3年	6,662,336.64	6,245,687.41
3至5年	942,247.48	488,801.70
5年以上	15,672,169.17	15,534,916.17
减:坏账准备	21,192,244.31	21,022,559.07
合计	97,404,802.13	174,193,513.96

## (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	10,098,158.14	8.51	10,098,158.14	100.00		10,098,158.14	5.17	10,098,158.14	100.00	
其中：										
预计无法收回	10,098,158.14	8.51	10,098,158.14	100.00		10,098,158.14	5.17	10,098,158.14	100.00	
按组合计提坏账准备	108,498,888.30	91.49	11,094,086.17	10.23	97,404,802.13	185,117,914.89	94.83	10,924,400.93	5.90	174,193,513.96
其中：										
应收其他客户	108,498,888.30	91.49	11,094,086.17	10.23	97,404,802.13	185,117,914.89	94.83	10,924,400.93	5.90	174,193,513.96
合计	118,597,046.44	/	21,192,244.31	/	97,404,802.13	195,216,073.03	/	21,022,559.07	/	174,193,513.96

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西煤炭运销集团临汾古县有限公司-东方洗煤厂	2,357,161.29	2,357,161.29	2,357,161.29	2,357,161.29	100.00	收回可能性小
古县宇安煤业有限责任公司	1,305,465.32	1,305,465.32	1,305,465.32	1,305,465.32	100.00	收回可能性小
原杨腰矿后勤生活科	890,881.54	890,881.54	890,881.54	890,881.54	100.00	收回可能性小
四川峨眉柴油机有限公司	666,688.84	666,688.84	666,688.84	666,688.84	100.00	收回可能性小
高平市森源物资贸易有限公司	592,204.00	592,204.00	592,204.00	592,204.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	4,285,757.15	4,285,757.15	4,285,757.15	4,285,757.15	100.00	收回可能性小
合计	10,098,158.14	10,098,158.14	10,098,158.14	10,098,158.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收其他客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	87,772,188.97	1,307,805.63	1.49
1至2年	7,548,104.18	1,290,725.82	17.10
2至3年	6,662,336.64	2,183,247.72	32.77
3至5年	595,478.85	391,527.34	65.75
5年以上	5,920,779.66	5,920,779.66	100.00
合计	108,498,888.30	11,094,086.17	

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	
应收账款坏账准备	21,022,559.07	1,499,482.61	1,329,797.37			21,192,244.31
合计	21,022,559.07	1,499,482.61	1,329,797.37			21,192,244.31

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

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 73,690,154.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,097,983.30 元。

其他说明：

适用 不适用

## 4、 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
银行承兑汇票	1,223,505,769.36	1,265,672,136.92
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	1,223,505,769.36	1,265,672,136.92

## (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	2,255,480,805.36	
商业承兑汇票		
合计	2,255,480,805.36	



## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,223,505,769.36	100.00			1,223,505,769.36	1,265,672,136.92	100.00			1,265,672,136.92
其中：										
银行承兑汇票	1,223,505,769.36	100.00			1,223,505,769.36	1,265,672,136.92	100.00			1,265,672,136.92
商业承兑汇票										
合计	1,223,505,769.36	100.00			1,223,505,769.36	1,265,672,136.92	100.00			1,265,672,136.92

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	180,205,884.21	94.51%	175,527,826.20	97.75
1至2年	7,229,543.06	3.79%	1,150,708.23	0.64
2至3年	631,259.37	0.33%	72,136.98	0.04
3年以上	2,604,144.76	1.37%	2,817,859.67	1.57
合计	190,670,831.40	100.00%	179,568,531.08	100.00

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：

序号	债务人名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
1	国网山西省电力公司	62,884,882.92	1年以内60,454,543.45元，3年以上2,430,339.47元	未结算完毕
	合计	62,884,882.92		

## (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

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额163,622,949.86元，占预付款项年末余额合计数的比例85.81%。

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	360,078,996.46	363,662,515.15
减：坏账准备	102,598,960.98	91,706,420.88
合计	257,480,035.48	271,956,094.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	69,509,406.91	225,020,375.91
1年以内小计	69,509,406.91	225,020,375.91

1至2年	177,992,220.16	26,536,672.72
2至3年	26,967,774.32	25,451,018.16
3至5年	2,128,585.62	4,272,380.00
5年以上	83,481,009.45	82,382,068.36
减：坏账准备	102,598,960.98	91,706,420.88
合计	257,480,035.48	271,956,094.27

## (2). 按款项性质分类情况

v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
往来款	268,688,709.18	278,153,381.11
代垫款项	49,944,057.73	46,457,239.41
保证金及抵押金	15,403,877.47	15,168,177.47
备用金	7,120,905.50	5,444,499.16
其他	18,921,446.58	18,439,218.00
减：坏账准备	102,598,960.98	91,706,420.88
合计	257,480,035.48	271,956,094.27

## (3). 坏账准备计提情况

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	40,032,348.82		51,674,072.06	91,706,420.88
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,819,163.88		120,447.26	10,939,611.14
本期转回	25070.8		22,000.24	47,071.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	50,826,441.90		51,772,519.08	102,598,960.98

## (4). 坏账准备的情况

v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	
其他应收款坏账准备	91,706,420.88	10,939,611.14	47,071.04			102,598,960.98
合计	91,706,420.88	10,939,611.14	47,071.04			102,598,960.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山西聚利能源有限责任公司	156,859,218.07	43.56	往来款	1-2年	11,500,060.02
山阴县城发玉井集中供热有限责任公司	21,522,000.00	5.98	往来款	2-3年	8,262,295.80
山西通晟通达机电设备有限公司	20,000,000.00	5.55	往来款	1-2年	1,520,000.00
高平市欣马资产管理服务中心	14,645,968.89	4.07	代垫款项	5年以上	14,645,968.89
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	3.07	其他	5年以上	11,050,000.00
合计	224,077,186.96	62.23	/	/	46,978,324.71

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## (8) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比	
按单项计提坏账准备	51,880,148.82	14.27	51,674,072.06	99.60	206,076.76
其中：预计无法收回	51,880,148.82	14.27	51,674,072.06	99.60	206,076.76
按组合计提坏账准备	311,782,366.33	85.73	40,032,348.82	12.84	271,750,017.51
其中：保证金及抵押金	14,756,278.47	4.06	147,562.78	1.00	14,608,715.69
其中：备用金、代垫款	297,026,087.86	81.67	39,884,786.04	13.43	257,141,301.82
合计	363,662,515.15	100.00	91,706,420.88	25.22	271,956,094.27

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	51,864,188.69	14.40	51,772,519.08	99.82	91,669.61
其中：预计无法收回	51,864,188.69	14.40	51,772,519.08	99.82	91,669.61
按组合计提坏账准备	308,214,807.77	85.60	50,826,441.90	16.49	257,388,365.87
其中：保证金及抵押金	14,735,778.47	4.09	147,357.78	1.00	14,588,420.69

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项	293,479,029.30	81.51	50,679,084.12	17.27	242,799,945.18
<b>合计</b>	<b>360,078,996.46</b>	<b>100.00</b>	<b>102,598,960.98</b>	<b>28.49</b>	<b>257,480,035.48</b>

## (1) 其他应收款按单项计提坏账准备

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	100.00	收回可能性小
应交乡村款	6,383,781.74	6,383,781.74	6,383,781.74	6,383,781.74	100.00	收回可能性小
泽州县巴源建材有限公司	3,708,833.36	3,502,756.60	3,592,895.84	3,501,226.23	97.45	收回可能性小
阳城县町店镇经济联合社	3,403,815.14	3,403,815.14	3,403,815.14	3,403,815.14	100.00	收回可能性小
阳城县财政局	3,303,005.00	3,303,005.00	3,303,005.00	3,303,005.00	100.00	收回可能性小
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	2,450,563.64	2,450,563.64	2,450,563.64	2,450,563.64	100.00	收回可能性小
福利公司	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	100.00	收回可能性小
高平车务段	1,291,825.84	1,291,825.84	1,291,825.84	1,291,825.84	100.00	收回可能性小
阳城县町店镇杨腰村民委员会	1,215,267.77	1,215,267.77	1,215,267.77	1,215,267.77	100.00	收回可能性小
阳城县町店镇张沟村	1,155,471.42	1,155,471.42	1,155,471.42	1,155,471.42	100.00	收回可能性小
晋城市公安局	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	收回可能性小
晋城市能兴经贸有限公司	908,461.81	908,461.81	908,461.81	908,461.81	100.00	收回可能性小
渤海国际信托股份有限公司	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00	100.00	收回可能性小
华鑫机电安装公司	850,000.00	850,000.00	850,000.00	850,000.00	100.00	收回可能性小
连云港中通远洋物流有限公司	586,822.10	586,822.10	586,822.10	586,822.10	100.00	收回可能性小
北京市地质矿产勘查开发集团有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性小
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	5,960.00	5,960.00	5,960.00	5,960.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	11,809,639.24	11,809,639.24	11,909,616.63	11,909,616.63	100.00	收回可能性小
<b>合计</b>	<b>51,880,148.82</b>	<b>51,674,072.06</b>	<b>51,864,188.69</b>	<b>51,772,519.08</b>		

## (2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	66,965,947.43	872,673.50	1.30
1至2年	177,992,220.16	13,494,408.73	7.58
2至3年	26,449,156.82	9,873,406.31	37.33
3至5年	2,128,585.62	1,076,153.47	50.56
5年以上	34,678,897.74	25,509,799.89	73.56
<b>合计</b>	<b>308,214,807.77</b>	<b>50,826,441.90</b>	

其中，保证金及抵押金：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,524,063.47	35,240.63	1.00
1至2年	500,000.00	5,000.00	1.00
2至3年	750,000.00	7,500.00	1.00
3至5年	700,000.00	7,000.00	1.00
5年以上	9,261,715.00	92,617.15	1.00
<b>合计</b>	<b>14,735,778.47</b>	<b>147,357.78</b>	

其中，备用金、代垫款项、往来款及其他款项：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	63,441,883.96	837,432.87	1.32
1至2年	177,492,220.16	13,489,408.73	7.60
2至3年	25,699,156.82	9,865,906.31	38.39
3至5年	1,428,585.62	1,069,153.47	74.84
5年以上	25,417,182.74	25,417,182.74	100.00
<b>合计</b>	<b>293,479,029.30</b>	<b>50,679,084.12</b>	

### (9) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
山西聚利能源有限责任公司	往来款	156,859,218.07	1-2年	43.56	11,500,060.02
山阴县城发玉井集中供热有限责任公司	往来款	21,522,000.00	2-3年	5.98	8,262,295.80
山西通晟通达机电设备有限公司	往来款	20,000,000.00	1-2年	5.55	1,520,000.00
高平市欣马资产管理服务中心	代垫款项	14,645,968.89	5年以上	4.07	14,645,968.89
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	其他	11,050,000.00	5年以上	3.07	11,050,000.00
<b>合计</b>		<b>224,077,186.96</b>		<b>62.23</b>	<b>46,978,324.71</b>

## 7、存货

## (1). 存货分类

v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	286,432,160.57	15,154,558.22	271,277,602.35	275,370,695.75	11,727,425.03	263,643,270.72
在产品	67,491,845.24		67,491,845.24	51,815,860.11		51,815,860.11
库存商品	670,758,483.10	6,030,147.58	664,728,335.52	206,119,181.48	15,826,922.29	190,292,259.19
周转材料	2,456,659.38	884,985.61	1,571,673.77	2,822,024.69	884,985.61	1,937,039.08
委托加工物 资	6,970,201.93		6,970,201.93	27,021,561.36		27,021,561.36
合计	1,034,109,350.22	22,069,691.41	1,012,039,658.81	563,149,323.39	28,439,332.93	534,709,990.46

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

v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	11,727,425.03	4,724,626.56		1,297,493.37		15,154,558.22
库存商品	15,826,922.29	4,360,102.60		14,156,877.31		6,030,147.58
周转材料	884,985.61					884,985.61
合计	28,439,332.93	9,084,729.16	0.00	15,454,370.68	0.00	22,069,691.41

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

## 8、一年内到期的非流动资产

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,729,080.19	3,645,721.36
合计	3,729,080.19	3,645,721.36

## 9、其他流动资产

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	115,593,068.02	121,945,018.93
待认证进项税额	5,210,622.00	16,338,735.31
预缴所得税	81,751.39	1,305,677.01
合计	120,885,441.41	139,589,431.25

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,729,080.19		3,729,080.19	3,645,721.36		3,645,721.36	4.53%
其中：未实现融资收益	70,919.81		70,919.81	154,278.64		154,278.64	
减：1年内到期的长期应收款	3,729,080.19		3,729,080.19	3,645,721.36		3,645,721.36	
合计	0.00		0.00	0.00		0.00	/

## 11、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											
小计											
二、联营企业											
山西亚美大宁能源有限公司	2,131,168,585.94			57,383,898.87		21,144,676.52	410,000,000.00			1,799,697,161.33	
晋城鸿硕智能科技有限公司	11,425,305.31			-1,155,394.53						10,269,910.78	
山西太行云商科技有限公司	10,019,622.98			-984,469.83						9,035,153.15	
山西兰花激光科贸有限公司	554,915.30		490,506.81	-64,408.49						0	



晋城市西北部铁路有限公司		20,000,000.00		-354.95						19,999,645.05	
陵川县农村信用合作联社		67,800,000.00								67,800,000.00	
小计	2,153,168,429.53	87,800,000.00	490,506.81	55,179,271.07	0.00	21,144,676.52	410,000,000.00	0.00	0.00	1,906,801,870.31	
合计	2,153,168,429.53	87,800,000.00	490,506.81	55,179,271.07	0.00	21,144,676.52	410,000,000.00	0.00	0.00	1,906,801,870.31	

## 其他说明

- (1) 本公司于2024年6月新增对晋城市西北部铁路有限公司投资2000万元，持股比例25%。
- (2) 本公司于2024年6月新增对陵川县农村信用合作联社投资6780万元，持股比例19.99%。
- (3) 本集团的联营企业山西兰花激光科贸有限公司于2024年5月15日注销。

## 12、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
山西龙矿晋北煤机有限责任公司	1,950,000.00						1,950,000.00				
山阴县城发玉井集中供热有限责任公司	1,278,000.00						1,278,000.00				
山西兰花新能源开发有限公司	15,000.00						15,000.00				
合计	3,243,000.00						3,243,000.00				

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,444,515.58	29,444,515.58
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	29,444,515.58	29,444,515.58
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	15,274,089.83	15,274,089.83
2. 本期增加金额	400,992.00	400,992.00
(1) 计提或摊销	400,992.00	400,992.00
3. 本期减少金额		0.00
(1) 处置		0.00
(2) 其他转出		0.00
4. 期末余额	15,675,081.83	15,675,081.83
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	13,769,433.75	13,769,433.75
2. 期初账面价值	14,170,425.75	14,170,425.75

## (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

## 14、 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	12,553,365,044.56	12,973,095,473.01
固定资产清理		
合计	12,553,365,044.56	12,973,095,473.01

## 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	机器设备	仪器仪表	工具器具	运输工具	电子设备	家具	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	11,963,672,665.45	10,012,384,262.29	635,765,408.42	167,839,215.94	105,788,878.83	665,429,792.75	19,462,555.48	23,570,342,779.16
2. 本期增加金额	34,104,596.94	271,634,810.54	19,504,485.13	6,043,651.73	5,860,406.13	64,554,419.78	2,897,787.93	404,600,158.18
（1）购置	719,006.84	243,854,430.80	10,844,298.86	5,834,350.84	5,860,406.13	38,366,857.86	2,897,787.93	308,377,139.26
（2）在建工程转入	33,385,590.10	27,780,379.74	8,660,186.27	209,300.89	0	26,187,561.92	0	96,223,018.92
（3）企业合并增加	0	0	0	0	0	0	0	0
（4）其他增加	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0	1,484,215.98	0	0	1,484,215.98
（1）处置或报废	0	0	0	0	1,484,215.98	0	0	1,484,215.98
（2）转入在建工程	0	0	0	0	0	0	0	0.00
（3）企业合并减少	0	0	0	0	0	0	0	0
（4）其他减少	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 期末余额	11,997,777,262.39	10,284,019,072.83	655,269,893.55	173,882,867.67	110,165,068.98	729,984,212.53	22,360,343.41	23,973,458,721.36
二、累计折旧								
1. 期初余额	3,182,058,921.20	5,712,210,053.62	557,234,939.63	118,543,981.61	81,983,888.01	548,046,240.05	11,256,539.63	10,211,334,563.75
2. 本期增加金额	287,541,098.15	451,651,369.27	23,842,234.82	8,049,954.04	3,545,345.57	48,564,468.70	1,061,905.28	824,256,375.83
（1）计提	287,541,098.15	451,651,369.27	23,842,234.82	8,049,954.04	3,545,345.57	48,564,468.70	1,061,905.28	824,256,375.83
3. 本期减少金额	0	0	0	0	1,409,616.38	0	0	1,409,616.38
（1）处置或报废	0	0	0	0	1,409,616.38	0	0	1,409,616.38

2024年半年度报告

(2) 转入在建工程	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 企业合并减少	0	0	0	0	0	0	0	0
(4) 其他减少	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 期末余额	3,469,600,019.35	6,163,861,422.89	581,077,174.45	126,593,935.65	84,119,617.20	596,610,708.75	12,318,444.91	11,034,181,323.20
三、减值准备								
1. 期初余额	172,953,928.66	200,547,563.08	3,664,315.82	7,104.70	130,205.01	8,609,625.13	0	385,912,742.40
2. 本期增加金额	0	0	0	0	0			
(1) 计提	0	0	0	0	0			
(2) 其他增加	0	0	0	0	0			
3. 本期减少金额	0	0	0	0	388.8			388.8
(1) 处置或报废	0	0	0	0	388.8			388.8
(2) 企业合并减少	0	0	0	0	0			
4. 期末余额	172,953,928.66	200,547,563.08	3,664,315.82	7,104.70	129,816.21	8,609,625.13	0	385,912,353.60
四、账面价值								
1. 期末账面价值	8,355,223,314.38	3,919,610,086.86	70,528,403.28	47,281,827.32	25,915,635.57	124,763,878.65	10,041,898.50	12,553,365,044.56
2. 期初账面价值	8,608,659,815.59	4,099,626,645.59	74,866,152.97	49,288,129.63	23,674,785.81	108,773,927.57	8,206,015.85	12,973,095,473.01

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	37,290,275.92
合计	37,290,275.92

(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
房屋及建筑物	1,280,863,399.40	正在办理中
合计	1,280,863,399.40	

## 15、 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	2,109,115,065.64	1,743,906,285.53
工程物资	183,004.42	4,621,612.52
合计	2,109,298,070.06	1,748,527,898.05

## 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
煤化工二期 3052 项目	342,362,154.50	274,847,654.50	67,514,500.00	342,362,154.50	274,847,654.50	67,514,500.00
百盛煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	1,119,245,502.68	3,755,269.54	1,115,490,233.14	956,741,157.68	3,755,269.54	952,985,888.14
芦河 90 万吨技改工程	487,969,410.12		487,969,410.12	453,813,555.23		453,813,555.23
其他工程	456,573,339.18	18,432,416.80	438,140,922.38	288,024,758.96	18,432,416.80	269,592,342.16
合计	2,406,150,406.48	297,035,340.84	2,109,115,065.64	2,040,941,626.37	297,035,340.84	1,743,906,285.53

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
煤化工二期 3052 项目	2,267,000,000	342,362,154.50				342,362,154.50	15.10%	22.00%	22,124,701.16			自筹、借款

百盛煤业 90 万吨/年 兼并重组 整合项目	610,047,800	956,741,157.68	162,504,345.00			1,119,245,502.68	160.00%	98.00%	194,798,069.72	18,672,047.75	4.2	自筹、借款
芦河 90 万吨 技改工程	682,958,700	453,813,555.23	38,449,764.31	4293909.42		487,969,410.12	71.40%	40.00%	122,593,448.08	6,057,560.69	4.21	自筹、借款
合计	3,560,006,500	1,752,916,867.41	200,954,109.31	4,293,909.42		1,949,577,067.30			339,516,218.96	24,729,608.44		

## (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
煤化工二期 3052 项目	274,847,654.50			274,847,654.50	
百盛煤业 90 万吨/年 兼并重组整合项目	3,755,269.54			3,755,269.54	
其他工程	18,432,416.80			18,432,416.80	
合计	297,035,340.84	0.00	0.00	297,035,340.84	

## 工程物资

√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
专用材料	183,004.42		183,004.42	4,361,344.06		4,361,344.06
专用设备				260,268.46		260,268.46
合计	183,004.42	0.00	183,004.42	4,621,612.52		4,621,612.52

## 16、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	土地使用权	设备使用权	房屋使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	164,285,515.97	25,478,916.38	8,268,154.90		198,032,587.25
2. 本期增加金额	19,552.37	45,086.40			64,638.77
(1) 租入	19,552.37	45,086.40			64,638.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	164,305,068.34	25,524,002.78	8,268,154.90		198,097,226.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,708,777.57	9,723,204.26	2,589,165.11		47,021,146.94
2. 本期增加金额	8,596,521.71	7,227,280.86	672,903.10		16,496,705.67
(1) 计提	8,596,521.71	7,227,280.86	672,903.10		16,496,705.67
3. 本期减少金额					0
(1) 处置					0
4. 期末余额	43,305,299.28	16,950,485.12	3,262,068.21		63,517,852.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	120,999,769.06	8,573,517.66	5,006,086.69		134,579,373.41
2. 期初账面价值	129,576,738.40	15,755,712.12	5,678,989.79		151,011,440.31

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用



## 17、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	采矿权价款	排污权	软件	探矿权使用费	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	5,381,033,515.13	24,936,206.00	65,043,413.22	292,333,763.77	798,044,581.84	12,160,513.32	6,573,551,993.28
2. 本期增加金额			13,657,557.69	0.00	6,893,180.00	0.00	20,550,737.69
(1) 购置			6,803,644.87		6,893,180.00		13,696,824.87
(2) 在建工程转入			6,853,912.82				6,853,912.82
(3) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	5,381,033,515.13	24,936,206.00	78,700,970.91	292,333,763.77	804,937,761.84	12,160,513.32	6,594,102,730.97
二、累计摊销							
1. 期初余额	920,834,306.79	14,249,260.72	48,683,773.01	506,600.00	147,012,498.99	12,160,513.32	1,143,446,952.83
2. 本期增加金额	85,902,700.54	890,578.80	5,573,792.02	0.00	8,383,693.28	0.00	100,750,764.64
(1) 计提	85,902,700.54	890,578.80	5,573,792.02		8,383,693.28		100,750,764.64
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	1,006,737,007.33	15,139,839.52	54,257,565.03	506,600.00	155,396,192.27	12,160,513.32	1,244,197,717.47
三、减值准备							
1. 期初余额	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

## 2024 年半年度报告

(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	219,081,468.60				5,048,880.46	0.00	224,130,349.06
四、账面价值							
1. 期末账面价值	4,155,215,039.20	9,796,366.48	24,443,405.88	291,827,163.77	644,492,689.11	0.00	5,125,774,664.44
2. 期初账面价值	4,241,117,739.74	10,686,945.28	16,359,640.21	291,827,163.77	645,983,202.39	0.00	5,205,974,691.39

## (2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	201,384,542.69	尚在办理中
合计	201,384,542.69	

## (4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	164,960,014.00			164,960,014.00

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	164,960,014.00			164,960,014.00

## 19、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
媒介物	7,902,598.19	800,002.86	2,167,006.31		6,535,594.74

道路修缮费	7,464,732.00	8,661,358	3,440,975.36		12,685,114.64
脱硫剂	3,957,742.43		1,053,879.76		2,903,862.67
土地增值收益金	455,895.10		12,734.50		443,160.60
服务费及保险费	153,379.59	1,599,743.00	763,695.20		989,427.39
租赁资产装修费	1,675,517.35				1,675,517.35
合计	21,609,864.66	11,061,103.86	7,438,291.13	0.00	25,232,677.39

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	182,474,344.47	45,618,586.11	174,443,848.38	43,610,962.12
递延收益	48,167,635.38	12,041,908.85	46,590,284.10	11,647,571.03
财务费用摊销差异	15,005,232.44	3,751,308.11	64,629,934.47	16,157,483.62
在建工程	572,548,078.73	143,137,019.67	585,727,665.49	146,431,916.37
内部交易未实现利润	140,911,579.76	35,227,894.94	98,788,042.35	24,697,010.59
租赁负债	82,770,000.33	20,692,500.08	93,652,928.63	23,413,232.15
预计负债-未决诉讼	23,790,986.06	5,947,746.52	23,790,986.06	5,947,746.52
合计	1,065,667,857.17	266,416,964.28	1,087,623,689.48	271,905,922.40

### (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	549,409,843.45	137,352,460.87	512,671,577.04	128,167,894.26
试运行亏损	2,137,994.99	534,498.75	2,253,196.40	563,299.10
使用权资产	141,694,874.38	35,423,718.59	148,504,279.64	37,126,069.92
合计	693,242,712.82	173,310,678.21	663,429,053.08	165,857,263.28

### (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
可抵扣暂时性差异	893,189,508.68	915,238,776.32
可抵扣亏损	1,719,574,376.00	1,798,849,225.32
合计	2,612,763,884.68	2,714,088,001.64

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年度		316,062,505.68	
2025年度	306,218,115.52	324,241,418.26	
2026年度	319,333,327.20	319,333,327.20	
2027年度	423,531,747.70	432,171,507.82	
2028年度	407,037,855.14	407,040,466.36	
2029年度	263,453,330.44		
合计	1,719,574,376.00	1,798,849,225.32	/

其他说明：

适用 不适用

## 21、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	16,269,183.68		16,269,183.68	9,256,252.00		9,256,252.00
预付投资款				67,800,000.00		67,800,000.00
增值税留抵税额	14,883,237.68		14,883,237.68	14,872,607.47		14,872,607.47
合计	31,152,421.36	0	31,152,421.36	91,928,859.47		91,928,859.47

## 22、 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	911,413,015.32	911,413,015.32	其他	详见本附注七、1	527,809,123.64	527,809,123.64	其他	详见本附注七、1
应收票据	1,200,000.00	1,200,000.00	质押	质押	214,819,523.86	214,819,523.86	质押	质押
固定资产	163,629,437.76	163,629,437.76	抵押	售后回租、融资租赁受限	648,258,586.34	648,258,586.34	抵押	售后回租、融资租赁受限
合计	1,076,242,453.08	1,076,242,453.08	/	/	1,390,887,233.84	1,390,887,233.84	/	

## 23、 短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	35,050,263.88
信用借款	2,440,000,000.00	1,806,580,804.12
合计	2,675,000,000.00	2,041,631,068.00

## 24、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,763,509.52	193,391,349.18
商业承兑汇票		
合计	23,763,509.52	193,391,349.18

## 25、 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,979,399,391.10	2,101,453,953.22
1-2年	309,538,652.93	232,222,229.46
2-3年	216,738,153.74	146,482,060.07
3年以上	305,625,491.81	185,987,497.56
合计	2,811,301,689.58	2,666,145,740.31

## (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
大地工程开发(集团)有限公司	31,422,358.99	未结算完毕
泽州县下村镇人民政府	17,162,652.88	未结算完毕
朔州市平鲁区榆岭乡石峰村村民委员会	38,864,600.00	未结算完毕
重庆川九建设有限责任公司	22,164,727.68	未结算完毕
晋城德睿机电设备有限公司	17,747,838.13	未结算完毕
合计	127,362,177.68	

## 26、 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
货款	939,275,854.11	647,947,919.58
合计	939,275,854.11	647,947,919.58

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、 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	480,973,512.52	1,165,462,766.38	1,197,851,172.07	448,585,106.83
二、离职后福利-设定提存计划	10,840,737.22	177,147,216.63	158,190,568.50	29,797,385.35
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	491,814,249.74	1,342,609,983.01	1,356,041,740.57	478,382,492.18

## (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	364,611,102.61	804,659,773.18	852,924,915.09	316,345,960.70
二、职工福利费	0	160,321,341.35	160,321,341.35	0
三、社会保险费	7,003,783.99	77,423,013.89	77,225,588.51	7,201,209.37
其中：医疗保险费	5,917,440.74	57,214,946.84	57,321,772.71	5,810,614.87
工伤保险费	683,128.44	16,601,090.74	16,270,008.79	1,014,210.39
生育保险费	403,214.81	3,606,976.31	3,633,807.01	376,384.11
四、住房公积金	8,986,435.70	88,405,940.16	80,108,972.60	17,283,403.26
五、工会经费和职工教育经费	100,093,643.42	31,995,716.47	24,544,212.19	107,545,147.70
六、短期带薪缺勤	278,546.80	2,656,981.33	2,726,142.33	209,385.80
合计	480,973,512.52	1,165,462,766.38	1,197,851,172.07	448,585,106.83

## (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	1,316,845.45	144,306,021.12	131,452,052.12	14,170,814.45
2、失业保险费	672,660.13	6,307,922.90	5,846,752.98	1,133,830.05
3、企业年金缴费	8,851,231.64	26,533,272.61	20,891,763.40	14,492,740.85
合计	10,840,737.22	177,147,216.63	158,190,568.50	29,797,385.35

## 28、 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	62,036,601.28	78,449,259.16
营业税	812.50	812.50
企业所得税	56,704,056.71	144,695,172.78
城市维护建设税	2,795,323.25	3,441,089.01



个人所得税	3,102,962.98	7,862,971.79
房产税	122,618.11	1,395,974.18
教育费附加	2,757,456.62	3,915,099.00
资源税	66,251,054.20	131,789,517.99
价格调节基金	2,244.02	2,244.02
水资源税	10,661,063.24	11,131,945.08
环保税	824,954.87	1,180,789.25
印花税	3,956,594.53	5,566,472.64
水土保持费	376,899.37	625,446.32
其他	6,451,476.96	5,120,413.45
合计	216,044,118.64	395,177,207.17

## 29、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	0	
应付股利	61,545,000.00	1,470,000.00
其他应付款	484,502,401.37	471,561,914.07
合计	546,047,401.37	473,031,914.07

### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	61,545,000.00	1,470,000.00
合计	61,545,000.00	1,470,000.00

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	52,118,718.92	54,824,417.78
代收代付款项	31,273,497.96	20,841,044.35
资源收购价款	127,740,570.00	127,740,570.00
借款及利息	20,028,618.42	20,328,618.42
往来款	55,996,668.69	56,061,221.07
其他	197,344,327.38	191,766,042.45
合计	484,502,401.37	471,561,914.07

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西省自然资源厅	127,740,570.00	延迟支付
高平市寺庄镇	128,173,803.27	延迟支付
高平市马村镇西周村村民委员会	16,044,030.10	延迟支付
沁水县胡底乡贾寨村村民委员会	15,300,000.00	延迟支付
高平市马村镇大周村村民委员会	14,749,450.00	延迟支付

合计	302,007,853.37	/
----	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

### 30、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,122,145,343.50	711,290,687.00
1年内到期的长期应付款	16,686,906.01	120,152,797.05
一年内到期的应付利息	32,989,686.84	75,574,653.79
1年内到期的租赁负债	21,867,469.02	29,098,017.19
合计	1,193,689,405.37	936,116,155.03

### 31、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的增值税	124,482,948.51	82,254,151.97
未终止确认的应收票据	6,100,000.00	450,000.00
合计	130,582,948.51	82,704,151.97

其他说明：

适用 不适用

### 32、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	22,142,688.00	17,142,688.00
信用借款	2,975,378,616.21	3,015,878,616.21
合计	2,997,521,304.21	3,033,021,304.21

其他说明

适用 不适用

注：上述长期借款年利率区间为3.05%到5%。

### 33、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
面值	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
利息摊销	-5,496,477.41	-6,113,019.77
合计	1,994,503,522.59	1,993,886,980.23

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
23 兰创 01	100.00	4.20%	2023-2-24	5 年	1,000,000,000.00	996,393,567.34		20,827,397.26	382,685.13		996,776,252.47	否
23 兰创 02	100.00	3.61%	2023-4-20	5 年	1,000,000,000.00	997,493,412.89		17,901,643.85	233,857.23		997,727,270.12	否
合计	/	/	/	/	2,000,000,000.00	1,993,886,980.23		38,729,041.11	616,542.36		1,994,503,522.59	

**34、 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	124,248,013.98	136,667,489.84
其中：未确认融资费用	33,771,238.38	57,496,940.19
减：一年内到期金额	21,798,116.16	29,098,017.19
合计	102,449,897.82	107,569,472.65

**35、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
资产弃置义务	936,846,316.14	931,634,434.81	土地及环境恢复治理
未决诉讼形成的或有事项	23,790,986.06	23,790,986.06	
合计	960,637,302.20	955,425,420.87	/

**36、 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
与资产相关的政府补助	69,999,426.88	4,400,000.00	4,110,594.83	70,288,832.05	与资产相关的政府补助
与收益相关的政府补助	90,740.00			90,740.00	与收益相关的政府补助
合计	70,090,166.88	4,400,000.00	4,110,594.83	70,379,572.05	

其他说明：

√适用 □不适用

## 政府补助项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤矿安全改造项目中央基建投资预算入	19,107,789.22			1,302,829.02			17,804,960.20	与资产相关
己内酰胺节能增效技术改造项目	12,917,458.00			637,506.00			12,279,952.00	与资产相关
环保节能专项资金	6,444,756.00			444,983.94			5,999,772.06	与资产相关
矿山地质环境恢复治理项目	6,298,188.63			78,900.00			6,219,288.63	与资产相关
巴公工业区污水处理及回用工程	4,603,500.56			429,116.59			4,174,383.97	与资产相关
节能专项资金	4,976,967.76			86,589.53			4,890,378.23	与资产相关
地质勘探补助	2,381,785.71			29,404.76			2,352,380.95	与资产相关
造气煤气直冷改间冷项目	2,222,583.79			117,427.71			2,105,156.08	与资产相关
造气煤气直冷改间冷升级改造项目	1,962,857.17			81,785.71			1,881,071.46	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	1,264,156.65			219,574.93			1,044,581.72	与资产相关
2019年省级技术改造项目资金（乌洛托品项目）	1,477,244.12			110,404.31			1,366,839.81	与资产相关
15万吨/年尿素复合肥项目	1,466,309.54			80,714.29			1,385,595.25	与资产相关
2018年度中央大气污染防治专项资金	1,277,380.93			66,071.43			1,211,309.50	与资产相关
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	778,916.26			94,318.57			684,597.69	与资产相关
节能降耗专项资金	664,285.67			42,857.14			621,428.53	与资产相关
2013年度市级环保补助	588,103.67			66,843.33			521,260.34	与资产相关
环保治理补助资金	274,492.30			45,525.12			228,967.18	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
晋城市经济和信息化委员会工业节能项目资金	278,571.40			46,428.57			232,142.83	与资产相关
矿井水深度处理改造及回用工程	304,062.78			7,415.88			296,646.90	与资产相关
实际环境保护治理项目补助资金	194,285.70			28,571.43			165,714.27	与资产相关
排污费拨款	197,214.36			18,383.39			178,830.97	与资产相关
水土流失治理金	185,000.20			4,999.98			180,000.22	与资产相关
2009年第一批市级工程技术研究中心引导资金	42,688.60			42,688.60			0.00	与资产相关
污染源自动监控系统	2,111.18			904.62			1,206.56	与资产相关
水资源管理购安计量设施项目	88,716.68			26,349.98			62,366.70	与资产相关
晋城市人力资源和社会保障局技能大师工作室经费	90,740.00						90,740.00	与收益相关
建设AI视频智能系统中央自助补助金		3,680,000.00					3,680,000.00	与资产相关
煤矿水害重大风险监控和联网		720,000.00					720,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>70,090,166.88</b>	<b>4,400,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,110,594.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70,379,572.05</b>	

**37、 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	1,485,120,000.00						1,485,120,000.00

**38、 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)	83,616,063.54			83,616,063.54
其他资本公积	166,707,909.59	21,144,676.52		187,852,586.11
合计	250,323,973.13	21,144,676.52	0.00	271,468,649.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年其他资本公积的变动是联营企业山西亚美大宁能源有限公司的所有者权益的其他变动形成。

**39、 库存股**

√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
库存股*		8,886,235.06		8,886,235.06
合计		8,886,235.06		8,886,235.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加 886,235.06 元，系公司通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购股份 100 万股，对应增加库存股 8,886,235.06 元。

回购本公司股份的原因：本公司于 2024 年 6 月 6 日召开的 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购股份的资金总额不低于人民币 1 亿元(含)且不超过人民币 2 亿元(含)，回购股份价格不超过人民币 15.00 元/股，回购用途为全部予以注销并减少公司注册资本，回购期限为自股东大会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月。

**40、 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	779,484,316.35	270,082,390.76	278,857,140.40	770,709,566.72
维简费	220,900,940.74	61,354,968.15	18,781,180.92	263,474,727.97
煤矿转产发展基金	88,550,897.29	0	1,143,991.33	87,406,905.96
合计	1,088,936,154.38	331,437,358.92	298,782,312.65	1,121,591,200.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年已使用安全生产费用 278,857,140.40 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 228,401,229.25 元，属于费用性支出计 50,455,911.15 元；

(2) 本年已使用维简费 18,781,180.92 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 14,408,223.83 元，属于费用性支出计 4,372,957.09 元；

(3) 本年已使用煤矿转产发展基金 1,143,991.33 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 1,143,991.33 元，属于费用性支出计 0 元。

#### 41、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,335,485,689.09			2,335,485,689.09
合计	2,335,485,689.09			2,335,485,689.09

#### 42、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	11,482,801,348.92	10,971,073,438.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,482,801,348.92	10,971,073,438.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	551,626,855.69	2,097,609,135.27
减：提取法定盈余公积		100,761,225.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,113,840,000.00	1,142,400,000.00
转作股本的普通股股利		342,720,000.00
期末未分配利润	10,920,588,204.61	11,482,801,348.92

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 43、 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	5,374,516,867.05	3,684,594,543.51	6,371,447,786.46	3,632,438,169.35
其他业务	102,366,302.31	40,666,694.18	97,329,575.05	39,284,550.22
合计	5,476,883,169.36	3,725,261,237.69	6,468,777,361.51	3,671,722,719.57

##### (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



2024 年半年度报告

合同分类	煤炭-分部		煤化工-分部		其他-分部		非经营-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	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	3,628,906,021.04	2,219,855,990.76	1,800,051,969.73	1,466,130,420.28	46,278,235.64	39,016,698.07	1,646,942.95	258,128.58	5,476,883,169.36	3,725,261,237.69
煤炭	3,628,906,021.04	2,219,855,990.76							3,628,906,021.04	2,219,855,990.76
化肥			1,007,660,697.55	661,766,989.50					1,007,660,697.55	661,766,989.50
化工			792,391,272.18	804,363,430.78					792,391,272.18	804,363,430.78
其他					46,278,235.64	39,016,698.07	1,646,942.95	258,128.58	47,925,178.59	39,274,826.65
按商品转让的时间分类	3,628,906,021.04	2,219,855,990.76	1,800,051,969.73	1,466,130,420.28	46,278,235.64	39,016,698.07	1,646,942.95	258,128.58	5,476,883,169.36	3,725,261,237.69
其中：在某一时点确认	3,628,906,021.04	2,219,855,990.76	1,800,051,969.73	1,466,130,420.28	46,278,235.64	39,016,698.07	1,646,942.95	258,128.58	5,476,883,169.36	3,725,261,237.69
合计	3,628,906,021.04	2,219,855,990.76	1,800,051,969.73	1,466,130,420.28	46,278,235.64	39,016,698.07	1,646,942.95	258,128.58	5,476,883,169.36	3,725,261,237.69

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
煤炭、化肥和化工品销售	根据合同将产品交付给客户	一般为先款后货的结算政策	可直接销售的产成品	是	0	保证类质保
合计	/	/	/	/	0	/

## 44、税金及附加

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,368,849.63	27,755,507.88
教育费附加	15,005,158.57	24,538,276.48
资源税	330,179,791.62	323,014,836.15
房产税	16,057,398.10	8,968,875.50
土地使用税	7,306,911.80	7,958,928.30
车船使用税	106,766.53	97,800.19
印花税	6,913,757.51	7,092,611.46
水资源税	21,818,710.89	12,729,775.41
环保税	1,521,602.06	1,932,750.62
其他税种	5,787,863.63	15,612,054.61
合计	419,066,810.34	429,701,416.60

## 45、销售费用

v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	40,438,112.31	39,288,337.89
折旧	4,991,549.31	5,995,929.92
行政及办公费	38,900.04	27,159.76
劳务费	33,192.70	156,722.86
材料费	1,494,676.07	2,242,959.77
差旅费	299,292.10	301,548.85
业务费	47,087.96	89,941.68
会议费	10,470.77	2,830.19
仓储费		119,950.00
运杂费	243,056.93	65,709.66
铁路专用线费用	101,519.01	0
其他	1,590,077.44	1,025,386.05
合计	49,287,934.64	49,316,476.63

## 46、管理费用

v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	253,150,622.73	313,219,852.13
折旧及摊销	82,136,387.74	99,958,673.92
行政及办公费	2,969,805.86	3,643,075.48

差旅费	914,926.55	949,410.58
会议费	638,302.09	325,325.72
修理费	42,636,767.02	42,621,154.30
运杂费	2,436,125.81	2,164,186.84
租赁费	1,300,410.36	536,347.66
环保排污费	13,212,468.78	17,853,579.22
中介机构费	4,190,965.81	4,370,709.40
仓库经费	687,936.20	151,190.34
物料消耗	5,250,863.58	13,365,183.45
残保金	1,538,840.13	1,390,632.55
警卫消防费	2,164,531.88	1,854,963.27
董事会费	15,539.54	14,407.33
新农村发展基金	1,940,000.00	14,799,577.50
保险费	3,744,107.09	4,308,393.30
土地塌陷费	858,141.49	335,024.80
其他	75,137,627.42	62,434,715.82
合计	494,924,370.08	584,296,403.61

**47、 研发费用**

v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	2,090,174.78	4,731,821.95
职工薪酬	6,886,852.53	15,647,040.41
其他费	2,715,697.26	229,959.34
合计	11,692,724.57	20,608,821.70

**48、 财务费用**

v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	149,287,885.20	148,398,847.25
减：利息收入	47,522,819.79	67,952,430.27
加：手续费支出	242,481.99	480,082.57
加：承兑贴现息		38,333.33
合计	102,007,547.40	80,964,832.88

**49、 其他收益**

v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
日常经营活动相关政府补助	1,067,144.31	5,013,734.43
递延收益转入	4,110,594.83	4,043,182.40
个税手续费返还等	1,115,666.15	1,141,605.14
合计	6,293,405.29	10,198,521.97

**50、 投资收益**

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	55,179,271.07	176,891,386.19
处置长期股权投资产生的投资收益		10,227,443.91
应收款项融资终止确认收益		-3,524.88

债务重组收益		
合计	55,179,271.07	187,115,305.22

### 51、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
应收票据坏账损失	-72,586.76	621,529.68
应收账款坏账损失	-169,685.24	-731,589.95
其他应收款坏账损失	-10,892,540.10	772,907.20
合计	-11,134,812.10	662,846.93

### 52、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	-9,084,729.16	-1,183,896.57
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,084,729.16	-1,183,896.57

### 53、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
非流动资产处置收益	3,529,236.20	28,214,786.73
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00	23,198,644.01
其中：固定资产处置收益（损失以“-”填列）		6,200,089.60
无形资产处置收益（损失以“-”填列）		16,998,554.41
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,529,236.20	5,016,142.72
其中：固定资产处置收益（损失以“-”填列）	3,529,236.20	5,016,142.72
使用权资产处置收益（损失以“-”填列）		0.00
合计	3,529,236.20	28,214,786.73

其他说明：

□适用 √不适用

### 54、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	997,620.11	3,766,548.20	997,620.11
保险赔偿	902,535.40	453,248.73	902,535.40

其他	1,952,279.64	855,763.40	1,952,279.64
合计	3,852,435.15	5,075,560.33	3,852,435.15

其他说明：

适用 不适用

## 55、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
非公益性捐赠支出	2,857,132.57	1,957,834.57	2,857,132.57
公益性捐赠支出	1,000,000.00	338,757.22	1,000,000.00
罚款支出	11,527,845.35	15,690,994.01	11,527,845.35
赔偿款及违约金	180,500.00	375,251.93	180,500.00
非流动资产毁损报废损失	6,746.47	2,672.29	6,746.47
滞纳金支出	2,974,444.55	3,897,283.6	2,974,444.55
其他	4,449,443.94	1,814,642.69	4,449,443.94
合计	22,996,112.88	24,077,436.31	22,996,112.88

## 56、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	197,859,785.82	478,722,199.91
递延所得税费用	12,942,373.05	-62,396,196.94
合计	210,802,158.87	416,326,002.97

### (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	700,281,238.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	175,070,309.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-533,707.38
非应税收入的影响	-45,952,866.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,863,473.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,284,855.54
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	65,863,332.61
环保、节能、安全生产等专用设备而抵免应纳税额	-223,527.41
所得税费用	210,802,158.87

其他说明：

适用 不适用

**57、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	44,187,502.07	67,295,431.15
营业外收入	3,355,812.65	1,698,246.58
其他收益	2,182,810.46	5,389,588.65
递延收益	4,400,000.00	47,000.00
经营类保证金	1,836,876.31	1,892,200.00
往来款项	111,098,624.96	59,635,721.41
合计	167,061,626.45	135,958,187.79

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
销售费用	1,112,736.85	1,392,494.95
管理费用	27,517,296.54	30,244,918.75
手续费	242,481.99	480,082.57
营业外支出	14,692,592.92	22,127,440.45
往来款项	140,837,315.17	110,374,985.93
经营类保证金	400,000,000.00	
合计	584,402,423.47	164,619,922.65

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司		349,236,530.27
合计		349,236,530.27

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	5,999,925.91	
合计	5,999,925.91	

**(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

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	104,453,466.37	60,087,924.72
租赁付款额	7,434,752.34	
筹资类保证金		
其他	8,886,235.06	
合计	120,774,453.77	60,087,924.72

## 筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,041,631,068.00	1,510,000,000.00		876,631,068.00		2,675,000,000.00
应付股利	1,470,000.00	1,113,840,000.00	105,244,522.50	1,159,009,522.50		61,545,000.00
其他应付款	20,250,000.00		300,000.00	600,000.00	50,000.00	19,900,000.00
一年内到期的非流动负债	936,116,155.03	411,000,000.00	35,962,016.75	181,814,604.03	7,574,162.38	1,193,689,405.37
应付债券	1,993,886,980.23		616,542.36			1,994,503,522.59
长期借款	3,033,021,304.21	94,000,000.00		129,500,000.00		2,997,521,304.21
租赁负债	107,569,472.65		3,076,418.58	6,585,300.18	1,610,693.23	102,449,897.82
长期应付款						0
合计	8,133,944,980.12	3,128,840,000.00	145,199,500.19	2,354,140,494.71	9,234,855.61	9,044,609,129.99



## (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

## 58、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	489,479,079.34	1,421,846,375.85
加：资产减值准备	9,084,729.16	1,183,896.57
信用减值损失	11,134,812.10	-662,846.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	824,657,367.83	523,370,988.22
使用权资产摊销	16,496,705.67	9,799,476.80
无形资产摊销	100,750,764.64	65,180,049.21
长期待摊费用摊销	7,438,291.13	7,100,602.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益	-3,529,236.20	-28,214,786.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,746.47	2,672.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	149,287,885.20	148,437,180.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,179,271.07	-187,115,305.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,488,958.12	23,677,280.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,453,414.93	-86,073,477.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-486,414,397.51	-190,835,288.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	496,927,141.19	-348,467,946.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-942,257,418.54	-234,638,049.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	630,825,572.46	1,124,590,821.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,339,314,389.86	5,282,904,299.89
减：现金的期初余额	4,987,655,702.66	5,014,526,220.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	351,658,687.20	268,378,079.32

## (2) 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	5,339,314,389.86	4,987,655,702.66
其中：库存现金	14,525.00	11,212.64
可随时用于支付的银行存款	5,339,299,864.86	4,987,644,490.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,339,314,389.86	4,987,655,702.66
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		

## (3) 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

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

## 59、 租赁

## (1) 作为承租人

 适用  不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	3,055,987.32	2,110,223.47
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,300,410.36	632,852.10
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	30,495,066.72	42,694,493.89
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	7,434,752.34	534,804.96
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

## (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
房屋租赁	1,680,265.68	
土地租赁	178,899.08	

设备租赁	25,699.45	
合计	1,884,864.21	

作为出租人的融资租赁

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
材料	2,090,174.78	4,731,821.95
职工薪酬	6,886,852.53	15,647,040.41
其他费	2,715,697.26	229,959.34
合计	11,692,724.57	20,608,821.70
其中：费用化研发支出	11,692,724.57	20,608,821.70
资本化研发支出		

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 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	
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	110,800.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰花能源集运有限公司	山西高平	5,000.00	山西高平	其他	72.00		设立
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	山西沁水	43,467.50	山西沁水	采掘业	53.34		设立
山西兰花焦煤有限公司	山西临汾	52,500.00	山西临汾	煤炭企业	80.00		设立
山西兰花科创销售有限公司	山西沁水	20,000.00	山西沁水	商品流通业	100.00		设立
山西兰花包装制品有限公司	山西泽州	2,393.00	山西泽州	制造业	96.00		设立
山西兰花同宝煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花百盛煤业有限公司	山西高平	20,000.00	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花煤化工有限责任公司	山西泽州	119,967.92	山西泽州	煤化工	100.00		同一控制下企业合并
山西兰花机械制造有限公司	山西泽州	4,416.00	山西泽州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	山西朔州	123,700.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西兰花丹峰化工股份有限公司	山西高平	28,570.00	山西高平	煤化工	51.00		非同一控制下企业合并
沁水县贾寨煤业投资有限公司	山西晋城	800.00	山西晋城	煤炭企业	100.00		非同一控制下企业合并
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	山西朔州	81,404.00	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	山西临汾	50,000.00	山西临汾	采掘业		55.00	设立
山西欣成鑫贸易有限公司	山西临汾	500.00	山西临汾	商品流通业		55.00	设立
山西兰花沁裕煤矿有限公司	山西沁水	10,000.00	山西沁水	采掘业	53.20		同一控制下企业合并
山西兰花集团芦河煤业有限公司	山西晋城	19,000.00	山西晋城	采掘业	51.00		同一控制下企业合并
山西兰花气体有限公司	山西泽州	50,000.00	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰科煤层气利用科技有限公司	山西晋城	5,000.00	山西晋城	其他	40.00		设立
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	山西晋城	10,000.00	山西晋城	煤炭洗选企业	100.00		设立

## (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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	46.66	11,787,529.27		377,584,873.09
山西兰花同宝煤业有限公司	49.00	-20,788,501.57		-332,822,480.23
山西兰花百盛煤业有限公司	49.00	-22,954,860.69		-375,507,599.68
山西兰花丹峰化工股份有限公司	49.00	0.00		0.00
山西兰花焦煤有限公司	20.00	36,412,405.22	105,244,522.50	473,812,399.57

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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	315,541,825.68	3,711,130,953.21	4,026,672,778.89	3,129,808,969.67	87,638,193.64	3,217,447,163.31	511,880,881.75	3,722,660,748.34	4,234,541,630.09	3,359,722,511.43	90,855,672.85	3,450,578,184.28
山西兰花同宝煤业有限公司	113,428,096.75	1,829,643,630.93	1,943,071,727.68	2,601,723,077.16	20,578,202.01	2,622,301,279.17	84,734,949.24	1,872,717,356.33	1,957,452,305.57	2,574,033,563.75	20,222,779.91	2,594,256,343.66
山西兰花百盛煤业有限公司	123,879,302.18	1,625,850,243.34	1,749,729,545.52	2,513,520,217.93	2,551,367.75	2,516,071,585.68	84,300,407.51	1,490,587,021.67	1,574,887,429.18	2,291,692,471.39	2,690,343.48	2,294,382,814.87
山西兰花丹峰化工股份有限公司	21,547,491.02	131,152,648.28	152,700,139.30	353,778,511.10	22,540,432.07	376,318,943.17	31,714,868.42	137,828,964.41	169,543,832.83	341,586,259.72	22,626,064.08	364,212,323.80
山西兰花焦煤有限公司	450,652,810.15	742,393,119.30	1,193,045,929.45	680,844,595.82	47,474,480.89	728,319,076.71	528,175,122.98	768,782,663.79	1,296,957,786.77	735,705,180.54	44,239,965.99	779,945,146.53

2024 年半年度报告

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	636,048,641.64	5,341,388.18	5,341,388.18	103,762,964.18	882,428,860.41	284,441,896.02	284,441,896.02	160,950,207.79
山西兰花同宝煤业有限公司	229,906,717.45	-56,426,128.85	-56,426,128.85	10,897,999.46	24,098,068.06	-72,278,099.84	-72,278,099.84	5,379,780.14
山西兰花百盛煤业有限公司	66,631,382.59	-56,257,452.00	-56,257,452.00	45,333,049.63	8,798,005.06	-45,016,677.36	-45,016,677.36	19,141,186.93
山西兰花丹峰化工股份有限公司	14,819,613.91	-29,191,891.04	-29,191,891.04	371,145.91	24,956,092.91	-29,709,505.82	-29,709,505.82	-26,991,798.00
山西兰花焦煤有限公司	278,607,634.47	43,640,819.53	43,640,819.53	-3,382,848.54	248,649,463.73	34,212,171.69	34,212,171.69	-397,972,185.09

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西亚美大宁能源有限公司	山西阳城	山西阳城	采掘业	41.00		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山西亚美大宁能源有限公司	山西亚美大宁能源有限公司
流动资产	4,031,524,084.30	4,617,342,385.46
其中: 现金和现金等价物	2,804,944,243.50	3,866,073,029.95
非流动资产	1,060,542,989.35	1,017,485,968.32
资产合计	5,092,067,073.65	5,634,828,353.78
流动负债	1,273,220,102.55	1,008,272,934.66
非流动负债	45,476,973.33	44,718,532.06
负债合计	1,318,697,075.88	1,052,991,466.72
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,773,369,997.77	4,581,836,887.06
按持股比例计算的净资产份额	1,547,081,699.09	1,878,553,123.69
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,799,697,161.33	2,131,168,585.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	701,133,505.29	1,261,738,183.93
财务费用	-49,266,674.41	-73,268,457.70
所得税费用	100,379,271.51	172,946,541.25
净利润	139,960,728.95	437,513,051.73
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	139,960,728.95	437,513,051.73
本年度收到的来自联营企业的股利	410,000,000.00	

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	39,304,708.98	21,999,843.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,266,115.5	7,343,904.60
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,266,115.5	7,343,904.60

## (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	69,999,426.88	4,400,000.00		4,110,594.83		70,288,832.05	与资产相关
递延收益	90,740.00					90,740.00	与收益相关
合计	70,090,166.88	4,400,000.00		4,110,594.83		70,379,572.05	/

**(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	4,110,594.83	4,043,182.40
与收益相关	2,182,810.46	6,155,339.57
合计	6,293,405.29	10,198,521.97

**十二、与金融工具相关的风险****1. 金融工具的风险**

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 各类风险管理目标和政策**

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

**(1) 市场风险****1) 汇率风险**

无。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为4,088,826,906.01元（2023年6月30日：3,358,878,616.21元），及人民币计价的固定利率合同，金额为4,696,433,375元（2023年6月30日：3,397,173,333.00元）。

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

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

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售煤炭及煤化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：73,690,154.11元，占本公司应收账款总额的62.13%。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别

的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 3) 信用风险敞口

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

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

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2024年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为513,884.31万元。

本集团持有的金融负债和租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融负债</b>					
短期借款	2,675,000,000.00				2,675,000,000.00
应付票据	23,763,509.52				23,763,509.52
应付账款	2,811,301,689.58				2,811,301,689.58
其它应付款	546,047,401.37				546,047,401.37
应付职工薪酬	478,382,492.18				478,382,492.18
一年内到期的非流动负债	1,193,689,405.37				1,193,689,405.37
长期借款		2,030,000,000.00	922,500,000.00	45,021,304.21	2,997,521,304.21
应付债券			2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
租赁负债		23,915,355.55	7,811,293.83	70,723,248.44	102,449,897.82
合计	7,728,184,498.02	2,053,915,355.55	2,930,311,293.83	115,744,552.65	12,828,155,700.05

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024年1-6月		2023年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-30,666,201.80	-30,666,201.80	-25,191,589.62	-25,191,589.62
浮动利率借款	减少1%	30,666,201.80	30,666,201.80	25,191,589.62	25,191,589.62

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资		1,223,505,769.36		1,223,505,769.36
◆其他权益工具投资			3,243,000.00	3,243,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,223,505,769.36	3,243,000.00	1,226,748,769.36

#### 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

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

#### 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

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具系本集团持有的非上市公司股权。

其他权益工具被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本集团按投资成本作为公允价值进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	原煤开采；型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产及销售等	100,800.00	45.11	45.11

本企业最终控制方是晋城市人民政府国有资产监督管理委员会

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、3（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西亚美大宁能源有限公司	联营企业
晋城鸿硕智能科技有限公司	联营企业
山西兰花激光科贸有限公司	联营企业
山西太行云商科技有限公司	联营企业

晋城市西北部铁路有限公司	联营企业
--------------	------

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西兰花煤炭实业集团有限公司望云分公司	控股股东之分公司
山西兰花煤炭实业集团有限公司多种经营开发中心	控股股东之分公司
山西兰花煤炭实业集团有限公司大阳分公司	控股股东之分公司
徐州兰花电力燃料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤炭实业集团有限公司化肥厂	受同一控股股东控制
山西安凯达职业装有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰云机械加工有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花建设工程项目管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花安全计量技术有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花保税物流中心有限公司	受同一控股股东控制
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	受同一控股股东控制
高平市开源劳务服务有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花百货超市有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰花旅行社有限责任公司	受同一控股股东控制
山西兰花酿造有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花林业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团物业管理有限公司	受同一控股股东控制
山西国泽药业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁煤炭有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安凯工贸有限公司	受同一控股股东控制
高平市百恒运输有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花工程造价咨询有限公司	受同一控股股东控制
晋城市锐博工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团北岩煤矿有限公司职工医院	受同一控股股东控制
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤层气有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花售电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	受同一控股股东控制
晋城市云发工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁发电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花药业股份有限公司	受同一控股股东控制

山西兰花太行中药有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大酒店有限责任公司	受同一控股股东控制
晋城市动力伟业经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花风力发电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花新型墙体材料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团丝麻发展有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安达科工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花铁路运输服务有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	受同一控股股东控制
山西兰花商务支付有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花智运供应链管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花（集团）房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西博义房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花商业投资管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花泰安房地产开发有限公司	受同一控股股东控制
晋城国运天睿能源有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市安诺检测服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市碧源水质检测有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城泽泰安全技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市自来水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市热力有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
凤城国际酒店（晋城）有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市保安守押有限公司沁水分公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市正德项目管理有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市自然资源测绘院有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投特种设备检验检测有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城云时代技术有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市华洁医疗废物处置有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
日照兰花冶电能源有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
高平市望源煤业福利有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市建工集团有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城国投广告传媒有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制

山西太行人家康养有限责任公司丈河分公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市铁路煤炭销售有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市富基新材料股份有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市太行民爆器材有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
泽州县丹峰供水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
山西泉城水资源开发有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
山西绿洲纺织有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
泽州县晋煤宏圣煤炭物流贸易有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市华东煤炭销售有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
沁和能源集团有限公司	控股股东的股东
山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	受沁和能源集团有限公司控制
晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
山西康立生药业有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市康辰医药有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市水陆院商贸有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司照明电器分公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城杏泽药品零售连锁有限公司泽州国药店中西医诊所	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市报废汽车回收拆解有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业

## 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
凤城国际餐饮管理（晋城）有限公司	食堂劳务费、餐费	47,744,033.33	8,250,329.19
凤城国际酒店（晋城）有限公司	会议费	642,881.13	154,702.71
高平市百恒运输有限公司	运杂费	5,142,410.09	2,902,994.26
高平市开源劳务服务有限公司	劳务派遣	2,309,186.69	4,854,506.04
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	劳务派遣	371,642.40	341,731.91
晋城国投广告传媒有限公司	材料及配件	392,993.37	
晋城国投特种设备检验检测有限公司	检测费	3,217.81	44,021.71
晋城鸿硕智能科技有限公司	材料及配件	0	41,580.00
晋城煤炭高新技术服务有限公司	检测费	91,886.79	1,411,350.75
晋城市安达科工贸有限公司	劳务费	10,353,946.58	13,752,636.99
晋城市安达科工贸有限公司	材料及配件	6,468,716.84	9,859,482.81
晋城市安凯工贸有限公司	运费	2,562,450.41	1,951,826.77
晋城市保安守押有限公司沁水分公司	保安服务费	790,384.76	772,481.08
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	检测费	606,849.06	473,303.77
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	材料及配件	20,234.51	29,793.79
晋城市建工集团有限公司	工程款	39,032.48	
晋城市兰花旅行社有限责任公司	培训费	146,025.00	171,662.64
晋城市兰云机械加工有限公司	材料及配件	1,409,010.10	1,117,859.55



晋城市兰云机械加工有限公司	加工费	8,100.00	
晋城市热力有限公司	煤炭	0	4,728,616.96
晋城市锐博工贸有限公司	运杂费	554,868.46	2,502,157.60
晋城市太行民爆器材有限责任公司	材料及配件	1,750,684.72	572,726.55
晋城市云发工贸有限公司	劳务费	3,091,350.34	1,635,366.20
晋城市云发工贸有限公司	材料及配件	494,190.00	129,580.04
晋城市云发工贸有限公司	装卸费	219,320.19	408,111.20
晋城市自来水有限公司	水费	205,504.59	189,777.17
晋城市自然资源测绘院有限公司	服务费	0	19,801.98
晋城泽泰安全技术服务有限公司	评估费	127,358.48	517,433.96
山西安凯达职业装有限公司	工作服等	2,061,524.31	1,863,874.18
山西国泽药业有限公司	药品	3,240.30	73,094.41
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	材料及配件	867,248.60	826,424.47
山西兰花安全计量技术有限公司	检测费	58,116.50	98,213.59
山西兰花百货超市有限公司	办公用品及粮油款等	4,617,562.38	3,473,836.04
山西兰花大酒店有限责任公司	住宿费等	190,681.13	966,080.85
山西兰花大酒店有限责任公司	疗养费	119,475.00	
山西兰花工程造价咨询有限公司	咨询费、审核费等	243,355.31	1,812,093.47
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	搬迁补偿	3,000,000.00	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩	培训费、疫情隔离费	0	76,019.71
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	技术服务费、培训费	5,743,955.64	1,498,102.74
山西兰花集团丝麻发展有限公司	工作服等	31,567,379.74	229,040.00
山西兰花集团物业管理有限公司	物业费等	1,226,415.10	1,226,415.06
山西兰花建设工程项目管理有限公司	监理费、审核费	837,961.05	1,000,330.19
山西兰花经贸有限公司	运杂费	4,826,980.78	5,430,185.21
山西兰花经贸有限公司	材料及配件	6,370,988.45	6,148,217.09
山西兰花经贸有限公司	加工费、劳务费	322,366.33	2,517,531.63
山西兰花林业有限公司	林场管理费	363,000.00	660,000.00
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件	63,313.85	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	煤炭	632,318,844.09	920,543,746.04
山西兰花酿造有限公司	食醋	1,238,671.10	1,149,739.45
山西兰花售电有限公司	变电维护费	0	93,000.00
山西兰花太行中药有限公司	药品	998,204.46	937,305.07
山西兰花铁路运输服务有限公司	运费	17,754,904.63	12,286,826.82
山西兰花新型墙体材料有限公司	材料及配件	102,543.56	152,888.53
山西兰花新型墙体材料有限公司	运费	353,773.58	353,773.60
山西兰花药业股份有限公司	纯净水	85,907.79	80,885.73
山西泉域水资源开发有限公司	水费	5,318,073.79	3,787,652.43
山西太行云商科技有限公司	交易服务费	2,034.91	
泽州县丹峰供水有限公司	水费	16,343,013.09	15,638,563.48

## 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	本期发生额	上期发生额
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	煤炭	602,636,955.21	905,225,231.75
晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	装卸费	0.00	4,549,932.64
日照兰花冶电能源有限公司	煤炭	107,652,469.42	417,711,223.57

日照兰花冶电能源有限公司	装卸费	0.00	317,286.58
高平市望源煤业福利有限责任公司	煤炭	0.00	32,865,156.42
晋城市动力伟业经贸有限公司	煤炭	9,597,119.61	7,863,448.12
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	煤炭	6,723,694.87	8,364,515.49
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	蒸汽	1,943,566.34	2,236,055.23
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	包装袋	764,984.08	1,410,318.58
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	污水处理费	0.00	353,982.30
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	二甲醚燃气	52,018.34	34,100.91
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	培训费	0.00	943.39
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	装车费	16640.07	13,769.00
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	材料及配件	47,960,962.15	2,161,877.58
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	装卸费	2,764,261.88	0
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	服务费	1247369.36	0
山西兰花煤层气有限公司	材料及配件	2,065,400.00	1,050,000.00
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	材料及配件	0.00	637,258.42
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	培训费	0.00	6,839.62
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	结算服务费	660024.99	0
山西兰花大酒店有限责任公司	水费	177,150.53	165,686.33
山西兰花经贸有限公司	水电费	103,036.45	108,125.26
山西兰花太行中药有限公司	二甲醚燃气	4,623.85	8,669.71
山西兰花百货超市有限公司	水电暖	1,327.44	0
山西兰花集团丝麻发展有限公司	水电费	2,377.98	3,170.64
晋城市建工集团有限公司	砖款	0	6,842.48
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	培训费	0.00	4,339.62
晋城市安达科工贸有限公司	水电费	593,443.09	0
山西兰花大酒店有限责任公司	二甲醚燃气	10,217.90	4,954.13
山西兰花煤层气有限公司	培训费	0.00	1,650.94
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	材料及配件	1,769.91	0

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
山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋	418,206.60	418,206.60
山西兰花集团丝麻发展有限公司	房屋	52,142.86	60,833.33
晋城市报废汽车回收拆解有限公司	房屋	214,619.16	

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
山西兰花铁路运输服务有限公司	铁路专用线			30,495,066.72	42,694,493.89						
山西兰花煤炭实业集团有限公司	土地					6,398,314.58		516,746.81	758,431.38		33,484,830.15

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(3) 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西兰花机械制造有限公司	10,000,000.00	2024-3-19	2025-3-18	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	25,000,000.00	2023-8-23	2024-8-22	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	27,844,183.66	2019-4-25	2024-4-20	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	42,149,827.58	2019-1-25	2024-1-25	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	16,686,906.01	2021-8-24	2024-8-24	否
山西兰花能源集运有限公司	7,000,000.00	2023-9-13	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	4,433,375.00	2023-11-9	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	6,000,000.00	2023-12-4	2029-9-13	否
山西兰花能源集运有限公司	5,000,000.00	2024-6-6	2029-9-13	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(4) 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(5) 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(6) 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	166.91	115.47

**(7) 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
应收票据	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	0.00	0.00	1,638,405.40	24,412.24
应收票据	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	2,950,000.00	18,625.00	1,350,000.00	20,115.00

应收款项融资	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	0.00	0	605,096.00	
应收款项融资	日照兰花冶电能源有限公司	0.00	0	51,252,909.96	
应收款项融资	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	10,947,930.28	163124.16	10,000,000.00	
应收账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	2,235,367.05	33,306.97	1,305,249.45	19,448.22
应收账款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	4,215,837.35	24,980.46	4,433,313.04	66,056.36
应收账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	3,676,436.66	934,718.91	3,776,436.66	291,808.29
应收账款	山西亚美大宁能源有限公司	0.00	0.00	2,000.00	1,315.00
应收账款	山西兰花煤层气有限公司	479,840.00	7,149.62	587,900.00	8,759.71
应收账款	山西兰花太行中药有限公司	5040	75.1		
应收账款	山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	1,380,000.00	235,980.00	1,530,000.00	22,797.00
应收账款	沁和能源集团有限公司	1,538,000.00	74,117.00	378,000.00	5,632.20
应收账款	山西兰花智运供应链管理有限公司	0.00	0.00	280,000.00	4,172.00
应收账款	晋城市锐博工贸有限公司	5,840.00	87.02	5,840.00	87.02
其他应收款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	5,960.00	0.00	5,960.00	5,960.00
其他应收款	山西兰花煤层气有限公司	0.00	0	20,000.00	200.00
其他应收款	山西太行云商科技有限公司	1,100,000.00	12,920.00	500,000.00	5,000.00
其他应收款	晋城市太行民爆器材有限责任公司	4,401.93	4,401.93	4,401.93	4,401.93
预付款项	山西兰花煤炭实业集团有限公司	0.00	0	83,694,357.41	
预付款项	山西兰花集团丝麻发展有限公司	3,816,180.00	0	136,063.80	
预付款项	沁和能源集团有限公司	0	0	10.80	
预付款项	晋城市太行民爆器材有限责任公司	323,148.78	0	187,575.63	

## (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	山西兰花煤炭实业集团有限公司望云分公司	38.55	38.55
应付账款	山西兰花安全计量技术有限公司	879,680.00	982,720.00
应付账款	山西兰花工程造价咨询有限公司	3,096,673.19	3,287,692.95
应付账款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	1074670.2	
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	721,400.00	120,310.43
应付账款	山西兰花经贸有限公司	16,238,831.50	7,325,377.64
应付账款	山西兰花林业有限公司	330000	
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	300,631.10	300,631.10
应付账款	山西兰花酿造有限公司	512,907.50	168,380.00
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	266,728.29	482,836.71
应付账款	山西兰花药业股份有限公司	95,656.00	29,464.00
应付账款	晋城市锐博工贸有限公司	803,284.21	732,027.07
应付账款	晋城市安达科工贸有限公司	7,674,984.12	8,584,454.68
应付账款	山西安凯达职业装有限公司	2,103,246.74	1,300,765.55
应付账款	山西兰花百货超市有限公司	3,034,739.53	277,912.10
应付账款	山西兰花大宁发电有限公司	200,899.47	195,000.00
应付账款	高平市百恒运输有限公司	3,473,004.53	1,553,506.32
应付账款	晋城市安凯工贸有限公司	2,092,423.04	1,953,898.13
应付账款	晋城市兰云机械加工有限公司	864,974.97	62,849.48
应付账款	晋城市云发工贸有限公司	3,529,541.26	530,724.02
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司多种经营开发中心	117,670.22	158,415.39
应付账款	山西兰花售电有限公司	2,654,828.80	3,435,678.80

应付账款	山西兰花太行中药有限公司	987,318.24	215,601.84
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	315,080.00	395,080.00
应付账款	晋城市华泰矿山技术服务有限公司	1,153,356.00	1,011,375.96
应付账款	晋城泽泰安全技术服务有限公司	423,000.00	417,000.00
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司大阳分公司	652,870.48	652,870.48
应付账款	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	1,111,049.44	603,198.24
应付账款	山西兰花激光科贸有限公司	0.00	212,919.00
应付账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	0.00	38,325.00
应付账款	山西泉域水资源开发有限公司	599,528.01	521,912.01
应付账款	泽州县丹峰供水有限公司	3,965,047.73	1,602,695.20
应付账款	晋城市铁路煤炭销售有限公司	789,220.00	789,220.00
应付账款	晋城鸿硕智能科技有限公司	0.00	74,174.68
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	2,853,152.00	2,847,602.00
应付账款	晋城市保安守押有限公司沁水分公司	0.00	143,880.00
应付账款	晋城市捷安新技术爆破工程有限公司	64,600.00	64,600.00
应付账款	山西国泽药业有限公司	3240.3	298.00
应付账款	山西兰花铁路运输服务有限公司	14,660,560.91	4,967,907.28
应付账款	晋城市康辰医药有限公司	39.91	39.91
应付账款	晋城国投特种设备检验检测有限公司	0.00	66,020.00
应付账款	晋城市建工集团有限公司	400,241.57	1,079,655.69
应付账款	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司照明电器分公司	1,087.60	1,087.60
应付账款	凤城国际餐饮管理(晋城)有限公司	10,808,743.16	11,393,210.93
应付账款	高平市开源劳务服务有限公司	420,388.03	978,453.37
应付账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	757,717.51	920,000.00
应付账款	晋城国投广告传媒有限公司	527,360.60	478,631.64
应付账款	山西太行云商科技有限公司	465,298.02	476,804.12
应付账款	凤城国际酒店(晋城)有限公司	0.00	216,981.13
应付账款	山西兰花集团北岩煤矿有限公司	0.00	82,487.00
应付账款	山西太行人家康养有限责任公司丈河分公司	0.00	36,746.00
应付账款	山西兰花智运供应链管理有限公司	11,607.00	11,607.00
合同负债	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	3,471,405.18	3,170,273.23
合同负债	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	0.00	8,540,630.68
合同负债	山西兰花酿造有限公司	1,355.75	1,355.75
合同负债	徐州兰花电力燃料有限公司	115.04	115.04
合同负债	晋城市动力伟业经贸有限公司	961,428.50	2,350,614.67
合同负债	山西兰花经贸有限公司	8,466.62	8,466.62
合同负债	晋城市安达科工贸有限公司	6,665.43	6,665.43
合同负债	晋城国运天睿能源有限公司	57.8	57.80
合同负债	晋城市云发工贸有限公司	21,532.49	21,532.49
合同负债	晋城市富基新材料股份有限公司	55,670.50	55,670.50
合同负债	山西康立生药业有限公司	12.74	12.74
合同负债	晋城市国有资本投资运营有限公司营销分公司	306,657,655.31	106,983,083.35
合同负债	日照兰花冶电能源有限公司	53,364,288.32	67,350,241.64
合同负债	晋城市华东煤炭销售有限责任公司	1,943.84	1,720.21
合同负债	高平市望源煤业福利有限责任公司	0.00	975,584.19
其他应付款	山西兰花大酒店有限责任公司	3,750.00	3,750.00
其他应付款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	42,188.57	52,142.86
其他应付款	山西兰花酿造有限公司	192,250.00	148,885.00

其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司化肥厂	746,721.14	328,514.60
其他应付款	山西兰花药业股份有限公司	0.00	10,848.00
其他应付款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	27,670.00	27,670.00
其他应付款	晋城市水陆院商贸有限公司	3,170.00	3,170.00
其他应付款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	29,930.00	29,930.00
其他应付款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	0.00	3,000,000.00
其他应付款	山西兰花百货超市有限公司	181882.32	
其他应付款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	山西兰花太行中药有限公司	21889	
其他应付款	山西兰花商务支付有限公司	18,637.00	18,637.00
其他应付款	高平市望源煤业福利有限责任公司	1.33	1.33
其他应付款	凤城国际餐饮管理(晋城)有限公司	4,397,741.92	4,315,348.17
应付票据	晋城市安达科工贸有限公司	0.00	464,120.00
应付票据	晋城市兰云机械加工有限公司	0.00	200,000.00
应付票据	晋城市云发工贸有限公司	0.00	300,000.00
应付票据	山西兰花售电有限公司	0.00	200,000.00
应付票据	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	100,100.00	450,000.00
应付票据	山西兰花百货超市有限公司	0.00	250,000.00
应付票据	山西兰花经贸有限公司	0.00	100,000.00
应付票据	山西兰花酿造有限公司	0.00	450,000.00
应付票据	山西安凯达职业装有限公司	0.00	1,148,320.00

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 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因建筑设备租赁合同纠纷，2023年7月21日，中煤第一建设有限公司向晋城仲裁委员会申请仲裁，请求1、山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司支付租赁费3,373,646.7元；2、支付滞纳金4,635,390.57元；3、承担办理本案产生的律师费、差旅费等办案费用，暂计30,000元；4、承担全部仲裁费用。

2023年8月15日，山西省晋城市中级人民法院根据中煤第一建设有限公司2023年8月9日向晋城仲裁委员会的保全申请，作出民事裁定“（2023）晋05财保29号”，冻结被申请人山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司名下银行账户存款人民币8,039,037.27元，期限为一年。

截至本财务报告批准报出日，该仲裁尚未裁决。

②2023年11月22日，山西省晋城市中级人民法院根据河南理工大学诉前财产保全申请，作出民事裁定“（2023）晋05财保34号”，冻结被申请人山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司名下银行账户存款人民币4,130,000元，期限为一年。

2023年12月25日，河南理工大学对山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司、河南神华能源工程有限公司（第三人）因技术开发合同纠纷提起诉讼，请求1、被告向原告支付技术开发费、工程试验技术服务费（工程施工费）共295万；2、被告支付逾期付款违约金，以295万为基数，按每日万分之三，从2020年2月1日起计算至实际清偿之日止，暂计算至2023年9月28日为1,181,474元；3、诉讼费、保全费等费用由被告承担。

2024年8月13日，收到晋城市中级人民法院的一审判决。判决如下：一、山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司于本判决生效之日起十日内向河南理工大学支付技术开发费800,000元，并承担以800,000元为基数。按照每日万分之三计算从2023年9月2日起至实际清偿之日的违约金；二、山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司于本判决生效之日起十日内向河南理工大学支付工程试验技术服务费1,950,000元，并承担以136.5万元为基数，按照每日万分之三计算从2022年5月2日起至实际清偿之日的违约金；以58.5万元为基数，按照每日万分之三计算从2023年2月12日起至实际清偿之日的违约金；三、驳回原告河南理工大学的其他诉讼请求。案件受理费39,852元，原告河南理工负担7,970元，被告山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司负担31,882元。

③因煤炭买卖合同纠纷，2022年8月2日，广西林业集团桂谷实业有限公司提起诉讼，请求1、判决确认其与本公司所签订《煤炭买卖合同》于2022年3月4日解除；2、判决本公司返还其预付货款39,200,000.00元；3、判决本公司赔偿其第2项请求金额的资金占用损失，暂计至2022年8月2日为8,001,674.79元，此后资金占用损失另计至清偿全部货款及损失止。

2022年9月2日，本公司向晋城市城区人民法院提交民事答辩状，因煤炭买卖合同已实际履行，请求法院依法驳回广西林业集团桂谷实业有限公司的诉讼请求。

截至本财务报告批准报出日，该诉讼正在审理，尚未判决。

④2023年12月14日，山西省朔州市平鲁区人民法院作出民事判决“（2023）晋0603民初874号”，判决本公司支付张荣、池满贞、胡志平迟延履行违约金共计2,165.0985万元。

2024年1月2日，本公司向朔州市中级人民法院提交民事上诉状，认为一审人民法院认定事实错误，适用法律错误，请求法院依法驳回张荣、池满贞、胡志平全部诉讼请求。

截至本财务报告批准报出日，该诉讼尚未开庭审理。



(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

本公司于 2024 年 6 月 6 日召开的 2024 年第三次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购股份的资金总额不低于人民币 1 亿元（含）且不超过人民币 2 亿元（含），回购股份价格不超过人民币 15.00 元/股，回购用途为全部予以注销并减少公司注册资本，回购期限为自股东大会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 7 月 30 日，本公司使用自有资金已使用自有资金 26,025,518.25 元回购股份 3,000,000 股，回购价格在股东大会授权范围内（详见公司公告临 2024-045）。

## 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、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

总经理办公会为本集团的主要经营决策者，负责审阅本集团的内部报告以评估业绩和配置资源。本集团的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组，主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本集团根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外，大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列，以供主要经营决策者审阅。

本集团的报告分部主要包括：煤炭分部（煤炭生产和销售）、煤化工分部（煤化工产品的生产和销售）、其他分部（除煤炭和煤化工产品的生产和销售）、非经营分部（管理总部）。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
分部业绩						
对外交易收入	3,628,906,021.04	1,800,051,969.73	46,278,235.64	1,646,942.95		5,476,883,169.36
分部间交易收入	7,208,783,960.41	79,056,275.81	93,808,531.02		-7,381,648,767.24	0.00
营业成本	9,230,592,091.34	1,715,319,133.55	118,617,114.05	258,128.58	-7,339,525,229.83	3,725,261,237.69
利息收入	9,393,616.18	339,039.29	124,722.76	37,665,441.56		47,522,819.79
利息费用	162,054,750.39	17,403,410.34	160,361.13	-30,330,636.66		149,287,885.20
对联营和合营企业的投资（损失）/收益				55,179,271.07		55,179,271.07
信用减值损失	-9,223,200.19	64,188.45	-1,431,460.53	-11,702,048.04	11,157,708.21	-11,134,812.10
资产减值损失	-42,705.50	-9,042,023.66	0.00			-9,084,729.16
折旧费和摊销费	45,889,750.64	33,157,205.82	171,644.03	7,909,336.56		87,127,937.05
利润/（亏损）总额	601,008,947.25	-56,940,587.56	5,988,739.81	139,066,430.50	11,157,708.21	700,281,238.21
所得税费用	212,083,360.01	4,864,118.93	1,596,137.23		-7,741,457.30	210,802,158.87
净利润/（亏损）	388,925,587.24	-61,804,706.49	4,392,602.58	139,066,430.50	18,899,165.51	489,479,079.34
分部资产及负债						0.00
资产总额	21,559,950,823.00	3,894,323,455.75	264,693,276.46	25,868,139,370.83	20,251,988,986.52	31,335,117,939.52
负债总额	15,735,732,510.18	1,990,485,876.36	139,286,228.49	11,698,679,162.57	14,256,505,962.57	15,307,677,815.03
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	4,992,521.07	1,696,919.27	56,099.31	0.00		6,745,539.65
对联营企业和合营企业的长期股权投资			0.00	1,839,001,870.31		1,839,001,870.31
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-72,689,286.06	-86,840,572.13	658,081.03	-16,551,147.13	24,586,998.50	-150,835,925.79

## 5、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 公司于2024年6月6日召开的2024年第三次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购股份的资金总额不低于人民币1亿元（含）且不超过人民币2亿元（含），回购股份价格不超过人民币15.00元/股，回购用途为全部予以注销并减少公司注册资本，回购期限为自股东大会审议通过回购方案之日起不超过12个月。截至2024年6月30日，公司累计通过集中竞价交易方式回购股份100万股，占公司总股本的比例约为0.0673%，回购的最高价格为9元/股，最低价格为8.81元/股，总成交金额为人民币8,883,480元（不含交易佣金等交易费用）。

(2) 2023年2月6日，本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司通过山西省产权交易市场公开挂牌转让其所持山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司71.7%股权及相关债权，公示期满后，山西聚利能源有限责任公司摘牌取得上述股权及相关债权。

2023年5月18日，山西兰花焦煤有限公司与山西聚利能源有限责任公司签订《产权交易合同》，转让价款49,895.9201万元。截至本报告期末，聚利能源尚有15,685.92万元转让价款未支付。

2023年6月15日，山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司完成工商变更登记，控股股东变为山西聚利能源有限责任公司，本公司子公司山西兰花焦煤有限公司不再将其纳入合并报表范围。

2023年9月18日，山西聚利能源有限责任公司为办理山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司安全监管主体的转移手续，与山西兰花集团莒山煤矿有限公司签订了《股权代持协议》，委托山西兰花集团莒山煤矿有限公司作为其对山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司51%股权的名义持有人，约定山西聚利能源有限责任公司作为代持股份的实际出资者，对山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司享有实际的股东权利并有权获得相应的投资收益，山西兰花集团莒山煤矿有限公司仅以自身名义代持有该代持股份所形成的股东权益，对该等出资所形成的股东权益不享有任何收益权或处置权（包括但不限于股东权益的转让、划转等处置行为），委托持股期限至2024年5月31日止。截至本报告批准报出日，尚未办理工商变更手续。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	10,446,819.40	65,189.84
1年以内小计	10,446,819.40	65,189.84
1至2年	12,355,574.60	15,605,574.60
2至3年	191,709,174.63	204,563,492.98
3至5年	16,104,318.35	
5年以上	1,448,794.39	1,448,794.39
减：坏账准备	132,048,615.41	132,047,848.52
合计	100,016,065.96	89,635,203.29

## (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	221,617,861.97	95.50	132,047,848.52	59.58	89,570,013.45	221,617,861.97	99.97	132,047,848.52	59.58	89,570,013.45
其中：										
预计无法收回	221,617,861.97	95.50	132,047,848.52	59.58	89,570,013.45	221,617,861.97	99.97	132,047,848.52	59.58	89,570,013.45
按组合计提坏账准备	10,446,819.40	4.50	766.89	0.01	10,446,052.51	65,189.84	0.03			65,189.84
其中：										
应收其他客户	51,469.40	0.02	766.89	1.49	50,702.51					
应收合并内关联方	10,395,350.00	4.48			10,395,350.00	65,189.84	0.03			65,189.84
合计	232,064,681.37	100.00	132,048,615.41	56.9	100,016,065.96	221,683,051.81	100.00	132,047,848.52	59.57	89,635,203.29

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西兰花丹峰化工股份有限公司	116,681,302.15	79,845,969.77	68.43	收回可能性小
山西兰花清洁能源有限责任公司	103,487,765.43	50,753,084.36	49.04	收回可能性小
许金屯	207,452.00	207,452.00	100.00	收回可能性小
苗红伟	149,728.00	149,728.00	100.00	收回可能性小
李忠	134,759.00	134,759.00	100.00	收回可能性小
赵小会	104,626.56	104,626.56	100.00	收回可能性小
其他零星单位	852,228.83	852,228.83	100.00	收回可能性小
<b>合计</b>	<b>221,617,861.97</b>	<b>132,047,848.52</b>	<b>59.58</b>	

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:应收合并内关联方

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,446,819.40	766.89	0.01
其中:应收其他客户	51,469.40	766.89	1.49
其中:应收合并内关联方	10,395,350.00		
<b>合计</b>	<b>10,446,819.40</b>	<b>766.89</b>	<b>0.01</b>

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	
应收账款坏账准备	132,047,848.52	766.89				132,048,615.41
<b>合计</b>	<b>132,047,848.52</b>	<b>766.89</b>				<b>132,048,615.41</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 220,169,067.58 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 94.87%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 130,599,054.13 元。

## 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		
其他应收款	11,873,761,525.08	11,552,415,305.65
减：坏账准备	577,157,799.78	565,531,018.63
合计	11,296,603,725.30	10,986,884,287.02

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	10,332,739,423.90	10,050,915,328.74
1年以内小计	10,332,739,423.90	10,050,915,328.74
1至2年	287,081,206.18	291,928,895.53
2至3年	293,428,718.98	284,035,488.79
3至5年	553,558,586.14	552,985,165.44
5年以上	406,953,589.88	372,550,427.15
减：坏账准备	577,157,799.78	565,531,018.63
合计	11,296,603,725.30	10,986,884,287.02

**(1). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及抵押金	1,350,000.00	1,352,530.00
备用金	2,884,437.94	3,043,240.20
代垫款项	31,706,470.35	28,105,265.49
借款及利息	11,116,775,935.46	11,264,289,756.36
其他	90,412,543.58	26,673,394.68
往来款	630,632,137.75	228,951,118.92
减：坏账准备	577,157,799.78	565,531,018.63
合计	11,296,603,725.30	10,986,884,287.02

**(2). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	411,372,650.69		154,158,367.94	565,531,018.63
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,507,864.26		120,447.26	11,628,311.52
本期转回			1,530.37	1,530.37
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	422,880,514.95		154,277,284.83	577,157,799.78

## (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	
其他应收款 坏账准备	565,531,018.63	11,628,311.52	1,530.37			577,157,799.78
<b>合计</b>	565,531,018.63	11,628,311.52	1,530.37			577,157,799.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 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

## (5). 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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	2,501,793,100.00	21.07	借款及利息	1年以内	25,017,931.00
山西兰花同宝煤业有限公司	2,265,152,276.37	19.08	借款及利息	注(1)	100,329,641.61
山西兰花百盛煤业有限公司	2,181,832,898.70	18.38	借款及利息	注(2)	99,431,171.80
山西兰花集团芦河煤业有限公司	1,677,492,598.42	14.13	借款及利息	注(3)	84,446,506.16
山西兰花沁裕煤矿有限公司	1,653,146,126.70	13.92	借款及利息	注(4)	57,550,043.74
<b>合计</b>	<b>10,279,417,000.20</b>	<b>86.57</b>	/	/	<b>366,775,294.31</b>

注(1) 山西兰花同宝煤业有限公司 1年以内 1,886,383,658.23, 1-2年 73,369,270.84, 2-3年 69,112,313.53, 3-4年 62,730,889.29, 4-5年 61,337,296.78, 5年以上 112,218,847.70

注(2) 山西兰花百盛煤业有限公司 1年以内 1,808,987,159.68, 1-2年 66,293,746.2, 2-3年 69,694,924.76, 3-4年 58,467,197.55, 4-5年 54,476,117.14, 5年以上 123,913,753.37

注(3) 山西兰花集团芦河煤业有限公司 1 年以内 1,356,918,372.99, 1-2 年 55,581,540.55, 2-3 年 56,997,800.32, 3-4 年 56,375,466.66, 4-5 年 58,390,478.20, 5 年以上 93,228,939.70

注(4) 山西兰花沁裕煤矿有限公司 1 年以内 1,431,826,651.00, 1-2 年 53,682,893.96, 2-3 年 48,716,709.96, 3-4 年 42,840,831.85, 4-5 年 41,845,564.04, 5 年以上 34,233,475.89

#### (6). 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

##### 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	223,602,832.56	1.94	154,158,367.94	68.94	69,444,464.62
其中：预计无法收回	223,602,832.56	1.94	154,158,367.94	68.94	69,444,464.62
按组合计提坏账准备	11,328,812,473.09	98.06	411,372,650.69	3.63	10,917,439,822.40
其中：保证金及抵押金	1,350,000.00	0.01	13,500.00	1.00	1,336,500.00
其中：借款及利息	11,066,046,174.19	95.79	408,524,143.91	3.69	10,657,522,030.28
其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项	43,731,377.20	0.38	2,835,006.78	6.48	40,896,370.42
其中：合并内关联方	217,684,921.70	1.88			217,684,921.70
<b>合计</b>	<b>11,552,415,305.65</b>	<b>100.00</b>	<b>565,531,018.63</b>	<b>4.90</b>	<b>10,986,884,287.02</b>

(续表)

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	251,702,119.35	2.12	154,277,284.83	61.29	97,424,834.52
其中：预计无法收回	251,702,119.35	2.12	154,277,284.83	61.29	97,424,834.52
按组合计提坏账准备	11,622,059,405.73	97.88	422,880,514.95	3.64	11,199,178,890.78
其中：保证金及抵押金	1,350,000.00	0.01	13,500.00	1	1,336,500.00
其中：借款及利息	11,116,775,935.46	93.63	419,681,852.12	3.78	10,697,094,083.34
其中：备用金、代垫款项、往来款及其他款项	45,309,612.49	0.38	3,185,162.83	7.03	42,124,449.66
其中：合并内关联方	458,623,857.78	3.86			458,623,857.78
<b>合计</b>	<b>11,873,761,525.08</b>	<b>100.00</b>	<b>577,157,799.78</b>	<b>4.86</b>	<b>11,296,603,725.30</b>

##### 1) 其他应收款按单项计提坏账准备



名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西兰花丹峰化工股份有限公司*	167,793,582.17	114,822,521.20	182,120,995.31	114,822,521.20	63.05	收回可能性小
山西兰花清洁能源有限责任公司*	31,923,380.88	15,656,053.99	45,690,744.79	15,656,053.99	34.27	收回可能性小
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00	100.00	收回可能性小
泽州县巴源建材有限公司	3,708,833.36	3,502,756.60	3,592,895.84	3,501,226.23	97.45	收回可能性小
福利公司	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	1,356,701.76	100.00	收回可能性小
高平车务段	1,286,825.84	1,286,825.84	1,286,825.84	1,286,825.84	100.00	收回可能性小
晋城市公安局	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	收回可能性小
连云港中通远洋物流有限公司	586,822.10	586,822.10	586,822.10	586,822.10	100.00	收回可能性小
北京市地质矿产勘查开发集团有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性小
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	5,960.00	5,960.00	5,960.00	5,960.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	4,390,726.45	4,390,726.45	4,511,173.71	4,511,173.71	100.00	收回可能性小
<b>合计</b>	<b>223,602,832.56</b>	<b>154,158,367.94</b>	<b>251,702,119.35</b>	<b>154,277,284.83</b>		

## 2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,106,308,168.84	96,605,018.40	0.96
1至2年	285,981,206.18	14,353,421.68	5.02
2至3年	292,536,720.60	29,458,114.74	10.07
3至5年	553,558,586.14	166,029,601.22	29.99
5年以上	383,674,723.97	116,434,358.91	30.35
<b>合计</b>	<b>11,622,059,405.73</b>	<b>422,880,514.95</b>	

其中，保证金及抵押金

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1至2年			
2至3年	750,000.00	7,500.00	1.00
3至5年	600,000.00	6,000.00	1.00
5年以上			
<b>合计</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>13,500.00</b>	

其中，借款及利息

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,607,629,533.53	96,076,295.34	1.00
1至2年	283,890,384.24	14,194,519.21	5.00
2至3年	290,828,838.69	29,082,883.87	10.00
3至5年	552,655,228.92	165,796,568.68	30.00
5年以上	381,771,950.08	114,531,585.02	30.00
合计	11,116,775,935.46	419,681,852.12	

其中，备用金、代垫款项、往来款及其他款项

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,054,777.53	528,723.06	1.32
1至2年	2,090,821.94	158,902.47	7.60
2至3年	957,881.91	367,730.87	38.39
3至5年	303,357.22	227,032.54	74.84
5年以上	1,902,773.89	1,902,773.89	100.00
合计	45,309,612.49	3,185,162.83	

其中，合并内关联方

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	458,623,857.78		
合计	458,623,857.78		

## 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	7,435,551,148.28	1,459,350,405.65	5,976,200,742.63	7,426,551,148.28	1,459,350,405.65	5,967,200,742.63
对联营、合营企业投资	1,906,801,870.31		1,906,801,870.31	2,152,613,514.23		2,152,613,514.23
合计	9,342,353,018.59	1,459,350,405.65	7,883,002,612.94	9,579,164,662.51	1,459,350,405.65	8,119,814,256.86

## (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
山西兰花清洁能源有限责任公司	0.00					1,105,558,500.00
山西兰花能源集运有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	231,839,300.00			231,839,300.00		
山西兰花焦煤有限公司	411,059,843.36			411,059,843.36		8,940,156.64
山西兰花科创销售有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
山西兰花煤化工有限责任公司	1,121,024,590.60			1,121,024,590.60		
山西兰花机械制造有限公司	39,833,727.33			39,833,727.33		
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	1,429,526,440.61			1,429,526,440.61		127,473,559.39
山西兰花煤层气利用科技有限公司	4000000			4,000,000.00		
山西兰花丹峰化工股份有限公司	0					207,000,000.00
沁水县贾寨煤业投资有限公司	182,753,330.00			182,753,330.00		9,246,670.00
山西兰花包装制品有限公司	21,926,951.13			21,926,951.13		
山西兰花百盛煤业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
山西兰花同宝煤业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,150,868,480.38			1,150,868,480.38		1,131,519.62
山西兰花沁裕煤矿有限公司	362,819,698.87			362,819,698.87		
山西兰花集团芦河煤业有限公司	155,296,856.74			155,296,856.74		
山西兰花气体有限公司	360,000,000.00	9,000,000.00		369,000,000.00		
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	56251523.61			56,251,523.61		
合计	5,967,200,742.63	9,000,000.00		5,976,200,742.63		1,459,350,405.65

## (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	减值准备年初余额	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												
小计												
二、联营企业												
山西亚美大宁能源有限公司	2,131,168,585.94				57,383,898.87		21,144,676.52	410,000,000.00			1,799,697,161.33	
晋城鸿硕智能科技有限公司	11,425,305.31				-1,155,394.53						10,269,910.78	
山西太行云商科技有限公司	10019622.98				-984,469.83						9,035,153.15	
晋城市西北部铁路有限公司			20,000,000.00		-354.95						19,999,645.05	
陵川县农村信用合作联社			67,800,000.00								67,800,000.00	
小计	2,152,613,514.23		87,800,000.00		55,243,679.56	0.00	21,144,676.52	410,000,000.00			1,906,801,870.31	
合计	2,152,613,514.23		87,800,000.00		55,243,679.56	0.00	21,144,676.52	410,000,000.00			1,906,801,870.31	

## 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	3,622,013,003.47	2,536,805,476.04	4,074,823,646.23	2,244,467,752.32
其他业务	21,968,805.05	11,962,073.27	27,988,728.62	7,081,280.33
合计	3,643,981,808.52	2,548,767,549.31	4,102,812,374.85	2,251,549,032.65

## (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	煤炭-分部		煤化工-分部		非经营-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	营业收入	营业成本
商品类型	2,267,303,275.43	1,240,847,359.87	1,375,031,590.14	1,307,662,060.86	1,646,942.95	258,128.58	3,643,981,808.52	2,548,767,549.31
煤炭	2,267,303,275.43	1,240,847,359.87					2,267,303,275.43	1,240,847,359.87
化肥			593,455,734.87	483,941,589.75			593,455,734.87	483,941,589.75
化工			781,575,855.27	823,720,471.11			781,575,855.27	823,720,471.11
其他					1,646,942.95	258,128.58	1,646,942.95	258,128.58
按商品转让的时间分类	2,267,303,275.43	1,240,847,359.87	1,375,031,590.14	1,307,662,060.86	1,646,942.95	258,128.58	3,643,981,808.52	2,548,767,549.31
其中：在某一时点确认	2,267,303,275.43	1,240,847,359.87	1,375,031,590.14	1,307,662,060.86	1,646,942.95	258,128.58	3,643,981,808.52	2,548,767,549.31
合计	2,267,303,275.43	1,240,847,359.87	1,375,031,590.14	1,307,662,060.86	1,646,942.95	258,128.58	3,643,981,808.52	2,548,767,549.31

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
煤炭、化肥和化工品销售	根据合同将产品交付给客户	一般为先款后货的结算政策	可直接销售的产成品	是	0	保证类质保

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	55,243,679.56	176,891,386.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
应收款项融资终止确认收益		
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	55,243,679.56	176,891,386.19

## 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）	3,522,489.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,293,405.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	87,637.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
债务重组损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,136,931.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-9,233,398.67	
减：所得税影响额	-2,178,941.35	
减：少数股东权益影响额（税后）	-4,504,942.34	
合计	-2,549,514.99	

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

### 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	3.37%	0.3714	0.3714
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.38%	0.3732	0.3732

董事长：刘海山

董事会批准报送日期：2024年8月29日

### 修订信息

□适用 √不适用