

公司代码：601101

公司简称：昊华能源

北京昊华能源股份有限公司

2022 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、公司负责人关志生、主管会计工作负责人柴有国及会计机构负责人（会计主管人员）李鸣声明：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

否

六、前瞻性陈述的风险声明：适用 不适用

本报告中关于未来计划、基于对未来政策和经济的主观假定或判断而做出的前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等陈述不构成本公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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

重大风险详见“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

十一、其他：适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	22
第八节	优先股相关情况.....	24
第九节	债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件及公告；
	上述备查文件备置于公司证券产权部供投资者及有关部门查阅。

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		
昊华能源、公司、本公司	指	北京昊华能源股份有限公司
昊华精煤	指	鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司
高家梁煤矿	指	鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司高家梁煤矿
西部能源	指	杭锦旗西部能源开发有限公司
红庆梁煤矿	指	杭锦旗西部能源开发有限公司红庆梁煤矿
红庆梁矿业	指	鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司
国泰化工	指	鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司
东铜铁路	指	万利矿区铜匠川铁路专用线
东铜铁路公司	指	鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司
京东方能源	指	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司
红墩子煤业	指	宁夏红墩子煤业有限公司
昊华鑫达	指	北京昊华鑫达商贸有限公司
昊华鑫通	指	鄂尔多斯市昊华鑫通物资有限责任公司
昊华国际	指	昊华能源国际（香港）有限公司
MCM、MC Mining	指	MC Mining Limited（原非洲煤业）
京能集团	指	北京能源集团有限责任公司
京煤集团	指	北京京煤集团有限责任公司
鄂国投	指	鄂尔多斯市国有资产投资控股集团有限公司
鑫河国投	指	杭锦旗鑫河国有资产投资经营有限公司
欣丰投资	指	北京欣丰投资有限公司
鑫丰投资	指	北京鑫丰投资有限公司
中铁物总	指	中铁物总能源有限公司
诚和国贸	指	北京昊华诚和国际贸易有限公司
山西中博	指	山西中博房地产开发有限公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京昊华能源股份有限公司
公司的中文简称	昊华能源
公司的外文名称	BEIJING HAOHUA ENERGY RESOURCE CO., LTD.
公司的法定代表人	关志生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛令光	甄超
联系地址	北京市门头沟区新桥南大街 2 号	北京市门头沟区新桥南大街 2 号
电话	01069839412	01069839412
传真	01069839418	01069839418
电子信箱	bjhhnyzqb@163.com	bjhhnyzqb@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市门头沟区新桥南大街2号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市门头沟区新桥南大街2号
公司办公地址的邮政编码	102300
公司网址	www.bjhhny.cn
电子信箱	bjhhnyzqb@163.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	公司证券产权部
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

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	昊华能源	601101	

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	4,214,489,735.37	3,125,818,168.94	34.83
归属于上市公司股东的净利润	923,723,813.32	631,093,885.63	46.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	929,677,087.76	621,063,056.69	49.69
经营活动产生的现金流量净额	2,324,021,265.15	1,598,649,293.38	45.37
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,966,440,905.94	9,647,884,833.84	3.30
总资产	27,159,942,038.74	28,579,248,111.83	-4.97

(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)	0.77	0.53	45.28
稀释每股收益(元/股)	0.77	0.53	45.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.77	0.52	48.08
加权平均净资产收益率(%)	9.14	7.91	增加1.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.20	7.79	增加1.41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)
非流动资产处置损益	-2,363,093.74	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,024,677.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,726,869.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	690,448.64	
减:所得税影响额	-84,816.00	
少数股东权益影响额(税后)	-1,493,620.90	
合计	-5,953,274.44	

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

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

公司所处行业为采矿业，主要为煤炭开采和洗选业（B06）（中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 修订）》）。

煤炭是重要的基础能源和化工原料，煤炭工业在国民经济中具有重要的战略地位。中国能源资源的基本特点是“富煤、贫油、少气”。既有的能源禀赋结构造成煤炭在中国一次能源消费结构中比重仍高达 56%，远高于 27.2% 的世界平均水平。我国“以煤为主”的能源消费结构和欧美国家“石油为主，煤炭、天然气为辅，水电、核电为补充”的情况差别显著。目前，中国是世界上最大的煤炭消费国，未来世界煤炭需求增量也将主要来自中国。在可预见的相当一段时期内，中国能源消费领域中，煤炭仍将占主导地位。

中国煤炭资源分布的基本特点为：北富南贫，西多东少，分布极不均衡。在中国北方的大兴安岭-太行山、贺兰山之间的地区，地理范围包括山西、内蒙古、陕西、河南、甘肃、宁夏省区的全部或大部，是中国煤炭资源集中分布的地区，其基础储量占全国基础储量的 68.93%。在中国南方，煤炭资源量主要集中于贵州、云南、四川三省，合计占全国基础储量的 7.96%。此外，新疆是中国煤炭远景储量最丰富的地区，目前该地区勘探程度较低，其基础储量占全国的 6.63%。

从行业供需格局角度看，国内煤炭市场主要受煤炭生产、消费、进出口及社会库存等因素影响。2002 年至 2008 年，国内煤炭供求整体呈供需平衡状态；2009 年起，受金融危机影响，大量国际煤炭销往中国，煤炭进口量呈现爆发式增长，中国首次成为煤炭净进口国，国内煤炭年度总供给首次高于年度总需求，过剩供给逐步向社会库存转化。随着国内煤炭及进口煤炭的持续增长，下游库存逐步饱和，国内煤炭产能过剩问题日益严重。

2016 年开始煤炭行业供给侧改革以来，截至 2020 年底，全国累计退出煤矿约 5500 处，退出落后煤炭产能 10 亿吨/年以上。基本完成供给侧改革目标，煤炭供求矛盾得到有效缓解。目前我国尚存在大量的中小煤矿，大量产能规模 60 万吨以下的矿井，预计 2030 年以前退出；90 万吨及其以下的矿井，也将逐步退出。

近年来煤炭在一次能源消费中所占比重已由 2017 年的 60.4% 持续下降至 2021 年的 56%；天然气、水电、核电、风电等清洁能源在国内能源消费占比从 20.5% 提高至 25.5%，而且还在不断快速增长。随着国家“碳达峰、碳中和”目标的提出和实施，未来我国能源产业将迎来革命性的巨变，一次能源消费结构将逐步变化并不断加快其调整进程，可再生能源和新能源将步入快速发展阶段，逐步成为一次能源消费的核心；而传统化石能源受碳排放因素制约，占能源消费比重必将呈现递进式下降趋势，逐步转变为能源供应的稳定器和调节器。同时现阶段我国新能源发电大规模替代煤电仍存在技术瓶颈，在该部分技术瓶颈未得到突破的前提下，我国能源消费中以煤炭消费为主的结构，短期内难以快速改变。

在此次能源产业重大变革的过程中，面对复杂形势和巨大压力，煤炭行业的发展仍处于非常重要的窗口期和机遇期。在煤炭产业调整转型过程中，从我国能源赋存状况和能源安全稳定供给的角度看，煤炭在未来相当长一段时间内仍将是我国一次能源消费的重要支柱；随着国民经济发展对能源需求的不断增长，以及安全保障能力不强、低产低效、信息化智能化水平不高的矿井逐步退出，煤炭供需关系仍将在一段时期内维持整体平衡、局部偏紧的格局；国内部分能源企业和非煤企业正逐步退出煤炭开采领域，也将为公司煤炭主业外延式发展提供更加广阔的发展空间和更好的发展机遇。

报告期内，公司主营业务为煤炭生产与销售、甲醇的生产与销售及铁路专用线运输，主要产品为煤炭和甲醇。公司坚持“煤为核心、煤电平衡、协同发展”的战略。公司主要生产矿井在内蒙古鄂尔多斯市，主要产品为动力煤；国泰化工经营 40 万吨/年煤制甲醇项目；东铜铁路负责运营鄂尔多斯市万利矿区铜匠川铁路专用线，主要为万利矿区高家梁煤矿和王家塔煤矿提供煤炭铁路运输服务。公司内蒙矿区“煤一化一运”一体的产业布局 and 产业链初步形成，实现了稳定有序接替。同时公司强调煤电协同优势，围绕燃煤火电厂周边煤炭富集区，积极寻找优质资源、开发煤矿新项目，同时继续深入研究产业链延伸项目，不断壮大企业规模、增强企业盈利能力。

报告期内，尽管受到疫情影响，但是国民经济整体运行平稳，煤炭需求处于高位，受“碳达峰、碳中和”等政策及国际煤价高涨影响，国内煤炭供给持续偏紧，煤炭价格较去年同期有大幅度上涨。

公司煤炭产销量较去年同期略有下降，价格中枢抬升推动业绩大幅攀升。公司在中国煤炭工业协会发布的 2022 中国煤炭企业 50 强名单中排名第 48 位。

二、报告期内核心竞争力分析：√适用 □不适用

一是企业文化优势。公司确定了新时期昊华能源“传递能量、低碳生活”的企业使命，“以人为本、追求卓越”的企业核心价值观，“煤为核心，煤电平衡，协同发展，打造能源清洁高效利用的卓越上市公司”的企业愿景，明确了“执行、反思、超越”的关键行为准则，突出强调“特别能吃苦、特别能战斗、特别能奉献”的企业精神，以及“严细实勤、精进高效”的企业作风。昊华能源将继续以具有光荣历史传统、具备新时代鲜明特色的企业文化不断引领公司实现高质量发展。

二是产品环保特质优势。随着各项更加严格的环保法律法规的颁布实施，对煤炭环保使用、减少环境污染的要求越来越高。公司内蒙动力煤产品是低硫、低磷的环保煤种，有利于减少污染物的排放，可以有效减少对环境的污染。因此，公司动力煤品种有较为广阔的环保应用前景。公司一方面做好与老客户的沟通协调，客户需求始终保持稳定；另一方面保证煤炭产品质量，追求高端和高价位市场，以增加收入。高家梁煤矿不断改进洗选工艺，洗精煤率达到 60%，产品竞争力突出。

三是技术优势。公司所有生产矿井采煤工作面已全部实现智能化开采。高家梁煤矿稳定应用智能化开采技术，单产单进效率显著提高，极大地改善了员工工作环境，降低了劳动强度，为内蒙矿区后续项目的建设、生产和经营提供了宝贵的实践经验；红庆梁煤矿已开展智能化矿山建设并完成了 11307 综采工作面设备智能化改造；公司《深部煤矿冲击地压巷道防冲吸能支护关键技术与装备》项目荣获国家科学技术进步二等奖。

四是产能扩张优势。根据国家政策的相关规定，高家梁煤矿正在积极办理产能核增相关手续，红庆梁煤矿正在积极筹备申请产能核增的相关工作；红墩子煤业红一和红二煤矿预期将分别于 2022 年和 2023 年投产，参股公司京东方能源于 2022 年 3 月取得了巴彦淖尔井田探矿权证；公司确定了“十四五”末力争实现煤炭核准产能 3,000 万吨的规划目标，公司正在煤炭资源富集区积极寻找煤矿项目，对煤炭资源新项目进行了持续跟踪。目前，公司正在对部分重点煤矿项目进行投资论证，预计未来公司产能将有增长空间。

五是区域协同发展和产业格局优势。公司在鄂尔多斯已建成并投入运营了高家梁煤矿和红庆梁煤矿、国泰化工煤制甲醇、东铜铁路专用线等项目，“煤—化—运”一体的产业布局和产业链初步形成，实现了稳定有序接替。公司在宁夏投建的红墩子煤矿预计 2022 年投产，宁夏作为煤化工基地，煤炭需求较为稳定，存在较大供给缺口，客户资源相对丰富。公司还将继续深入研究产业链延伸项目，不断壮大企业规模、增强企业盈利能力，产业格局优势将逐步显现。

六是政策优势。目前吴华能源煤炭主业已经成功转移到内蒙及宁夏地区，均能够充分享受西部大开发带来的税收优惠政策，企业所得税税率减按 15% 征收；红墩子煤业在此政策的基础上，还将享受地方优惠政策，从取得第一笔生产经营收入起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税地方分享部分，第 4 年至第 6 年减半征收地方分享部分，可以降低税费支出，提升公司盈利能力。2022 年，宁夏新出台了组合式减税降费政策，红墩子煤业依据“增值税留抵退税”政策先后成功办理多笔退税，有效降低资金压力。

七是股东优势。京能集团作为公司控股股东，是集电力、煤炭、新能源等产业为一体的特大型能源集团，担负着确保首都能源供应安全的重任。公司作为京能集团主业之一的煤炭产业，未来将继续依托京能集团的股东优势，在燃煤电厂周边煤炭富集区稳健扩张煤炭资源项目，努力实现 2025 年煤炭核准产能 3,000 万吨目标。同时充分发挥煤电协同优势，平抑市场波动风险、增强企业市场竞争力，稳步提升公司盈利能力，为煤炭转型升级打下坚实基础。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，吴华能源在公司党委和董事会的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会以及中央经济工作会议精神，弘扬伟大建党精神，贯彻新发展理念，坚持以“煤为核心，煤电平衡，协同发展，打造能源清洁高效利用的卓越上市公司”为发展引领，以“改革创新、双轮驱动、强化合规、增量提效、高质量发展”为工作主线，努力克服煤矿搬家倒面、停产检修等不利影响，统筹做好各项工作，半年经营业绩再创历史佳绩，为圆满完成全年各项工作任务奠定了坚实基础。

（一）加强党的全面领导

上半年以来，吴华能源党委以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以党的政治建设为统领，持续深化“一三五七”党建体系建设，持续推动党建工作与中心工作深度融合，党建规范化水平不断提升，党建基础更加扎实有力，党支部战斗堡垒和党员先锋模范作用进一步增强，为公司高质量发展提供了坚强的政治保障。

一是进一步强化党建工作创新。坚持党建与业务工作深度融合，不断深化“一三五七”党建体系建设，着力破解生产经营、巡察整改、合规管理、历史遗留问题，以“党建+双碳”行动为抓手，搭建融合互促载体，落实行动方案 and 措施，引领企业健康发展。

二是进一步提升基层党组织建设水平。全面推进公司《党的建设“十四五”规划》落地，强化健全完善制度化、规范化、清单化的党建工作体系，认真落实全面从严治党（党建）重点任务清单、三个党建责任清单，明确规定动作和硬性任务，依托《党建规范性工作落实手册》，夯实党建“三基”，增强基层党组织的战斗力和凝聚力和领导力。

三是进一步推进企业文化建设。研究确定符合企业实际的吴华能源特色文化，层层宣贯、层层学习、层层落实，使员工深入了解掌握企业文化理念体系、行为体系和视觉体系，不断增强员工的凝聚力、向心力。

（二）2022 年上半年主要经营指标完成情况

1. 产销量情况

煤炭产量完成 678 万吨，比计划增产 48 万吨，增幅 7.62%，同比减少 8 万吨，减幅 1.17%；销量完成 672 万吨，比计划增销 46 万吨，增幅 7.35%，同比减少 20 万吨，减幅 2.89%。

甲醇产量完成 16.46 万吨，同比减少 6.27 万吨，减幅 27.60%。

2. 收入和利润情况

实现营业收入 42.14 亿元，同比增长 34.83%；实现利润总额 16.70 亿元，同比增长 51.49%；实现归母净利润 9.24 亿元，同比增长 46.37%，再创半年度历史最佳业绩。

（三）董事会日常工作

1. 会议召开和决议落实情况

2022 年上半年，公司共召开股东大会 3 次，审议通过了 16 项议案；召开董事会 6 次，审议通过了 40 项议案；召开各专业委员会会议 8 次，其中：审计委员会会议 3 次、战略委员会和法律与合规委员会会议各 2 次、提名委员会和薪酬与考核委员会会议各 1 次，共审议通过了 29 项议案。

会议审议通过事项均得到有效落实或正在执行中。其中：已完成 2021 年度现金股利和资本公积转增股本的派送、董事责任险的投保，京东方能源增资扩股等事项等工作；正在积极推进京西资产转让移交工作，关联交易金额没有超过股东大会和董事会决议限额，各项融资工作稳步开展。

2. 董事会建设情况

2022 年上半年，公司董事会在公司党委的领导下，勤勉负责、认真履职，围绕公司发展战略和年度工作主线，不断强化董事会自身建设，决策能力和水平不断提升。

一是不断提升规范运作水平。公司董事会以问题为导向，认真研判形势，结合重点工作和风险点，有序推进合规管理体系建设，在党的全面领导下，依法合规、科学严谨地做好各项决策，同时不断健全完善公司制度体系建设，推动企业持续健康发展。

二是强化监督管理。公司董事会反思和汲取历史经验教训，严格按照授权管控体系履职尽责，保障公司非执行董事的知情权，着重发挥独立董事和各专业委员会的作用，并督促经理层对存在的问题和风险进行系统排查、原因分析和整改落实，不断规范各种经营管理活动和行为，有效防范相关决策和经营风险。

三是继续加强合规文化培育。公司以发展战略为引领，将合规管理与公司党建工作、“对标一流”、上市公司规范运作、以及安全生产、成本管控、“三降一减一提升”等专项工作相结合，组织开展相关专业学习和合规培训，着力培育企业合规文化，不断提升全员合规意识。

四是持续规范子公司治理结构。公司按照建立现代企业制度要求，全面梳理控股子公司法人治理结构现状，通过修订《章程》或制定董事会、监事会和股东大会规则等方式，不断健全完善其体制机制；同时通过组织专题会、现场调研、座谈等形式，对子企业所面临的问题和困难进行深入剖析，查摆子企业董事会运行中存在的不足，制定问题清单和整改措施，督促子企业董事会立行立改，子企业董事会合规管理水平有所提升。

（四）重点工作完成情况

1. 全面加强经营管理，取得优异经营业绩

2022 年以来，国际局势发生重大变化，国内疫情不断反复，大宗物资价格继续高位运行，电力成本大幅上升。公司统筹兼顾疫情防控和经营发展，克服年初内蒙两矿受搬家倒面、停产检修、煤层夹矸等因素影响，狠抓安全环保和煤炭生产工作，努力保持生产经营稳定运行。上半年生产经营各项工作取得优异成绩，资产质量和管理效益大幅提升，再次创造公司历史半年度最好业绩。

（1）严格落实“三降一减一提升”工作方案，全面强化成本管控

2022 年上半年以来，公司通过优化生产工艺技术和流程、严控项目投资、严格实施招标集采、严控管理费用和可控成本支出等措施，努力实现降本降造、提质增效。

报告期内，公司成本费用占收入比重 60.05%，较上年同期降低 3.6 个百分点；红墩子煤矿建设项目完成招标和谈判项目 48 项，较概算节约 2,091.17 万元，降造比例约 3.2%。

（2）打通融资渠道，降低融资成本

一是协调银企关系，获取更多融资渠道。公司积极与商业银行沟通，做好授信工作。报告期内，公司共取得授信额度 91.20 亿元，公司外部银行授信 41 亿元，较年初增加 3 亿元，实现了多渠道融资、分散风险的目的。

二是努力降低融资成本。2022 年上半年，公司紧抓政策良机，加强与金融机构沟通，努力降低融资成本，平均融资成本较 2021 年全年下降了 11.59 个 BP。

三是全力推进重点项目融资，助力项目稳步建设。红墩子煤业外部融资取得突破性进展，国家开发银行和工商银行同意以采矿权抵押，提供超过 60 亿元的授信额度。

2. 强化战略引领，推动企业扩张升级

2022 年，公司坚定“煤为核心”发展方向不动摇，积极推动煤炭主业项目建设和新项目调研，努力实现“十四五”规划确定的“力争核准产能 3,000 万吨”目标；同时结合“双碳”政策要求和公司绿色低碳、节能降耗的发展需要，积极布局清洁绿色能源项目。

（1）持续推进红墩子煤业项目建设

公司上下克服疫情、地质条件复杂等诸多不利影响，抓紧推进红墩子煤矿项目建设。

一是落实年度投资计划，各项工程进展良好。红墩子煤业基建投资本年累计完成 67,485 万元，较上年同期增加 20,280 万元，增幅 42.96%，年度目标完成率为 56.57%。

二是积极推进证照办理工作。红墩子煤业积极申报相关证照，分别于今年 2 月和 3 月取得了红二煤矿建设用地不动产权证和选煤一厂建设用地不动产权证。

（2）积极开展主业项目相关工作

一是加快推进巴彦淖尔煤矿项目资源整合。京东方能源按照自治区各级政府的政策要求，加快推动资源整合工作。报告期内，京东方能源已完成 7 家股东的增资扩股工作，正在依法合规推动其他资源配置企业成为新股东的相关工作。

二是加强新项目的调研论证。公司在 2021 年项目调研的基础上，确定了数个重点项目和跟踪项目，涵盖了在产矿井、在建矿井和绿地项目，核准或规划产能达到 3,500 万吨/年。目前公司正在对这些项目进行持续跟踪或调研。

（3）积极布局新能源项目

一是开展国泰化工分布式光伏项目建设。国泰化工于 2022 年 1 月签订了设备采购、工程施工总承包合同，2 月正式开工建设。截至目前，厂前区光伏组件安装施工完成 100%，跨接线连接已全部完成，其他工程正在按计划推进。

二是开展红庆梁煤矿6MW分布式光伏发电项目研究论证。西部能源已完成可行性研究报告编制，2022年6月获得达拉特旗能源局批准，初步具备决策和建设条件。

三是开展集中式光伏项目的前期工作。公司根据高家梁煤矿和红庆梁煤矿采煤沉陷区具备建设集中式光伏项目的优势，与子公司成立工作专班，收集整理国家及地方相关政策、了解申报流程及评审推荐标准，加快推进采煤沉陷区集中式光伏的可行性研究、开展项目前期工作。

3.持续深化合规体系建设，增强全面风险管控能力

公司按照《合规管理实施工作方案》的总体要求，以问题为导向，以巡查审计问题整改为抓手，不断深化合规体系建设，增强公司的风险管控能力。

(1)持续强化合规业务基础管理

一是不断完善法务合规制度建设。公司相继制订或修订《总法律顾问管理办法》《合规管理办法》《合规咨询与举报管理办法》《合同管理办法》等合规管理制度，为进一步规范法务合规管理奠定了基础。

二是持续加强普法宣传教育和培训。公司组织开展《民法典》《上市公司自律监管指引》、“迎接二十大、送法进企业”等普法宣传教育和法治讲堂等法务合规知识学习培训4期，开展党委中心组法治讲座2次，公司领导带头讲法治课2期，让“关键少数”和广大员工深受法治教育，全员法治意识进一步增强。

(2)持续强化风险预警管控和风险防范工作

一是要求各单位围绕制度体系建立情况、制度和内控设计及执行有效性进行自我评价，对发现的设计或运行缺陷，大部分已整改完成，其他也正在整改之中。

二是采取自检、线上、现场检查相结合的方式，围绕法务合规管理制度建设和执行落实情况，以及各项巡查、检查中发现的问题、风险和整改落实完成情况进行专项检查，并将相关问题及时反馈各基层单位进行整改落实。

(3)强化巡查审计问题整改落实

一是抓紧落实巡查审计问题的整改。针对巡查和审计提出的有关问题，公司上下高度重视，积极推动有关问题的整改。目前问题整改完成率已超过90%。

二是严格落实整改责任。公司对审计整改不到位事项进行责任追究或约谈，督促审计问题整改落实到位；下发经济责任审计提示告知书，预防经营风险。

三是举一反三，推动经营管理进一步合规运行。公司正在推动项目决算、煤炭销售等方面的合规工作，通过建章立制、强化过程管控等方式，持续推进合规管理工作的不断深入。

4.落实“国企改革三年行动”，增强企业发展活力

为全面贯彻国企改革三年行动实施方案，落实公司“十四五”总体规划和四届一次职代会精神，进一步激发企业活力，增强企业核心竞争力，公司制定了《贯彻落实国企改革三年行动实施方案（2020-2022年）》及工作台账，提出了7大项改革任务和33项改革具体措施，明确了国企改革三年改革时间表、路线图，压实责任、强化落实。上半年改革具体措施已完成22项，改革措施完成率66.67%，三年国企改革任务总体完成率已达到79.48%。

公司预计年底前能够完成对标一流管理提升行动之内控合规专项对标、京西矿区资产整体移交工作、深化国有企业混合所有制改革、择机处置MCM股权、积极探索新能源业务发展等工作。

5.持续科技创新，深入推动智慧矿山建设

报告期内，公司紧紧围绕智慧矿山建设、煤矿灾害防治、新技术开发应用等方面，加大投入，持续开展和推动科技创新工作。

(1)完善科技创新体制机制

一是公司制定了《“十四五”总体规划之科技专项规划》和《中长期科技发展规划（2022-2035）》。

二是建立健全了技术创新管理制度。今年以来公司相继建立和完善了《科技项目管理办法》《全员创新管理办法》《企业研发保障金管理制度》等管理制度。

三是建立完善的科技创新组织机构。公司成立了科学技术委员会，并设立公司技术中心，4个技术分中心，12个直属专业研究所。

四是形成了产学研合作长效机制。公司与北京京能能源技术研究有限责任公司以及大专院校和专业科研院所建立了产学研合作长效机制，每年组织实施产学研项目25项以上，为公司创新发展提供技术支撑。

(2)深入推进智慧矿山建设

公司及所属企业围绕“十四五”规划和《智慧矿山建设方案》，全面开展智慧矿山建设。

一是完成智慧矿山方案编制。高家梁煤矿、红庆梁煤矿完成智能矿山建设方案和专项设计编制，煤炭开采将与大数据、物联网、云计算等深度融合，持续将智慧矿山建设向深层次发展。

二是智慧煤矿建设成效显著。生产煤矿建成4个煤矿智能化采煤工作面，建成3个智能化掘进工作面，生产煤矿主要生产系统完成智能化升级改造，部分系统实现无人值守、远程控制；同时研发了2种应用场景的煤矿机器人，提升了煤矿安全生产保障水平和生产效率。2022年4月，昊华精煤通过了内蒙古自治区煤矿智能化建设验收。

(五)积极履行社会责任

1.继续强化安全生产管理，保持安全持续稳定

公司贯彻落实“生命至上、平安京能”安全理念，坚决把安全生产责任制落地落实。今年上半年，公司未发生轻伤及以上事故，安全生产继续保持稳定态势。

一是学习贯彻习近平总书记关于安全生产重要论述，开展“学法律、树理念、尽责任、保安全”主题教育活动，提高依法治企能力；同时加强部署，重点针对“两节”及冬奥会、冬残奥会期间的安全稳定工作进行详细安排。

二是紧抓安全巡视检查问题整改工作，提升企业安全管理水平。对安全巡视检查发现的问题进行彻底整改，整改完成率超 95%，剩余问题整改正在有序推进。

三是坚持安全检查、风险辨识常态化，陆续着力发现和解决安全生产突出问题。公司各级安全管理人员深入煤矿和化工企业，监督指导复工和安全生产工作。

四是以“五精”管理和“三基九力”团队建设为抓手，持续实施“六安工程”建设，全力推动企业安全发展。

2. 强化疫情防控工作，确保生产生活秩序稳定

公司贯彻落实“疫情防控不容有失”工作要求，坚决落实防控主体责任，从严部署、从严落实、从严监督、从严考核，做到守土有责、守土尽责。报告期内，公司未出现新冠病例或疑似病例，确保了各级企业生产生活秩序的稳定，疫情防控工作取得实效。

一是统一思想、压实责任。公司严格贯彻落实各级疫情防控政策，制定针对性严控措施，确保每项具体措施传达到位、落实到位；压实党组织书记意识形态主体责任，及时帮助员工解决问题和困难，确保员工思想稳定。

二是划分等级，开展疫情防控应急处置演练。结合当前疫情防控要求修订完善公司疫情防控应急预案，明确划分四级疫情防控应急处置状态，成立七个专项应急处置小组，细化各级响应处置流程，并按照应急预案内容进行了演练，保证了应急处置的可操作性。

三是加强监督，坚决确保监督检查落实到位。公司疫情防控领导小组与公司纪委同步，针对劳务外包、关键岗位、落实“双管家”要求，进行不定期现场检查，对检查出的问题和防疫工作落实不到位的人员严肃问责追责。

四是积极参与社区防控工作，公司本部分两批先后派遣 7 名员工参与重点社区疫情防控工作。7 名员工克服户外温度高、值守时间长等困难，认真负责、严格落实政府和社区防疫要求，为首都疫情防控做出了积极贡献。

3. 落实能源保供责任，彰显国企担当

报告期内，国内能源供需仍保持总体平衡、局部偏紧的格局，国际能源价格受国际局势动荡影响持续高企。昊华能源坚决贯彻国家政策要求，坚定落实各项保供措施，在国家需要之时、关键时刻，彰显了国企责任担当、履行了国企责任。公司煤炭中长期协议签约率达到 80% 以上，较好地完成了煤炭保供任务，为国家经济健康发展和能源安全供应做出了贡献。

(六) 下半年工作计划

在公司党委的领导下，继续按照公司发展战略和工作主线，紧抓安全环保工作不放松，强力落实“三降一减一提升”各项任务措施，强化煤炭生产销售，努力完成全年预算目标，力争以更加优异的业绩，迎接党的二十大胜利召开，庆祝昊华能源成立二十周年，继续回报社会和股东的支持。

一是继续紧抓安全环保基础工作，确保全年安全环保工作稳定态势。

二是落实各项降本降造、提升发展质量任务措施，对冲成本上涨因素影响，加强煤炭生产和销售管理，完成全年既定工作目标，努力实现良好业绩回馈股东。

三是继续以巡察审计问题整改为抓手，全面梳理各种风险，制定风险应对措施，丰富合规管理方法措施，提升公司风险管控能力。

四是快速推进红墩子煤矿项目建设，努力实现红一煤矿投产的工作目标。

五是继续跟踪主业新项目，推动新能源项目建设，深入开展能源清洁高效利用项目研究，持续稳妥推动昊华能源扩能提质升级。

六是继续践行企业社会责任，坚定执行国家保供政策，继续落实疫情防控各项规定，积极参与“乡村振兴”工程，为国家发展做出积极贡献。

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：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	421,448.97	312,581.82	34.83
营业成本	175,180.57	125,224.34	39.89
销售费用	7,294.87	6,920.86	5.40
管理费用	18,600.03	18,678.11	-0.42
财务费用	14,795.44	21,323.95	-30.62
研发费用	37.86		100.00
经营活动产生的现金流量净额	232,402.13	159,864.93	45.37
投资活动产生的现金流量净额	-69,232.15	80,700.95	-185.79
筹资活动产生的现金流量净额	-262,260.15	-59,321.28	342.10

营业收入变动原因说明：主要系煤炭售价上涨所致。

营业成本变动原因说明：一是运费单价上涨，导致一票一结算的运输成本同比大幅增加；二是受市场电价影响导

致电力成本上升；三是受大宗物资价格上涨等影响，煤矿材料成本明显增加。

财务费用变动原因说明：主要系本期偿还公司债所致。

研发费用变动原因说明：主要系同期外委研发项目启动较晚所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：一是本年煤炭售价上涨，结算现金流入增加；二是本年红墩子煤业、国泰化工享受增值税留抵退税优惠政策，收到退税增加经营活动现金流。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期收回对京东方能源投资款 11.55 亿元，导致本期投资活动产生的现金流量净额大幅降低。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系母公司及昊华精煤分配股利较上期大幅增加以及本期偿还债务净额较上期大幅增加所致。

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：万元

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	303,648.95	11.17	402,716.94	14.09	-24.60	见说明 1
存货	14,601.19	0.54	10,840.7	0.38	34.69	见说明 2
长期股权投资	152,165.28	5.60	20,736.41	0.73	633.81	见说明 3
使用权资产	13,402.8	0.49	4,907.79	0.17	173.09	见说明 4
合同负债	39,865.9	1.47	21,542.72	0.75	85.06	见说明 5
应收票据	1,453	0.05				见说明 6
预付款项	13,136.1	0.48	4,141.65	0.14	217.17	见说明 7
其他流动资产	815.5	0.03	5,395.94	0.19	-84.89	见说明 8
应付账款	135,874.94	5.00	100,113.77	3.50	35.72	见说明 9
应付职工薪酬	9,122.42	0.34	6,560.81	0.23	39.04	见说明 10
一年内到期的非流动负债	59,145.01	2.18	168,856.82	5.91	-64.97	见说明 11
应付债券			42,911.35	1.5	-100.00	见说明 12

说明 1：主要原因是偿还到期公司债 14 亿元所致。

说明 2：主要原因是国泰化工 6 月末甲醇库存比年初有所增加所致。

说明 3：主要原因是京东方能源重组完成，变更为联营企业，不再纳入合并范围而使用权益法进行核算，导致长期股权投资列示金额增加。

说明 4：主要原因是红墩子煤业 2021 年起开展设备直租业务，本期融资租赁设备增加所致。

说明 5：主要原因是 6 月末未开票预收煤款余额较大所致。

说明 6：主要原因是本期红庆梁煤矿采用银行承兑汇票收取煤炭销售款所致。

说明 7：主要原因是昊华精煤预付运费增加所致。

说明 8：主要原因是国泰化工本期收到税务局退回留抵退税所致。

说明 9：主要原因是本年运费及材料费成本增加，待付款余额增加。

说明 10：主要原因是 6 月末待付奖金余额较大。

说明 11：主要原因本期偿还到期的公司债所致。

说明 12：主要原因是二期公司债将于 2023 年 1 月到期，期初应付债券调整至一年内到期的非流动负债列示所致。

2. 境外资产情况：适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2.09（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.77%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明：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

详见财务报告附注七.45。

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

截止报告期末，公司对外长期股权投资账面价值为 15.22 亿元，比年初 2.07 亿元增加 13.15 亿元，主要原因：一是京东方能源增资扩股后，公司持股比例被稀释，失去控制权，公司将京东方能源作为联营企业，采用权益法进行核算，使得公司在长期股权投资列示的金额比年初增加 13.18 亿元；二是由于昊华国际对 MCM 公司长期股权投资的投资损失以及其他综合收益变动，本期影响长期股权投资-300 万元。

(1) 重大的股权投资：适用 不适用(2) 重大的非股权投资：适用 不适用(3) 以公允价值计量的金融资产：适用 不适用

详见合并财务报表项目注释—其他权益工具投资。

(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	注册资本 (万元)	经营范围	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
吴华鑫达	1,000	销售、批发煤炭；批发、零售、仓储；金属材料、普通机械、五金、交电、汽车零配件、日常用品。（未取得专项许可的项目除外）	11,486.82	7,228.55	1,634.49
吴华精煤	67,500	煤炭生产、销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	373,556.95	224,120.82	97,445.27
东铜铁路	31,220	铁路及其附属设施的建设、经营；铁路货物运输（不含危险品）；建材、化工产品（不含危险品）销售。（国家法律、法规规定应经审批的，未获审批前不得生产经营）	75,264.58	42,751.46	2,805.75
昊华国际	90,063	能源及矿产资源投资、贸易；与能源业务有关的进出口业务	20,882.12	20,863.81	-1,044.64
西部能源	133,500	矿产资源勘探及相关业务（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	668,292.75	417,642.97	63,933.76
国泰化工	120,000	化学原料、煤化工等化工产品制造及提供相关配套服务；化工产品的生产、销售及相关售后服务；危险化学品的生产、经营及相关售后服务（按许可证所列范围生产经营）；提供相关技术服务、咨询和技术转让。五金交电、日用百货、包装材料、机械配件、建材、建筑防水材料、水泥制品、管道铝合金制品、冶金设备、水暖及配件、五金轴承、金属材料的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	312,039.26	45,049.06	-16,092.44
吴华鑫通	10,000	生产、制造液压设备（滑移顶梁、液压支架）、制造加工矿山机械设备、矿用产品、立体停车设备与仓储设备、机械设备、钢结构制作、安装及销售；维修租赁立体停车设备与仓储设备、机械电器设备、工业设备、矿用设备；销售金属材料、木材、轮胎、橡胶制品、电气设备、五金交电、建筑材料、针纺织品、设备配件、汽车配件、劳保用品、日用品、计算机打印机等辅助设备；设备租赁；采购代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,615.67	11,230.28	664.94
红墩子煤业	110,000	煤炭销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	760,724.78	63,447.50	-5,527.18

(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

1. 安全生产风险。多年来公司积累了丰富的煤炭安全生产管理经验，拥有完善的通风、防尘、排水和顶板压力监测监控系统，数字化、智能化矿山建设不断推进，安全生产管理水平和员工安全操作技能不断提高，安全生产综合保障能力不断提升。尽管如此，作为煤炭和煤化工为主要业务的能源上市公司，安全风险高于其他一般行业，公司不能完全排除因发生重大安全事故而导致本公司正常生产经营活动受到不利影响的可能性。公司将坚持“安全第一、生产第二”的原则，保证安全投入足额到位，不断加强安全管理基础工作，不断提高员工培训的有效性和实用性，不断完善安全装备和安全设施，努力实现安全可控。

2. 产品价格波动的风险。煤炭价格仍在较高水平波动，甲醇的市场价格波动较为频繁。若未来煤炭和甲醇市场价格发生较大幅度波动，会对公司收入和利润水平造成影响。公司将根据市场变化调整生产和销售策略，并严控成本费用，努力化解市场波动带来的风险。

3. MCM 战略转移期间的风险。MCM 正处于战略调整和转移期，受当地政策法律、资产处置、对外融资、在产煤矿的经营情况等因素影响，MCM 经营业绩和麦卡多项目开发仍具有较大的不确定性，进而影响公司业绩。

(二) 其他披露事项：适用 不适用

2022 年初，昊华国际持有 MCM 公司 14.97% 的股份，2022 年 4 月，MCM 公司与总部位于南非的 Senosi 矿业集团投资控股有限公司（简称“SGIH”）签订总计 8,600 万兰特（约 560 万美元/790 万澳元）的预付借款和认购协议，SGIH 首次认购普通股 38,363,909 股，发行完成后昊华国际持有 MCM 公司股权被动稀释至 11.99%。此外，2022 年 4 月，因 MCM 公司高管行使股票期权导致昊华国际持有 MCM 公司股权被动稀释至 11.697%。

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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn	2022 年 1 月 27 日	审议通过了《关于更换公司董事的议案》，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的相关公告。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn	2022 年 3 月 26 日	审议通过了关于公司拟与京能集团财务有限公司续签《金融服务框架协议》的议案、《关于购买董监高责任险的议案》及《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的相关公告。
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 11 日	审议通过了《关于公司〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》《关于公司 2021 年度利润分配的议案》等 12 项议案，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：适用 不适用

股东大会情况说明：适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次，股东大会未出现否决议案或变更前次股东大会决议的情形。

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
郝红霞	董事	选举
薛令光	董事	选举
薛令光	董事会秘书	聘任
柴有国	董事	选举
谷中和	董事	离任
于福国	董事	离任
杨庆功	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明：适用 不适用

2022 年 1 月 26 日，公司召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于更换公司董事的议案》。同意于福国先生和谷中和先生不再担任公司董事职务。同意选举郝红霞女士、薛令光先生和柴有国先生为公司第六届董事会董事，任期至公司第六届董事会届满时止。

2022 年 1 月 26 日，公司召开了第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。同意聘任薛令光先生为公司董事会秘书。

2022 年 2 月 9 日，公司收到煤炭科学技术研究院有限公司函件和公司监事杨庆功先生的辞职报告，杨庆功先生因个人实际情况辞去公司监事职务。

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
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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

公司控股子公司国泰化工为鄂尔多斯市大气污染物重点排污单位，基本信息如下表：

企业名称	鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	统一社会信用代码	91150625585177468E
法定代表人	李玉山	行业分类	煤制液体燃料 C2523
企业规模	中型	企业地址	内蒙古自治区鄂尔多斯市杭锦旗独贵塔拉工业园区
主要产品	甲醇	生产规模	40 万吨/年

1. 排污信息：适用 不适用

国泰化工设有一座 150m 高的烟囱固定污染源排口，废气经处理后排放满足《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223—2011）达标排放，排放方式为连续排放，排放标准限值：二氧化硫 100 mg/m³ 氮氧化物 100 mg/m³ 烟尘 30 mg/m³ 排放总量指标为：二氧化硫 207.77t/a，氮氧化物 242.43t/a。

2022 年上半年大气污染物排放量及排污税缴纳情况如下：

序号	污染物名称	二氧化硫 t	氮氧化物 t	烟尘 t	排污税（元）
	时间				
1	1 季度	32.077	56.595	5.116	144,664.63
2	2 季度	12.452	24.049	5.61	82,218.34
合计：		44.529	80.644	10.726	226,882.97

2022 年上半年，国泰化工未发生超标排放情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况：适用 不适用

国泰化工按照环境影响报告书及批复的意见开展了环保工作，并严格执行“三同时”制度。具体执行如下：

(1) 废气治理措施

本项目供汽锅炉采用 3 台 160t/h 的循环流化床锅炉，型号为 HX-160/9.81-III，1×30MW 直接空冷双抽凝汽式汽轮机+1×35MW 空冷发电机，同步建设炉内脱硫系统、半干法烟气脱硫除尘装置、SNCR+COA 脱硝装置。每台锅炉配置一套脱硫除尘设备，燃烧后烟气中的 SO₂ 经过炉内脱硫系统、半干法烟气脱硫除尘装置脱硫，脱

硫效率为 96%；锅炉烟气经布袋除尘器除尘，除尘效率为 99%；烟气中的氮氧化物采用选择性非催化还原（SNCR+COA）技术削减其排放量，脱硝效率为 60%。国泰化工建设有烟气在线监测设施，并经鄂尔多斯市环境保护局与杭锦旗环境保护局验收合格，于 2016 年 8 月 3 日取得验收批复（杭环发〔2016〕229 号）。烟气排放满足《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223—2011）后通过 150m 高的烟囱达标排放。

(2) 废水治理措施

本项目建了一座 150m³/h 的废水处理站，采用均质调节+气浮+两级 A/O+BAF 工艺，该废水处理站主要处理生产废水，该废水处理站主要是针对 COD、BOD、氨氮的处理效率相对较高，同时建设有废水软化装置、中水回用装置、高盐水提浓装置及高盐水分盐结晶装置，生产废水全部回用处理，废水做到了零排放。

(3) 固体废弃物治理措施

国泰化工落实固体废物污染防治及综合利用措施，灰库、渣仓符合《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）II类场要求，危险废物临时贮库满足《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）要求。

(4) 噪声治理措施

环境噪声评价范围确定为厂区外 200m 以内区域，此范围内无敏感点。厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类标准。2022 年上半年国泰化工认真贯彻落实各项法律、法规，强化环保目标，未发生环境污染事件，各项环保设施整体保持平稳正常运行，其中锅炉脱硫、脱硝及除尘设施运行效果较好，各项大气污染物均达标排放。

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

(1) 环评批复文件：内环审〔2009〕23 号、内环审〔2009〕94 号、内环审〔2015〕15 号。

(2) 鄂尔多斯市环境保护局关于鄂尔多斯绿舟实业有限公司杭锦能源化工基地公用工程试运行的批复（鄂环试字〔2015〕60 号）、鄂尔多斯市环境保护局关于鄂尔多斯市国泰化工有限公司 40 万吨年煤制甲醇项目试生产的批复（鄂环试字〔2015〕61 号）。

(3) 应急预案备案登记表（150625-2020-222-M）。

(4) 鄂尔多斯市环境保护局关于鄂尔多斯市国泰化工有限公司 40 万吨/年煤制甲醇项目竣工环境保护验收意见的通知（鄂环监字〔2017〕45 号）、鄂尔多斯市环境保护局关于鄂尔多斯市绿舟实业有限公司杭锦能源化工基地公用工程项目竣工环境保护验收意见的通知（鄂环监字〔2017〕46 号）。

国泰化工建有烟气在线监测设施，并经鄂尔多斯市环境保护局与杭锦旗环境保护局验收，于 2016 年 8 月 3 日取得验收批复（杭环发〔2016〕229 号）。

同时委托有资质检测单位，每季度进行综合项目环境检测工作。

4. 突发环境事件应急预案：√适用 □不适用

国泰化工于 2020 年 6 月重新编制修订了突发环境事件应急预案、环境风险评估报告及应急资源调查报告等相关资料，于 2020 年 6 月 11 日向杭锦旗环境保护局提交备案，取得企事业单位突发环境事件应急预案备案表（150625-2020-222-M）。

5. 环境自行监测方案：√适用 □不适用

国泰化工建有烟气在线监测设施，联网至内蒙古自治区鄂尔多斯市监控中心平台，经鄂尔多斯市环境保护局与杭锦旗环境保护局验收，于 2016 年 8 月 3 日取得验收批复（杭环发〔2016〕229 号）。同时委托有资质检测单位，每季度对废气、废水及地下水等进行综合项目环境检测工作。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息：□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明：□适用 √不适用

(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

公司以《关于全面落实“五精”管理要求持续实施“六安工程”建设全力推动安全发展的决定》《2022 年生态环境保护工作方案》的形式，对环境保护目标、任务、措施做出了详细安排。与所属企业分别签订了安全环保责任书，所属企业均制定了 2022 年度环境保护工作方案或计划，建立并完善了环保责任体系，公司开展了节能环保专项检查，推进了公司所属企业的环境保护工作。2022 年上半年公司所属企业无受到行政处罚的报告。

(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

公司积极开展碳排放、碳达峰宣传教育工作，成立了碳达峰、碳中和工作领导小组和工作专班，召开了研讨会，制定了公司碳达峰碳中和行动方案。

按照北京市 2022 年重点碳排放单位管理和碳排放权交易试点工作的通知要求，完成了昊华能源 2021 年度碳排放报告工作，2021 年化石燃料燃烧二氧化碳直接排放 6.73 吨，电力二氧化碳间接排放 2969.32 吨，合计二氧化碳排放为 2976.05 吨，比 2020 年二氧化碳减少排放 51.89%。

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

2022 年昊华能源认真落实北京市、市国资委及京能集团关于做好巩固拓展脱贫攻坚成果助力乡村振兴工作部署，积极开展相关工作。

（一）明确目标、分解任务

为贯彻落实中央、市委、市国资委、京能集团党委关于乡村振兴工作的部署，发扬国企责任和担当，进一步推动产业、就业、消费、公益等帮扶工作。结合昊华能源实际，印发了《昊华能源 2022 年助力全面推进乡村振兴工作意见和工作计划》，明确全年工作重点，分解全年任务指标，全力推动乡村帮扶工作。

（二）产业帮扶

上半年京外项目累计完成投资为 67,485 万元，均发生在新建项目红墩子煤业，未在重点帮扶四省区进行投资。

（三）就业帮扶

上半年累计解决当地人员就业 221 人次，其中农村劳动力 121 人，农村大学生 36 人，易返贫劳动力 7 人。在重点帮扶四省区吸纳就业 1 人，为内蒙籍农村劳动力。

（四）消费帮扶

1. 工会消费帮扶

上半年公司工会及所属各企业工会共计购买消费帮扶产品 123 万元，其中重点帮扶四省区帮扶消费 58.84 万元；内蒙古 54.94 万元、新疆 3.6 万元。

2. 食堂消费帮扶

上半年所属各企业食堂采购帮扶产品 286.7 万元，占食堂采购农副产品金额的 31%。其中重点帮扶四省区消费帮扶 286.4 万元：内蒙古 281.9 万元、新疆 3.8 万元、西藏 0.2 万元，青海 0.5 万元。

3. 开展“真情援疆行动”

上半年与新疆工厂签订 3 份工作服装采购合同，合同标的分别为 100 套、1181 套、2500 套工作服。

（五）村企结对帮扶

1. 内蒙地区村企结对帮扶情况。

昊华精煤全和常村汽车站服务园区项目，已开展厂院内部分零星工程前期准备工作；西部能源计划与达拉特旗昭君镇石巴圪图村、高头窑村、恩格贝镇耳字沟村以及树林召镇平原村形成结对帮扶关系。

2. 黄安村帮扶情况。

公司结合黄安村得天独厚的自然环境及所在地的产业政策、资源禀赋、技术条件和投入产出比等情况，最终将蜜蜂养殖确定为产业振兴、壮大集体经济的突破口。公司分别采购两批次蜜蜂、总规模达到百箱，解决了 3 名村民的就业问题，成为 2022 年门头沟区清水镇村企结对帮扶中第一个启动的项目。

（六）公益捐赠

在全国煤价大幅上涨，煤炭供应紧张形势下，昊华精煤响应自治区政府号召，向伊金霍洛旗乌兰木伦镇、纳林陶亥镇政府、伊金霍洛镇的农牧民供应平价煤，为地方农牧民冬季民生供电供热稳定贡献了力量；昊华精煤向伊金霍洛旗社会救助基金捐款 100 万元，用于当地更好的开展疫情防控工作，得到了当地政府和群众的一致认可。

（七）党建帮扶和宣传帮扶

报告期内，公司派驻黄安村“第一书记”，在完成支委会交办的工作任务的同时，积极协助党员教育培训工作，深入推行党支部会议对村事项的前置讨论决议制度，完成第一季度党务公开工作，自觉接受党员和广大人民群众的监督，使党务工作更加公开透明。

上半年，昊华能源进一步加大乡村振兴战略宣传力度，通过内宣外宣相结合的方式，积极引导各企业发挥主体作用，营造全面参与乡村振兴活动的浓厚氛围，并通过宣传全面展现了昊华能源在履行国企职责，展现国企担当方面的好做法、好经验。

第六节重要事项

一、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	京能集团	截止至本承诺函出具之日，本集团（含直接或间接控制的子公司）从事的煤炭业务情况包括：（1）本集团控制的北京金泰集团有限公司目前从事少量的民用煤销售业务，该项业务属于本集团承担的社会职能，与吴华能源不构成实质性同业竞争。（2）本集团之全资子公司北京京煤集团有限责任公司为支持吴华能源长远战略需要，持有煤炭项目公司部分股权；（3）本集团拥有的新疆自治区哈密地区三塘湖矿区汉水泉二号区煤炭资源，至今未取得探矿权证。为避免与吴华能源的同业竞争，本集团承诺如下：1、除上述煤炭项目外及持有吴华能源外，本集团不存在且不从事与吴华能源主营业务相同或构成竞争的业务，也未以投资控股、参股、合资或其他形式经营或为他人经营任何与吴华能源的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2、根据本集团煤炭板块发展战略规划，上述煤炭业务相关项目在其经营所需资质完备后，投入正常生产后一年内，将其注入吴华能源。3、本集团将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与吴华能源及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资于业务与吴华能源及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。	2018年11月5日作出承诺，承诺没有期限。	否	是
	解决关联交易	京能集团	1、京能集团将尽力减少本集团及本集团所实际控制企业与吴华能源之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。2、京能集团将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《公司章程》《公司关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位通过关联交易谋取不当的利益，不损害吴华能源及其他股东的合法权益。	2018年11月5日作出承诺，承诺没有期限。	否	是
	其他		京能集团将维护吴华能源的独立性，保证吴华能源的资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。京能集团将承担因违反上述承诺而给吴华能源造成的任何损失及相关法律责任。	2018年11月5日作出承诺，承诺没有期限。	否	是
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	京煤集团	京煤集团作出关于减少及规范与本公司关联交易的承诺，其主要内容如下：（1）京煤集团将尽力减少京煤集团以及其所实际控制企业与本公司之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。（2）京煤集团保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》《公司关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当的利益，不损害本公司及其他股东的合法权益。	2008年02月28日作出承诺，承诺没有期限。	否	是
	解决同业竞争	京煤集团	京煤集团同意并承诺：（1）在重组设立本公司时，已将大安山煤矿、长沟峪煤矿和木城涧煤矿（含大台煤矿）的有关煤炭生产及销售的经营性资产和业务全部投入本公司；京煤集团下属的门头沟煤矿、房山煤矿及杨坨煤矿分别于2001年9月28日、2003年9月10日、2004年12月3日完成破产关闭程序。（2）自九十年代初至今，京煤集团下属王平村煤矿就一直处于停产状态，并且未来该煤矿也不会从事任何煤炭生产经营业务。（3）京煤集团控股子公司北京金泰恒业有限责任公司目前从事少量的民用煤销售业务，该项业务属于京煤集团承担的社会职能，与本公司不构成实质性同业竞争。（4）京煤集团为支持吴华能源长远战略需要，持有煤炭项目公司部分股权，待煤炭项目取得国家发改委的核准批复文件及国土资源部颁发的采矿许可证一年内，将项目公司股权注入吴华能源。（5）京煤集团将承担因违反本承诺而给本公司造成的任何损失及相关法律责任。	2016年5月9日作出承诺，承诺没有期限。	否	是

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

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：适用 不适用审计期间改聘会计师事务所的情况说明：适用 不适用(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明：适用 不适用五、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(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的：适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
中铁物总以股东损害公司债权人利益责任纠纷为案由起诉昊华能源，并将诚和国贸列为第三人。中铁物总请求判令被告昊华能源就原告中铁物总对第三人诚和国贸享有的人民币 305,637,990.26 元债权，向原告中铁物总承担连带清偿责任；请求判令被告承担本案全部诉讼费用。	公告编号：2021-053
公司累计收到 555 名原告起诉公司的证券虚假陈述责任纠纷案件，所涉诉讼请求金额合计为 115,078,579.48 元。	公告编号：2021-017、018、030、059、060、065；2022-009、011、016、020、023
19 起涉及原北京鑫华双安煤炭有限公司职工诉股东损害债权人利益责任纠纷诉讼案件，公司对其中 18 起诉讼案件履行了连带清偿责任的给付义务，支付执行案款累计金额为 4,863,895.96 元。	公告编号：2021-061
中铁物总请求判令撤销被告诚和国贸 2016 年向被告昊华能源支付利息人民币 20,837,528.37 元的行为；并要求被告昊华能源向被告诚和国贸返还上述利息人民币 20,837,528.37 元。	公告编号：2021-007
昊华能源请求判令山西中博向西部能源支付 1 亿元的代偿损失款并支付利息；请求判令山西中博向西部能源支付探矿权转让差价款；要求山西中博支付实现债权的律师费损失、诉讼费。	公告编号：2021-044
贵州能发电力燃料开发有限公司、国家电投集团贵州金元绥阳产业有限公司要求宁夏红墩子支付产能置换转让价款尾款 206,626,000 元，以及暂截至 2022 年 5 月 30 日的利息 19,793,333.15 元，后续利息按 LPR 利率计算至欠付款项全部付清为止。合计金额 226,419,833.15 元。本案诉讼费、评估费（如有）等一切原告为实现债权而实际产生的费用由被告承担。	公告编号：2021-043
昊华精煤向法院提交起诉状，诉请法院判决解除与光大清洁技术股份有限公司签订的《鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司高家梁煤矿选煤厂压滤煤泥干燥利用环保工程一工程施工合同》，返还已付工程款 1,376 万元及其利息（利息暂计 5,010,253 元），赔偿损失 3,060,000 元并承担本案受理费、鉴定费。	公告编号：2021-022
鄂国投诉请判决昊华精煤补偿在 2006 年高家梁井田 1-7 号井采矿权转让过程中给原告带来的国有资产损失。一审判决情况确认鄂国投与昊华精煤之间关于高家梁井田 1-7 井的采矿权交易行为无效；判令昊华精煤折价补偿鄂国投因高家梁井田 1-7 井采矿权转让给昊华精煤造成的国有资产损失 334,194,300 元；本案诉讼费 1,712,771.5 元，由昊华精煤负担。昊华精煤已向二审法院提起上诉。	公告编号：2021-017
鑫河国投诉请判决西部能源补交红庆梁煤矿探矿权转让价款。一审判决西部能源于判决生效之日起 10 日内向鑫河国投支付探矿权转让价款的差额 574,218,300 元；驳回原告鑫河国投其他诉讼请求；如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；案件受理费 3,412,891.5 元，由被告西部能源负担 2,871,091.5 元，鑫河国投负担 541,800 元。西部能源已向二审法院提起上诉。	公告编号：2021-017

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：						
起诉 (申请)	应诉(被申 请)方	诉讼 仲裁	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁) 涉及金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼(仲裁) 判决执行情

方		类型			况	
吴华鑫达	欣丰投资、郝福生、鑫丰投资	买卖合同纠纷	吴华鑫达以买卖合同纠纷为案由起诉欣丰投资和其法人代表郝福生，请求法院判令解除与被告签订的全部煤炭买卖合同，退还购煤预付款、相应利息并承担本案的相关费用。	40,966,100.00	经北京市门头沟区人民法院主持调解，吴华鑫达与欣丰投资、鑫丰投资和郝福生达成民事调解。	已向法院申请强制执行
吴华鑫达	鑫丰投资	债权转让合同纠纷	鑫丰公司没有按照协议约定向鑫达商贸给付煤炭。2018年12月17日鑫达商贸向鑫丰投资发出《退款通知书》，鑫丰投资签字确认，却以各种理由拒绝退款。	10,000,000.00	吴华鑫达与鑫丰投资债权转让合同纠纷一案，吴华鑫达以其与鑫丰投资就本案的债权已经在（2021）京0109民初1770号案件审理中达成调解协议，故就本案向北京市门头沟区人民法院提出撤诉申请。北京市门头沟区人民法院裁定准许鑫达商贸撤诉。	已向法院申请强制执行，目前已回款6,300,000元
许瑞萍、吴淑筠、麦惠心、邝杰民	吴华能源、耿养谋、关杰、于福国、张伟、田会	证券虚假陈述责任纠纷	许瑞萍等4位投资者诉吴华能源及时任5位董事赔偿投资差额损失、佣金损失、印花税、利息等。	11,930,019.20	北京金融法院已立案	

(三) 其他说明：适用 不适用八、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

2022年2月10日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对北京吴华能源股份有限公司有关责任人予以监管警示的决定》。因公司收购标的资源配置量披露不准确；公司2015年至2018年期间定期报告存在重大差错，财务信息披露不准确；对相关8位当事人予以监管警示。

同日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对北京吴华能源股份有限公司有关责任人予以通报批评的决定》。因公司收购标的资源配置量披露不准确；公司2015年至2018年期间定期报告存在重大差错，财务信息披露不准确；对相关12位当事人予以通报批评，该纪律处分通报中国证监会，并记入上市公司诚信档案。

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
报告期内，公司控股子公司国泰化工拟与京能融资租赁开展售后回租业务，金额不超过2亿元，期限不超过3年，年综合成本不超过4.95%（含税）。	《北京吴华能源股份有限公司关于控股子公司鄂尔多斯市吴华国泰化工有限公司与北京京能融资租赁有限公司开展融资租赁业务暨关联交易的公告》（2022-040）

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

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项：适用 不适用2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项：适用 不适用3、临时公告未披露的事项：适用 不适用4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况：适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项：适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项：适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项：适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项：适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项：适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项：适用 不适用

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

1. 存款业务：适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
京能集团财务有限公司	母公司控股子公司		0.35%-1.69%	38.48	115.57	126.87	27.18
合计	/	/	/	38.48	115.57	126.87	27.18

2. 贷款业务：适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
京能集团财务有限公司	母公司控股子公司	18.00	3.75%-4.75%	16.00	4.00	2.00	18.00
合计	/	/	/	16.00	4.00	2.00	18.00

3. 授信业务或其他金融业务：适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
京能集团财务有限公司	母公司控股子公司	贷款	50.20	18.00

4. 其他说明：适用 不适用

(六) 其他重大关联交易：适用 不适用

(七) 其他：适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

- 1 托管、承包、租赁事项：适用 不适用

(1) 托管情况：适用 不适用

(2) 承包情况：适用 不适用

(3) 租赁情况：适用 不适用

- 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

- 3 其他重大合同：适用 不适用

十二、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	公积金转股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股						
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	1,199,998,272	100	+239,999,654	+239,999,654	1,439,997,926	100
1、人民币普通股	1,199,998,272	100	+239,999,654	+239,999,654	1,439,997,926	100
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	1,199,998,272	100	+239,999,654	+239,999,654	1,439,997,926	100

2、股份变动情况说明：适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 10 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配的议案》。公司 2021 年度利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 1,199,998,272 股为基数，每股派发现金红利 0.55 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共计派发现金红利 659,999,049.60 元，转增 239,999,654 股，本次分配后总股本为 1,439,997,926 股。

公司本次资本公积金转增股本的股份于 2022 年 6 月 30 日划至持有人账户，新增股份上市日为 2022 年 7 月 4 日。

具体内容详见公司于 2022 年 6 月 25 日在上海证券交易所网站公开披露的《2021 年年度权益分派实施公告》。

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 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)	59,757
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
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	
北京能源集团有限责任公司	151,935,591	911,613,544	63.31		无	0	国有法人
中国中煤能源集团有限 公司	4,462,852	26,777,110	1.86		未知		国有法人

中国银行股份有限公司一招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	1,410,094	8,760,263	0.61		未知		未知
中国农业银行股份有限公司一中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	2,881,315	7,766,315	0.54		未知		未知
中国光大银行股份有限公司一汇泉策略优选混合型证券投资基金	6,000,000	6,000,000	0.42		未知		未知
中国工商银行股份有限公司一国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	1,697,811	5,722,267	0.40		未知		未知
刘琼	5,409,574	5,409,574	0.38		未知		境内自然人
国泰君安证券股份有限公司一富国中证煤炭指数型证券投资基金	116,904	3,717,146	0.26		未知		未知
中国建设银行股份有限公司一中银证券价值精选灵活配置混合型证券投资基金	3,149,659	3,149,659	0.22		未知		未知
金雪松	3,009,840	3,009,840	0.21		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京能源集团有限责任公司	759,677,953	人民币普通股	759,677,953				
中国中煤能源集团有限公司	22,314,258	人民币普通股	22,314,258				
中国银行股份有限公司一招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	7,300,219	人民币普通股	7,300,219				
中国农业银行股份有限公司一中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	6,471,929	人民币普通股	6,471,929				
中国光大银行股份有限公司一汇泉策略优选混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
中国工商银行股份有限公司一国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	4,768,556	人民币普通股	4,768,556				
刘琼	4,507,978	人民币普通股	4,507,978				
国泰君安证券股份有限公司一富国中证煤炭指数型证券投资基金	3,097,622	人民币普通股	3,097,622				
中国建设银行股份有限公司一中银证券价值精选灵活配置混合型证券投资基金	2,624,716	人民币普通股	2,624,716				
金雪松	2,508,200	人民币普通股	2,508,200				
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	未知上述股东之间是否存在关联关系，未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：公司本次资本公积金转增股本的股份于2022年6月30日划至持有人账户，新增股份上市日为2022年7月4日。

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
关志生	董事	10,000	12,000	2,000	公司资本公积转增股本
董永站	董事	10,000	12,000	2,000	
郝红霞	董事	5,000	12,000	7,000	具体原因详见其他情况说明
娄英杰	高管	10,000	12,000	2,000	公司资本公积转增股本
牛延军	高管	10,000	12,000	2,000	
薛令光	董事	10,000	12,000	2,000	
王忠武	高管	10,000	12,000	2,000	
柴有国	董事	10,000	12,000	2,000	

其它情况说明：√适用 □不适用

2022年4月26日，公司董事郝红霞女士通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份共计5,000股，本次增持后持有股数变更为10,000股。具体内容详见公司于2022年4月28日，在上海证券交易所网站公开披露的《关于董事增持股份的公告》（公告编号：2022-029）。

公司于2022年6月10日召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度利润分配的议案》。同意公司2021年度利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本1,199,998,272股为基数，每股派发现金红利0.55元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.2股。持有公司股份的董事及高级管理人员因此增加了相应股份。

(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、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具：√适用 □不适用

(一) 企业债券：□适用 √不适用

(二) 公司债券：√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	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	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
2014年北京昊华能源股份有限公司	14昊华02	136110	2016年1月22日	2016年1月22日	2023年1月22日	4.29448	5.85	单利按年计息, 每年付息	上海证券交易所	本期债券发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定并持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立的首位	可同时在上海证券交易所集中竞价系统、大宗交易平台和固	否

公司债券(第二期)							一次,到期一次还本	易所	为A、B、D、F证券账户的社会公众投资者和开立合格证券账户的机构投资者(法律、法规禁止购买者除外)。	定收益证券综合电子平台上市交易	
-----------	--	--	--	--	--	--	-----------	----	--	-----------------	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施: 适用 不适用

逾期未偿还债券: 适用 不适用

关于逾期债项的说明: 适用 不适用

2. 发行人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

“14 昊华 02”在存续期第五年末设置发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内,“14 昊华 02”不满足行权条件。

3. 信用评级结果调整情况: 适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明: 适用 不适用

“14 昊华 02”到期日为 2023 年 1 月 22 日,若投资者行使回售选择权,则回售部分债券的到期日为 2021 年 1 月 22 日。2021 年 1 月 22 日为“14 昊华 02”回售申报的资金发放日。

“14 昊华 02”债券的回售有效申报数量为 640,552 手,回售金额为人民币 640,552,000 元(不含利息)。回售实施完毕后,“14 昊华 02”公司债在上海证券交易所上市并交易的数量变更为 859,448 手。

关于债券利率区间:

公司于 2020 年 12 月 18 日披露了《2014 年北京昊华能源股份有限公司公司债券(第二期)票面利率不调整公告》,决定不上调票面利率,即“14 昊华 02”于 2021 年 1 月 22 日至 2023 年 1 月 21 日票面利率仍为 5.85%。

关于“14 昊华 01”债券本息兑付及摘牌:

公司于 2022 年 3 月 28 日完成了“14 昊华 01”债券本息兑付及摘牌工作。

其他情况说明

(1) 本公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务。本公司董事、高级管理人员已对本公司 2022 年半年度报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本公司 2022 年半年度报告提出书面审核意见,监事已对本公司 2022 年半年度报告签署书面确认意见。

(2) 报告期内,公司合并报表范围利润来源自主要经营业务;

(3) 报告期末,公司注册资本为 1,439,997,926 元人民币,实缴资本为 1,439,997,926 元人民币。

(4) 报告期末,公司信息披露事务负责人情况如下:

姓名:甄超

职位:证券事务代表

联系地址:北京市门头沟区新桥南大街 2 号

电话:01069839412

传真:01069839418

电子信箱:bjhhnyzqb@163.com

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具: 适用 不适用

(四) 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

(五) 主要会计数据和财务指标: 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.98	1.05	-6.67	报告期内,货币资金较期初减少,导致流动资产的减少。
速动比率	0.95	1.03	-7.77	报告期内,货币资金较期初减少,导致速动资产的减少。
资产负债率 (%)	51.77	51.34	增加 0.43 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	929,677,087.76	621,063,056.69	49.69	主要原因是煤炭价格上涨所致。

EBITDA 全部债务比	0.14	0.18	-22.22	主要原因为报告期末应付账款、长期借款较上年同期期末增加以致负债总额增加。
利息保障倍数	20.83	8.06	158.44	主要原因是受煤炭销售价格上涨影响，息税前利润较同期增加所致。
现金利息 保障倍数	26.63	7.84	239.65	主要原因是煤炭价格较同期上涨，经营现金净流量较同期增加所致。
EBITDA 利息保障倍数	22.79	9.68	135.43	主要原因是在折旧、摊销与同期基本持平的情况下，受煤炭价格上涨影响息税前利润较同期增加所致。
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况：适用 不适用

第十节财务报告

一、审计报告：□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：北京昊华能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	3,036,489,498.52	4,027,169,389.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	14,529,994.12	
应收账款	七、5	282,042,916.18	291,100,731.92
应收款项融资	七、6	45,779,186.55	38,454,274.37
预付款项	七、7	131,360,974.11	41,416,519.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	793,963,499.74	713,895,962.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	146,011,853.51	108,407,006.41
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	七、13	8,155,035.78	53,959,373.81
流动资产合计		4,458,332,958.51	5,274,403,258.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,521,652,810.38	207,364,094.95
其他权益工具投资	七、18	412,163,577.83	412,163,577.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	7,320,863,243.52	7,539,800,360.64
在建工程	七、22	4,059,952,294.69	3,524,855,054.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	134,027,993.78	49,077,855.75
无形资产	七、26	8,816,111,511.91	11,134,419,983.35
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	七、29	130,946,079.00	137,367,306.81
递延所得税资产	七、30	62,054,709.84	61,895,749.70
其他非流动资产	七、31	243,836,859.28	237,900,869.11
非流动资产合计		22,701,609,080.23	23,304,844,853.01
资产总计		27,159,942,038.74	28,579,248,111.83
流动负债：			
短期借款	七、32	1,138,488,300.00	1,109,686,236.30
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	1,358,749,387.05	1,001,137,670.38
预收款项			
合同负债	七、38	398,659,033.14	215,427,216.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	91,224,232.94	65,608,109.12
应交税费	七、40	334,803,902.88	420,080,769.46
其他应付款	七、41	592,296,169.69	503,193,118.53
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	591,450,059.13	1,688,568,166.14
其他流动负债	七、44	54,937,537.83	28,007,572.33
流动负债合计		4,560,608,622.66	5,031,708,858.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	5,142,513,478.00	4,938,174,808.31
应付债券	七、46		429,113,540.17
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	128,027,993.78	43,077,855.75
长期应付款	七、48	2,851,537,453.16	2,855,344,621.91
长期应付职工薪酬	七、49	258,140,000.00	254,380,000.00
预计负债	七、50	1,085,719,599.66	1,086,739,180.56
递延收益			
递延所得税负债	七、30	34,011,204.86	34,011,204.86
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		9,499,949,729.46	9,640,841,211.56
负债合计		14,060,558,352.12	14,672,550,070.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,439,997,926.00	1,199,998,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	3,082,145,633.84	3,322,385,287.49
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-151,068,102.27	-158,677,713.20
专项储备	七、58	488,672,037.70	441,210,340.60
盈余公积	七、59	950,764,399.94	950,764,399.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,155,929,010.73	3,892,204,247.01
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		9,966,440,905.94	9,647,884,833.84
少数股东权益		3,132,942,780.68	4,258,813,207.84
所有者权益(或股东权 益) 合计		13,099,383,686.62	13,906,698,041.68
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		27,159,942,038.74	28,579,248,111.83

公司负责人：关志生 主管会计工作负责人：柴有国 会计机构负责人：李鸣

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：北京昊华能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,127,802,533.89	1,503,001,142.84
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,129,994.12	
应收账款	十七、1		730,891.93
应收款项融资			
预付款项		709,475.09	1,244,153.95
其他应收款	十七、2	4,144,996,235.37	4,522,114,485.32
其中：应收利息			
应收股利			
存货			3,420,221.42
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			449,276.73
流动资产合计		5,274,638,238.47	6,030,960,172.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	7,686,547,736.91	7,534,009,104.06
其他权益工具投资		278,124,819.43	278,124,819.43
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		64,780,415.56	66,575,629.50
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		828,556.37	1,148,406.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		200,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计		8,230,281,528.27	8,079,857,959.88
资产总计		13,504,919,766.74	14,110,818,132.07
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,125,780.24	2,057,941.47
预收款项			
合同负债		16,787.54	16,787.54
应付职工薪酬		21,722,753.93	54,457,727.73
应交税费		3,445,029.18	16,076,270.84
其他应付款		338,723,754.17	315,976,958.96
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		540,654,462.58	1,635,740,900.21
其他流动负债		2,182.38	2,182.38
流动负债合计		906,690,750.02	2,024,328,769.13
非流动负债：			
长期借款		3,342,513,478.00	3,338,174,808.31
应付债券			429,113,540.17
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,318,970.03	6,299,287.08
长期应付职工薪酬		254,570,000.00	250,810,000.00
预计负债		86,982,604.76	88,002,185.66
递延收益			
递延所得税负债		34,011,204.86	34,011,204.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,724,396,257.65	4,146,411,026.08
负债合计		4,631,087,007.67	6,170,739,795.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,439,997,926.00	1,199,998,272.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,074,797,720.89	3,315,037,374.54
减：库存股			
其他综合收益		3,252,124.79	3,142,124.79
专项储备			

盈余公积		948,764,422.74	948,764,422.74
未分配利润		3,407,020,564.65	2,473,136,142.79
所有者权益（或股东权益）合计		8,873,832,759.07	7,940,078,336.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,504,919,766.74	14,110,818,132.07

公司负责人：关志生 主管会计工作负责人：柴有国 会计机构负责人：李鸣

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	4,214,489,735.37	3,125,818,168.94
其中：营业收入		4,214,489,735.37	3,125,818,168.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,533,550,245.82	2,002,757,975.22
其中：营业成本	七、61	1,751,805,726.92	1,252,243,419.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	374,462,510.86	281,285,271.42
销售费用	七、63	72,948,707.29	69,208,624.35
管理费用	七、64	186,000,270.10	186,781,133.47
研发费用	七、65	378,640.78	
财务费用	七、66	147,954,389.87	213,239,526.88
其中：利息费用		87,276,004.34	156,154,722.64
利息收入		14,251,250.25	19,158,029.31
加：其他收益	七、67	4,715,125.94	21,253,849.08
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-5,962,364.86	-16,512,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,604,524.74	-16,512,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-591,152.15	-9,915,873.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	189,165.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,679,290,263.53	1,117,886,169.03
加：营业外收入	七、74	739,063.74	612,303.48
减：营业外支出	七、75	10,018,192.27	16,140,218.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,670,011,135.00	1,102,358,254.00
减：所得税费用	七、76	314,242,936.63	231,347,667.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,355,768,198.37	871,010,586.24
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,355,768,198.37	871,010,586.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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)		923,723,813.32	631,093,885.63
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		432,044,385.05	239,916,700.61
六、其他综合收益的税后净额	七、57		
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,609,610.93	-2,808,600.81
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		110,000.00	
(1) 重新计量设定受益计划变动额		110,000.00	
(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		7,499,610.93	-2,808,600.81
(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		7,499,610.93	-2,808,600.81
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,363,377,809.30	868,201,985.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		931,333,424.25	628,285,284.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		432,044,385.05	239,916,700.61
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.77	0.53
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.77	0.53

公司负责人: 关志生 主管会计工作负责人: 柴有国 会计机构负责人: 李鸣

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	7,462,567.00	63,156,200.94
减: 营业成本		9,137,216.76	30,274,210.34
税金及附加		1,588,440.91	3,380,919.36
销售费用		40,854.49	1,773,896.68
管理费用		82,430,943.31	94,046,004.27
研发费用			
财务费用		-6,919,310.43	9,525,017.49
其中: 利息费用		-3,482,599.95	14,197,937.44
利息收入		8,003,088.85	15,936,232.49
加: 其他收益		731,883.90	19,251,277.42
投资收益 (损失以“-”号填列)	十七、5	1,672,533,404.56	232,850,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-380,524.74	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-224,563.54	-576,930.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		92,436.48	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,594,317,583.36	175,680,499.97
加：营业外收入		600.00	1,000.00
减：营业外支出		434,711.90	5,327,014.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,593,883,471.46	170,354,485.40
减：所得税费用			2,464,719.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,593,883,471.46	167,889,765.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,593,883,471.46	167,889,765.75
（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		110,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		110,000.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额		110,000.00	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,593,993,471.46	167,889,765.75
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：关志生 主管会计工作负责人：柴有国 会计机构负责人：李鸣

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,891,733,114.16	3,565,056,061.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		80,629,722.34	11,972,819.31

收到其他与经营活动有关的现金	七、78	451,131,096.30	230,562,408.32
经营活动现金流入小计		5,423,493,932.80	3,807,591,288.99
购买商品、接受劳务支付的现金		971,735,735.86	739,788,199.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		549,900,108.86	501,051,799.54
支付的各项税费		1,235,712,263.16	719,291,726.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	342,124,559.77	248,810,269.72
经营活动现金流出小计		3,099,472,667.65	2,208,941,995.61
经营活动产生的现金流量净额		2,324,021,265.15	1,598,649,293.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		299,379.00	68,965,287.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	1,650,632.26	1,155,174,100.00
投资活动现金流入小计		1,950,011.26	1,224,139,387.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		541,866,887.89	342,835,985.82
投资支付的现金		152,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	404,584.76	74,293,898.23
投资活动现金流出小计		694,271,472.65	417,129,884.05
投资活动产生的现金流量净额		-692,321,461.39	807,009,503.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		583,647,000.00	1,348,182,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		583,647,000.00	1,348,182,900.00
偿还债务支付的现金		1,799,225,900.00	1,528,517,001.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,330,061,240.60	388,883,743.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		417,998,692.93	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	76,961,335.35	23,994,985.41
筹资活动现金流出小计		3,206,248,475.95	1,941,395,730.78
筹资活动产生的现金流量净额		-2,622,601,475.95	-593,212,830.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		221,780.85	-46,817.41
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-990,679,891.34	1,812,399,148.85
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	4,027,169,389.86	1,499,377,012.51
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	3,036,489,498.52	3,311,776,161.36

公司负责人：关志生 主管会计工作负责人：柴有国 会计机构负责人：李鸣

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,360,721.03	102,921,704.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		131,829,549.07	130,500,345.87
经营活动现金流入小计		140,190,270.10	233,422,050.35
购买商品、接受劳务支付的现金		8,382,235.55	39,840,314.94
支付给职工及为职工支付的现金		160,081,228.06	152,116,753.98
支付的各项税费		8,925,790.39	17,963,140.11
支付其他与经营活动有关的现金		65,551,666.10	108,231,154.32
经营活动现金流出小计		242,940,920.10	318,151,363.35
经营活动产生的现金流量净额		-102,750,650.00	-84,729,313.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,671,994,771.71	233,282,777.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,779.00	68,965,287.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		741,351,975.86	2,083,608,459.51
投资活动现金流入小计		2,413,523,526.57	2,385,856,525.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,216,400.00	40,850.00
投资支付的现金		390,000,000.00	200,000,000.00
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		239,999.65	74,293,898.23
投资活动现金流出小计		391,456,399.65	274,334,748.23
投资活动产生的现金流量净额		2,022,067,126.92	2,111,521,776.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			700,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,446,043,000.00	1,388,137,890.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		846,134,370.52	276,395,844.30
支付其他与筹资活动有关的现金		2,337,715.35	23,994,985.41
筹资活动现金流出小计		2,294,515,085.87	1,688,528,719.71
筹资活动产生的现金流量净额		-2,294,515,085.87	-988,528,719.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,503,001,142.84	515,186,241.47
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,127,802,533.89	1,553,449,985.53

公司负责人：关志生 主管会计工作负责人：柴有国 会计机构负责人：李鸣

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,199,998,272.00				3,322,385,287.49		-158,677,713.20	441,210,340.60	950,764,399.94		3,892,204,247.01		9,647,884,833.84	4,258,813,207.84	13,906,698,041.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	1,199,998,272.00				3,322,385,287.49		-158,677,713.20	441,210,340.60	950,764,399.94		3,892,204,247.01		9,647,884,833.84	4,258,813,207.84	13,906,698,041.68
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	239,999,654.00				-240,239,653.65		7,609,610.93	47,461,697.10			263,724,763.72		318,556,072.10	-1,125,870,427.16	-807,314,355.06
（一）综合收益总额							7,609,610.93				923,723,813.32		931,333,424.25	432,044,385.05	1,363,377,809.30
（二）所有者投入和减少资本					-239,999.65								-239,999.65	-1,160,935,581.74	-1,161,175,581.39
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					-239,999.65								-239,999.65	-1,160,935,581.74	-1,161,175,581.39
（三）利润分配											-659,999,049.60		-659,999,049.60	-417,998,692.93	-1,077,997,742.53
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											-659,999,049.60		-659,999,049.60	-417,998,692.93	-1,077,997,742.53
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	239,999,654.00				-239,999,654.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	239,999,654.00				-239,999,654.00										
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								47,461,697.10					47,461,697.10	21,019,462.46	68,481,159.56
1. 本期提取								125,918,494.77					125,918,494.77	50,081,922.72	176,000,417.49

2022 年半年度报告

2. 本期使用						78,456,797.67				78,456,797.67	29,062,460.26	107,519,257.93	
(六) 其他													
四、本期末余额	1,439,997,926.00				3,082,145,633.84	-151,068,102.27	488,672,037.70	950,764,399.94		4,155,929,010.73	9,966,440,905.94	3,132,942,780.68	13,099,383,686.62

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,199,998,272.00				3,322,385,287.49		-154,906,603.87	408,611,653.59	950,764,399.94		1,914,239,937.53		7,641,092,946.68	3,568,525,524.16	11,209,618,470.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,199,998,272.00				3,322,385,287.49		-154,906,603.87	408,611,653.59	950,764,399.94		1,914,239,937.53		7,641,092,946.68	3,568,525,524.16	11,209,618,470.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,808,600.81	74,260,167.20			595,093,937.47		666,545,503.86	207,438,376.94	873,983,880.80
（一）综合收益总额							-2,808,600.81				631,093,885.63		628,285,284.82	239,916,700.61	868,201,985.43
（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											-35,999,948.16		-35,999,948.16	-62,150,000.00	-98,149,948.16
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											-35,999,948.16		-35,999,948.16	-62,150,000.00	-98,149,948.16
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								74,260,167.20					74,260,167.20	29,671,676.33	103,931,843.53
1. 本期提取								128,801,931.32					128,801,931.32	48,493,064.65	177,294,995.97
2. 本期使用								54,541,764.12					54,541,764.12	18,821,388.32	73,363,152.44
（六）其他															
四、本期末余额	1,199,998,272.00				3,322,385,287.49		-157,715,204.68	482,871,820.79	950,764,399.94		2,509,333,875.00		8,307,638,450.54	3,775,963,901.10	12,083,602,351.64

公司负责人：关志生 主管会计工作负责人：柴有国 会计机构负责人：李鸣

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1,199,998,272.00				3,315,037,374.54		3,142,124.79		948,764,422.74	2,474,762,281.72	7,941,704,475.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-1,626,138.93	-1,626,138.93
二、本年期初余额	1,199,998,272.00				3,315,037,374.54		3,142,124.79		948,764,422.74	2,473,136,142.79	7,940,078,336.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	239,999,654.00				-240,239,653.65		110,000.00			933,884,421.86	933,754,422.21
（一）综合收益总额							110,000.00			1,593,883,471.46	1,593,993,471.46
（二）所有者投入和减少资本					-239,999.65						-239,999.65
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					-239,999.65						-239,999.65
（三）利润分配										-659,999,049.60	-659,999,049.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-659,999,049.60	-659,999,049.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	239,999,654.00				-239,999,654.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	239,999,654.00				-239,999,654.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,439,997,926.00				3,074,797,720.89		3,252,124.79		948,764,422.74	3,407,020,564.65	8,873,832,759.07

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1,199,998,272.00				3,315,037,374.54		-314,979.37		948,764,422.74	1,875,027,605.19	7,338,512,695.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2022 年半年度报告

其他											
二、本年期初余额	1,199,998,272.00				3,315,037,374.54		-314,979.37		948,764,422.74	1,875,027,605.19	7,338,512,695.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,457,104.16			131,889,817.59	135,346,921.75
（一）综合收益总额							3,457,104.16			167,889,765.75	171,346,869.91
（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										-35,999,948.16	-35,999,948.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,999,948.16	-35,999,948.16
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,199,998,272.00				3,315,037,374.54		3,142,124.79		948,764,422.74	2,006,917,422.78	7,473,859,616.85

公司负责人：关志生 主管会计工作负责人：柴有国 会计机构负责人：李鸣

三、公司基本情况

1. 公司概况：适用 不适用

昊华能源注册地址：北京市门头沟区新桥南大街 2 号，总部地址：北京市门头沟区新桥南大街 2 号；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：烟煤和无烟煤开采洗选，主要经营活动：开采、洗选原煤；制造、加工、销售煤制品；销售化工产品；电力开发；能源产品技术开发、技术咨询、技术转让、技术引进、技术培训；销售金属材料、木材、轮胎、橡胶制品、电器设备、五金交电、建筑材料、针纺织品、机械设备、日用品、计算机、软硬件及辅助设备、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）；机械设备租赁；计算机维修。

2. 合并财务报表范围：适用 不适用

本公司 2022 年 6 月 30 日，纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《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》披露有关财务信息。

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

2. 持续经营：适用 不适用

本公司自 2022 年 6 月 30 日至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营的重大事项。

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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”等各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期：适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法：适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额

与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法： 适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算： 适用 不适用

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率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该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1) 符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2) 为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3) 可供出售外币非货币性项目（如股票）产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产、负债项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目，按发生时的即期汇率的近似汇率折算。利润表中的收入和费用项目按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中其他综合收益项目中列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

10. 金融工具：√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 分类和计量：

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于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务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

a) 对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

b) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 保证金和押金

其他应收款组合 2 关联往来款

其他应收款组合 3 其他往来款

对于长期应收工程款、应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除长期应收工程款、应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

c) 本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司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；c) 该金融资产已转移，虽然本公司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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法： 适用 不适用

具体内容详见附注五、10“金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法： 适用 不适用

具体内容详见附注五、10“金融工具”

13. 应收款项融资：适用 不适用

具体内容详见附注五、10“金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法： 适用 不适用

具体内容详见附注五、10“金融工具”

15. 存货：适用 不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、在产品、周转材料、库存商品和合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除在产矿山企业材料以计划成本核算，对材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本，其他企业存货领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准：√适用 □不适用

具体内容详见附注五、32“合同负债”

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法：√适用 □不适用

具体内容详见附注五、32“合同负债”

17. 持有待售资产：√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，本公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额

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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法：适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法：适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：适用 不适用

21. 长期股权投资：适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

22. 投资性房地产：不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件：√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法：√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-100	0%-5%	0.95%-10.00%
机器设备	年限平均法	4-30	0%-5%	3.17%-25.00%
运输设备	年限平均法	8-10	1%-5%	9.50%-12.38%
工具器具	年限平均法	3-20	0%-5%	4.75%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-15	0%-5%	6.33%-33.33%

本公司除使用提取的安全生产费、维简费形成的固定资产一次性提足折旧外，其余固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如上表：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：适用 不适用

24. 在建工程：适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的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时结转为固定资产。

25. 借款费用：适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产：适用 不适用

27. 油气资产：适用 不适用

28. 使用权资产：适用 不适用

具体内容详见附注五、42“租赁”

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试：适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件和矿权等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产（不包括采矿权）自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销；对于使用寿命有限的采矿权根据每年实际开采量占期初预计可采储量的比例对上期末无形资产采矿权摊余成本进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部费用化,计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策: 适用 不适用

30. 长期资产减值: 适用 不适用

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用: 适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出,但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在1年以上的各项费用。按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法: 适用 不适用

在本公司与客户的合同中,本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款,与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前,本公司已经向客户转移了商品或服务,则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产,在取得无条件收款权时确认为应收账款;反之,将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时,合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

对于合同资产,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司将计提或转回的合同资产损失准备计入当期损益。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

33. 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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(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、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为补充退休后福利计划和现有内退及离岗人员退休前福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法：√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(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，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债：√适用 □不适用

具体内容详见附注五、42“租赁”

35. 预计负债：√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

36. 股份支付：适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具：适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策：适用 不适用

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司主要采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 境内商品销售：本公司商品销售主要为煤炭产品和甲醇的销售。

本公司煤炭产品销售根据合同规定，采用车板交货方式的，按装运煤炭的火车到达国家铁路的起点站后，客户取得货物控制权，公司确认销售收入的实现；采用客户汽车自提方式的，按照煤炭装货完成并双方确认后，客户取得货物控制权，公司确认销售收入的实现；采用汽车送货方式的，公司将煤炭送达客户指定地点并双方确认后，客户取得货物控制权，公司确认销售收入的实现。

本公司甲醇的销售，包括客户自提和送货上门两种方式，其中：客户自提时，客户运输车辆装货过磅完成并经双方确认后，客户取得货物控制权，本公司确认销售收入；送货上门时，货物运输到客户指定交货地点，将货物交付客户验收并经双方确认取得签收单据后，客户取得货物控制权，本公司确认销售收入。

(2) 境外商品销售：本公司境外商品销售主要为向境外出口销售煤炭。本公司与客户根据合同在货物离岸报关时由购货方取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

(3) 提供铁路运输服务

本公司对外提供运输服务，托运人托运货物经过本公司铁路线，经双方确认取得《货运服务确认单》后，本公司确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况： 适用 不适用

39. 合同成本： 适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

(1) 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；

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助： 适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，本公司区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

(3) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(5) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债：√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企

业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法：适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法：适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法：适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、土地使用权及其他。

(a) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(b) 后续计量

本公司采用年限平均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，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(c) 租赁变更

租赁变更是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。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司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；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司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，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他系统合理的方法确认为当期损益。与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

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

本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计：√适用 □不适用

(1) 生产安全费用、维简费核算办法

① 计提标准

生产安全费用：根据财政部、国家发展改革委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局“财企(2012)16号”文件规定，生产安全费用按每吨15元提取。维简费：根据内蒙古自治区人民政府“内政发(2014)56号”文件规定，维简费按照销量每吨煤10.5元从成本中提取，用于井巷开拓延伸工程支出及维简工程支出等。

②核算方法

根据财政部财会[2009]8号文《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》规定，安全费的提取与使用按如下方法进行会计核算。生产安全费用计提时借记“制造费用”，贷记“专项储备—生产安全费”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据财政部上述文件规定，公司提取的维简费其会计核算比照安全费规定处理。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经被本公司处置或被本公司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。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

44. 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

45. 其他：适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况：适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
资源税	应税矿井煤炭收入	北京地区按矿井煤收入2%计算，内蒙地区按矿井煤收入9%计算。
环保税	污染当量	按季度缴纳，以污染当量数作为计税依据进行计算。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
北京昊华能源股份有限公司	25%
北京昊华鑫达商贸有限公司	25%
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	15%
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	25%
昊华能源国际(香港)有限公司	16.50%
杭锦旗西部能源开发有限公司	25%
鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	15%
鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	15%
鄂尔多斯市昊华鑫通物资有限公司	25%
宁夏红墩子煤业有限公司	25%

2. 税收优惠：√适用 □不适用

鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司于2020年12月4日被内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合认定为高新技术企业(证书编号:GR202015000286号),证书有效期三年。征收企业所得税税率为15%。

鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司及鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司属于西部地区的鼓励类产业企业,按《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定:自2021年1月1日至2030年12月31日,减按15%的税率征收企业所得税。

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	172,004.65	186,752.07
银行存款	3,036,317,493.87	4,026,982,637.79
合计	3,036,489,498.52	4,027,169,389.86
其中：存放在境外的款项总额	4,365,420.93	4,395,836.79

2、交易性金融资产：□适用 √不适用**3、衍生金融资产：□适用 √不适用****4、应收票据****(1). 应收票据分类列示：√适用 □不适用**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,400,000.00	
商业承兑票据	1,129,994.12	
合计	14,529,994.12	

(2). 期末公司已质押的应收票据：□适用 √不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：□适用 √不适用****(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：□适用 √不适用****(5). 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	14,529,994.12	100.00			14,529,994.12					
其中：										
银行承兑汇票	13,400,000.00	92.22			13,400,000.00					
商业承兑汇票	1,129,994.12	7.78			1,129,994.12					
合计	14,529,994.12	/		/	14,529,994.12		/		/	

按单项计提坏账准备：□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况: 适用 不适用(7). 本期实际核销的应收票据情况: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	296,887,280.19
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	13,170,109.76
合计	310,057,389.95

(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	11,151,500.89	3.60	11,151,500.89	100.00		11,151,500.89	3.49	11,151,500.89	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	298,905,889.06	96.40	16,862,972.88	5.64	298,905,889.06	308,801,056.22	96.51	17,700,324.30	5.73	291,100,731.92
其中:										
账龄组合	298,905,889.06	96.40	16,862,972.88	5.64	298,905,889.06	308,801,056.22	96.51	17,700,324.30	5.73	291,100,731.92
合计	310,057,389.95	/	28,014,473.77	/	298,905,889.06	319,952,557.11	/	28,851,825.19	/	291,100,731.92

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
山西同世达煤化工集团有限公司	11,151,500.89	11,151,500.89	100.00	无法收回
合计	11,151,500.89	11,151,500.89	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明: 适用 不适用按组合计提坏账准备: 适用 不适用

● 组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	296,887,280.19	14,844,364.01	5.00
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			

5 年以上	2,018,608.87	2,018,608.87	100.00
合计	298,905,889.06	16,862,972.88	5.64

按组合计提坏账的确认标准及说明：适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：适用 不适用

(3). 坏账准备的情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	11,151,500.89					11,151,500.89
按组合计提坏账准备	17,700,324.30	-837,351.42				16,862,972.88
合计	28,851,825.19	-837,351.42				28,014,473.77

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	38,923,005.54	12.55	1,946,150.28
第二名	33,218,026.60	10.71	1,660,901.33
第三名	29,284,168.10	9.44	1,464,208.41
第四名	22,505,294.71	7.26	1,125,264.74
第五名	22,029,155.84	7.10	1,101,457.79
合计	145,959,650.79	47.06	7,297,982.55

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

6、应收款项融资：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	45,779,186.55	38,454,274.37
合计	45,779,186.55	38,454,274.37

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

7、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	127,841,513.19	97.32	41,363,911.05	99.87
1 至 2 年	3,509,712.42	2.67		
2 至 3 年			9,748.50	0.03
3 年以上	9,748.50	0.01	42,860.00	0.10
合计	131,360,974.11	100.00	41,416,519.55	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新包神铁路有限责任公司	53,121,134.20	40.44
内蒙古君安时代能源有限公司	15,475,000.00	11.78
内蒙古产权交易中心有限责任公司	15,465,000.00	11.77
内蒙古明华能源物流有限公司	11,438,825.00	8.71
内蒙古赛蒙特尔煤业有限责任公司	8,350,516.84	6.36
合计	103,850,476.04	79.06

其他说明：适用 不适用

8、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
其他应收款	793,963,499.74	713,895,962.90
合计	793,963,499.74	713,895,962.90

其他说明：适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类：适用 不适用

(2). 重要逾期利息：适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利：适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

其他应收款

(4). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	705,857,996.64
1 至 2 年	20,247,512.45
2 至 3 年	12,297,697.82
3 年以上	
3 至 4 年	3,848,278.42
4 至 5 年	33,733,281.41
5 年以上	83,620,465.30
合计	859,605,232.04

(5). 按款项性质分类情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	10,103,633.24	13,256,124.48
其他往来款	849,501,598.80	764,853,067.15
合计	859,605,232.04	778,109,191.63

(6). 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)	
2022年1月1日余额	4,323,741.46	566,893.15	59,322,594.12	64,213,228.73
2022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	1,393,129.31	35,374.26		1,428,503.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	5,716,870.77	602,267.41	59,322,594.12	65,641,732.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明: 适用 不适用

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

不适用

(7). 坏账准备的情况: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的款项	59,322,594.12					59,322,594.12
信用风险组合	4,890,634.61	1,428,503.57				6,319,138.18
合计	64,213,228.73	1,428,503.57				65,641,732.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况: 适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西中博房地产开发有限公司	其他往来款	674,218,300.00	1-2年	78.43	
北京欣丰投资有限公司	其他往来款	37,377,660.16	5年以上	4.35	23,981,408.58
山西阳煤国新煤炭销售有限公司	其他往来款	14,668,022.00	5年以上	1.71	14,668,022.00
北京昊震经贸有限公司	其他往来款	10,479,407.40	5年以上	1.22	10,479,407.40
内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯供电分公司	代垫款	5,284,817.05	1-2年	0.61	
合计	—	742,028,206.61	—	86.32	49,128,837.98

(10). 涉及政府补助的应收款项: 适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额: 适用 不适用

其他说明: 适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	87,636,047.32		87,636,047.32	83,240,753.88		83,240,753.88
发出商品				7,368,274.72		7,368,274.72
库存商品	71,174,107.43	12,798,301.24	58,375,806.19	30,596,279.05	12,798,301.24	17,797,977.81
合计	158,810,154.75	12,798,301.24	146,011,853.51	121,205,307.65	12,798,301.24	108,407,006.41

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	12,798,301.24					12,798,301.24
合计	12,798,301.24					12,798,301.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明: 适用 不适用(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况: 适用 不适用(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因: 适用 不适用(3). 本期合同资产计提减值准备情况: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用11、 持有待售资产: 适用 不适用12、 一年内到期的非流动资产: 适用 不适用13、 其他流动资产: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,674,606.69	51,211,636.65
未认证待抵扣增值税进项税	3,480,429.09	2,555,127.10
待摊费用		192,610.06
合计	8,155,035.78	53,959,373.81

14、 债权投资

(1). 债权投资情况: 适用 不适用(2). 期末重要的债权投资: 适用 不适用(3). 减值准备计提情况: 适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况: 适用 不适用(2). 期末重要的其他债权投资: 适用 不适用(3). 减值准备计提情况: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况: 适用 不适用(2). 坏账准备计提情况: 适用 不适用(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款: 适用 不适用(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用17、 长期股权投资: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他		
一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
MCM	207,364,094.95		-10,224,000.00	7,315,498.54		204,455,593.49	168,702,733.99
京东方能源		152,000,000.00	-380,524.74		1,165,577,741.63	1,317,197,216.89	
小计	207,364,094.95	152,000,000.00	-10,604,524.74	7,315,498.54	1,165,577,741.63	1,521,652,810.38	168,702,733.99
合计	207,364,094.95	152,000,000.00	-10,604,524.74	7,315,498.54	1,165,577,741.63	1,521,652,810.38	168,702,733.99

其他说明: 本期公司原子公司京东方能源增资扩股, 公司持股比例从 50% 降为 15.2%, 公司对京东方能源的投资从子公司变为联营企业, 改为按照权益法核算。

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	134,038,758.40	134,038,758.40
新包神铁路有限责任公司	278,124,819.43	278,124,819.43
合计	412,163,577.83	412,163,577.83

(2). 非交易性权益工具投资的情况: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司股权投资			7,961,241.60			非上市股权投资

新包神铁路有限责任公司股权投资		187,876,269.43				非上市股权投资
-----------------	--	----------------	--	--	--	---------

其他说明：适用 不适用

19、其他非流动金融资产：适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

21、固定资产

项目列示：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,320,863,243.52	7,539,800,360.64
合计	7,320,863,243.52	7,539,800,360.64

其他说明：无

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	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	5,395,697,031.18	4,957,112,842.67	213,797,143.93	81,222,310.50	14,413,514.92	60,853,384.77	10,723,096,227.97
2.本期增加金额	6,492,615.79	43,033,639.49	3,561,959.29	5,658,183.50	1,134,458.45	220,076.10	60,100,932.62
(1) 购置	2,974,252.15	4,643,275.46	1,300,897.34	500,951.54	1,134,458.45	56,373.45	10,610,208.39
(2) 在建工程转入	3,518,363.64	38,390,364.03	2,261,061.95	5,157,231.96		163,702.65	49,490,724.23
3.本期减少金额		50,681,898.59	4,215,440.00	668,113.86	214,650.00	478,868.28	56,258,970.73
(1) 处置或报废		50,681,898.59	2,904,904.00	668,113.86		478,868.28	54,733,784.73
(2) 企业合并减少			1,310,536.00		214,650.00		1,525,186.00
4.期末余额	5,402,189,646.97	4,949,464,583.57	213,143,663.22	86,212,380.14	15,333,323.37	60,594,592.59	10,726,938,189.86
二、累计折旧							
1.期初余额	930,082,455.55	2,039,481,956.79	115,274,237.30	54,288,641.04	7,426,681.21	36,741,895.44	3,183,295,867.33
2.本期增加金额	65,391,521.89	194,864,151.61	9,381,830.18	3,182,791.91	1,422,893.68	2,128,090.91	276,371,280.18
(1) 计提	65,391,521.89	194,864,151.61	9,381,830.18	3,182,791.91	1,422,893.68	2,128,090.91	276,371,280.18
3.本期减少金额		48,160,518.44	4,103,075.73	645,032.96	212,503.50	471,070.54	53,592,201.17
(1) 处置或报废		48,160,518.44	2,805,645.09	645,032.96		471,070.54	52,082,267.03
(2) 企业合并减少			1,297,430.64		212,503.50		1,509,934.14
4.期末余额	995,473,977.44	2,186,185,589.96	120,552,991.75	56,826,399.99	8,637,071.39	38,398,915.81	3,406,074,946.34
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	4,406,715,669.53	2,763,278,993.61	92,590,671.47	29,385,980.15	6,696,251.98	22,195,676.78	7,320,863,243.52
2.期初账面价值	4,465,614,575.63	2,917,630,885.88	98,522,906.63	26,933,669.46	6,986,833.71	24,111,489.33	7,539,800,360.64

- (2). 暂时闲置的固定资产情况: 适用 不适用
 (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况: 适用 不适用
 (4). 通过经营租赁租出的固定资产: 适用 不适用
 (5). 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
国泰化工房屋	96,514,345.21	产权证正在办理中
西部能源房屋	371,249,917.26	产权证正在办理中
红墩子房屋	216,715,222.57	产权证正在办理中

其他说明: 适用 不适用固定资产清理: 适用 不适用**22、在建工程**项目列示: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,942,953,140.07	3,421,260,499.96
工程物资	116,999,154.62	103,594,554.91
合计	4,059,952,294.69	3,524,855,054.87

其他说明: 无

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
房屋建筑物及零星土建工程	37,567,809.35		37,567,809.35	32,600,372.96		32,600,372.96
设备购置改造及井巷工程	22,646,225.49		22,646,225.49	4,254,790.97		4,254,790.97
红庆梁矿井建设	140,349,198.31		140,349,198.31	80,124,839.25		80,124,839.25
京东方能源矿井建设				99,339,565.44		99,339,565.44
红墩子矿建工程	3,742,389,906.92		3,742,389,906.92	3,204,940,931.34		3,204,940,931.34
合计	3,942,953,140.07		3,942,953,140.07	3,421,260,499.96		3,421,260,499.96

(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	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
红墩子煤矿项目	7,490,528,300.00	3,204,940,931.34	537,448,975.58	3,742,389,906.92	56.2	70.46%	683,463,287.36	91,881,835.16	4.44	自筹
合计	7,490,528,300.00	3,204,940,931.34	537,448,975.58	3,742,389,906.92	/	/	683,463,287.36	91,881,835.16	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用工程物资: 适用 不适用

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
工程材料	116,999,154.62		116,999,154.62	103,594,554.91		103,594,554.91
合计	116,999,154.62		116,999,154.62	103,594,554.91		103,594,554.91

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产：适用 不适用(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产：适用 不适用其他说明：适用 不适用24、油气资产：适用 不适用25、使用权资产：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额	49,077,855.75	49,077,855.75
2.本期增加金额	84,950,138.03	84,950,138.03
(租入)	84,950,138.03	84,950,138.03
3.本期减少金额		
4.期末余额	134,027,993.78	134,027,993.78
二、累计折旧		
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	134,027,993.78	134,027,993.78
2.期初账面价值	49,077,855.75	49,077,855.75

26、无形资产

(1). 无形资产情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	采矿权	探明矿区权利	黄河水源使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	271,723,146.02	6,596,292.13	8,563,501,582.60	2,492,579,718.75	30,648,000.00	286,465,951.14	11,651,514,690.64
2.本期增加金额							
3.本期减少金额				2,492,579,718.75			2,492,579,718.75
(1)处置							
(2)企业合并减少				2,492,579,718.75			2,492,579,718.75
4.期末余额	271,723,146.02	6,596,292.13	8,563,501,582.60		30,648,000.00	286,465,951.14	9,158,934,971.89
二、累计摊销							
1.期初余额	28,094,381.05	5,190,303.60	253,699,429.30		17,953,066.69	4,788,511.27	309,725,691.91
2.本期增加金额	2,727,174.42	345,552.66	29,535,828.65		488,266.68	945.66	33,097,768.07
(1)计提	2,727,174.42	345,552.66	29,535,828.65		488,266.68	945.66	33,097,768.07
3.本期减少金额							
4.期末余额	30,821,555.47	5,535,856.26	283,235,257.95		18,441,333.37	4,789,456.93	342,823,459.98
三、减值准备							
1.期初余额				207,369,015.38			207,369,015.38
2.本期增加金额							
3.本期减少金额				207,369,015.38			207,369,015.38
(1)处置							
(2)企业合并减少				207,369,015.38			207,369,015.38
4.期末余额							
四、账面价值							

1.期末账面价值	240,901,590.55	1,060,435.87	8,280,266,324.65		12,206,666.63	281,676,494.21	8,816,111,511.91
2.期初账面价值	243,628,764.97	1,405,988.53	8,309,802,153.30	2,285,210,703.37	12,694,933.31	281,677,439.87	11,134,419,983.35

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东铜铁路土地使用权	64,591,983.83	尚在办理中

其他说明：适用 不适用27、开发支出：适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值：适用 不适用(2). 商誉减值准备：适用 不适用(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：适用 不适用(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法：适用 不适用(5). 商誉减值测试的影响：适用 不适用其他说明：适用 不适用29、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
采空区动迁补偿款	123,705,065.64		7,027,324.62		116,677,741.02
森林植被恢复费	3,817,698.95		224,419.86		3,593,279.09
水权运行维护费用	583,060.00		291,555.00		291,505.00
原材料催化剂	9,261,482.22	2,696,283.19	1,574,211.52		10,383,553.89
合计	137,367,306.81	2,696,283.19	9,117,511.00		130,946,079.00

30、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	102,796,367.64	23,821,895.14	102,429,779.03	23,746,304.96
内部交易未实现利润	11,723,873.6	1,535,155.53	11,723,873.6	1,921,560.94
可抵扣亏损	55,456,612.10	13,864,153.02	55,456,612.10	13,864,153.02
固定资产折旧差异	55,544,246.46	8,348,251.12	37,583,136.07	5,637,470.41
预计负债	3,320,465.23	498,069.78	10,205,017.35	1,530,752.6
离职福利精算	2,980,000.00	451,000.00	3,000,000.00	451,000.00
未来可抵扣的采空区耕地占用税	79,767,930.00	11,965,189.50	79,767,930.00	11,965,189.50
预计未来可抵扣的诉讼费用	6,283,983.00	1,570,995.75	6,283,983.00	1,570,995.75
发出商品			8,055,483.49	1,208,322.52
合计	317,873,478.03	62,054,709.84	314,505,814.64	61,895,749.70

(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

其他权益工具投资公允价值变动	136,044,819.43	34,011,204.86	136,044,819.43	34,011,204.86
合计	136,044,819.43	34,011,204.86	136,044,819.43	34,011,204.86

(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	248,787,155.05	928,412,618.29
可抵扣亏损	1,584,593,553.96	1,297,861,392.24
合计	1,833,380,709.01	2,226,274,010.53

(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
2022年		48,422.12	
2023年	2,741,689.00	203,747.08	
2024年	169,562,393.42	169,860,620.76	
2025年	93,955,237.00	99,880,681.71	
2026年	377,189,008.44	381,344,226.29	
2027年	133,697,137.70		
2028年			
2029年	110,541,184.30	110,541,184.30	
2030年	232,389,306.84	232,389,306.84	
2031年	303,593,203.14	303,593,203.14	
2032年	160,924,394.12		
合计	1,584,593,553.96	1,297,861,392.24	/

其他说明：适用 不适用

31、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
增值税待抵扣税额	107,894,813.04		107,894,813.04	108,805,994.93		108,805,994.93
预付设备款、工程款等	135,942,046.24		135,942,046.24	129,094,874.18		129,094,874.18
代付京东方能源矿权出让金	25,000,000.00	25,000,000.00		192,301,000.00	192,301,000.00	
合计	268,836,859.28	25,000,000.00	243,836,859.28	430,201,869.11	192,301,000.00	237,900,869.11

32、短期借款

(1). 短期借款分类：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,138,488,300.00	1,109,686,236.30
合计	1,138,488,300.00	1,109,686,236.30

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

33、交易性金融负债：适用 不适用

34、衍生金融负债：适用 不适用

35、应付票据：适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	313,757,241.13	363,522,615.25
采购设备款	149,586,804.67	73,138,329.38
采购材料款	189,064,668.65	118,160,762.83
质保费	59,984,095.72	95,282,455.19
购买产能指标款	71,428,500.00	71,428,500.00
修理费	21,701,698.62	21,469,819.10
维管费	6,226,072.12	5,750.40
运输费	219,106,369.95	53,395,740.98
其他	327,893,936.19	204,733,697.25
合计	1,358,749,387.05	1,001,137,670.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款：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
伊金霍洛旗非税收入管理局	138,206,492.63	未到结算期
贵州能发电力燃料开发有限公司	48,951,000.00	未到结算期
中煤科工集团北京华宇工程有限公司	14,434,818.47	未到结算期
陕西中魁建筑有限公司	11,127,829.34	未到结算期
贵州黔西桂箐煤炭开发有限公司	9,990,000.00	未到结算期
合计	222,710,140.44	/

其他说明：适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示：适用 不适用(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项：适用 不适用其他说明：适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	389,647,792.73	206,564,173.04
预收铁路运输服务费	8,255,811.20	8,622,746.83
废旧物资处置预收款	755,429.21	240,296.46
合计	398,659,033.14	215,427,216.33

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：适用 不适用其他说明：适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,355,274.03	573,627,228.32	517,333,894.67	70,648,607.68
二、离职后福利-设定提存计划	2,212,835.09	84,109,677.81	82,145,906.42	4,176,606.48
三、辞退福利		9,879,322.81	9,879,322.81	
四、一年内到期的其他福利	49,040,000.00		32,640,981.22	16,399,018.78
合计	65,608,109.12	667,616,228.94	642,000,105.12	91,224,232.94

(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		436,005,068.16	374,505,028.54	61,500,039.62
二、职工福利费	35,165.00	25,127,201.36	25,162,366.36	
三、社会保险费	8,326,987.71	48,222,285.15	50,897,565.43	5,651,707.43
其中: 医疗保险费				
工伤保险费	110,169.69	3,295,409.06	3,314,160.11	91,418.64
生育保险费				
医疗保险费及生育保险费	8,216,818.02	44,926,876.09	47,583,405.32	5,560,288.79
四、住房公积金	512,678.00	40,973,633.00	41,027,390.00	458,921.00
五、工会经费和职工教育经费	5,480,443.32	8,842,992.44	11,285,496.13	3,037,939.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		14,456,048.21	14,456,048.21	
合计	14,355,274.03	573,627,228.32	517,333,894.67	70,648,607.68

(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	2,184,238.40	63,370,250.70	61,402,026.24	4,152,462.86
2、失业保险费	28,596.69	1,739,821.11	1,744,274.18	24,143.62
3、企业年金缴费		18,999,606.00	18,999,606.00	
合计	2,212,835.09	84,109,677.81	82,145,906.42	4,176,606.48

其他说明: 适用 不适用40、应交税费: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,266,792.46	70,219,597.03
企业所得税	188,985,370.18	249,900,931.65
资源税	56,072,973.81	60,003,773.10
个人所得税	2,408,795.98	26,406,434.94
城市维护建设税	3,830,079.78	3,635,911.31
教育费附加	3,763,339.62	3,510,979.84
其他税费	4,476,551.05	6,403,141.59
合计	334,803,902.88	420,080,769.46

41、其他应付款

项目列示: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	592,296,169.69	503,193,118.53
合计	592,296,169.69	503,193,118.53

应付利息: 适用 不适用应付股利: 适用 不适用

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
应付股权转让款	201,203,920.00	201,203,920.00
应付“三供一业”移交补助	52,733,591.98	52,733,591.98

应付往来款	73,027,621.21	38,762,666.35
采空区耕地占用税	93,078,590.00	79,767,930.00
应付代扣保险费	4,953,884.69	2,763,894.54
应付保证金	58,190,958.00	46,234,518.53
应付押金	8,120,188.37	5,060,766.61
应付其他款	100,987,415.44	76,665,830.52
合计	592,296,169.69	503,193,118.53

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款: 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
北京京东方光电科技有限公司	200,000,000.00	未达到支付条件
合计	200,000,000.00	/

其他说明: 适用 不适用42、持有待售负债: 适用 不适用43、1 年内到期的非流动负债: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	100,338,887.50	150,450,217.30
1 年内到期的应付债券	440,315,575.08	1,487,322,352.29
1 年内到期的长期应付款	44,795,596.55	44,795,596.55
1 年内到期的租赁负债	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	591,450,059.13	1,688,568,166.14

44、其他流动负债: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	54,937,537.83	28,007,572.33
合计	54,937,537.83	28,007,572.33

短期应付债券的增减变动: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,082,413,478.00	1,138,174,808.31
保证借款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
信用借款	2,060,100,000.00	1,800,000,000.00
合计	5,142,513,478.00	4,938,174,808.31

长期借款分类的说明:

本公司于 2020 年 11 月 24 日和中国工商银行股份有限公司北京门头沟支行签订质押借款合同, 质押物为本公司持有的宁夏红墩子煤业有限公司 60% 股权, 合同签订的借款金额是 15 亿元, 截止报告期末提款金额 12.50 亿元, 借款期限为 84 个月。借款利率为提款日前 5 年期 LPR 减 68 基点, 以 12 个月为每期调整。

其他说明, 包括利率区间: 适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		429,113,540.17
合计		429,113,540.17

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债
14 昊华 01	100.00	20150326	七年	1,500,000,000.00	1,463,625,032.97		261,108.53	1,463,363,924.44	
14 昊华 02	100.00	20160122	七年	1,500,000,000.00	452,810,859.49	30,237,050.78	165,221.31	42,567,113.88	440,315,575.08
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	1,916,435,892.46	30,237,050.78	426,329.84	1,505,931,038.32	440,315,575.08

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

47、租赁负债：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	134,027,993.78	55,119,697.58
减：未确认的融资费用		-6,041,841.83
重分类至一年内到期的非流动负债	-6,000,000.00	-6,000,000.00
合计	128,027,993.78	43,077,855.75

48、长期应付款

项目列示：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,844,503,012.02	2,848,772,408.44
专项应付款	7,034,441.14	6,572,213.47
合计	2,851,537,453.16	2,855,344,621.91

长期应付款：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采矿权最低付款额	5,249,994,800.00	5,324,618,420.00
未确认融资费用	-2,360,696,191.43	-2,431,050,415.01
减：1年内到期部分	44,795,596.55	44,795,596.55
合计	2,844,503,012.02	2,848,772,408.44

其他说明：

公司子公司宁夏红墩子煤业有限公司所属红一矿、红二矿及杭锦旗西部能源开发有限公司所属红庆梁煤矿，属于分期付款取得采矿权，且付款期较长，根据会计准则规定，采矿权的成本以各期付款额现值确定，与应付采矿权价款的差额部分列入未确认融资费用，未确认融资费用在信用期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

专项应付款：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
工业企业结构调整专项奖补资金	6,572,213.47	462,227.67		7,034,441.14	政府拨付奖补资金
合计	6,572,213.47	462,227.67		7,034,441.14	/

49、长期应付职工薪酬：适用 不适用(1) 长期应付职工薪酬表：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	258,140,000.00	254,380,000.00
合计	258,140,000.00	254,380,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	254,380,000.00	270,070,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	3,870,000.00	8,940,000.00
1.当期服务成本	30,000.00	70,000.00
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	3,840,000.00	8,870,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-110,000.00	
1.精算利得（损失以“-”表示）	-110,000.00	
四、其他变动		-16,340,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
3.下12个月预期支付		-16,340,000.00
五、期末余额	258,140,000.00	262,670,000.00

计划资产：适用 不适用设定受益计划净负债（净资产）：适用 不适用

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

适用 不适用设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：适用 不适用其他说明：适用 不适用50、预计负债：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	918,122,126.00	918,122,126.00	矿权转让纠纷
未决诉讼	54,814,805.13	54,814,805.13	虚假陈述纠纷
其他	113,802,249.43	112,782,668.53	预提矿山环境恢复基金
合计	1,086,739,180.56	1,085,719,599.66	/

51、递延收益

递延收益情况：适用 不适用涉及政府补助的项目：适用 不适用其他说明：适用 不适用52、其他非流动负债：适用 不适用53、股本：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,199,998,272.00			239,999,654.00		239,999,654.00	1,439,997,926.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：适用 不适用(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：适用 不适用其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：适用 不适用
其他说明：适用 不适用55、资本公积：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,276,391,335.20		240,239,653.65	3,036,151,681.55
其他资本公积	45,993,952.29			45,993,952.29
合计	3,322,385,287.49		240,239,653.65	3,082,145,633.84

56、库存股：适用 不适用57、其他综合收益：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额		期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,424,582.70	110,000.00	110,000.00	1,534,582.70
其中：重新计量设定受益计划变动额	-95,832,286.92	110,000.00	110,000.00	-95,722,286.92
其他权益工具投资公允价值变动	97,256,869.62			97,256,869.62
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	-160,102,295.90	7,499,610.93	7,499,610.93	-152,602,684.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-159,142,614.95			-159,142,614.95
外币财务报表折算差额	-959,680.95	7,499,610.93	7,499,610.93	6,539,929.98
其他综合收益合计	-158,677,713.20	7,609,610.93	7,609,610.93	-151,068,102.27

58、专项储备：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	243,471,679.01	75,717,511.01	50,546,546.94	268,642,643.08
维检费	197,738,661.59	50,200,983.76	27,910,250.73	220,029,394.62
合计	441,210,340.60	125,918,494.77	78,456,797.67	488,672,037.70

59、盈余公积：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	760,419,898.35			760,419,898.35
任意盈余公积	190,344,501.59			190,344,501.59
合计	950,764,399.94			950,764,399.94

60、未分配利润：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,892,204,247.01	1,914,239,937.53
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	3,892,204,247.01	1,914,239,937.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	923,723,813.32	2,014,459,840.72

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	659,999,049.60	35,999,948.16
转作股本的普通股股利		
其他减少		495,583.08
期末未分配利润	4,155,929,010.73	3,892,204,247.01

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,202,246,101.96	1,744,689,576.80	3,113,871,464.71	1,244,644,032.92
其他业务	12,243,633.41	7,116,150.12	11,946,704.23	7,599,386.18
合计	4,214,489,735.37	1,751,805,726.92	3,125,818,168.94	1,252,243,419.10

(2). 合同产生的收入的情况：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	煤炭-分部	化工-分部	合计
商品类型			
煤炭	3,810,197,997.82		3,810,197,997.82
化工		324,406,119.00	324,406,119.00
其他	79,614,095.75	271,522.80	79,885,618.55
合计	3,889,812,093.57	324,677,641.80	4,214,489,735.37
按经营地区分类			
境内	3,889,812,093.57	324,677,641.80	4,214,489,735.37
境外			
合计	3,889,812,093.57	324,677,641.80	4,214,489,735.37
按商品转让的时间分类			
某一时点确认收入	3,889,812,093.57	324,677,641.80	4,214,489,735.37
某一时段确认收入			
合计	3,889,812,093.57	324,677,641.80	4,214,489,735.37

(3). 履约义务的说明：□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明：□适用 √不适用

62、税金及附加：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	21,988,609.50	16,280,803.68
教育费附加	21,757,162.75	15,960,107.33
资源税	313,938,739.74	234,132,849.16
房产税	7,076,359.44	6,852,104.17
土地使用税	2,703,656.11	2,658,757.79
车船使用税	38,276.86	92,487.11
印花税	2,355,294.40	1,675,900.08
其他	4,604,412.06	3,632,262.10
合计	374,462,510.86	281,285,271.42

63、销售费用：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,060,839.17	9,643,651.03

折旧费	734,820.62	681,570.82
煤管票费	54,417,380.82	52,049,830.64
港杂费及代理费	3,321,586.64	4,780,850.89
其他	3,414,080.04	2,052,720.97
合计	72,948,707.29	69,208,624.35

64、管理费用：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,329,254.05	124,273,407.00
修理费	2,080,421.38	381,357.25
业务招待费	104,729.39	257,189.10
差旅费	140,661.54	587,851.67
办公费	281,963.68	176,157.89
会议费	33,920.47	39,690.74
折旧与摊销	40,457,608.49	34,522,426.22
水电及取暖	5,503,323.17	5,026,354.44
咨询及聘请中介机构费用	7,683,601.12	6,040,297.04
党建工作经费		141,645.01
物业管理费	48,094.35	1,786,234.66
车辆使用费	493,829.15	647,169.70
其他	11,842,863.31	12,901,352.75
合计	186,000,270.10	186,781,133.47

65、研发费用：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研发费用	378,640.78	
合计	378,640.78	

66、财务费用：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,276,004.34	156,154,722.64
减：利息收入	14,251,250.25	19,158,029.31
汇兑损益	-55,766.61	-3,595.95
未确认融资费用摊销	70,354,223.58	64,301,026.80
其他	4,631,178.81	11,945,402.70
合计	147,954,389.87	213,239,526.88

67、其他收益：√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
个税手续费返还	686,420.98	353,513.22
进项税加计抵减	4,027.66	15,863.04
化解煤炭产能专项奖补资金		19,610,464.81
稳岗补贴	4,024,677.3	1,118,808.01
其他		155,200.00
合计	4,715,125.94	21,253,849.08

68、投资收益：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,604,524.74	-16,512,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	4,642,159.88	
合计	-5,962,364.86	-16,512,000.00

69、净敞口套期收益：适用 不适用70、公允价值变动收益：适用 不适用71、信用减值损失：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	837,351.42	1,652,253.26
其他应收款坏账损失	-1,428,503.57	-11,568,127.03
合计	-591,152.15	-9,915,873.77

72、资产减值损失：适用 不适用73、资产处置收益：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	189,165.05	
合计	189,165.05	

其他说明：适用 不适用74、营业外收入：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		450,035.48	
其中：固定资产处置利得		450,035.48	
其他	38,612.00	162,268.00	38,612.00
罚款、违约金、滞纳金、赔偿金收入	700,451.74		700,451.74
合计	739,063.74	612,303.48	739,063.74

计入当期损益的政府补助：适用 不适用其他说明：适用 不适用75、营业外支出：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,552,258.79	11,845,209.60	2,552,258.79
其中：固定资产处置损失	2,552,258.79	11,845,209.60	2,552,258.79
对外捐赠	1,044,000.00	1,000,000.00	1,044,000.00
罚款支出	4,120,916.08	580,000.00	4,120,916.08
其他	2,301,017.40	2,715,008.91	2,301,017.40
合计	10,018,192.27	16,140,218.51	10,018,192.27

76、所得税费用

(1) 所得税费用表：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	314,401,896.77	236,754,930.43
递延所得税费用	-158,960.14	-5,407,262.67
合计	314,242,936.63	231,347,667.76

(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	1,670,011,135.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	417,774,660.27
子公司适用不同税率的影响	-184,776,866.91
调整以前期间所得税的影响	9,847,377.94

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,795,741.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	74,340,805.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-147,298.54
所得税费用	314,242,936.63

其他说明：适用 不适用

77、其他综合收益：适用 不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1)、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
收各项保险返还	53,851,589.21	51,070,591.67
收往来款	23,786,022.22	172,153.00
利息收入	14,305,381.27	9,271,368.87
代扣电费	319,760,685.92	139,915,644.84
稳岗补贴	3,517,585.79	1,118,808.01
代垫运输费	593,365.14	11,324,238.80
保证金	27,830,498.34	8,082,058.90
其他	7,485,968.41	9,607,544.23
合计	451,131,096.30	230,562,408.32

(2)、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
代付电费、运费等	278,001,613.05	123,674,903.61
采空区搬迁等（红庆梁煤矿）		40,000,000.00
支付保险返还等	660.00	2,415,489.58
支付备用金借款	711,191.99	462,780.26
支付的各项费用	47,862,545.11	33,757,245.23
返还担保费用		34,800,000.00
付港杂费		3,433,933.16
其他	15,548,549.62	10,265,917.88
合计	342,124,559.77	248,810,269.72

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购京东方能源30%股权多付价款及资金占用费退回		1,155,174,100.00
京东方能源借款利息收入	1,650,632.26	
合计	1,650,632.26	1,155,174,100.00

(4)、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
收购京东方能源30%股权多付价款的资金占用费交纳的相关税款		74,293,898.23
转增股手续费	239,999.65	
处置京东方能源的现金流调整	164,585.11	
合计	404,584.76	74,293,898.23

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金：适用 不适用

(6)、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
支付股利保证金		2,000,000.00
委托贷款手续费		440,666.65
服务费		63,209.61
债券手续费		41,109.15
贷款承诺费		21,450,000.00
分期支付的矿权出让收益	76,961,335.35	
合计	76,961,335.35	23,994,985.41

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,355,768,198.37	871,010,586.24
信用减值损失	591,152.15	9,915,873.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	276,371,280.18	222,600,259.30
使用权资产摊销		5,092,132.90
无形资产摊销	33,097,768.07	25,115,609.33
长期待摊费用摊销	9,117,511.00	6,891,856.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-189,165.05	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,552,258.79	11,395,174.12
财务费用(收益以“-”号填列)	157,600,445.38	220,455,749.44
投资损失(收益以“-”号填列)	5,962,364.86	16,512,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-158,960.14	-5,407,262.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,604,847.10	5,588,445.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-67,637,353.30	-731,145,233.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	588,550,611.94	940,624,103.04
经营活动产生的现金流量净额	2,324,021,265.15	1,598,649,293.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,036,489,498.52	3,311,776,161.36
减：现金的期初余额	4,027,169,389.86	1,499,377,012.51
现金及现金等价物净增加额	-990,679,891.34	1,812,399,148.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：京东方能源公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	164,585.11
其中：京东方能源公司	164,585.11
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-164,585.11

(4) 现金和现金等价物的构成：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,036,489,498.52	4,027,169,389.86
其中：库存现金	172,004.65	186,752.07
可随时用于支付的银行存款	3,036,317,493.87	4,026,982,637.79
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,036,489,498.52	4,027,169,389.86

其他说明：□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产：适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	838,369.38	6.7114	5,626,632.23
港币	52,665.47	0.8311	43,770.27

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

昊华国际由本公司于 2011 年在香港投资设立，注册地香港，记账本位币为港币。

83、套期：适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
化解煤炭产能专项奖补资金	507,091.51	其他收益	507,091.51
稳岗补贴	3,517,585.79	其他收益	3,517,585.79

2. 政府补助退回情况：适用 不适用

85、其他：适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
京东方能源		34.8	其他股东增资	2022年1月10日	工商变更日	4,642,159.88	15.2	1,165,577,741.63	1,165,577,741.63			

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

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
昊华鑫达	北京	北京	煤炭销售	100		设立
昊华精煤	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭生产、销售	80		设立
东铜铁路公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	铁路运输	59		设立
昊华国际	香港	香港	能源及矿产投资及贸易	100		设立
西部能源	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	矿产勘探	60		非同一控制下企业合并
国泰化工	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤化工产品制造销售	96.67		非同一控制下企业合并
红庆梁矿业	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭产品生产、销售		100	设立
昊华鑫通	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	机械制造、维修	100		同一控制下合并
红墩子煤业	银川	银川	煤炭销售	60		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
昊华精煤	20	194,890,531.83	417,998,692.93	448,241,639.99
东铜铁路公司	41	11,503,555.14		175,280,993.39
西部能源	40	253,117,787.68		2,083,102,086.62

2022年半年度报告

国泰化工	3.33	-5,358,782.33	15,001,336.79
红墩子煤业	40	-22,108,707.27	414,748,709.25

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
昊华精煤	1,536,950,471.64	2,198,619,046.95	3,735,569,518.59	1,102,971,256.88	391,390,061.78	1,494,361,318.66	2,315,307,418.40	2,229,126,418.44	4,544,433,836.84	824,341,547.21	390,947,517.06	1,215,289,064.27
东铜铁路	38,141,900.74	714,503,853.36	752,645,754.10	125,131,136.08	200,000,000.00	325,131,136.08	49,632,512.48	726,056,446.42	775,688,958.90	176,925,164.43	200,000,000.00	376,925,164.43
西部能源	1,452,678,396.01	6,261,574,601.07	7,714,252,997.08	776,297,653.18	1,730,200,127.35	2,506,497,780.53	1,124,014,750.39	6,322,965,489.97	7,446,980,240.36	1,132,859,218.49	1,777,001,073.49	2,909,860,291.98
国泰化工	309,104,318.27	2,811,288,306.97	3,120,392,625.24	2,269,882,031.08	400,020,000.00	2,669,902,031.08	296,445,060.10	2,879,858,207.81	3,176,303,267.91	2,167,211,035.33	400,020,000.00	2,567,231,035.33
红墩子煤业	73,214,217.11	7,534,033,559.48	7,607,247,776.59	3,350,556,536.62	3,622,216,209.07	6,972,772,745.69	38,355,136.77	7,294,561,844.65	7,332,916,981.42	3,183,898,918.79	3,056,874,521.32	6,240,773,440.11

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
昊华精煤	2,439,941,555.61	974,452,659.12	974,452,659.12	1,361,466,775.05	1,784,278,709.82	819,465,317.91	819,465,317.91	1,038,739,239.39
东铜铁路	81,268,914.29	28,057,451.55	28,057,451.55	54,432,292.91	61,543,924.29	13,447,584.80	13,447,584.80	40,806,367.43
西部能源	1,504,285,793.12	639,337,603.12	639,337,603.12	892,794,064.47	949,394,555.44	237,023,686.20	237,023,686.20	551,629,256.93
国泰化工	324,677,641.80	-160,924,394.13	-160,924,394.13	58,197,762.09	403,089,375.81	-71,836,668.43	-71,836,668.43	64,014,937.10
红墩子煤业		-55,271,768.18	-55,271,768.18	50,235,351.91		-51,095,888.91	-51,095,888.91	13,306,315.51

(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	
MC Mining Limited	南非	澳大利亚	煤炭开采及金属加工		11.697	权益法
京东方能源	鄂尔多斯	鄂尔多斯	能源投资	15.20		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
	MCM 公司	京东方能源	MCM 公司
流动资产	64,483,131.20	403,912,177.66	28,091,334.20
非流动资产	863,643,086.20	1,765,706,917.30	854,656,209.30
资产合计	928,126,217.40	2,169,619,094.96	882,747,543.50
流动负债	232,751,352.00	323,150,693.39	188,491,194.80
非流动负债	75,395,867.60		81,200,915.20
负债合计	308,147,219.60	323,150,693.39	269,692,110.00
少数股东权益	-5,523,482.20		-4,947,543.20
归属于母公司股东权益	625,502,480.00	1,846,468,401.57	618,002,976.70
按持股比例计算的净资产份额	73,165,025.09	1,317,197,216.89	92,515,045.61
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他	131,290,568.40		114,849,049.34
对联营企业权益投资的账面价值	204,455,593.49	1,317,197,216.89	207,364,094.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	157,791,725.40		162,197,241.80
净利润	-35,731,493.60	-2,503,452.23	-70,070,343.20
终止经营的净利润			
其他综合收益	43,230,996.90		-55,183,296.60
综合收益总额	7,499,503.30	-2,503,452.23	-125,253,639.80
本年度收到的来自联营企业的股利			

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息: 适用 不适用(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、与金融工具相关的风险: 适用 不适用

十一、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			412,163,577.83	412,163,577.83
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			412,163,577.83	412,163,577.83
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：适用 不适用

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

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

对于非上市股权投资，公司采用资产净值估值技术，考虑账面净资产、流动性折价等不可观察输入值。

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

十二、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(%)
京能集团	北京	对电力能源、房地产与基础设施、	2,133,806.00	63.31	63.31

	高新技术、金融证券等领域投资		
--	----------------	--	--

本企业最终控制方是北京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

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注：适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

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
宁夏京能宁东发电有限责任公司	母公司控股子公司
内蒙古京宁热电有限责任公司	母公司控股子公司
内蒙古京能康巴什热电有限公司	母公司控股子公司
内蒙古京隆发电有限责任公司	母公司控股子公司
京能秦皇岛热电有限公司	母公司控股子公司
京能集团财务有限公司	母公司控股子公司
河北涿州京源热电有限责任公司	母公司控股子公司
山西漳山发电有限责任公司	母公司控股子公司
河南京能滑州热电有限责任公司	母公司控股子公司
深圳京能融资租赁有限公司	母公司控股子公司
内蒙古京能盛乐热电有限公司	母公司控股子公司
北京昊泰房地产开发有限公司	母公司控股子公司
北京鑫华源机械制造有限公司	母公司控股子公司
北京天湖会议中心有限公司	母公司控股子公司
北京市热力集团有限责任公司	母公司控股子公司
北京京能建设集团有限公司	母公司控股子公司
北京京能招标集采中心有限责任公司	母公司控股子公司
北京京能信息技术有限公司	母公司控股子公司
北京京能能源技术研究有限责任公司	母公司控股子公司
北京京能电力股份有限公司	母公司控股子公司
北京京煤集团有限责任公司	母公司控股子公司
北京京煤集团有限责任公司木城涧物业管理分公司	母公司控股子公司
北京金泰集团有限公司	母公司控股子公司
北京金泰物业管理有限公司	母公司控股子公司
北京金泰恒业国际旅游有限公司	母公司控股子公司
北京金泰恒业晟通商贸有限公司	母公司控股子公司
北京京能源创碳资产管理有限公司	母公司控股子公司
北京金泰开元汽车销售服务有限公司	母公司控股子公司
北京奥之旅汽车销售服务有限公司	母公司控股子公司
北京京能地质工程有限公司	母公司控股子公司
中国中煤能源集团有限公司	参股股东

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
北京金泰恒业国际旅游有限公司	综合劳务		30,473.34
北京金泰物业管理有限公司	物业管理费	2,564,680.47	1,802,416.10
北京京煤集团有限责任公司	转供电	132,972.65	139,655.24
北京京能建设集团有限公司	加工维修	177,494.32	571,057.70
北京京能建设集团有限公司	工程	30,334,282.96	11,970,704.73
北京京能地质工程有限公司	工程		6,145,545.09
北京京能招标集采中心有限责任公司	材料配件		6,354,014.34
中国中煤能源集团有限公司	出口代理		13,183.77
北京鑫华源机械制造有限公司	材料款	1,507,152.00	

出售商品/提供劳务情况表：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古京隆发电有限责任公司	煤炭	131,218,999.70	62,193,345.62
内蒙古京宁热电有限责任公司	煤炭	52,446,767.19	27,742,787.47
内蒙古京能康巴什热电有限公司	煤炭		29,281,867.50
河北涿州京源热电有限责任公司	煤炭	78,714,600.94	14,204,633.62
京能秦皇岛热电有限公司	煤炭	64,024,191.62	21,767,928.17
宁夏京能宁东发电有限责任公司	煤炭	46,741,758.84	
北京市热力集团有限责任公司	转供电	2,193,220.38	361,558.89
北京京煤集团有限责任公司	转供电	72,264.12	197,260.57
北京京能建设集团有限公司	转供电		237,930.19
北京京能电力股份有限公司	综合劳务	68,200.48	216,364.41
河南京能滑州热电有限责任公司	煤炭	6,694,038.94	
山西漳山发电有限责任公司	煤炭	19,622,643.19	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**本公司受托管理/承包情况表：适用 不适用关联托管/承包情况说明：适用 不适用本公司委托管理/出包情况表：适用 不适用关联管理/出包情况说明：适用 不适用**(3). 关联租赁情况**本公司作为出租方：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京京能建设集团有限公司	房屋		1,525,199.02
北京昊泰房地产开发有限公司	房屋		2,993,872.53

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）		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
北京京煤集团有限责任公司	房屋、土地	5,690,621.13	5,092,132.90		
深圳京能融资租赁有限公司	设备			84,950,138.03	

关联租赁情况说明：适用 不适用**(4). 关联担保情况**本公司作为担保方：适用 不适用本公司作为被担保方：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
京能集团	2,000,000,000.00	2018-9-14	2025-9-13	否

关联担保情况说明：适用 不适用(5). 关联方资金拆借：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
京煤集团	60,100,000.00	2019-12-30	2022-12-30	公司 2019 年与北京京煤集团有限责任公司、京能集团财务有限公司签订委托贷款合同，借入资金 6010 万元，年利率 4.75%，2022 年贷款利息 1,356,006.25 元。
京能集团	200,000,000.00	2021-2-8	2024-2-7	公司 2021 年与北京能源集团有限责任公司、上海浦发银行签订委托贷款合同，借入资金 2 亿元，年利率 3.85%，2022 年贷款利息 3,657,500 元。
京能集团 财务有限 公司	7,500,000.00	2020-9-27	2024-6-25	子公司宁夏红墩子煤业有限公司 2020 年、2021 年、2022 年与京能集团财务有限公司签订贷款协议，借入资金 12 亿元，2022 年 1 至 6 月贷款利息为 20,935,308.44 元。
	7,500,000.00	2020-9-27	2024-12-25	
	7,500,000.00	2020-9-27	2025-6-25	
	7,500,000.00	2020-9-27	2025-9-27	
	17,500,000.00	2020-10-19	2024-6-25	
	17,500,000.00	2020-10-19	2024-12-25	
	17,500,000.00	2020-10-19	2025-6-25	
	17,500,000.00	2020-10-19	2025-10-19	
	15,000,000.00	2020-11-17	2024-6-25	
	15,000,000.00	2020-11-17	2024-12-25	
	15,000,000.00	2020-11-17	2025-6-25	
	15,000,000.00	2020-11-17	2025-11-17	
	56,500,000.00	2020-12-10	2024-6-25	
	56,500,000.00	2020-12-10	2024-12-25	
	56,500,000.00	2020-12-10	2025-6-25	
	56,500,000.00	2020-12-10	2025-12-10	
	20,000,000.00	2021-6-16	2024-12-25	
	20,000,000.00	2021-6-16	2025-6-25	
	20,000,000.00	2021-6-16	2026-6-16	
	20,000,000.00	2021-6-16	2025-12-25	
	8,500,000.00	2021-7-21	2026-3-25	
	8,500,000.00	2021-7-21	2025-9-25	
	8,500,000.00	2021-7-21	2025-3-25	
	8,500,000.00	2021-7-21	2026-7-21	
	18,750,000.00	2021-8-18	2026-8-18	
	18,750,000.00	2021-8-18	2026-3-25	
	18,750,000.00	2021-8-18	2025-9-25	
	18,750,000.00	2021-8-18	2025-3-25	
	20,500,000.00	2021-9-2	2025-3-25	
	20,500,000.00	2021-9-2	2025-9-25	
	20,500,000.00	2021-9-2	2026-3-25	
	20,500,000.00	2021-9-2	2026-9-2	
	21,250,000.00	2021-10-11	2026-10-11	
	21,250,000.00	2021-10-11	2026-6-25	
	21,250,000.00	2021-10-11	2025-12-25	
	21,250,000.00	2021-10-11	2025-6-25	
	10,000,000.00	2021-11-5	2025-6-25	
	10,000,000.00	2021-11-5	2025-12-25	
	10,000,000.00	2021-11-5	2026-6-25	
	10,000,000.00	2021-11-5	2026-11-5	
17,000,000.00	2021-11-15	2025-12-25		
17,000,000.00	2021-11-15	2025-6-25		
17,000,000.00	2021-11-15	2026-6-25		
17,000,000.00	2021-11-15	2026-11-15		
23,000,000.00	2021-11-15	2025-12-25		
23,000,000.00	2021-11-15	2025-6-25		
23,000,000.00	2021-11-15	2026-6-25		
23,000,000.00	2021-11-15	2026-11-15		
14,500,000.00	2021-12-6	2026-6-25		

	14,500,000.00	2021-12-6	2025-12-25	子公司鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 2019 年与京能集团财务有限公司签订贷款协议，借入资金 16,000.00 万元，年利率 4.75%，2022 年贷款利息为 2,823,611.1 元。
	14,500,000.00	2021-12-6	2025-6-25	
	14,500,000.00	2021-12-6	2026-12-6	
	50,000,000.00	2022-05-31	2025-12-25	
	50,000,000.00	2022-05-31	2026-12-25	
	50,000,000.00	2022-05-31	2027-05-31	
	50,000,000.00	2022-05-31	2026-06-25	
	10,000,000.00	2019-12-4	2022-5-10	
	10,000,000.00	2019-12-4	2022-5-16	
	10,000,000.00	2019-12-6	2022-5-16	
	10,000,000.00	2019-12-6	2022-5-16	
	10,000,000.00	2019-12-10	2022-5-16	
	10,000,000.00	2019-12-10	2022-5-16	
	50,000,000.00	2019-12-10	2022-5-10	
	50,000,000.00	2019-12-10	2022-5-16	
	20,000,000.00	2020-1-15	2022-5-23	
	20,000,000.00	2020-1-15	2022-5-23	
	50,000,000.00	2022-5-16	2024-12-25	子公司鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 2022 年与京能集团财务有限公司签订贷款协议，借入资金 1 亿元，年利率 3.75%，2022 年贷款利息为 37.5 万元。
	50,000,000.00	2022-5-16	2025-5-16	
	50,000,000.00	2022-5-23	2024-12-25	子公司鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司 2022 年与京能集团财务有限公司签订贷款协议，借入资金 1 亿元，年利率 4.75%，2022 年贷款利息为 302,083.34 元。
	50,000,000.00	2022-5-23	2025-5-23	
	150,000,000.00	2020-7-16	2023-3-25	子公司鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司 2020 年与京能集团财务有限公司签订贷款协议，借入资金 30,000.00 万元，年利率 4.5%；2021 年与京能集团财务有限公司签订贷款协议，借入资金 10,000.00 万元，年利率 3.85%，上述两笔借款 2022 年利息 8,241,250.00 元。
	150,000,000.00	2020-7-16	2023-7-16	
	50,000,000.00	2021-12-31	2024-9-25	
	50,000,000.00	2021-12-31	2024-12-31	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况：适用 不适用(7). 关键管理人员报酬：适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	528.49	421.60

(8). 其他关联交易：适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏京能宁东发电有限责任公司	38,923,005.54	1,946,150.28	19,382,206.09	969,110.30
应收账款	山西漳山发电有限责任公司	12,553,640.03	627,682.00	638,389.80	31,919.49
应收账款	内蒙古京隆发电有限责任公司	19,096,962.42	954,848.12	34,215,973.63	1,710,798.68
应收账款	内蒙古京能康巴什热电有限公司			38,281,719.86	1,914,085.99
应收账款	内蒙古京宁热电有限责任公司	27,264,129.19	1,363,206.46	23,551,528.21	1,177,576.41

应收账款	河北涿州京源热电有限责任公司	22,505,294.71	1,125,264.74	23,533,366.69	1,176,668.33
应收账款	京能秦皇岛热电有限公司	22,029,155.84	1,101,457.79	44,362,445.69	2,218,122.28
应收账款	河南京能滑州热电有限责任公司	7,564,264.00	378,213.20		
其他应收款	北京京能建设集团有限公司	2,001,536.95	100,076.85	2,001,536.95	100,076.85

(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	北京鑫华源机械制造有限公司	1,703,081.76	
应付账款	北京京能建设集团有限公司	28,769,157.32	15,722,487.00
应付账款	北京金泰恒业晟通商贸有限公司		600,000.00
应付账款	北京京能信息技术有限公司	78,645.60	78,645.60
应付账款	北京京能地质工程有限公司	1,027,371.96	1,077,979.96
其他应付款	北京京煤集团有限责任公司	8,835,706.50	9,239,385.28
其他应付款	北京京煤集团有限责任公司木城润物业管理分公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	北京京能建设集团有限公司	2,000.00	
长期借款	京能集团财务有限公司	1,800,000,000.00	1,600,000,000.00
一年内到期的非流动负债	京煤集团	60,100,000.00	60,100,000.00
一年内到期的非流动负债	京能集团财务有限公司		2,118,897.85
长期借款	北京能源集团有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00

7、关联方承诺: 适用 不适用8、其他: 适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况: 适用 不适用2、以权益结算的股份支付情况: 适用 不适用3、以现金结算的股份支付情况: 适用 不适用4、股份支付的修改、终止情况: 适用 不适用5、其他: 适用 不适用

十四、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(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

十五、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

十六、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、债务重组: 适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换：适用 不适用(2). 其他资产置换：适用 不适用4、年金计划：适用 不适用5、终止经营：适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为煤炭分部、化工分部。这些报告分部是以经营产品的所属行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为煤炭、煤制甲醇。

(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	煤炭部分部	化工分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,178,416,443.74	324,406,119.00	300,576,460.78	4,202,246,101.96
主营业务成本	1,597,544,290.63	420,979,751.09	273,834,464.92	1,744,689,576.80
资产总额	32,716,291,023.40	3,120,392,625.24	8,686,194,023.92	27,150,489,624.72
负债总额	15,969,604,354.22	2,669,902,031.08	4,588,400,447.20	14,051,105,938.10

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

适用 不适用(4). 其他说明：适用 不适用7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：适用 不适用8、其他：适用 不适用

十七、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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	2,018,608.87
合计	2,018,608.87

(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(%)	
按组合计提坏账准备	2,018,608.87	100.00	2,018,608.87	100.00		3,148,593.07	100.00	2,417,701.14	76.79	730,891.93
合计	2,018,608.87	/	2,018,608.87	/		3,148,593.07	/	2,417,701.14	/	730,891.93

按单项计提坏账准备：适用 不适用按组合计提坏账准备：适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	2,018,608.87	2,018,608.87	100.00
合计	2,018,608.87	2,018,608.87	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：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	
组合计提	2,417,701.14	403,721.77	802,814.04	2,018,608.87
合计	2,417,701.14	403,721.77	802,814.04	2,018,608.87

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(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	2,018,608.87	100.00	2,018,608.87
合计	2,018,608.87	100.00	2,018,608.87

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：适用 不适用(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：适用 不适用其他说明：适用 不适用

2、其他应收款

项目列示：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,144,996,235.37	4,522,114,485.32
合计	4,144,996,235.37	4,522,114,485.32

其他说明：适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类：适用 不适用(2). 重要逾期利息：适用 不适用(3). 坏账准备计提情况：适用 不适用其他说明：适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利：适用 不适用(5). 重要的账龄超过1年的应收股利：适用 不适用(6). 坏账准备计提情况：适用 不适用

其他说明：适用 不适用**其他应收款**(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	416,382,479.02
1 至 2 年	420,279,061.41
2 至 3 年	200,776,062.86
3 年以上	
3 至 4 年	2,287,213,821.66
4 至 5 年	168,280,494.08
5 年以上	653,665,545.90
合计	4,146,597,464.93

(8). 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
昊华合并范围内关联方往来	4,064,137,950.85	4,510,001,661.38
保证金和押金	2,180,445.63	28,009.28
关联往来款	63,000,531.96	2,536,448.81
其他往来款	17,278,536.49	10,525,939.60
合计	4,146,597,464.93	4,523,092,059.07

(9). 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)	
2022年1月1日余额	977,573.75			977,573.75
2022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	623,655.81			623,655.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,601,229.56			1,601,229.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：适用不适用(10). 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	
信用风险组合	977,573.75	623,655.81				1,601,229.56
合计	977,573.75	623,655.81				1,601,229.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况: 适用 不适用其他应收款核销说明: 适用 不适用(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁红墩子煤业有限公司	关联往来款	2,015,137,950.85	1 年以内 343,826,392.73; 1-2 年 297,737,955.63; 2-3 年 85,354,992.54; 3-4 年 1,288,218,609.95	48.60	
鄂尔多斯市昊华泰化工有限公司	关联往来款	1,949,000,000.00	1 年以内 52,441,736.42; 1-2 年 101,098,612.50; 2-3 年 91,793,430.55; 3-4 年 980,111,631.95; 4-5 年 81,302,684.80; 5 年以上 642,251,903.78	47.00	
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	关联往来款	100,000,000.00	1 年以内 5,935,999.65; 1-2 年 10,890,666.68; 2-3 年 13,594,333.34; 3-4 年 15,187,333.34; 4-5 年 54,391,666.99;	2.41	
鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	关联往来款	62,833,023.63	1 年以内 7,304,622.65; 1-2 年 5,521,306.12; 2-3 年 3,696,246.42; 3-4 年 32,586,142.29; 4-5 年 2,636,885.93; 5 年以上 11,087,820.22	1.52	
北京京能建设集团有限公司	其他往来款	2,001,536.95	5 年以上	0.05	
合计		4,128,972,511.43		99.58	

(13). 涉及政府补助的应收款项: 适用 不适用(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 适用 不适用(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 适用 不适用其他说明: 适用 不适用3、长期股权投资: 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,619,444,653.19	250,094,133.17	6,369,350,520.02	6,619,444,653.19	250,094,133.17	6,369,350,520.02
对联营、合营企业投资	1,317,197,216.89		1,317,197,216.89	1,164,658,584.04		1,164,658,584.04
合计	7,936,641,870.08	250,094,133.17	7,686,547,736.91	7,784,103,237.23	250,094,133.17	7,534,009,104.06

(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
北京昊华鑫达商贸有限公司	9,146,440.42			9,146,440.42		
鄂尔多斯市昊华鑫通物资有限责任公司	93,118,458.20			93,118,458.20		
鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	640,000,000.00			640,000,000.00		
鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	184,198,000.00			184,198,000.00		
杭锦旗西部能源开发有限公司	1,868,203,920.00			1,868,203,920.00		
鄂尔多斯市昊华泰化工有限公司	1,162,500,000.00			1,162,500,000.00		
宁夏红墩子煤业有限公司	1,761,652,234.82			1,761,652,234.82		
昊华能源国际(香港)有限公司	900,625,599.75			900,625,599.75		250,094,133.17
合计	6,619,444,653.19			6,619,444,653.19		250,094,133.17

(2) 对联营、合营企业投资：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他	
一、合营企业					
二、联营企业					
京东方能源	1,164,658,584.04	152,000,000.00	-380,524.74	919,157.59	1,317,197,216.89
小计	1,164,658,584.04	152,000,000.00	-380,524.74	919,157.59	1,317,197,216.89
合计	1,164,658,584.04	152,000,000.00	-380,524.74	919,157.59	1,317,197,216.89

其他说明：□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,420,221.42	3,420,221.42	55,814,126.78	23,447,036.19
其他业务	4,042,345.58	5,716,995.34	7,342,074.16	6,827,174.15
合计	7,462,567.00	9,137,216.76	63,156,200.94	30,274,210.34

(2). 合同产生的收入情况：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	合计
商品类型		
煤炭	3,420,221.42	55,814,126.78
其他	4,042,345.58	7,342,074.16
合计	7,462,567.00	63,156,200.94
按经营地区分类		
境内	7,462,567.00	63,156,200.94
合计	7,462,567.00	63,156,200.94
按商品转让的时间分类		
某一时点确认收入	7,462,567.00	63,156,200.94
某一时段确认收入		
合计	7,462,567.00	63,156,200.94

合同产生的收入说明：□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明：□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明：□适用 √不适用

1、投资收益：√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,671,994,771.71	232,850,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-380,524.74	
处置长期股权投资产生的投资收益	919,157.59	
合计	1,672,533,404.56	232,850,000.00

5、其他：□适用 √不适用

十八、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
非流动资产处置损益	-2,363,093.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,024,677.30	稳岗补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,726,869.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	690,448.64	
减：所得税影响额	-84,816.00	
少数股东权益影响额（税后）	-1,493,620.90	
合计	-5,953,274.44	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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	9.14	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.20	0.77	0.77

3、境内外会计准则下会计数据差异：适用 不适用4、其他：适用 不适用

董事长：关志生

董事会批准报送日期：2022年8月19日

修订信息：适用 不适用