

晋能控股装备制造集团有限公司

审计报告

大华审字[2021]007500 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

晋能控股装备制造集团有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4-5
母公司资产负债表	6
母公司利润表	7
母公司现金流量表	8
母公司所有者权益变动表	9-10
财务报表附注	1-245

审计报告

大华审字[2021]007500 号

晋能控股装备制造集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了晋能控股装备制造集团有限公司（以下简称晋控装备集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晋控装备集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，晋控装备集团管理层负责评估晋控装备集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算晋控装备集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督晋控装备集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对晋控装备集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结

论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致晋控装备集团不能持续经营。

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

6. 就晋控装备集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师 郭颖
编号：140100710005

郭颖

中国注册会计师：

中国注册会计师 刘秀林
编号：140100710014

刘秀林

二〇二一年四月二十三日

合并资产负债表

编制单位：西安恒恒泰会计师事务所有限公司

2009-4, 13, 15, 14

Abstract

[illegible]

注：春申湖“利恒”与“金合”计划为专项，如启动则列为金融类上市项目，需作为所属集团主链方向。如为内部经营类则为所属集团金融工具类项目企业运营。

设计制約事項

24

合并利润表

2020年度

项目	附注八	本期金额	上期金额	项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业收入		173,225,390,354.89	175,375,324,815.85	减：营业外支出			
二、营业成本		173,064,343,234.49	175,211,273,979.56	四、利润总额（亏损总额）	注释65	517,434,874.81	295,020,998.57
三、营业利润		161,047,120.40	164,050,839.29	减：所得税费用		2,629,730,785.74	4,040,880,179.51
四、营业外收入				五、净利润（净亏损）	注释66	1,501,183,739.13	2,536,408,870.57
五、营业外支出				（一）按所有权归属分类：		1,128,547,046.61	1,504,281,302.94
六、营业利润		172,741,637,428.86	172,836,427,936.67	（二）按经营持续性分类：			
七、营业成本		151,877,271,282.88	150,562,003,668.83	1. 持续经营净利润		457,817,914.87	151,857,645.75
八、营业税金及附加		2,813,886.76	27,017.18	2. 终止经营净利润		570,729,131.74	1,352,429,659.19
九、管理费用		3,710,812.38	3,309,105.85	六、其他综合收益的税后净额		1,128,547,046.61	1,504,281,302.94
十、财务费用				（一）不能重分类进损益的其他综合收益的税后净额			
十一、资产减值损失				1. 重新计量设定受益计划变动额			
十二、公允价值变动收益				2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
十三、信用减值损失				3. 其他权益工具投资公允价值变动			
十四、汇兑收益				4. 企业自身信用风险公允价值变动			
十五、其他收益				5. 其他			
十六、投资收益				6. 其他			
十七、公允价值变动收益				7. 其他			
十八、其他综合收益				8. 其他			
十九、其他收益				9. 其他			
二十、公允价值变动收益				10. 其他			
二十一、其他收益				11. 其他			
二十二、公允价值变动收益				12. 其他			
二十三、其他收益				13. 其他			
二十四、公允价值变动收益				14. 其他			
二十五、其他收益				15. 其他			
二十六、公允价值变动收益				16. 其他			
二十七、其他收益				17. 其他			
二十八、公允价值变动收益				18. 其他			
二十九、其他收益				19. 其他			
三十、公允价值变动收益				20. 其他			
三十一、其他收益				21. 其他			
三十二、公允价值变动收益				22. 其他			
三十三、其他收益				23. 其他			
三十四、公允价值变动收益				24. 其他			
三十五、其他收益				25. 其他			
三十六、公允价值变动收益				26. 其他			
三十七、其他收益				27. 其他			
三十八、公允价值变动收益				28. 其他			
三十九、其他收益				29. 其他			
四十、公允价值变动收益				30. 其他			
四十一、其他收益				31. 其他			
四十二、公允价值变动收益				32. 其他			
四十三、其他收益				33. 其他			
四十四、公允价值变动收益				34. 其他			
四十五、其他收益				35. 其他			
四十六、公允价值变动收益				36. 其他			
四十七、其他收益				37. 其他			
四十八、公允价值变动收益				38. 其他			
四十九、其他收益				39. 其他			
五十、公允价值变动收益				40. 其他			
五十一、其他收益				41. 其他			
五十二、公允价值变动收益				42. 其他			
五十三、其他收益				43. 其他			
五十四、公允价值变动收益				44. 其他			
五十五、其他收益				45. 其他			
五十六、公允价值变动收益				46. 其他			
五十七、其他收益				47. 其他			
五十八、公允价值变动收益				48. 其他			
五十九、其他收益				49. 其他			
六十、公允价值变动收益				50. 其他			
六十一、其他收益				51. 其他			
六十二、公允价值变动收益				52. 其他			
六十三、其他收益				53. 其他			
六十四、公允价值变动收益				54. 其他			
六十五、其他收益				55. 其他			
六十六、公允价值变动收益				56. 其他			
六十七、其他收益				57. 其他			
六十八、公允价值变动收益				58. 其他			
六十九、其他收益				59. 其他			
七十、公允价值变动收益				60. 其他			
七十一、其他收益				61. 其他			
七十二、公允价值变动收益				62. 其他			
七十三、其他收益				63. 其他			
七十四、公允价值变动收益				64. 其他			
七十五、其他收益				65. 其他			
七十六、公允价值变动收益				66. 其他			
七十七、其他收益				67. 其他			
七十八、公允价值变动收益				68. 其他			
七十九、其他收益				69. 其他			
八十、公允价值变动收益				70. 其他			
八十一、其他收益				71. 其他			
八十二、公允价值变动收益				72. 其他			
八十三、其他收益				73. 其他			
八十四、公允价值变动收益				74. 其他			
八十五、其他收益				75. 其他			
八十六、公允价值变动收益				76. 其他			
八十七、其他收益				77. 其他			
八十八、公允价值变动收益				78. 其他			
八十九、其他收益				79. 其他			
九十、公允价值变动收益				80. 其他			
九十一、其他收益				81. 其他			
九十二、公允价值变动收益				82. 其他			
九十三、其他收益				83. 其他			
九十四、公允价值变动收益				84. 其他			
九十五、其他收益				85. 其他			
九十六、公允价值变动收益				86. 其他			
九十七、其他收益				87. 其他			
九十八、公允价值变动收益				88. 其他			
九十九、其他收益				89. 其他			
一百、公允价值变动收益				90. 其他			
一百零一、其他收益				91. 其他			
一百零二、公允价值变动收益				92. 其他			
一百零三、其他收益				93. 其他			
一百零四、公允价值变动收益				94. 其他			
一百零五、其他收益				95. 其他			
一百零六、公允价值变动收益				96. 其他			
一百零七、其他收益				97. 其他			
一百零八、公允价值变动收益				98. 其他			
一百零九、其他收益				99. 其他			
一百一十、公允价值变动收益				100. 其他			
一百一十一、其他收益				101. 其他			
一百一十二、公允价值变动收益				102. 其他			
一百一十三、其他收益				103. 其他			
一百一十四、公允价值变动收益				104. 其他			
一百一十五、其他收益				105. 其他			
一百一十六、公允价值变动收益				106. 其他			
一百一十七、其他收益				107. 其他			
一百一十八、公允价值变动收益				108. 其他			
一百一十九、其他收益				109. 其他			
一百二十、公允价值变动收益				110. 其他			
一百二十一、其他收益				111. 其他			
一百二十二、公允价值变动收益				112. 其他			
一百二十三、其他收益				113. 其他			
一百二十四、公允价值变动收益				114. 其他			
一百二十五、其他收益				115. 其他			
一百二十六、公允价值变动收益				116. 其他			
一百二十七、其他收益				117. 其他			
一百二十八、公允价值变动收益				118. 其他			
一百二十九、其他收益				119. 其他			
一百三十、公允价值变动收益				120. 其他			
一百三十一、其他收益				121. 其他			
一百三十二、公允价值变动收益				122. 其他			
一百三十三、其他收益				123. 其他			
一百三十四、公允价值变动收益				124. 其他			
一百三十五、其他收益				125. 其他			
一百三十六、公允价值变动收益				126. 其他			
一百三十七、其他收益				127. 其他			
一百三十八、公允价值变动收益				128. 其他			
一百三十九、其他收益				129. 其他			
一百四十、公允价值变动收益				130. 其他			
一百四十一、其他收益				131. 其他			
一百四十二、公允价值变动收益				132. 其他			
一百四十三、其他收益				133. 其他			
一百四十四、公允价值变动收益				134. 其他			
一百四十五、其他收益				135. 其他			
一百四十六、公允价值变动收益				136. 其他			
一百四十七、其他收益				137. 其他			
一百四十八、公允价值变动收益				138. 其他			
一百四十九、其他收益				139. 其他			
一百五十、公允价值变动收益				140. 其他			
一百五十一、其他收益				141. 其他			
一百五十二、公允价值变动收益				142. 其他			
一百五十三、其他收益				143. 其他			
一百五十四、公允价值变动收益				144. 其他			
一百五十五、其他收益				145. 其他			
一百五十六、公允价值变动收益				146. 其他			
一百五十七、其他收益				147. 其他			
一百五十八、公允价值变动收益				148. 其他			
一百五十九、其他收益				149. 其他			
一百六十、公允价值变动收益				150. 其他			
一百六十一、其他收益				151. 其他			
一百六十二、公允价值变动收益				152. 其他			
一百六十三、其他收益				153. 其他			
一百六十四、公允价值变动收益				154. 其他			
一百六十五、其他收益				155. 其他			
一百六十六、公允价值变动收益				156. 其他			
一百六十七、其他收益				157. 其他			
一百六十八、公允价值变动收益				158. 其他			
一百六十九、其他收益				159. 其他			
一百七十、公允价值变动收益				160. 其他			
一百七十一、其他收益				161. 其他			
一百七十二、公允价值变动收益				162. 其他			
一百七十三、其他收益				163. 其他			
一百七十四、公允价值变动收益				164. 其他			
一百七十五、其他收益				165. 其他			
一百七十六、公允价值变动收益				166. 其他			
一百七十七、其他收益				167. 其他			
一百七十八、公允价值变动收益				168. 其他			
一百七十九、其他收益				169. 其他			
一百八十、公允价值变动收益				170. 其他			
一百八十一、其他收益				171. 其他			
一百八十二、公允价值变动收益				172. 其他			
一百八十三、其他收益				173. 其他			
一百八十四、公允价值变动收益				174. 其他			
一百八十五、其他收益				175. 其他			
一百八十六、公允价值变动收益				176. 其他			
一百八十七、其他收益				177. 其他			
一百八十八、公允价值变动收益				178. 其他			
一百八十九、其他收益				179. 其他			
一百九十、公允价值变动收益				180. 其他			
一百九十一、其他收益				181. 其他			
一百九十二、公允价值变动收益				182. 其他			
一百九十三、其他收益				183. 其他			
一百九十四、公允价值变动收益				184. 其他			
一百九十五、其他收益				185. 其他			
一百九十六、公允价值变动收益				186. 其他			
一百九十七、其他收益				187. 其他			
一百九十八、公允价值变动收益				188. 其他			
一百九十九、其他收益				189. 其他			
二百、公允价值变动收益				190. 其他			
二百零一、其他收益				191. 其他			
二百零二、公允价值变动收益				192. 其他			
二百零三、其他收益				193. 其他			
二百零四、公允价值变动收益				194. 其他			
二百零五、其他收益				195. 其他			
二百零六、公允价值变动收益				196. 其他			
二百零七、其他收益				197. 其他			
二百零八、公允价值变动收益				198. 其他			
二百零九、其他收益				199. 其他			
二百一十、公允价值变动收益				200. 其他			
二百一十一、其他收益				201. 其他			
二百一十二、公允价值变动收益				202. 其他			
二百一十三、其他收益				203. 其他			
二百一十四、公允价值变动收益				204. 其他			
二百一十五、其他收益				205. 其他			
二百一十六、公允价值变动收益				206. 其他			
二百一十七、其他收益				207. 其他			
二百一十八、公允价值变动收益				208. 其他			
二百一十九、其他收益				209. 其他			
二百二十、公允价值变动收益				210. 其他			
二百二十一、其他收益				211. 其他			
二百二十二、公允价值变动收益				212. 其他			
二百二十三、其他收益				213. 其他			
二百二十四、公允价值变动收益				214. 其他			
二百二十五、其他收益				215. 其他			
二百二十六、公允价值变动收益				216. 其他			
二百二十七、其他收益				217. 其他			
二百二十八、公允价值变动收益				218. 其他			
二百二十九、其他收益							

合并现金流量表

2020年度		金额单位：元		附注八		本期金额		上期金额		项目		本期金额		上期金额	
经营活动产生的现金流量：		159,145,705,323.32		151,361,085,554.01		收回投资收到的现金		6,812,829,750.89		取得投资收益收到的现金		2,043,757,138.14		837,677,662.05	
△处置长期股权投资收到的现金						处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		181,761,166.29		处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,415,014.50		33,983,377.90	
△向其他金融工具提供贷款和融资净增加额						收到其他与投资活动有关的现金		987,162,891.80		投资活动现金流入小计		4,693,764,893.31		9,609,239,715.01	
△收到原保险合同赔付款项的现金						购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,479,166,305.38		投资活动现金流出小计		8,273,960,326.29		11,435,713,394.55	
△收到再保业务现金净额						投资支付的现金				投资活动产生的现金流量净额		146,447,868.79		1,355,712.02	
△收到处置金融资产净增加额						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		5,768,074,425.47		983,403,033.47	
△收到利息、手续费及佣金的现金						支付其他与投资活动有关的现金				投资活动产生的现金流量净额		25,887,649,025.93		24,517,194,526.19	
△向购建业务提供借款净增加额						收到其他与投资活动有关的现金				三、筹资活动产生的现金流量：		-20,973,884,132.62		-14,607,854,811.18	
△代理买卖证券收到的现金净额						吸收投资收到的现金		142,246,243.49		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,647,378,015.20		2,869,500,000.00	
收到的税费返还						其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,874,195,566.54		取得借款收到的现金		3,553,378,015.20		2,869,500,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金						取得借款收到的现金		163,432,303,224.75		取得其他与筹资活动有关的现金		107,103,807,327.11		83,107,173,719.89	
筹资活动现金流入小计						收到其他与筹资活动有关的现金		125,754,729,574.13		筹资活动现金流入小计		33,097,454,881.43		27,384,328,199.26	
△客户贷款及垫款净增加额						偿还债务支付的现金		118,746,862.92		其中：债务所支付的现金		149,848,640,023.74		113,361,402,919.15	
△存放中央银行和同业款项净增加额						分配股利、利润或偿付利息支付的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		90,803,291,900.90		80,842,407,943.55	
△支付中央银行和同业款项的现金						支付其他与筹资活动有关的现金		6,750,116.82		筹资活动产生的现金流量净额		9,353,220,124.10		9,676,712,265.75	
△拆出资金净增加额						筹资活动现金流出小计				筹资活动产生的现金流量净额		1,091,854,535.23		284,972,633.66	
△支付利息、手续费及佣金的现金						经营活动现金流入小计		13,971,556,881.47		筹资活动现金流出小计		38,874,359,838.68		29,451,898,264.81	
△支付保单红利的现金						经营活动产生的现金流量净额		10,788,152,179.70		筹资活动产生的现金流量净额		136,910,871,913.68		119,971,018,474.11	
支付的其他与经营活动有关的现金						四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,501,517,563.10		筹资活动产生的现金流量净额		10,937,768,110.06		-8,609,615,554.95	
支付的各项税费						五、现金及现金等价物净增加额		136,132,828,050.85		筹资活动产生的现金流量净额		-3,743,432.51		-78,407,983.36	
支付其他与经营活动有关的现金						加：期初现金及现金等价物余额		152,887,595,834.80		筹资活动产生的现金流量净额		504,447,934.88		-2,227,381,061.64	
经营活动现金流出小计						六、期末现金及现金等价物余额		10,544,307,399.95		筹资活动产生的现金流量净额		15,065,761,212.20		17,284,162,233.84	
经营活动产生的现金流量净额						注：1. 加：期初现金及现金等价物余额				筹资活动产生的现金流量净额		15,571,229,147.08		15,066,761,212.20	
二、投资活动产生的现金流量：						企业法定代表人：				会计机构负责人：					

企业法定代表人：张青

上海

上海

上海

上海



合并所有者权益变动表

币种: 人民币
金额单位: 元

2020年度

	安徽江淮汽车集团股份有限公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年年末余额	3,905,195,625.48	9,943,396,228.40	14,790,389,222.45	-	2,938,862.77	5,085,296,577.78	2,381,949,484.82	227,214,488.36	7,251,022,502.14	43,597,402,910.24	27,643,507,505.37	71,245,910,748.61
二、会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、本年增减变动金额	3,905,195,625.48	9,943,396,228.40	14,790,389,222.45	-	2,938,862.77	5,085,296,577.78	2,381,949,484.82	227,214,488.36	-8,564,065.81	-8,564,065.81	-12,519,734.49	-20,843,820.40
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-1,308,246.73	-1,295,864,042.78	229,552,756.89	-	-521,706,200.37	-521,706,200.37	3,223,552,177.29	2,666,900,026.00
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-425,158.36	-	-	-	-	-	-	-
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) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
七、本年年末余额	3,905,195,625.48	11,056,037,735.85	14,470,412,294.75	-	1,630,436.04	3,789,442,634.99	2,611,502,241.71	227,214,488.36	6,730,361,215.06	42,972,366,873.04	30,659,540,279.17	73,631,928,952.21

法定代表人: 张青
主管会计工作负责人: 张青
会计机构负责人: 张青

资产负债表

编制单位：普能控股装备制造集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

金额单位：元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		15,599,053.07	8,395,918,026.82	短期借款			
△结算备付金				△向中央银行借款		17,820,000,000.00	26,286,000,000.00
△拆出资金				△拆入资金			
△交易性金融资产				△交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,823,749,010.60	150,291,998.04	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收账款	注释1	2,644,545,268.97	2,242,280,444.49	应付票据		9,539,999,539.20	9,164,487,515.98
应收账款坏账准备	注释2	5,059,113,485.84	5,237,854,206.67	应付账款		2,603,671,906.16	2,487,760,610.63
合同资产				预收款项		95,620,567.89	182,603,323.00
合同资产减值准备		2,035,892,655.60	1,212,693,167.93	合同负债			
△应收票据				△卖出回购金融资产款			
△应收分账款				△吸收存款及同业存放			
△应收分保合同准备金				△代理买卖证券款			
其他应收款	注释3	21,875,958,201.23	17,506,140,895.80	△代理承销证券款			
其中：应收股利	注释3	215,786,254.41	159,249,266.84	应付职工薪酬		572,317,826.96	650,163,144.55
△买入返售金融资产				其中：应付工资		551,106,839.89	634,420,064.62
存货		185,211,936.55	386,332,089.65	应付福利费			
其中：原材料		126,362,913.26	224,219,607.63	其中：职工奖励及福利基金			
库存商品(产成品)		58,849,023.29	162,112,481.75	应交税费		237,846,083.71	107,281,818.35
合同资产				其中：应交税金		231,426,038.60	105,189,219.38
持有待售资产				其他应付款		16,166,312,075.56	13,522,783,292.04
一年内到期的非流动资产		3,506,000,850.00	3,266,000,000.00	其中：应付股利		996,291,275.09	1,816,634,390.38
其他流动资产		20,277,430,580.11	25,413,088,446.98	△应付手续费及佣金			
流动资产合计		79,170,742,226.35	64,880,569,686.31	△应付分保账款			
非流动资产：				持有待售负债			
△发放贷款和垫款				一年内到期的非流动负债		6,929,330,030.62	14,779,074,584.88
△债权投资				其他流动负债		9,079,228,076.44	9,125,822,315.89
可供出售金融资产		6,395,430,421.29	5,309,532,421.29	流动负债合计		63,045,776,116.76	72,025,582,403.28
△其他债权投资				非流动负债：			
持有至到期投资				△保险合同准备金			
长期应收款		10,000,000.00	10,000,000.00	长期借款		22,998,630,402.83	7,562,820,229.58
长期股权投资	注释4	44,324,979,958.46	40,112,615,539.93	应付债券		17,950,448,113.21	7,387,232,704.40
△其他权益工具投资				其中：优先股			
△其他非流动金融资产				永续债			
投资性房地产				△租赁负债			
固定资产		9,267,728,288.35	10,136,891,342.06	长期应付款		1,383,900,707.10	653,150,469.33
其中：固定资产原价		24,890,084,342.20	24,968,378,675.32	长期应付职工薪酬			
累计折旧		15,082,869,442.32	14,585,741,543.40	预计负债		1,587,639,918.16	1,075,846,570.21
固定资产减值准备		589,473,765.23	274,281,625.10	递延收益		391,525,312.80	284,293,087.46
在建工程		911,197,240.00	1,531,089,676.35	递延所得税负债		434,197,361.13	407,504,624.54
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				其中：专项储备基金			
△使用权资产				非流动负债合计		43,866,342,115.23	17,370,767,716.92
无形资产		9,633,163,606.04	10,122,306,519.69	负债合计		106,910,118,511.99	89,396,350,120.20
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(股本)		3,905,195,625.48	3,905,195,625.48
长期待摊费用		840,000.28	2,290,250.21	国家资本			
递延所得税资产		383,795,616.01	323,168,283.14	国有法人资本		3,905,195,625.48	3,905,195,625.48
其他非流动资产		1,800,000,000.00		集体资本			
其中：专项储备				民营资本			
非流动资产合计		72,785,233,155.15	67,622,931,369.63	外商资本			
				和：已归还投资			
				实收资本(或股本)净额		3,905,195,625.48	3,905,195,625.48
				其他权益工具		11,066,037,735.85	9,943,366,226.46
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		11,098,037,735.85	9,943,366,226.46
				减：库存股		8,492,723,327.23	8,792,263,993.25
				其他综合收益			
				其中：外币报表折算差额		1,379,581.18	1,302,776.62
				专项储备		711,886,744.40	1,134,738,480.43
				盈余公积		2,611,502,241.21	2,381,949,464.82
				其中：法定公积金		2,611,502,241.21	2,381,949,464.82
				任意公积金			
				储备基金			
				企业年金基金			
				专项储备			
				一般风险准备			
				未分配利润		16,258,131,593.66	16,947,314,376.14
资产总计		151,956,075,381.50	132,503,501,075.94	所有者权益(或股东权益)合计		45,046,856,889.31	43,107,760,963.74
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		151,956,075,381.50	132,503,501,075.94

(注：表中如△项目为金融资产企业适用，如△为其他金融资产企业适用，如△为其他金融资产企业适用，如△为其他金融资产企业适用)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张青

张青

张青



现金流量表

编制单位: 装备制造集团有限公司 2020年度 金额单位: 元

项目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			二、投资活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,131,833.152.82	33,402,540,374.09	收回投资收到的现金	10,106,363,459.74	13,122,165,269.94
△客户存款和同业存放款项净增加额			取得投资收益收到的现金	3,479,600,826.31	1,956,906,975.09
△向中央银行借款净增加额			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15,270.00	320,882,011.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		128,885,507.91
△收到原保险合同赔付款项的现金			收到其他与投资活动有关的现金	11,107,166,358.17	3,063,967,513.80
△收到再保业务现金净额			投资活动现金流入小计	24,783,145,914.22	18,592,817,277.74
△融资产现金及投资款净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,865,049.45	543,491,498.87
△处置以公允价值计且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			投资支付的现金	19,643,306,342.72	18,691,711,035.13
△收取利息、手续费及佣金的现金			△质押贷款净增加额		
△拆入资金净增加额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
△回购业务资金净增加额			支付其他与投资活动有关的现金	16,060,065,397.92	6,786,292,840.00
△代理买卖证券收到的现金净额			投资活动现金流出小计	37,944,238,790.09	26,023,493,374.00
收到的税费返还			投资活动产生的现金流量净额	-13,161,090,875.87	-7,430,676,096.26
收到其他与经营活动有关的现金	703,573,349.75	1,018,871,392.71	三、筹资活动产生的现金流量		
经营活动现金流入小计	24,835,406,502.57	34,421,411,966.80	吸收投资收到的现金		
购买商品、接受劳务支付的现金	13,631,472,546.28	17,247,202,004.57	取得借款收到的现金		
△客户贷款及垫款净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金		
△存放中央银行和同业款项净增加额			筹资活动现金流入小计		
△支付原保险合同赔付款项的现金			偿还债务支付的现金		
△拆出资金净增加额			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
△支付利息、手续费及佣金的现金			支付其他与筹资活动有关的现金		
△支付保单红利的现金			筹资活动现金流出小计		
支付给职工及为职工支付的现金	2,621,415,877.75	2,512,284,179.37	筹资活动产生的现金流量净额		
支付的各项税费	1,645,696,051.81	2,218,652,518.16	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
支付其他与经营活动有关的现金	584,179,886.69	1,250,613,835.20	五、现金及现金等价物净增加额		
经营活动现金流出小计	18,462,763,362.53	23,228,752,537.30	加: 期初现金及现金等价物余额		
经营活动产生的现金流量净额	6,362,643,140.04	11,192,659,429.50	六、期末现金及现金等价物余额		

注: 加△具体项目为金融类企业专用。



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表

金額單位：元

2020年度

项 目		本期金额									
项 目	次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	所有者权益合计	
一、上年年末余额		3,905,195,625.48	9,943,396,228.40	8,792,263,993.25	-	1,902,776.62	1,134,738,480.43	2,381,949,484.82	16,947,314,376.74	43,106,760,963.74	
加: 会计政策变更	2,530,021.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额		3,905,195,625.48	9,943,396,228.40	8,792,263,993.25	-	1,902,776.62	1,134,738,480.43	2,381,949,484.82	16,947,314,376.74	43,106,760,963.74	
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)		-	1,122,641,509.45	-299,540,666.02	-	-523,195.44	-422,051,736.03	229,552,756.89	1,310,817,216.92	1,940,095,865.77	
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-523,195.44	-	-	2,295,527,566.85	2,295,004,373.41	
(二) 所有者投入和减少资本		-	1,122,641,509.45	-271,035,863.50	-	-	-	-	860,460.56	862,456,096.51	
1.所有者投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本		-	1,122,641,509.45	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他		-	-271,035,863.50	-	-	-	-	-	-	1,122,641,509.45	
(三) 专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	-422,851,736.03	-	860,460.56	-270,185,422.94	
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	704,970,564.02	-	-	-422,851,736.03	
(四) 利润分配		-	-	-	-	-	-1,127,822,320.05	-	-	704,970,564.02	
1.提取盈余公积		-	-	-28,504,762.52	-	-	-	229,552,756.89	-985,560,812.49	-1,127,822,320.05	
其中: 法定公积金		-	-	-	-	-	-	229,552,756.89	-	-784,512,838.12	
任意公积金		-	-	-	-	-	-	229,552,756.89	-229,552,756.89	-	
#企业发展基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润分配转投等		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
△2.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者 (或股东) 的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他		-	-	-28,504,762.52	-	-	-	-	-	-	
(五) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本 (或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-41,000,000.00	
2.盈余公积转增资本 (或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-715,008,055.60	-743,512,838.12	
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额		3,905,195,625.48	11,066,037,735.65	8,492,723,327.23	-	1,379,581.18	711,866,744.40	2,611,502,241.71	18,258,131,593.86	45,046,856,649.51	

注: 加: 前期项目为金融类企业专用 加: 为外商投资企业专用 加: 为执行新金融工具准则企业专用

会计机构负责人

张青

主管会计工作负责人

文海印

宣宏印

以于其

所有者权益变动表

金额单位：元

2020年度

	上期金额									
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减资准备	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,905,195,625.48	9,943,396,226.40	8,792,501,998.82		1,740,480.56	1,116,448,406.88	2,119,672,488.15		15,306,072,524.71	41,187,027,761.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,905,195,625.48	9,943,396,226.40	8,792,501,998.82		1,740,480.56	1,116,448,406.88	2,119,672,488.15		15,306,072,524.71	41,187,027,761.01
三、本行增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一)综合收益总额			-236,005.57		162,286.06	18,290,073.54	262,276,996.67		1,639,241,852.03	1,919,733,202.73
(二)所有者投入和减少资本			-236,005.57		162,286.06				2,599,423,358.25	2,566,585,644.31
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			-236,005.57		162,286.06				-10,312,621.55	-10,550,627.12
(三)专项储备提取和使用			-236,005.57							
1.提取专项储备						504,122,750.65			-10,312,621.55	-10,850,627.12
2.使用专项储备						757,330,587.27			504,122,750.65	504,122,750.65
(四)利润分配						-253,207,636.52			757,330,587.27	757,330,587.27
1.提取盈余公积						-485,832,677.11			-253,207,636.52	-253,207,636.52
其中：法定公积金										
任意公积金										
盈余公积										
企业发展基金										
利润分配										
△提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)									-81,491,888.00	-81,491,888.00
2.盈余公积转增资本(或股本)									-606,100,000.00	-1,091,932,677.11
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										
△其他综合收益结转留存收益										
五、其他										
六、其他										
四、本年年末余额	3,905,195,625.48	9,943,396,226.40	8,792,263,993.25		1,902,776.62	1,134,738,480.43	2,381,949,484.82		16,947,314,376.74	43,106,760,963.74

注：△其他项目为金融类企业专用，加：为执行新金融工具准则企业适用

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张青

张青

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度财务报表附注

一、基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

晋能控股装备制造集团有限公司（以下简称“本公司”，晋能控股装备制造集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”）的前身是始建于 1958 年的晋城矿务局。2000 年 8 月 28 日，经山西省人民政府批准，改制为国有独资的“山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司”。2005 年 12 月 11 日，经国务院批准，通过实施债权转股权，本公司由国有独资有限责任公司改制为山西省人民政府国有资产监督管理委员会控股（持股 60.31%）、国开金融有限责任公司（持股 19.63%）、中国信达资产管理股份有限公司（持股 16.45%）、中国建设银行股份有限公司（持股 3.61%）三方股东参股的有限责任公司，并于 2006 年 5 月 31 日在山西省工商行政管理局登记注册，取得 1400001009014 号企业法人营业执照。2015 年 1 月 29 日，本公司回购中国建设银行股份有限公司所持本公司 3.61% 股权，减资后，注册资本由人民币 405,163.46 万元变更为人民币 390,519.56 万元，股东及股权结构变更为：山西省人民政府国有资产监督管理委员会出资额 244,348.72 万元，股权比例 62.57%；国开金融有限责任公司出资额 79,524.64 万元，股权比例 20.364%；中国信达资产管理股份有限公司出资额 66,646.20 万元，股权比例 17.066%。2017 年 7 月，山西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于将持有的省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发[2017]35 号）将其所持本公司股份全部注入山西省国有资本投资运营有限公司（现已更名为山西省国有资本运营有限公司）。2019 年 12 月，国开金融有限责任公司、中国信达资产管理股份有限公司分别将所持晋煤集团 4.073%、3.413% 的股权转让给山西省国有资本运营有限公司。转让后，山西省国有资本运营有限公司出资额 273,582.888 万元，股权比例 70.056%，国开金融有限责任公司出资额 63,619.712 万元，股权比例 16.291%，中国信达资产管理股份有限公司出资额 53,316.96 万元，股权比例 13.653%。2020 年 10 月 22 日，根据《晋能控股集团有限公司筹组方案》相关批复文件，山西省国有资本运营有限公司将其所持本公司股权划转出资，采取联合重组方式，新设成立晋能控股集团有限公司。重组后，晋能控股集团有限公司出资额 273,582.888 万元，股权比例 70.056%，国开金融有限责任公司出资额 63,619.712 万元，股权比例 16.291%，中国信达资产管理股份有限公司出资额 53,316.96 万元，股权比例 13.653%。2020 年 11 月 30 日，本公司在山西省市场监督管理局完成名称变更，由“山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司”变更为“晋能控股装备制造集团有限公司”。现本公司法定代表人宣宏斌，注册地山西省晋城市城区北石店镇，所处行业为煤炭开采和洗选业。本公司治理

层由股东会、董事会和监事会组成。

本公司为集团式多级次组织架构，截止 2020 年 12 月底，本公司纳入决算报表合并范围的企业共 304 户，其中总部及二级企业 57 户、三级企业 170 户、四级企业 59 户、五级企业 16 户、六级企业 2 户。

（二）企业的业务性质和主要经营

公司经营范围：以自有资金对外投资；煤炭批发经营；工程测量；控制测量、地形测量、线路工程测量、桥梁测量、矿山测量、隧道测量、竣工测量；地籍测绘；危险货物运输(1 类 1 项)，危险货物运输(3 类)；爆破作业；以下仅限分支机构经营：广播电视节目制作；有线电视广告；职业教育和培训、职业技能鉴定；工矿物资、机电设备及配件采购、销售、租赁及维修；废旧物资收购；自有场地及房屋租赁；建筑施工、建设工程；矿井建设，电力工程建设；电力设施安装、维修、试验(三级)；电力设备检验检测；办公自动化设施安装及维修(特种设备除外)；通信工程建设；电力供应；售电业务；电力业务；发电业务、输电业务；电力设备及器材销售；矿产资源开采；煤炭开采；煤层气地面开采；煤层气利用及项目建设；煤炭洗选及深加工；林区木材；经营加工；道路货物运输；铁路货物运输(煤矿专用)；物流；仓储服务(危化品除外)；装卸服务；化工；甲醇(木醇、木精)、汽油、液化石油气、硫磺、氧(液氧)、氮(液氮)生产及销售；食品生产；正餐服务；住宿服务；林木种植；园林绿化工程；药品生产、药品批发、药品零售；医疗服务；文化及办公用品、家用电器零售；物资采购；自有设备租赁；技术咨询服务；计算机软硬件开发及售后服务；货物进出口、技术进出口；技术开发、技术转让、技术输出、技术许可，技术服务、项目研发；本企业内部通信专网运营；通信设备及器材销售、批发零售建筑材料；养老服务业；健身娱乐场所；物业服务；水、电、暖生活废水等后勤服务。(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)。

（三）母公司以及最终控制方的名称

本公司母公司为晋能控股集团。最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本集团总经理办公会于 2021 年 4 月 23 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，除下述所属子公司外，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“现行企业会计准则”）进行确认和计量。

2017 年财政部修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计

准则第 23 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 24 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 14 号——收入》等准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行上述准则；其他境内上市企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，自 2020 年 1 月 1 日起实施新收入准则。2018 年财政部修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行（以下合称“新企业会计准则”）。

本公司所属子公司山西蓝焰控股股份有限公司、子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司下属子公司北京朗德金燕自动化装备股份有限公司和昆山晋桦豹胶轮车制造股份有限公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

由于本公司暂未执行上述新企业会计准则，本公司在编制合并财务报表时，将上述所属子公司按照新企业会计准则编制的财务报表直接合并。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计的说明

涉及收入和金融工具相关的会计政策，本公司所属子公司山西蓝焰控股股份有限公司、子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司下属子公司北京朗德金燕自动化装备股份有限公司和昆山晋桦豹胶轮车制造股份有限公司执行本附注中新企业会计准则下的会计政策，本公司及所属其他子公司执行本附注中现行企业会计准则下的会计政策。

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团以权责发生制为记账基础。本集团在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本集团将予以特别说明。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，

计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

除本附注二财务报表和编制基础所述，将执行新企业会计准则的所属子公司按照新企业会计准则编制的财务报表直接合并外，所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记

账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 现行企业会计准则下：

1. 金融资产的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；委托贷款；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理;

3) 属于衍生金融工具, 但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一, 金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债:

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明, 该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合, 以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具, 除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变, 或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 在取得时以公允价值 (扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息) 作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及本集团持有的其他企业的 (不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权), 包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 委托贷款

委托贷款的计价及收益确认方法: 按实际委托金融机构贷款的金额作为实际成本记账, 并按权责发生制原则计算应计利息, 如计提的利息到期不能收回的, 应当停止计提利息, 并将原已计提的利息冲回。

委托贷款期末按账面价值与可回收金额孰低计量:

1) 委托贷款减值准备的确认标准: 委托贷款本金高于可收回金额。

2) 委托贷款减值准备的计提方法: 每年半年结束或年度终了时, 按单项委托贷款可回收

金额低于其账面价值的差额提取。

（4）贷款与拆出资金

贷款与拆出资金是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，当本集团直接向债务人提供资金或服务而没有出售应收款项的意图时，本集团应将其确认为贷款或拆出资金。贷款及拆出资金按照取得时的公允价值及交易费用的合计金额进行初始确认。

本集团在进行减值情况的综合评估时，将根据信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。按组合方式实施减值测试时，贷款损失准备金系根据贷款组合结构及类似信贷风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计贷款组合中已存在的损失评估确定。

本集团对于单项贷款已发生的资产减值损失，按照该资产的账面余额与其可收回金额，即按资产以其原实际利率贴现的未来现金流(不包括尚未发生的未来信用损失)的现值之间的差额进行确认计量。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。对未来现金流量的预计并不包括相应金融资产尚未发生的信用损失，但已经考虑相关抵押物价值并扣减预计处置费用后的金额。

（5）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本集团对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本集团全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（6）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他

金融资产类别以外的金融资产。

本集团对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本集团若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- (1) 可供出售金融资产的减值准备:

本集团于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成

本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及

其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 金融负债与权益工具的区分

如果不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，如果是作为现金或其他金融资产的替代品，则该工具是金融负债；如果是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是权益工具。

(4) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

II. 执行新企业会计准则下：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

期现金流量，但不考虑预期信用损失。

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

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款。

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额

为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主要是为了近期出售;初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获

得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，

并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

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

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

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 套期工具

本集团按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 现行企业会计准则下：

1. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 在套期开始时，本集团对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本集团认定其高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 基本要求

1) 套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

2) 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

(2) 被套期项目利得或损失的处理

1) 对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本集团对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

①被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；

②被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

2) 被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的实际利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

3) 被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

4) 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认为资产或负债)，调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

(3) 终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

2) 套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本集团正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

3) 该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

4) 本集团撤销了对套期关系的指定。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 基本要求

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

①套期工具自套期开始的累计利得或损失；

②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

(2) 套期工具利得或损失的后续处理

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项金融资产或一项金融

负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本集团损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本集团预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本集团损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本集团预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

3) 不属于以上 1) 或 2) 所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 终止运用现金流量套期会计方法的条件

1) 当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

2) 当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

3) 当预期交易预计不会发生时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4) 本集团撤销了对套期关系的指定时，对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，本集团应按类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

II. 执行新企业会计准则下：

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于本公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2.公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为本公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3.现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计

入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4.境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5.终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期，被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余

未受影响的部分仍适用套期会计。

6.信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

（1）金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

（2）金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

（十一）应收款项

1.现行企业会计准则下

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

本集团将满足以下条件之一的应收款项确认为单项金额重大的应收款项：A、期末余额为人民币 1,000.00 万元以上；B、期末余额占期末资产总额的 1%（含 1%）以上；C、期末账面余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本集团根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，包括：本集团合并范围内关联方及备用金

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	方法说明
无风险组合	不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计。

5. 应收融资租赁款减值准备计提方法

个别方式评估：公司对单项金额重大的或具有独特信用风险特征的应收款项采用个别方式评估其减值损失。当有客观证据表明应收款项发生减值时，该应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

公司可能无法确定导致减值的单一事件，但公司可以通过若干事件所产生的综合影响确定该金融资产是否出现减值。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时可不对其预计未来现金流量进行折现。计算有抵押的应收款项的预计未来现金流量的现值时，会反映收回抵押品可能产生的现金流量减去取得及出售抵押品的成本。

组合方式评估：以组合方式评估减值的应收款项包括已以个别方式评估但没有客观证据表明已发生减值的应收款项以及没有单独进行减值测试的单项金额不重大的同类应收款项。以组合方式评估时，应收款项将根据类似的信用风险特征分类及进行减值测试，减值的客观

证据主要包括该组应收款项虽无法辨认其中的单笔应收款项的现金流量在减少,但根据已公开的数据对其进行总体评价后发现,该组应收款项自初始确认以来其预计未来现金流量确已减少且可计量。

公司对应收融资租赁款主要根据可收回性计提。识别应收租赁款发生坏账须管理层的判断及估计。管理层认定及监测应收租赁款的资产质量时参考中国银行业监督管理委员会为其监管下金融机构所颁布的有关资产质量指引,采纳五个类别的分类系统对应收租赁款进行分类。在评估租赁客户还款的可能和收回款项的成数的情况下,分析客户支付款项的能力和意愿、客户的付款记录、租赁项目的盈利能力、在租赁款项被拖欠时采取法律行动强制执行的可能等因素对租赁资产进行分类。

公司实行以风险为基础的分类方法评估租赁资产质量,即把资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。对应收融资租赁款进行上述分类后,坏账准备的计提标准为:正常类坏账准备计提比例不低于 1%,关注类 2%,次级类 25%,可疑类 50%,损失类 100%。

6. 应收保理款减值准备计提方法

应收保理款减值准备计提政策参照应收融资租赁款减值计提政策执行。

II. 执行新企业会计准则下

A. 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险票据组合	出票人具有较高的信用评级,历史上未发生票据违约,信用损失风险极低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,按照应收账款连续账龄的原则编制应收票据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. 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

C. 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /

（九）6. 金融工具减值。

D. 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）

6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。以及房地产公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、周转房、库存商品、周转材料及其他。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

2. 存货的计价方法

存货取得时以实际成本计价。本公司的产成品采用实际成本计价，发出时采用加权平均法核算；辅助材料、修理用配件按计划成本核算，对辅助材料、修理用配件的计划成本和实

际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出辅助材料、修理用配件应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

消耗性生物资产具体计价方法详见附注四（十九）生物资产。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

6. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

7. 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

8. 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由本集团计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

9. 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

（十三）合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的

权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本集团控制该被投资方。

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合

考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

5. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

(2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十五) 投资性房地产

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

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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

资产负债表日，本集团对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本集团固定资产按成本进行初始计量。其中：

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

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

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

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

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	3.00	9.70—2.16
机器设备	14-18	3.00	6.93—5.39
运输工具	6-14	3.00	16.17—6.93
电子设备	8-14	3.00	12.13—6.93
办公设备	8-14	3.00	12.13—6.93
酒店业家具	3-14	3.00	32.33—6.93
其 他	3-14	3.00	32.33—6.93

（2）固定资产的后续支出

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

（3）固定资产处置

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

（2）本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程的类别

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的, 企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的, 以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的, 将在建工程的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为在建工程减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 生物资产

1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括生产性生物资产。生产性生物资产包括畜牧养殖业。

生物资产同时满足下列条件的,予以确认:

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产;
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业;
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产,按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产,按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

(1) 后续支出

自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本,按照其在出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定;自行繁殖的生产性生物资产的成本,按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出计入当期损益。

(2) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产,采用年限平均法按期计提折旧。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式,确定其使用寿命和预计净残值;并在年度终了,对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
成熟生产性生物资产-西门塔尔牛	5-10 年	10000 元/头	

(3) 生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时,采用加权平均法结转成本;生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定;生物资产出售、毁损、盘亏时,将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查,有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备或减值准备,并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的,减记金额予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提,不得转回。

(二十) 油气资产

油气资产是指持有的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关设施。

1. 油气资产计价

(1) 为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化,按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

(2) 油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明经济可采储量而决定是否资本化。

钻井勘探成本在决定该井是否已发现探明经济可采储量前暂时资本化为在建工程,在决定该井未能发现探明经济可采储量时计入损益;若不能确定该井是否发现了探明经济可采储量,在完井后一年内将钻探该井的支出暂时予以资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的,如果该井已发现足够数量的储量,但要确定其是否属于探明经济可采储量,还需要实施进一步的勘探活动,并且进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施,则将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化,否则计入当期损益。

探明经济可采储量是指自给定日期至合同约定权利到期日(除非有证据合理保证该权利能够得到延期),通过地球科学和工程数据的分析,采用确定性评估或概率性评估,以现有经济、作业和政府管制条件,可以合理确定已知油气藏经济可采的原油、天然气的估计量。

(3) 油气开发活动所发生的支出,应当根据其用途分别予以资本化,作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

2. 对资产弃置义务的估计

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例,考虑了预期的拆除方法,参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按税前无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分,于其后进行摊销。

3. 油气资产的折耗方法

未探明矿区权益不计提折耗,除此之外的油气资产以油田为单位按产量法进行摊销。产

量法折耗率在采矿许可证的现有期限内，根据油气储量在现有设施中的预计可生产量决定。

4. 油气资产减值

油气资产的减值除未探明矿区权益外的油气资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额；未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价值。

（二十一）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

（二十二）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、特许权、采矿权、探矿权、山林使用权、排污权等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后继计量

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，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一般采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

类别	使用寿命	备注
软件	10 年	
土地使用权	50 年	
采矿权价款	尚可采年限与采矿证剩余年限孰短的原则确认摊销年限	
专利权	10-20 年	
非专利技术	10 年	
特许权	10-30 年	
商标权	10 年	
山林使用权	60 年	
排污权	10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	使用寿命不确定的依据
排污权	由于公司在未来期间内都会受益于此项权利，故排污权符合一项无形资产的定义，计入本公司的无形资产；同时，由于此项权利购买之后，只要公司持续经营下去，该项权利都有效，故其更符合使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。如果期末重新复核后仍为不确定

的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本集团以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本集团难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分本集团内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开

发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（二十三）长期待摊费用

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

（二十四）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十五）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

本集团离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

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

4. 其他长期职工福利

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

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

（二十六）股份支付

1. 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，

按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十七）应付债券

1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

2. 可转换公司债券

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

（二十八）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

该义务是本集团承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十九）优先股、永续债等其他金融工具

详见本附注四 / （九）8.金融负债与权益工具的区分及相关处理。

（三十）收入

1. 现行企业会计准则下：

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累

计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 附回购条件的资产转让

本集团销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本集团不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

5. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

6. 利息收入

按照他人使用本集团或本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

II. 执行新企业会计准则下：

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；本公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。本公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

3.收入确认的具体方法

根据合同约定获得对方取得该产品控制权的相关证据，且完成合同履约义务时确认收入。

4. 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

无。

(三十一) 建造合同

1. 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照实际测定的完工进度确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(2) 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

3. 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

(三十二) 利息收入和支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法以权责发生制确认, 并计入当期损益。实际利率是将金融资产和金融负债在预计期限内未来现金流量折现为该金融资产和金融负债账面净值所使用的利率。实际利率与合同利率差异较小的, 也可以按照合同利率计算。

(三十三) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在服务提供时按权责发生制确认。

(三十四) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本, 不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

(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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的, 在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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, 在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销, 计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产, 账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的, 超出部分应当计提减值准备, 并确认为资产减值损失。

计提减值准备后, 如果以前期间减值的因素发生变化, 使得上述两项差额高于该资产

账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十五）政府补助

1. 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本集团能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3. 会计处理方法

本公司政府补助业务采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

本集团将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

（三十七）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：本集团在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：本集团在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，本集团发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（三十八）持有待售

1. 持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （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，并已获得监管部门批

准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（三十九）公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

在取得资产或者承担负债的交易中，公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。本集团以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、可供出售金融资产等。本集团以公允价值计量相关资产或负债所使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或

类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（四十）煤炭行业各项费用计提标准

1. 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》及本集团规定，本集团以原煤开采量为基数，根据矿井瓦斯含量按照15-35元/吨的标准计提安全生产费用计入生产成本，基建矿井不计提。

2. 维简费

根据现行国家规定，本集团以原煤开采量为基数，按照8.5元/吨的标准计提维简费，按月计入生产成本；基建期矿井不计提。

3. 转产发展资金

根据《山西省财政厅关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财综[2017]66号）规定，按照5元/吨的标准计提转产发展基金计入生产成本。本年度根据《山西省人民政府关于宣布失效废止一批省政府文件的决定》（晋政发[2018]49号）文件，自2020年1月1日起，本公司不再计提煤矿转产发展资金。

4. 环境恢复治理基金

根据《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理基金管理办法的通知》（晋政发〔2019〕3号），环境恢复治理基金按企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在预计开采年限内按照直线法摊销，并计入生产成本，在所得税前列支。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

1. 所属子公司执行新收入准则对本公司的影响

如本附注二财务报表和编制基础所述，本公司所属子公司山西蓝焰控股股份有限公司、子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司下属子公司北京朗德金燕自动化装备股份有限公司和昆山晋棒豹胶轮车制造股份有限公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”），详细的收入确认和计量的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司所属子公司山西蓝焰控股股份有限公司、子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司下属子公司北京朗德金燕自动化装备股份有限公司和昆山

晋桦豹胶轮车制造股份有限公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

(1) 执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 10 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
存货	11,559,510,004.37	-179,841,830.28		-179,841,830.28	11,379,668,174.09
合同资产		78,469,141.57		78,469,141.57	78,469,141.57
递延所得税资产	1,501,467,249.17	3,685,380.07		3,685,380.07	1,505,152,629.24
其他非流动资产	202,237,565.15	76,803,488.24		76,803,488.24	279,041,053.39
资产总计	294,346,827,822.79	-20,883,820.40		-20,883,820.40	294,325,944,002.39
预收账款	6,674,177,664.82	-86,653,848.28		-86,653,848.28	6,587,523,816.54
合同负债		79,495,838.27		79,495,838.27	79,495,838.27
其他流动负债	9,191,324,134.54	7,158,010.01		7,158,010.01	9,198,482,144.55
负债总计	223,100,917,076.18				223,100,917,076.18
未分配利润	7,261,023,502.14	-8,364,085.91		-8,364,085.91	7,252,659,416.23
少数股东权益	27,648,507,836.37	-12,519,734.49		-12,519,734.49	27,635,988,101.88
所有者权益总计	71,245,910,746.61	-20,883,820.40		-20,883,820.40	71,225,026,926.21

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2) 与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
合同资产	14,450,636.64		14,450,636.64
存货	11,077,177,689.24	11,175,316,484.47	-98,138,795.23
其他非流动资产	335,112,517.18	251,424,358.59	83,688,158.59
预收款项	7,243,652,579.45	7,294,432,172.02	-55,861,563.78
合同负债	50,761,805.92		50,761,805.92
其他流动负债	9,221,007,209.25	9,215,907,451.39	5,099,757.86

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	151,877,271,262.88	151,867,565,499.87	9,705,763.01
销售费用	1,897,475,118.66	1,907,180,881.67	-9,705,763.01

(二) 会计估计变更

1. 变更内容:

本公司下属子公司山西燃气集团有限公司根据晋发改成本发【2018】305 号山西省发展和改革委员会关于印发《城镇管道燃气配气定价成本监审办法》的通知，第十三条（二）“折旧年限根据固定资产的性质、实际使用情况等因素确定，城镇燃气企业固定资产折旧年限表中《燃气管道》折旧年限为 30 年。固定资产的折旧费按照核定的上一年度末固定资产原值、规定的折旧年限，采用年限平均法核定”。同时根据《城镇燃气计算规范》所要求的“燃气管道的设计使用年限不应小于 30 年”等规定，将管网折旧年限由现行的 20 年调整为 30 年。

2. 对当期和未来期间的影响:

本次调整固定资产折旧年限，使本公司下属子公司山西燃气集团有限公司 2020 年度折旧计提额减少 75,765,095.61 元，增加其 2020 年度的利润总额 75,765,095.61 元。

（三）重大前期差错更正事项

本报告期无重大前期差错更正事项。

六、税项

本集团及子公司主要的应纳税项列示如下:

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	境内销售：提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务等应税收入	13%	
	销售或进口石油液化气、化肥等	9%	
	提供交通运输、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权等	9%	
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	5%或 3%	
消费税	应税消费品（汽油、柴油）的销售数量	汽油每升 1.52 元 柴油每升 1.20 元	从量定额征收
城建税	应交流转税额	7%、5%、1%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	
水利基金	应交流转税	0.5%	
土地使用税	土地面积	6 元/m ²	
房产税	房产原值减计 30%	1.2%	自有房产
资源税	原煤销售收入；原煤开采直接入洗以洗煤出售的，为洗煤收入*折算比	8%	
	煤层气销售收入	7%、3.5%、8%	

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
------	----	----

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	15%	
湖北三宁化工股份有限公司	15%	
安徽昊源化工集团有限公司	15%	
安徽晋煤中能化工股份有限公司	15%	
其他二级子公司	25%	

（三）税收优惠及批文

1、流转税优惠及批文

（1）根据财税[2007]16 号文件的规定，本公司下属分公司寺河煤矿及寺河二号井销售煤层气享受增值税先征后退政策。

（2）根据“财税字〔2015〕78 号的规定”生产原料中掺兑废渣比例不低于 70%的特定建材产品，享受增值税即征即退 70%的优惠政策；子公司晋煤金石化工投资集团有限公司下属子公司当阳市华强新型建材有限公司享受资源综合利用增值税即征即退政策条件。

（3）根据财政部、国家税务总局 2016 年 5 月 5 日发布，自 2016 年 5 月 1 日起执行的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》财税[2016]52 号文件及国家税务总局 2016 年 5 月 27 日发布，自 2016 年 5 月 1 日起执行的《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的规定，子公司晋城宇光实业有限公司享受对安置残疾人的单位增值税即征即退的税收优惠政策。

（4）根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税〔2016〕36 号）附件 3 的规定，子公司山西燃气集团有限公司下属子公司山西能源煤层气有限公司，提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

（5）根据财税[2007]16 号文件的规定，子公司山西蓝焰控股股份有限公司下属子公司山西蓝焰煤层气集团有限责任公司销售煤层气自 2007 年 1 月 1 日起享受增值税先征后退政策。

（6）根据《财政部 国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠税目>的通知》财税[2015]78 号规定，子公司山西金驹煤电化股份有限公司所属以瓦斯气作为主要原材料（燃料）的发电分公司以及下属子公司沁水晋煤瓦斯发电有限公司、沁水金润瓦斯发电有限公司享受资源综合利用产品及劳务增值税即征即退的优惠政策。

（7）根据《财政部 国家税务总局关于实施煤炭资源税改革的通知》财税〔2014〕72 号及《财政部 国家税务总局关于资源税改革具体政策问题的通知》财税〔2016〕54 号，子公司晋城蓝焰煤业股份有限公司对凤凰山矿衰竭期煤矿开采的煤炭，资源税减征 30%。根据财税[2007]16 号文件的规定，子公司晋城蓝焰煤业股份有限公司下属分公司成庄矿销售煤层气享受增值税先征后退政策。

(8) 根据财税〔2016〕36 号关于全面推开营业税改征增值税试点的通知, 经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人, 提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。子公司弘创融资租赁有限公司符合上述规定, 享受该项税收优惠政策。

(9) 子公司晋煤集团财务有限公司根据财税[2016]36 号财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》和财税[2016]70 号《财政部、国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》, 金融同业往来利息收入免征增值税。根据财税〔2017〕58 号财政部 税务总局关于建筑服务等营改增试点政策的通知: “五、自 2018 年 1 月 1 日起, 金融机构开展贴现、转贴现业务, 以其实际持有票据期间取得的利息收入作为贷款服务销售额计算缴纳增值税。此前贴现机构已就贴现利息收入全额缴纳增值税的票据, 转贴现机构转贴现利息收入继续免征增值税。”

(10) 根据财税[2007]16 号文件的规定, 子公司山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司销售煤层气享受增值税先征后退政策。

(11) 根据财税[2007]16 号文件的规定, 子公司山西晋煤集团沁秀煤业有限公司下属子公司山西晋煤集团坪上煤业有限公司销售煤层气享受增值税先征后退政策。

(12) 根据财政部《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税 2019 年 13 号) 的规定, 子公司晋镁新材料有限公司享受增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加的优惠政策。

(13) 根据财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务, 以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入, 免征增值税。子公司山西晋煤集团沁秀煤业有限公司润宁分公司、子公司山西长平煤业有限责任公司的科工贸公司和实拓公司享受免征增值税政策。

(14) 根据《山西省人民政府关于印发〈山西省应对疫情支持中小企业共渡难关若干措施〉的通知》: 第二条第(五)款规定: 自 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, 在国家规定的税额降幅内, 再次下调我省城镇土地使用税税额标准, 统一按现行税额标准的 90% 调整。本集团享受该免税政策。

2、所得税优惠及批文

(1) 子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司下属子公司昆山晋棒豹胶轮车制造有限公司、北京朗德金燕自动化装备股份有限公司、山西金鼎高宝钻探有限责任公司、晋城市金菲机电有限公司为高新技术企业(高新证书编号分别为 GR201732001604、

GR202011005420、GR201814000339、GR201714000203），减按 15% 税率征收企业所得税。下属子公司晋城金鼎煤层气排采装备制造有限公司、厦门金驹煤化有限公司、晋城金龙能源科技有限公司、晋城金鼎华创气业有限公司及晋城金美矿用材料有限责任公司根据国家财政部、税务总局颁布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（2）根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局晋科高发〔2019〕19 号文件批准，子公司山西蓝焰控股股份有限公司下属子公司山西蓝焰煤层气集团有限责任公司属于高新技术企业，所得税享受 15% 的优惠税率。

（3）根据湖北省高新技术企业认定管理委员会办公室鄂认定办〔2017〕5 号文件，子公司湖北三宁化工股份有限公司被认定为高新技术企业，享受企业所得税优惠政策，自 2018 年起至 2020 年按 15% 税率征收企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）规定，其下属子公司湖北三宁矿业有限公司享受企业所得税优惠政策，自 2017 年起按 15% 税率征收企业所得税。

（4）根据国家高新技术企业减免税政策，子公司安徽晋煤中能化工股份有限公司向临泉县地方税务局备案，按有关规定享受国家重点扶持的高新技术企业减免税优惠政策，适用企业所得税税率为 15%；其下属子公司阜阳安固锅炉压力容器制造有限公司向阜阳市地方税务局备案，按有关规定享受国家重点扶持的高新技术企业减免税优惠政策，适用企业所得税税率为 15%；其下属子公司安徽泉盛化工有限公司向滁州市地方税务局备案，按有关规定享受国家重点扶持的高新技术企业减免税优惠政策，适用企业所得税税率为 15%；其下属子公司新疆中能万源化工有限公司向昌吉州玛纳斯县地方税务局备案，按有关规定享受国家重点扶持的高新技术企业减免税优惠政策，适用企业所得税税率为 15%。同时，根据财税〔2008〕47 号财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知，经申报批准甲醇销售减计销售收入 10%，减免企业所得税。

（5）根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高〔2017〕62 号文件批准，子公司安徽昊源化工集团有限公司于 2017 年申请成为高新技术企业，企业所得税享受 15% 的优惠税率，高新技术企业证书编号：GR202034001773。同时，根据财税〔2008〕47 号财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知，经申报批准甲醇销售减计销售收入 10%，减免企业所得税。

（6）根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局晋科高发〔2019〕19 号文件批准，子公司山西燃气集团有限公司下属子公司山西铭石煤层气利用股份有

限公司,山西能源产业集团有限责任公司控股子公司山西晋睿世创能源有限公司属于高新技术企业,所得税享受 15%的优惠税率。

山西能源产业集团光伏发电有限公司的下属子公司浑源国昶新能源有限公司、河津市国昶新能源有限公司、太原市中能晶阳光伏科技有限公司执行以下税收优惠政策:财税[2008]46号:经国务院批准,从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定,于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目,其投资经营的所得,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司报告期内取得的生产经营收入,减半征收企业所得税。

根据国家税务总局(财税〔2019〕13 号文),太原市煤气安装工程有限公司下属子公司太原市存生燃气具供销有限公司、太原煤气化燃气集团有限责任公司下属子公司武乡县森众燃气有限公司、山西燃气用具检测有限公司、山西能源产业集团有限责任公司下属子公司山西四方通能源科技有限公司属于小型微利企业,对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据山西省民政厅批准文件文号 1400-101-4021,以及财税〔2016〕52 号《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》,子公司下属子公司山西晋煤集团白马绿苑餐饮管理有限公司自 2010 年 1 月起按雇用残疾人数每人每年最高 35,000 元可先纳增值税再返还,实际支付给残疾人的工资除可在企业所得税税前据实扣除外,还可按实际支付给残疾人的工资 100.00%在税前加计扣除。

(8) 子公司山西金驹煤电化股份有限公司所属发电分公司及下属子公司沁水晋煤瓦斯发电有限公司,沁水金润瓦斯发电有限公司以瓦斯气作为主要的原材料(燃料),根据《企业所得税法实施条例》第九十九条“企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料,生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入,减按 90%计入收入总额”的规定,执行减按 90%计入收入总额计缴企业所得税税收优惠政策。

(9) 子公司晋城宏圣建筑工程有限公司的下属分公司镇江康复中心经营范围中医疗与护理、康复、疗养项目免征企业所得税;子公司晋城宏圣建筑工程有限公司下属子公司晋城市润晋园林绿化工程有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条和《企业所得税法》第二十七条第一项规定:企业从事农林牧渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税,第一项林木的培育和种植免征企业所得税;花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植可以减半征收企业所得税;2016 年 2 月 1 日,山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局下发了晋科高发[2016]18 号文件,认定本公司子公司晋城宏圣建筑工程有限公司下属子公司晋城宏圣科威矿用材料有限公司为高新技术企业,

2019 年经复审认定仍为高新技术企业，企业所得税率为 15%。

(10) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 512 号)第一百条，子公司晋城蓝焰煤业股份有限公司购置用于安全、节能、环保专用设备，按其投资额的 10%从当期应纳税所得额中抵免，当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

(11) 子公司晋煤集团财务有限公司根据财政部 税务总局公告 2019 年第 86 号《财政部 税务总局关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除有关政策的公告》，金融企业计提的贷款损失准备金准予按一定比例在当年税前扣除。根据财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

(12) 子公司山西晋煤华昱煤化工有限责任公司根据财税[2008]47 号财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知，经申报批准硫酸销售减计销售收入 10%，减免企业所得税。根据《企业所得税法实施条例》第一百条规定企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

(13) 根据财政部、国家税务总局 2009 年 4 月 30 日发布，自 2008 年 1 月 1 日起执行的《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》财税[2009]70 号文件的规定，子公司晋城宇光实业有限公司及下属子公司山西安信建设工程检测有限公司享受计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除优惠政策。根据财政部、国家税务总局、科技部 2018 年 9 月 20 日发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税[2018]99 号文件的规定，下属子公司山西安信建设工程检测有限公司在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间享受计算应纳税所得额时按照研发费用实际发生额的 75%加计扣除优惠政策。

(14) 根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策通知》(财税【2008】1 号)第二条关于鼓励证券投资基金发展的优惠政策的规定：子公司山西晋煤集团煤化工投资有限公司享受对投资者从证券投资基金分配中取得的收入、对证券投资基金管理人运用基金买卖股、债券的差价收入，暂不征收企业所得税的优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	晋城蓝焰煤业股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
2	山西长平煤业有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
3	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
4	山西晋丰煤化工有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	有机化学原料制造
5	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	江苏新沂	江苏新沂	有机化学原料制造
6	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	河南开封	河南开封	有机化学原料制造
7	晋煤金石化工投资集团有限公司	2 级	境内非金融子企业	河北石家庄	河北石家庄	有机化学原料制造
8	山东联盟化工股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东寿光	山东寿光	有机化学原料制造
9	山东晋煤明水化工集团有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东章丘	山东章丘	有机化学原料制造
10	安徽昊源化工集团有限公司	2 级	境内非金融子企业	安徽阜阳	安徽阜阳	有机化学原料制造
11	山东晋煤日月化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东章丘	山东章丘	有机化学原料制造
12	湖北三宁化工股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	湖北枝江	湖北枝江	有机化学原料制造
13	安徽晋煤中能化工股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	安徽阜阳	安徽阜阳	有机化学原料制造
14	江苏双多化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	江苏盐城	江苏盐城	有机化学原料制造
15	寿光市联盟石油化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	山东寿光	山东寿光	原油加工及石油制品制造
16	唐山邦力晋银化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	河北唐山	河北唐山	有机化学原料制造
17	山西金象煤化工有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	有机化学原料制造
18	北京晋煤太阳石化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京	北京	化肥批发
19	山西晋煤集团华昱煤化工有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	有机化学原料制造
20	山西晋煤天源化工有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	有机化学原料制造
21	河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	河南焦作	河南焦作	有机化学原料制造
22	山西晋煤集团煤化工投资有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	复混肥料制造
23	晋城宏圣建筑工程有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	建筑安装业
24	晋城金驹实业有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	其他未列明服务业
25	晋城海斯制药有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	生物药品制造
26	山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	煤炭及制品批发
27	山西燃气集团有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	陆地天然气开采
28	山西蓝焰控股股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西太原	山西太原	燃气生产和供应业
29	山西金驹煤电化股份有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	火力发电
30	阳城晋煤能源有限责任公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	火力发电
31	山西晋煤配售电有限公司	2 级	境内非金融子企业	山西晋城	山西晋城	电力供应

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
32	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	采矿、采石设备制造
33	晋城宇光实业有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	常用有色金属压延加工
34	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
35	山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
36	山西晋煤集团临汾晋牛煤矿投资有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
37	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
38	山西晋煤集团金明矿业集团有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
39	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
40	沁水县鑫海能源有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
41	山西晋煤太钢能源有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西吕梁	山西吕梁	烟煤和无烟煤的开采洗选
42	鄂托克前旗恒源投资实业有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	内蒙古鄂 尔多斯	内蒙古鄂 尔多斯	烟煤和无烟煤的开采洗选
43	山西沁东能源有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	烟煤和无烟煤的开采洗选
44	晋煤集团财务有限公司	2 级	境内金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	非银行金融机构
45	山西石涅招标代理有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	其他未列明服务业
46	山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西太原	山西太原	煤炭及制品批发
47	山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	其他未列明专业技术服务 业
48	日照港国际物流园区有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山东日照	山东日照	其他仓储业
49	晋镁新材料有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋中	山西晋中	镁冶炼
50	山西晋煤集团煤层气与煤基技术开发有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西太原	山西太原	其他未列明专业技术服务 业
51	山西晋煤集团金泽农业开发有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	山西晋城	山西晋城	其他农业服务
52	弘创融资租赁有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	上海	上海	其他机械与设备经营租赁
53	河南晋开集团延化化工有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	河南新乡	河南新乡	有机化学原料制造
54	沙河市正康能源有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	河北邢台	河北邢台	有机化学原料制造
55	湖北晋煤气体有限公司	2 级	境内非金融 融子企业	湖北宜昌	湖北宜昌	有机化学原料制造
56	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	2 级	境内非金融 融子企业	山东日照	山东日照	煤炭及制品批发

续:

序号	企业名称	实收资本	持股 比例(%)	享有表 决权(%)	投资额	取得方式
1	晋城蓝焰煤业股份有限公司	745,853,743.00	79.33	79.33	919,941,136.35	投资设立
2	山西长平煤业有限责任公司	572,000,000.00	97.5	97.5	564,930,000.00	投资设立
3	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	1,211,959,296.24	70.488	70.488	804,306,847.14	投资设立
4	山西晋丰煤化工有限责任公司	777,000,000.00	100	100	466,200,001.00	投资设立
5	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	150,000,000.00	35	51	81,205,000.00	非同一控制下 的企业合并
6	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	367,910,000.00	85.35	85.35	1,556,100,000.00	非同一控制下 的企业合并

序号	企业名称	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
7	晋煤金石化工投资集团有限公司	953,163,900.00	76.89	76.89	740,000,000.00	非同一控制下的企业合并
8	山东联盟化工股份有限公司	660,000,000.00	38	51	311,548,500.00	非同一控制下的企业合并
9	山东晋煤明水化工集团有限公司	223,657,200.00	35	51	80,478,820.00	非同一控制下的企业合并
10	安徽昊源化工集团有限公司	106,347,700.00	35	51	93,600,000.00	非同一控制下的企业合并
11	山东晋煤日月化工有限公司	77,000,000.00	35	51	38,946,500.00	非同一控制下的企业合并
12	湖北三宁化工股份有限公司	267,230,769.00	35	51	139,749,923.05	非同一控制下的企业合并
13	安徽晋煤中能化工股份有限公司	96,938,462.00	35	51	160,500,000.00	非同一控制下的企业合并
14	江苏双多化工有限公司	150,000,000.00	35	51	58,550,018.57	非同一控制下的企业合并
15	寿光市联盟石油化工有限公司	100,000,000.00	40	51	181,960,000.00	非同一控制下的企业合并
16	唐山邦力晋银化工有限公司	200,000,000.00	35	51	94,090,000.00	非同一控制下的企业合并
17	山西金象煤化工有限责任公司	400,000,000.00	60	60	240,000,000.00	投资设立
18	北京晋煤太阳石化有限公司	266,000,000.00	60	60	159,600,000.00	投资设立
19	山西晋煤集团华昱煤化工有限责任公司	4,400,000,000.00	52.646	52.646	2,416,500,000.00	投资设立
20	山西晋煤天源化工有限公司	590,000,000.00	68	68	238,426,400.00	非同一控制下的企业合并
21	河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	1,660,000,000.00	61.704	61.704	1,160,000,000.00	投资设立
22	山西晋煤集团煤化工投资有限公司	620,000,000.00	100	100	620,000,000.00	投资设立
23	晋城宏圣建筑工程有限公司	659,456,414.77	100	100	681,734,105.51	投资设立
24	晋城金狮实业有限公司	545,391,600.00	100	100	718,911,222.31	投资设立
25	晋城海斯制药有限公司	113,704,600.00	87.07	87.07	167,530,349.12	投资设立
26	山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	734,187,616.33	79.98	79.98	627,422,714.81	投资设立
27	山西燃气集团有限公司	5,981,545,773.57	51.79	51.79	3,436,254,643.12	投资设立
28	山西蓝焰控股股份有限公司	967,502,660.00	40.051	40.051	2,572,681,714.95	非同一控制下的企业合并
29	山西金驹煤电化股份有限公司	426,825,300.00	100	100	894,144,828.29	投资设立
30	阳城晋煤能源有限责任公司	300,000,000.00	91	91	273,000,000.00	投资设立
31	山西晋煤配售电有限公司	210,000,000.00	100	100	210,000,000.00	投资设立
32	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	1,442,949,158.56	100	100	1,380,949,158.56	投资设立
33	晋城宇光实业有限公司	58,000,000.00	61.724	61.724	35,800,000.00	投资设立
34	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	2,600,000,000.00	98.12	98.12	2,551,000,000.00	投资设立
35	山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	1,578,628,000.00	76.015	76.015	1,200,000,000.00	投资设立
36	山西晋煤集团临汾晋牛煤矿投资有限责任公司	720,000,000.00	100	100	720,000,000.00	投资设立
37	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	2,700,000,000.00	100	100	2,643,272,067.72	投资设立
38	山西晋煤集团金明矿业集团有限责任公司	600,000,000.00	70	70	420,000,000.00	投资设立
39	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	210,000,000.00	51	51	259,550,000.00	投资设立
40	沁水县鑫海能源有限责任公司	25,087,300.00	80.06	80.06	2,139,891,700.00	非同一控制下的企业合并
41	山西晋煤太钢能源有限责任公司	4,300,000,000.00	51	51	2,193,000,000.00	投资设立

序号	企业名称	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
42	鄂托克前旗恒源投资实业有限责任公司	1,350,000,000.00	61.2	61.2	1,838,464,600.00	非同一控制下的企业合并
43	山西沁东能源有限公司	300,000,000.00	51	51	153,000,000.00	投资设立
44	晋煤集团财务有限公司	1,000,000,000.00	92	92	1,027,710,512.75	非同一控制下的企业合并
45	山西石涅招标代理有限公司	3,500,000.00	100	100	3,500,000.00	投资设立
46	山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	800,000,000.00	100	100	800,000,000.00	投资设立
47	山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	70,000,000.00	100	100	70,000,000.00	投资设立
48	日照港国际物流园区有限公司	400,000,000.00	55	55	220,000,000.00	投资设立
49	晋铁新材料有限公司	200,000,000.00	100	100	200,000,000.00	投资设立
50	山西晋煤集团煤层气与煤基技术开发有限责任公司	200,000,000.00	100	100	200,000,000.00	投资设立
51	山西晋煤集团金泽农业开发有限公司	407,966,472.61	76.75	76.75	313,145,609.01	投资设立
52	弘创融资租赁有限责任公司	1,000,000,000.00	100	100	1,000,000,000.00	投资设立
53	河南晋开集团延化化工有限公司	381,468,100.00	78.64	78.64	28,964,116.50	同一控制下的企业合并
54	沙河市正康能源有限公司	567,500,000.00	35	51	367,500,000.00	非同一控制下的企业合并
55	湖北晋煤气体有限公司	408,000,000.00	51	51	136,000,000.00	投资设立
56	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	1,000,000,000.00	50	51	505,849,128.31	同一控制下的企业合并

注：持股比例和表决权比例不一致的子公司有：江苏恒盛化肥有限公司、山东联盟化工股份有限公司、山东明水化工有限公司、安徽昊源化工集团有限公司、山东晋煤日月化工有限公司、湖北三宁化工股份有限公司、安徽晋煤中能化工股份有限公司、寿光市联盟石油化工有限公司、江苏双多化工有限公司、唐山邦力晋银化工有限公司、沙河市正康能源有限公司、山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司。不一致的原因：本公司通过公司章程或与各子公司其他投资者之间的协议约定，拥有其半数以上表决权。

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有表决权(%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	纳入合并范围原因
1	山西蓝焰控股股份有限公司	40.05	40.05	96,750.27	257,268.17	2 级	实质控制

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

本集团不存在直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未对其形成控制的情况。

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付股利	期末累计少数股东的权益
1	晋城蓝焰煤业股份有限公司	20.15	255,669,972.94	192,431,730.38	1,586,744,398.98

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付股利	期末累计少数股东的权益
2	山西蓝焰控股股份有限公司	59.95	74,860,161.82	29,000,623.90	2,642,682,579.57
3	山西燃气集团有限公司	48.21	306,458,098.53	18,844,326.24	5,455,332,307.62
4	湖北三宁化工股份有限公司	65	690,336,637.94	232,159,606.42	5,228,518,129.72
5	山东联盟化工股份有限公司	62	158,214,482.65	61,380,000.00	2,236,999,042.56

2. 主要财务信息

项 目	期末金额				
	晋城蓝焰煤业股份有限公司	山西蓝焰控股股份有限公司	山西燃气集团有限公司	湖北三宁化工股份有限公司	山东联盟化工股份有限公司
流动资产	9,001,088,394.10	3,410,864,612.11	7,486,111,609.56	4,737,713,199.05	1,764,288,716.68
非流动资产	4,620,973,464.34	7,045,442,959.51	15,752,212,668.21	12,741,553,160.87	3,156,749,954.14
资产合计	13,622,061,858.44	10,456,307,571.62	23,238,324,277.77	17,479,266,359.92	4,921,038,670.82
流动负债	3,057,913,186.01	3,995,551,066.51	10,431,306,270.79	6,420,643,818.36	1,357,174,130.18
非流动负债	3,181,750,092.69	2,008,668,193.78	2,056,172,238.75	2,718,809,806.69	
负债合计	6,239,663,278.70	6,004,219,260.29	12,487,478,509.54	9,139,453,625.05	1,357,174,130.18
营业收入	5,562,129,817.62	1,440,988,098.60	13,515,034,115.49	7,867,267,091.68	4,438,720,652.57
净利润	1,178,393,516.03	98,360,141.22	606,361,144.75	1,053,211,014.55	255,184,649.43
综合收益总额	1,178,393,516.03	98,360,141.22	606,361,144.75	1,053,211,014.55	255,184,649.43
经营活动现金流量	-1,255,566,549.39	481,693,500.37	1,005,955,414.37	2,923,194,423.83	667,452,950.39

续：

项 目	期初金额				
	晋城蓝焰煤业股份有限公司	山西蓝焰控股股份有限公司	山西燃气集团有限公司	湖北三宁化工股份有限公司	山东联盟化工股份有限公司
流动资产	7,362,850,947.66	3,612,102,482.97	7,404,943,176.19	5,974,980,741.49	1,099,604,105.59
非流动资产	6,946,865,378.19	5,190,741,276.05	16,215,993,666.14	8,772,493,683.30	3,765,414,388.77
资产合计	14,309,716,325.85	8,802,843,759.02	23,620,936,842.33	14,747,474,424.79	4,865,018,494.36
流动负债	4,917,821,380.77	2,635,399,301.42	10,527,723,585.62	4,614,390,349.86	1,455,302,881.72
非流动负债	1,505,130,142.22	1,746,941,158.24	2,965,969,516.79	2,305,382,327.18	2,400,000.00
负债合计	6,422,951,522.99	4,382,340,459.66	13,493,693,102.41	6,919,772,677.04	1,457,702,881.72
营业收入	6,938,747,248.89	1,886,941,951.18	12,852,380,913.50	8,008,508,514.79	4,974,098,845.60
净利润	1,120,736,120.64	537,030,531.38	713,379,886.65	1,211,967,212.99	333,281,757.31
综合收益总额	1,120,736,120.64	537,030,531.38	713,379,886.65	1,211,967,212.99	333,281,757.31
经营活动现金流量	1,486,758,892.46	862,620,584.04	1,175,796,665.36	1,578,054,706.37	44,468,248.09

(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司

名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权(%)	不再纳入合并范围的原因
江苏徐州港务(集团)有限公司	江苏徐州	装卸搬运和仓储业	50	51	少数股东增资导致丧失控制权
山西晋煤集团医疗健康有限责任公司	山西晋城	综合医院	100	100	少数股东增资导致丧失控制权

名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	不再纳入合并范围的原因
宜昌宜化杨柳投资有限公司	湖北宜昌	化学矿开采	100	100	吸收合并
宜昌田田化工有限责任公司	湖北宜昌	氮肥制造	63.33	63.33	清算注销
山西晋煤集团临汾晟泰新梦源煤业有限公司	山西临汾	其他煤炭洗选	51	51	出售转让
承德晋银化工有限公司	河北承德	氮肥制造	100	100	清算注销
山西晋煤交投煤层气利用有限公司	山西太原	天然气生产和供应业	60	60	清算注销
大同市中能国昶新能源有限公司	山西大同	太阳能发电	100	100	清算注销
太原市中能国昌光伏科技有限公司	山西太原	太阳能发电	100	100	清算注销
晋城市金驹和信经贸有限公司	山西晋城	其他清洁服务	100	100	吸收合并

原子公司主要财务信息：

(1)：

项目	江苏徐州港务(集团)有限公司	山西晋煤集团医疗健康有限责任公司	宜昌宜化杨柳投资有限公司	宜昌田田化工有限责任公司
期初资产总额	1,089,188,931.42	263,006,791.71	115,695,462.18	268,345,672.83
期初负债总额	882,853,351.65	91,313.52	85,694,600.00	9,660,512.43
期初所有者权益	206,335,579.77	262,915,478.19	30,000,862.18	258,685,160.40
处置日资产总额	3,587,981,734.31	280,187,116.14	115,694,600.00	212,795,679.62
处置日负债总额	2,597,509,007.21	38,420,588.92	85,694,597.10	541,845.99
处置日所有者权益	990,472,727.10	241,766,527.22	30,000,002.90	212,253,833.63
期初至处置日营业收入	636,265,703.65			
期初至处置日成本费用	660,198,672.32	21,148,950.97	859.28	
期初至处置日净利润	278,357,477.17	-21,148,950.97	-859.28	-35,166,242.36

(2)：

项目	山西晋煤集团临汾晟泰新梦源煤业有限公司	承德晋银化工有限公司	山西晋煤交投煤层气利用有限公司
期初资产总额	1,027,349,445.12	90,108,617.83	25,069,494.76
期初负债总额	1,034,300,927.42	38,900.00	303,037.06
期初所有者权益	-6,951,482.30	90,069,717.83	24,766,457.70
处置日资产总额	937,098,498.22	90,033,297.31	13,735,509.71
处置日负债总额	1,367,738,988.72		
处置日所有者权益	-430,640,490.50	90,033,297.31	13,735,509.71
期初至处置日营业收入			
期初至处置日成本费用	370,100,171.98	36,420.52	-49,447.28
期初至处置日净利润	-423,689,008.20	-36,420.52	-11,030,947.99

(3)：

项目	大同市中能国昶新能源有限公司	太原市中能国昌光伏科技有限公司	晋城市金驹和信经贸有限公司
期初资产总额	10,028,714.37	10,032,246.26	6,752,271.04
期初负债总额	579,515.89	756,208.37	4,983,373.84

项目	大同市中能国昶新能源有限公司	太原市中能国昌光伏科技有限公司	晋城市金驹和信经贸有限公司
期初所有者权益	9,449,198.48	9,276,037.89	1,768,897.20
处置日资产总额	10,000,000.00	10,000,000.00	4,052,784.02
处置日负债总额	698,551.43	804,338.45	
处置日所有者权益	9,301,448.57	9,195,661.55	4,052,784.02
期初至处置日营业收入			6,884,311.97
期初至处置日成本费用	147,549.91	80,376.34	5,975,429.42
期初至处置日净利润	-147,749.91	-80,376.34	2,519,589.24

(六) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
沙河市正康能源有限公司	567,509,778.86	9,778.86	增资取得控制权
湖北晋煤气体有限公司	407,897,812.00	-102,188.00	投资设立
山西晋煤成达科技工程有限公司	50,802,498.31	1,393,276.70	收购兼并
怀仁新奥燃气有限公司	146,856,304.01	3,063,602.30	收购兼并
晋煤集团国际贸易(俄罗斯)有限责任公司	-125,161.64	-136,235.28	投资设立
阜阳吴源机械有限责任公司	-2,842,011.66	-2,842,011.66	投资设立

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
			金额	确定方法
山西晋煤成达科技工程有限公司	2020-01-03	31,717,020.76	30,061,259.70	资产评估
沙河市正康能源有限公司	2020-07-01	57,958,032.66	92,815,070.04	资产评估
怀仁新奥燃气有限公司	2020-11-20	146,856,304.01	182,595,663.04	资产评估

续:

被购买方名称	交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
		金额	确定方法		
山西晋煤成达科技工程有限公司	10,521,440.90			93,201,225.47	1,393,276.70
沙河市正康能源有限公司	367,500,000.00				9,778.86
怀仁新奥燃气有限公司	164,336,096.74			9,203,680.18	23,854.41

(八) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本公司对子公司沁水县鑫海能源有限责任公司进行增资，使本公司持股比例由 74.35% 上升为 80.06%。

本公司对子公司河南晋开集团延化化工有限公司进行增资，使本公司的持股比例由 76.82% 上升为 95.04%。

八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释 1.货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	2,824,626.75	2,909,480.49
银行存款	12,392,525,521.12	7,151,006,891.27
其他货币资金	27,629,191,793.92	24,989,333,635.75
合 计	40,024,541,941.79	32,143,250,007.51
其中：存放在境外的款项总额	8,069,648.44	28,572.48

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	16,215,857,936.18	15,151,634,812.87
信用证保证金	2,857,201,230.60	796,900,208.80
履约保证金	67,753,619.57	42,252,531.03
用于担保的定期存款或通知存款	48,168,000.00	1,140,093,366.67
商业承兑汇票保证金	105,707,000.00	107,079,000.00
土地复垦费专项资金	1,507,762.30	2,007,839.85
法院冻结款	459,362.00	
银行冻结资金	47,836,425.34	9,104,986.53
定期存款	643,500,000.00	150,000,000.00
存放中央银行款项（法定存款准备金）	1,240,645,479.24	716,998,616.32
担保保证金	43,000,000.00	447,900,000.00
借款保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
复垦保证金	5,841,158.00	4,044,936.00
三供一业改造政府专项拨款	81,063,751.72	80,819,556.97
专项计划监管户存款	152,595,899.81	145,178,440.27
结构性存款	3,630,000,000.00	
竞拍保证金	10,500,000.00	
农民工保证金	1,675,169.95	
合 计	25,163,312,794.71	18,804,014,295.31

注：法定存款准备金为子公司晋煤集团财务有限公司按规定向中国人民银行缴存的存款准备金，2020 年末缴存比率为 6.00%，超出部分按规定向中国人民银行缴存超额存款准备金，此存款不能用于日常业务。

注释 2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	1,981,722,980.94	190,291,998.04
其中：债务工具投资	127,100,000.00	
权益工具投资	1,854,622,980.94	190,291,998.04
其他		
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		
合 计	1,981,722,980.94	190,291,998.04

注：根据“天天基金网”2020 年 12 月 28 日发布的基金实时查询信息显示本公司持有 15 只基金，分别为：①广发大盘成长混合基金（基金代码：270007）的单位净值 2.3246 元，市值 145,440,178.75 元。②海富通新内需混合 A 基金（基金代码：519130）的单位净值 1.3540 元，市值 16,036,341.28 元。③广发消费品精选混合 A 基金（基金代码：270041）的单位净值 4.9960 元，市值 156,698,492.84 元。④交银裕隆纯债债券基金（基金代码：519783）的单位净值 1.2017 元，市值 150,258,416.01 元。⑤华夏纯债债券 C 基金（基金代码：000016）的单位净值 1.1710 元，市值 96,299,342.11 元。⑥国寿安保尊耀纯债 C 基金（基金代码：007838）的单位净值 1.0496 元，市值 302,567,326.89 元。⑦平安添利债券 C 基金（基金代码：700006）的单位净值 1.1230 元，市值 128,225,622.29 元。⑧安信尊享添益债券 C 基金（基金代码：007099）的单位净值 1.1446 元，市值 150,026,214.61 元。⑨富国天盈债券（LOF）C 基金（基金代码：161015）的单位净值 1.1123 元，市值 100,135,037.81 元。⑩华安纯债债券 C 基金（基金代码：040041）的单位净值 1.0661 元，市值 199,812,576.14 元。⑪鹏华弘盛混合 C 基金（基金代码：001380）的单位净值 2.0046 元，市值 70,883,004.34 元。⑫大成恒享混合 C 基金（基金代码：008870）的单位净值 1.0853 元，市值 70,271,945.24 元。⑬安信民稳增长混合 C 基金（基金代码：008810）的单位净值 1.0379 元，市值 59,987,344.26 元。⑭华夏中短债债券 A（基金代码：006668）的单位净值为 1.0322 元，市值为 109,415,985.16 元。⑮山西证券超短债基金（基金代码：006626）的单位净值为 1.0345 元，市值为 48,557,984.89 元。⑯大同证券同享 556 号收益凭证（产品代码：SMM045）的单位净值为 1.00 元，市值为 50,000,000.00 元。

根据深交所公布的股票信息显示：中晶科技（股票代码：003026）配售股数为 152 股，发行价为 13.89 元/股，合计认购金额为 2,111.28 元。截止 2020 年 12 月 31 日股票收盘价 47.16 元/股，市值为 7,168.32 元。

本公司购买 14 天国债逆回购 GC014（证券代码：204014）成交价格 3.100，成交金额 4,500,000.00 元；购买 7 天国债逆回购 GC007（证券代码：204007）成交价格 3.525，成交金额 22,600,000.00 元；购买 7 天国债逆回购 GC007（证券代码：204007）成交价格 4.600，成交金额 100,000,000.00 元。

注释 3. 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	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
银行承兑汇票	11,029,961,601.62		11,029,961,601.62	6,052,992,410.95		6,052,992,410.95
商业承兑汇票	45,500,000.00		45,500,000.00	109,205,668.42		109,205,668.42
合 计	11,075,461,601.62		11,075,461,601.62	6,162,198,079.37		6,162,198,079.37

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	840,579,176.95
商业承兑汇票	
合 计	840,579,176.95

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,940,682,436.84	
商业承兑汇票	796,309,865.88	
合 计	21,736,992,302.72	

4. 因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	13,748,390.00
商业承兑汇票	
合 计	13,748,390.00

注释 4. 应收账款

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,960,252,542.55	34.27	49,696,369.64	2.54	39,790,319.64	0.99	39,790,319.64	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,698,757,603.06	64.66	1,063,145,069.17	28.74	3,968,787,040.86	98.61	1,002,363,310.40	25.26
1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,698,757,603.06	64.66	1,063,145,069.17	28.74	3,968,787,040.86	98.61	1,002,363,310.40	25.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,128,070.50	1.07	22,601,282.60	36.97	15,976,775.96	0.40	15,976,775.96	100.00
合 计	5,720,138,216.11	—	1,135,442,721.41	19.85	4,024,554,136.46	—	1,058,130,406.00	26.29

1.期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
江苏晋和电力燃料有限公司	402,298,729.44		1 年以内		已收回
郑州嘉瑞供应链管理有限公司	373,166,472.42		1 年以内		已收回
浙江和辉电力燃料有限公司	177,545,034.51		1 年以内		已收回
中国林产品集团有限公司	97,594,099.33		1 年以内		已收回
江西瑞茂通供应链管理有限公司	94,164,633.04		1 年以内		已收回
广州珠江电力燃料有限公司	87,997,438.01		1 年以内		已收回
陕西榆林能源集团煤炭运销有限公司	87,459,460.41		1 年以内		已收回
深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	69,013,136.91		1 年以内		已收回
河南凤瑞物产有限公司	61,809,816.74		1 年以内		已收回
郑州瑞茂通供应链有限公司	48,801,036.00		1 年以内		已收回
那曲瑞昌煤炭运销有限公司	47,976,972.09		1 年以内		已收回
许昌龙岗发电有限责任公司	40,426,134.31		1 年以内		已收回
北京瑞茂通供应链管理有限公司	36,459,975.06		1 年以内		已收回
杭州德通物产有限公司	27,990,090.15		1 年以内		已收回
重庆市惠桥物资有限公司	26,052,341.81		1 年以内		已收回
大唐巩义发电有限责任公司	20,725,661.79		1 年以内		已收回
浙江自贸区瑞茂通供应链管理有限公司	19,484,793.93		1 年以内		已收回
唐山三友化工股份有限公司	18,661,505.46		1 年以内		已收回
浙江瑞茂通供应链管理有限公司	13,909,581.06		1 年以内		已收回
上海瑞茂通供应链管理有限公司	13,341,360.50		1 年以内		已收回
外部单位-潘庄村	27,393,482.60	27,393,482.60	1-5 年	100	预计无法收回
外部单位-下李庄村	12,302,887.04	12,302,887.04	1-5 年	100	预计无法收回
河南神马氯碱发展有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	1-2 年	100	对方无力支付
国网山西省电力公司	145,677,899.94		2 年以内		光伏发电电价补贴，可收回
合 计	1,960,252,542.55	49,696,369.64	—	—	—

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,455,616,037.74	39.35	72,780,801.92	2,154,125,744.44	54.28	107,706,287.30
1-2 年 (含 2 年)	874,775,986.90	23.65	87,477,598.71	475,941,890.34	11.99	47,594,189.03
2-3 年 (含 3 年)	342,000,697.79	9.25	68,400,139.53	291,349,082.72	7.34	58,269,816.55

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	1,026,364,880.63	27.75	834,486,529.01	1,047,370,323.36	26.39	788,793,017.52
合 计	3,698,757,603.06	—	1,063,145,069.17	3,968,787,040.86	—	1,002,363,310.40

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款：无

3.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
周口隆达发电有限公司	9,734,292.78		1 年以内		已收回
河北建投建能电力燃料物资有限公司	9,441,981.55		1 年以内		已收回
华电集团北京燃料物流有限公司山西分公司	8,532,846.48		1 年以内		已收回
日照港美国国际贸易有限公司	6,973,020.00	6,973,020.00	1-2 年	100	已败诉
大唐鲁北发电有限责任公司	5,571,985.64		1 年以内		已收回
怀仁市经济和信息化局	4,295,000.00	4,295,000.00	1-2 年	100	对方明确无此笔款项
山西晋煤集团泽州天安高都煤业有限公司	4,597,113.10	4,597,113.10	3 年以上	100	已进入破产程序
郑州卓鼎供应链管理有限公司	3,569,199.27		1 年以内		已收回
外部单位-沁水县嘉峰镇刘庄村村民委员会	2,027,345.60	2,027,345.60	1-5 年	100	预计无法收回
外部单位-五里庙村	1,959,276.70	1,959,276.70	1-5 年	100	预计无法收回
外部单位-卧虎庄村	1,485,925.30	1,485,925.30	1-5 年	100	预计无法收回
安徽省阜南县新天化工有限公司	1,063,601.90	1,063,601.90	5 年以上	100	破产
新兴铸管股份有限公司	818,459.48		1 年以内		已收回
国家电投集团宁夏能源铝业有限公司临河发电分公司	477,306.00		1 年以内		已收回
国电投新乡豫新发电有限责任公司	354,287.13		1 年以内		已收回
江苏南钢环宇贸易有限公司	26,429.57		1 年以内		已收回
宝塔盛华商贸集团有限公司	200,000.00	200,000.00	1 年以内	100	收回困难
合 计	61,128,070.50	22,601,282.60	—	—	—

4.本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东方正化学工业有限公司	生产经营类	880,178.70	破产清算，无可分配金额	董事会决议	否
绥中化肥厂	生产经营类	257,569.23	无法收回	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
太仓绿宝化工实业有限公司	生产经营类	100,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
淮阴市燃料公司	生产经营类	118,728.58	无法收回	党委常委会批准	否
邳县燃料公司	生产经营类	135,953.89	无法收回	党委常委会批准	否
烟台煤炭公司	生产经营类	69,474.36	无法收回	党委常委会批准	否
临沂市燃料总公司	生产经营类	150,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
西郊燃料有限责任公司	生产经营类	820,026.94	无法收回	党委常委会批准	否
神华国际贸易有限公司	生产经营类	23,515.06	无法收回	党委常委会批准	否
山西太原达岩公司	重组移交	133,360.00	无法收回	党委常委会批准	否
中铁三局六公司武黑铁路工程部（龙脉移交）	重组移交	26,835.00	无法收回	党委常委会批准	否
十六项目部（龙脉移交）	重组移交	53,792.40	无法收回	党委常委会批准	否
赵永忠（龙脉移交）	重组移交	56,791.00	无法收回	党委常委会批准	否
吴鹏（龙脉移交）	重组移交	10,969.00	无法收回	党委常委会批准	否
赵军伟（龙脉移交）	重组移交	13,218.00	无法收回	党委常委会批准	否
武汉仁达物资公司	生产经营类	43,417.17	注销、吊销	党委常委会批准	否
岳阳化学工业供销公司	生产经营类	740,189.75	注销、吊销	党委常委会批准	否
岳阳市永兴煤炭公司	生产经营类	914,507.59	注销、吊销	党委常委会批准	否
岳阳市化学工业总公司	生产经营类	147,199.81	注销、吊销	党委常委会批准	否
沛县燃料公司	生产经营类	171,190.94	注销、吊销	党委常委会批准	否
徐州市彭豫物资公司	生产经营类	1,158,212.70	注销、吊销	党委常委会批准	否
富平县燃料公司	生产经营类	319,491.93	注销、吊销	党委常委会批准	否
礼泉县燃料公司	生产经营类	60,230.26	注销、吊销	党委常委会批准	否
略阳县燃料公司	生产经营类	179,171.73	注销、吊销	党委常委会批准	否
眉县燃料公司	生产经营类	16,830.06	注销、吊销	党委常委会批准	否
太原大能源物资公司	生产经营类	150,001.09	注销、吊销	党委常委会批准	否
湖南曙光电子集团公司电子管厂	生产经营类	62,142.82	注销、吊销	党委常委会批准	否
江苏省建材供销总公司	生产经营类	117,706.50	注销、吊销	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海凯瑞企业发展有限公司	生产经营类	64,551.22	注销、吊销	党委常委会批准	否
南通电力线路器材厂	生产经营类	26,346.49	注销、吊销	党委常委会批准	否
诸暨市经济协作公司	生产经营类	119,385.78	注销、吊销	党委常委会批准	否
山西三信物业公司	生产经营类	859,726.65	注销、吊销	党委常委会批准	否
晋城市诚是工贸公司	生产经营类	43,357.50	注销、吊销	党委常委会批准	否
山西春华能源实业公司	生产经营类	89,649.91	注销、吊销	党委常委会批准	否
自治州煤炭公司	生产经营类	71,008.18	注销、吊销	党委常委会批准	否
海丰县永固金属公司	生产经营类	585,031.42	注销、吊销	党委常委会批准	否
忻州地区昌达能源公司	生产经营类	508,279.05	注销、吊销	党委常委会批准	否
通城县燃料公司	生产经营类	83,704.40	注销、吊销	党委常委会批准	否
涟水县燃料供应公司	生产经营类	359,133.88	注销、吊销	党委常委会批准	否
延河水泥机械厂	生产经营类	54,849.52	注销、吊销	党委常委会批准	否
洛阳耐火材料厂物资经销部	生产经营类	37,441.67	注销、吊销	党委常委会批准	否
铜山建化公司	生产经营类	55,361.94	注销、吊销	党委常委会批准	否
江西合成纤维厂	生产经营类	26,520.00	注销、吊销	党委常委会批准	否
武汉海兴科贸发展公司	生产经营类	390,996.67	注销、吊销	党委常委会批准	否
凤台水泥厂	生产经营类	33,526.05	注销、吊销	党委常委会批准	否
岳阳电业局	生产经营类	64,009.51	注销、吊销	党委常委会批准	否
涟水县农贸物资供销公司	生产经营类	780,841.38	注销、吊销	党委常委会批准	否
邳州市物资公司	生产经营类	50,774.10	注销、吊销	党委常委会批准	否
大荔县燃料公司	生产经营类	92,793.65	注销、吊销	党委常委会批准	否
勉县定军山建材工业有限责任公司	生产经营类	64,861.45	注销、吊销	党委常委会批准	否
宜兴新燕水泥厂	生产经营类	22,936.71	注销、吊销	党委常委会批准	否
南京华禹煤炭实业有限公司	生产经营类	90,436.80	注销、吊销	党委常委会批准	否
太谷药用玻璃厂	生产经营类	519,432.16	注销、吊销	党委常委会批准	否
中煤连云港进出口有限公司	生产经营类	115,770.28	注销、吊销	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
杭州钢铁厂供应处	生产经营类	40,410.15	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
南昌标准件厂	生产经营类	31,942.52	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
南昌化工原料厂	生产经营类	36,344.00	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
丹江管理局物资处	生产经营类	41,832.88	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
玉林地区矿山公司	生产经营类	39,054.99	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
朱仙庄矿	生产经营类	70,076.71	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
第二勘探队	生产经营类	29,764.31	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
原平化肥厂	生产经营类	329,560.38	破产客户	党委常委会批准	否
芮城石油公司	生产经营类	29,986.47	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
山西晋祥物资有限公司	生产经营类	24,841.19	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
9395 厂	生产经营类	44,190.02	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
秦岭电厂	生产经营类	26,087.94	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
苍南锅厂	生产经营类	34,840.96	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
博爱县物资局物资协作处	生产经营类	89,402.15	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
郑铁公安局	生产经营类	53,375.52	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
柳州工程机械厂	生产经营类	31,984.57	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
江西煤业集团有限责任公司涌山煤矿	生产经营类	1,250.00	无法收回	党委常委会批准	否
四川省攀枝花凯瑞通商贸有限公司	生产经营类	36,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县下山镇兴旺煤矿	生产经营类	200.00	无法收回	党委常委会批准	否
桐梓县黄连乡煤矿	生产经营类	3,500.00	无法收回	党委常委会批准	否
铜川矿务局下石节煤矿	生产经营类	450.00	无法收回	党委常委会批准	否
云南临沧鑫圆锆业股份有限公司	生产经营类	5,500.00	无法收回	党委常委会批准	否
淮南矿业(集团)有限责任公司	生产经营类	57,565.00	无法收回	党委常委会批准	否
济宁华森医药有限公司	生产经营类	15,351.00	无法收回	党委常委会批准	否
山西安盛源医药有限公司	生产经营类	66,708.00	无法收回	党委常委会批准	否
王小红	生产经营类	534,923.73	诉讼时效已过,无法清查	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
定远方永朴	生产经营类	620.00	无法收回	党委常委会批准	否
芜湖海螺水泥有限公司	生产经营类	4,883.76	无法收回	党委常委会批准	否
晋城汽配	生产经营类	3,355.45	改制遗留，无法收回	党委常委会批准	否
晋城钢材经销部	生产经营类	12,644.50	改制遗留，无法收回	党委常委会批准	否
山西煤电煤开公司	生产经营类	20,082.53	改制遗留，无法收回	党委常委会批准	否
晋城煤矿多经公司	生产经营类	26,418.97	改制遗留，无法收回	党委常委会批准	否
沁水王街煤矿	生产经营类	27,482.80	改制遗留，无法收回	党委常委会批准	否
郭国秀	生产经营类	28,181.75	无法收回	党委常委会批准	否
晋城市投资公司	其他	1,170.00	无法收回	党委常委会批准	否
刘建强	生产经营类	3,144.20	改制遗留，无法收回	党委常委会批准	否
晋城饭店	其他	9,720.00	无法收回	党委常委会批准	否
炊具款	其他	20,739.60	无法收回	党委常委会批准	否
批发部	其他	36,042.00	无法收回	党委常委会批准	否
宋振良	其他	20,007.75	无法收回	党委常委会批准	否
粮款	其他	49,613.46	无法收回	党委常委会批准	否
太平洋大厦	生产经营类	4,914.00	无法收回	党委常委会批准	否
高平市九龙大酒店	生产经营类	4,300.00	无法收回	党委常委会批准	否
矿区超市	生产经营类	9,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
银都购物中心	生产经营类	11,386.00	无法收回	党委常委会批准	否
安徽省国鹏能源科技有限公司晋城分公司	生产经营类	4,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
晋城市嘉泓餐饮服务服务有限公司	生产经营类	8,500.00	无法收回	党委常委会批准	否
阳城县环城实业公司	生产经营类	2,400.00	无法收回	党委常委会批准	否
阜阳市颍东区利康动物无公害处理有限公司	生产经营类	324.80	公司经营异常	党委常委会批准	否
安徽淮化集团泉山化工有限公司	生产经营类	4,500.00	公司经营异常	党委常委会批准	否
河南华豫恒通化工有限公司	生产经营类	48,437.69	公司经营异常	党委常委会批准	否
盐城物资燃料公司	生产经营类	374,316.35	企业注销或已不存在	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
淄博傅山洗煤有限公司	生产经营类	2,271,895.62	对方单位已注销或吊销营业执照	党委常委会批准	否
莱芜钢铁股份有限公司	生产经营类	106,458.12	对方单位已注销或吊销营业执照	党委常委会批准	否
山西海鑫国际焦化有限公司	生产经营类	455,282.66	对方单位已注销或吊销营业执照	党委常委会批准	否
滨州市兴港煤炭经营有限公司	生产经营类	2,500,000.00	对方单位已注销或吊销营业执照	党委常委会批准	否
盐城煤石化公司	生产经营类	3,555,341.83	企业注销或已不存在	党委常委会批准	否
山西科佳商贸有限公司	生产经营类	3,532,646.09	对方单位已注销或吊销营业执照	党委常委会批准	否
局供电处	其他	150.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局财务处	其他	331.50	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
劳资处	其他	480.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
设计处 163	其他	2,563.20	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
宣传部 1110 车房	其他	300.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
集配站 1404	其他	50.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局行政处	其他	7,214.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局环保处	其他	274.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
机电处	其他	14,146.74	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局小车队 4041112	其他	530.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
审计处	其他	4,131.50	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
质检站	其他	300.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局计划处	其他	450.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
5421 井	其他	1,800.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
职教处	其他	980.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
党校	其他	2,632.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局老干部处	其他	470.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
工程处公司	其他	377.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
多经公司	其他	22,720.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
煤开公司 731	其他	2,750.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
局风矿公司	其他	982.01	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局古矿公司	其他	1,316.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局风矿	其他	229.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
医院车队	其他	3,750.81	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局物资公司	其他	5,937.60	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局报社 792 车号	其他	384.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局法律顾问处	其他	618.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局交安委 1369	其他	2,712.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局调度室	其他	12,255.80	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局工会	其他	4,147.70	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局教育处	其他	236.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局安监处	其他	2,830.70	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
局租赁站	其他	3,845.92	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
综开公司	其他	4,756.40	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
鲁村	其他	842.40	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李义斌	其他	500.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李林	其他	9,480.13	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李荣发	其他	1,690.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
高平矿	其他	337.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
北石店政府	其他	7,483.55	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李小平	其他	1,415.75	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李和平	其他	850.20	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
小车渠村	其他	4,844.80	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
青岛公司	其他	631.50	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
厦门公司	其他	784.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李国军	其他	5,618.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海公司	其他	1,500.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
日照公司	其他	2,708.73	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
自助公司	其他	867.40	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
省电力公司	其他	854.50	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
电厂 6239	其他	9,873.39	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
北石店乡南石店	其他	1,800.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
连云港公司	其他	4,445.10	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
工行北办	其他	3,146.50	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
北京利康公司	其他	695.40	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
晋宝公司	其他	4,448.75	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
税务局贾小庆	其他	4,382.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李兵	其他	200.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
福建车队	其他	400.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
晋城煤运公司	其他	760.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
林新浦	其他	1,000.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
崔岗	其他	4,926.20	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
阳城电厂	其他	140.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
高庄马善亮	其他	754.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
礼义	其他	1,657.55	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
李广社	其他	510.60	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
连梅	其他	85.50	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
陵川	其他	947.75	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
牛慧芳	其他	2.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
市内建东巷王军	其他	5,478.45	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
王银付	其他	2,143.54	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
伟伟	其他	1,027.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
太原机电公司	其他	1,200.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
王台矿车队	其他	791.71	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
服务公司营销科	其他	5,120.50	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
服务公司建安公司	其他	4,959.03	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
服务公司锚杆厂 2474	其他	800.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
服务公司旭光公司	其他	3,353.80	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
服务公司川底矿	其他	1,964.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
服务公司矿开公司	其他	8,878.24	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
服务公司生活科	其他	4,663.00	处理福利公司遗留账务	党委常委会批准	否
湖北康恩贝食品科技开发有限公司	其他	131,000.00	诉讼后调解	党委常委会批准	否
合 计	—	27,332,997.15	—	—	—

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
江苏晋和电力燃料有限公司	402,298,729.44	7.03	
郑州嘉瑞供应链管理有限公司	373,166,472.42	6.52	
浙江和辉电力燃料有限公司	177,545,034.51	3.10	
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	136,385,849.37	2.38	13,162,827.52
阳城国际发电有限责任公司	158,490,668.00	2.77	7,924,533.40
合 计	1,247,886,753.74	21.82	21,087,360.92

6.由金融资产转移而终止确认的应收账款：无

7.应收账款转移继续涉入形成的资产、负债：无

注释 5.应收款项融资（适用新准则）

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	65,113,515.00	121,484,363.43
应收账款		
合 计	65,113,515.00	121,484,363.43

本集团执行新金融工具准则的所属企业管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标（“双重目标”），分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产，不计提坏账准备。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

注释 6.预付款项

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	5,608,897,184.41	49.08		8,085,568,768.38	56.27	
1-2 年（含 2 年）	727,940,429.17	6.37		634,495,723.65	4.42	
2-3 年（含 3 年）	308,650,597.71	2.70		405,291,988.61	2.82	
3 年以上	4,782,076,115.97	41.85		5,243,897,236.72	36.49	
合 计	11,427,564,327.26	—		14,369,253,717.36	—	

1.账龄超过一年的大额预付款项：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
庆阳晋煤蓝焰能源开发有限责任公司	甘肃省国土资源厅	1,300,000,000.00	5 年以上	资源预付款尚未结算
晋能控股装备制造集团有限公司	山西高平源野煤业有限公司	540,000,000.00	5 年以上	预付股权收购款，相关工作开展中
鄂托克前旗恒源投资实业有限责任公司	鄂尔多斯政府	419,600,000.00	5 年以上	政府强制征收资源价款
日照港国际物流园区有限公司	日照经济技术开发区国有资产经营管理有限公司	215,000,000.00	5 年以上	园区预付土地款
山西金和能源有限公司	蒲县祥瑞煤焦化有限公司	200,000,000.00	3 年以上	资源整合矿费用收购未完成
晋能控股装备制造集团有限公司	山西省投资集团矿业有限公司	180,000,000.00	5 年以上	预付股权收购款，相关工作开展中
合 计		2,854,600,000.00	—	—

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
甘肃省国土资源厅	1,300,000,000.00	11.38	
山西高平源野煤业有限公司	540,000,000.00	4.73	
鄂尔多斯政府	419,600,000.00	3.67	
博尔建设集团有限公司（恒盛花园项目）	409,470,800.00	3.58	
浙江瑞茂通供应链管理有限公司	314,630,797.20	2.75	
合 计	2,983,701,597.20	—	

注释 7.其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	41,916,517.28	89,376,178.26
应收股利	5,273,494.50	174,716,637.15
其他应收款	7,810,341,635.97	6,260,519,514.87

项 目	期末余额	期初余额
合 计	7,857,531,647.75	6,524,612,330.28

(一) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		51,000,000.00
债券投资	2,152,197.27	
其他	39,764,320.01	38,376,178.26
合 计	41,916,517.28	89,376,178.26

(二) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		169,443,142.65	—	—
1. 阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司		42,204,600.00	年末收回	否
2. 阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司		85,050,800.00	年末收回	否
3. 阳泉煤业集团融资再担保有限责任公司		22,767,537.18	年末收回	否
4. 山西凤凰胶带有责任公司		4,784,000.00	年末收回	否
5. 山西易高煤层气有限公司		14,636,205.47	年末收回	否
账龄一年以上的应收股利	5,273,494.50	5,273,494.50	—	—
1. 山西嘉士朗科技有限公司	876,000.00	876,000.00	资金紧张	否
2. 河南晋开集团太康昕洲化工有限公司	3,141,148.20	3,141,148.20	资金紧张	否
3. 河南晋开集团郸城晋鑫化工有限公司	1,256,346.30	1,256,346.30	资金紧张	否
合 计	5,273,494.50	174,716,637.15	—	—

(三) 其他应收款项

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,773,188,845.49	59.27	143,718,233.57	2.49	3,759,934,912.52	46.63	221,159,088.66	5.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,948,456,825.54	40.53	1,783,279,801.49	45.16	4,281,848,111.90	53.10	1,574,689,624.25	36.78
1. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,837,096,928.53	39.39	1,783,279,801.49	46.67	4,147,529,671.42	51.44	1,574,689,624.25	37.79
2. 其他组合（无风险组合）	111,359,897.01	1.14			134,318,440.48	1.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,608,845.78	0.20	3,914,845.78	19.96	21,780,347.50	0.27	7,195,144.14	33.04
合 计	9,741,254,516.81	—	1,930,912,880.84	19.82	8,063,563,371.92	—	1,803,043,857.05	22.36

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
山西省国有资本运营有限公司	2,461,531,236.54		1-2 年		股权转让款, 无回收风险
晋能控股煤业集团有限公司	2,000,000,000.00		1 年以内		关联方不计提
山西煤炭运销集团东大能源有限公司	1,135,178,402.75		1 年及以上		项目合作资金, 不计提坏账
安徽省阜南县新天化工有限公司	103,888,233.57	103,888,233.57	4-5 年	100	债务方已宣告破产
晋煤冀州银海化肥有限责任公司	39,830,000.00	39,830,000.00	4-5 年	100	债务方已宣告破产
县财政局	20,000,000.00		1-4 年		代县政府垫付厂房周边居民拆迁款, 无回收风险
晋城市财政局	12,760,972.63		1 年以内		政府补助(煤层气补贴款), 无回收风险
合 计	5,773,188,845.49	143,718,233.57			

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比 例 (%)		金额	比 例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	625,584,089.36	16.30	31,279,204.45	1,948,386,101.84	46.98	97,419,305.10
1-2 年(含 2 年)	1,152,666,654.04	30.04	115,266,665.42	299,514,614.67	7.22	29,951,461.49
2-3 年(含 3 年)	198,175,124.07	5.16	39,635,024.81	470,348,129.13	11.34	94,069,625.81
3 年以上	1,860,671,061.06	48.49	1,597,098,906.81	1,429,280,825.78	34.46	1,353,249,231.85
合 计	3,837,096,928.53	—	1,783,279,801.49	4,147,529,671.42	—	1,574,689,624.25

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款: 无

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
职工备用金	111,359,897.01			134,318,440.48		
合 计	111,359,897.01			134,318,440.48		

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
山西天和煤气化科技有限公司	3,495,588.32	3,495,588.32	1-4 年	100	破产清算中, 全额计提坏账
竹根滩镇人民政府	254,836.50	254,836.50	3 年以上	100	经联系未果
账存实销银行存款	162,761.52	162,761.52	1-2 年	100	无法函证货币资金
王享亮	1,035.44	1,035.44	2-3 年	100	无法收回
银联商务有限公司湖北分公司	500.00	500.00	2-3 年	100	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
蔡宗平	124.00	124.00	2-3 年	100	无法收回
宜昌市国土资源开发有限公司	4,089,000.00		1 年以内		政府部门保证金不计提
中化地质矿冶总局湖北地质勘查院	3,067,000.00		1 年以内		政府部门保证金不计提
股本风险抵押金	2,014,000.00		1 年以内		职工股本风险抵押金
业务保证金	6,524,000.00		1 年以内		正常业务保证金, 业务回款正常
合 计	19,608,845.78	3,914,845.78	—	—	—

4. 收回或转回的坏账准备情况: 无

5. 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北方重工集团有限公司	生产经营类	3,116,912.40	欠款单位破产	党委常委会批准	否
唐山市协力选煤干燥科技有限公司	工程款	1,860,000.00	涉诉的应收款项	党委常委会批准	否
山西阳城县晋达纸品厂	工程款	500,000.00	欠款单位注销、吊销	党委常委会批准	否
徐州网架厂	工程款	300,000.00	欠款单位注销、吊销	党委常委会批准	否
王建辉	借款	637.00	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
市军事化矿山救护队	押金	2,000.00	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
风矿集团	往来款	56,066.40	无法收回	党委常委会批准	否
王冰(济源市自来水公司纯净水厂)	押金	1,000.00	清欠收入不足清欠成本	党委常委会批准	否
西山矿	生产经营类	5,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
城区公安局	押金	3,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
四川队	劳务费	71,402.17	挂账单位不明确, 无法联系	党委常委会批准	否
长治化工开发公司	工程款	200,000.00	欠款单位破产	党委常委会批准	否
晋城市肉联厂	铁路使用费	16,679.06	5 年以上	党委常委会批准	否
郑秀军	其它	11,137,576.03	无法收回	党委常委会批准	否
山西省盐业公司	生产经营类	21.60	无法收回	党委常委会批准	否
陕西略阳铸石厂	生产经营类	31,175.00	欠款单位已注销	党委常委会批准	否
大有煤炭经贸(河南)有限公司	生产经营类	1,791,200.00	公司破产, 法人逃债, 法律诉讼虽胜诉, 但无法执行	党委常委会批准	否
张建国	借款	940,000.00	死亡	党委常委会批准	否
武汉鑫源公司	往来款	247,268.21	欠款单位已吊销	党委常委会批准	否
杭州公司	往来款	237,763.20	欠款单位已吊销	党委常委会批准	否
海南东和农场	购地款	1,200,000.00	无法收回	党委常委会批准	否
福建马鼻公司	其它	240,000.00	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否
孙村矿	其它	148,871.20	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否
洪村矿	其它	63,263.00	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否
徐家岭村	其它	20,000.00	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否
市贡达物质有限公司	其它	614,793.83	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否
王街村	其它	50,184.10	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否
装填部	其它	343,351.28	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否
郭河煤矿	其它	420,697.85	原服务公司遗留, 无法收回	党委常委会批准	否

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
信息站	其它	80,000.00	原服务公司遗留,无法收回	党委会批准	否
西区煤站	其它	100,000.00	原服务公司遗留,无法收回	党委会批准	否
王台铺村	其它	50,738.30	原服务公司遗留,无法收回	党委会批准	否
山保明	其它	20,000.00	原服务公司遗留,无法收回	党委会批准	否
李德宽	其它	6,238.70	原服务公司遗留,无法收回	党委会批准	否
太原旅游公司	其它	4,923.60	福利公司遗留	党委会批准	否
地税二分局	其它	500.00	福利公司遗留	党委会批准	否
服务公司装潢厂	其它	55,596.23	福利公司遗留	党委会批准	否
合 计	—	23,936,859.16	—	—	—

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山西省国有资本运营有限公司	股权转让款	2,461,531,236.54	1-2 年	25.27	
晋能控股煤业集团有限公司	借款	2,000,000,000.00	1 年以内	20.53	
山西煤炭运销集团东大能源有限公司	东大项目合作资金	1,135,178,402.75	1 年及以上	11.65	
黑龙江神农农业生产资料连锁有限公司	往来款	767,752,432.67	3 年以上	7.88	621,498,301.20
江苏恒鑫化工有限公司	往来款	453,723,195.58	1-2 年	4.66	45,372,319.56
合 计	—	6,818,185,267.54	—	—	666,870,620.76

7. 涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间
晋城市财政局	煤层气利用补贴	12,760,972.63	1 年以内	2021 年末
国家税务总局上海市浦东新区税务局	增值税退税款	52,587.74	1 年以内	2021 年
合 计	—	12,813,560.37	—	—

注释 8. 买入返售金融资产

项 目	期末金额	期初金额
债券	150,000,000.00	50,000,000.00
减: 坏账准备	3,750,000.00	
合 计	146,250,000.00	50,000,000.00

注释 9. 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,565,927,786.04	9,472,596.95	4,556,455,189.09	4,237,491,114.95	2,425,217.19	4,235,065,897.76
自制半成品及在产品	1,568,866,912.41		1,568,866,912.41	2,153,210,059.43	313,452.15	2,152,896,607.28
库存商品（产成品）	3,967,608,016.02	3,676,843.69	3,963,931,172.33	4,235,574,858.03	32,461,542.05	4,203,113,315.98
周转材料（包装物、低值易耗品等）	103,711,310.34	240,283.10	103,471,027.24	114,222,460.58	240,283.10	113,982,177.48
工程施工（已完工未结算款）	659,210,235.79		659,210,235.79	361,571,958.44		361,571,958.44
其他	225,243,152.38		225,243,152.38	313,038,217.15		313,038,217.15
合 计	11,090,567,412.98	13,389,723.74	11,077,177,689.24	11,415,108,668.58	35,440,494.49	11,379,668,174.09

存货中有关房地产企业土地储备情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地储备面积（平方米）	112,397.40			112,397.40
土地储备金额	80,739,000.00			80,739,000.00

2. 存货期末余额中含有借款费用资本化金额：无

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	991,905,799.09
累计已确认毛利	74,941,188.00
减：预计损失	
已办理结算的金额	407,636,751.30
建造合同形成的已完工未结算资产	659,210,235.79

注释 10. 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
煤层气井建造服务	15,211,196.45	760,559.81	14,450,636.64	78,785,933.10	316,791.53	78,469,141.57
合 计	15,211,196.45	760,559.81	14,450,636.64	78,785,933.10	316,791.53	78,469,141.57

2. 合同资产减值准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
煤层气井建造服务	316,791.53	443,768.28		760,559.81
合 计	316,791.53	443,768.28		760,559.81

3. 合同资产账面价值在本期内发生的重大变动：无

注释 11. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款	2,378,319,350.36	1,900,602,231.51
一年内到期的长期应收款（融资租赁保证金）	12,998,000.00	17,000,000.00
一年内到期的持有至到期投资	48,750,000.00	
合 计	2,440,067,350.36	1,917,602,231.51

注释 12.其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	17,403,648,563.00	17,798,587,947.78
待认证进项税额	158,363,132.23	133,273,943.09
暂估销项税	11,531,900.84	6,191,716.06
理财产品	390,000,000.00	1,635,871,887.60
预缴税金	101,105,681.01	64,055,889.36
预缴税费-教育费附加	2,725,366.69	2,137,306.21
预缴税费-价格调控基金	150,234.87	150,234.98
预缴税费-河道管理费		783.21
待抵扣进项税	3,263,626,630.17	3,607,802,353.33
流动资金贷款	85,050,000.00	
尚未达到使用状态的软件	900,831.00	
增值税退税款	2,908,857.80	
合 计	21,420,011,197.61	23,248,072,061.62

注释 13.可供出售金融资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具				54,298,679.48		54,298,679.48
可供出售权益工具	10,172,359,889.00	30,053,624.71	10,142,306,264.29	6,263,724,430.03	63,017,113.47	6,200,707,316.56
其中：按公允价值计量的	21,136,880.00		21,136,880.00	47,015,990.27		47,015,990.27
其中：按成本计量的	10,151,223,009.00	30,053,624.71	10,121,169,384.29	6,216,708,439.76	63,017,113.47	6,153,691,326.29
其他						
合 计	10,172,359,889.00	30,053,624.71	10,142,306,264.29	6,318,023,109.51	63,017,113.47	6,255,005,996.04

1. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其 他	合 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	21,000,000.00			21,000,000.00
公允价值	21,136,880.00			21,136,880.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	136,880.00			136,880.00
已计提减值金额				

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

投资单位名称	被投资单位名称	持股比例 (%)	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
一、账面原值							
晋能控股装备制造集团有限公司	浙江晋巨化工有限公司	15.48	106,430,421.29			106,430,421.29	少数股东增资后，由控股子公司变为参股公司
晋能控股装备制造集团有限公司	上海中国煤炭大厦有限责任公司	3.02	15,000,000.00			15,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	海南程海实业有限公司	1.96	1,000,000.00			1,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	晋丹能源有限公司	20.20	9,705,310.00			9,705,310.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	中国煤矿工人临潼康乐疗养院	10.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	中国煤炭电子商务网有限公司	1.96	1,000,000.00			1,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	北京西郊宾馆有限责任公司	4.98	10,000,000.00			10,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	晋城市端州一级公路	16.67	10,000,000.00			10,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	中联煤炭销售有限公司	6.02	5,000,000.00			5,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	晋城市沁峰供水工程有限公司	18.42	40,000,000.00			40,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	山西省招标有限公司	18.87	2,000,000.00			2,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	山西国瑞投资有限公司	9.86	20,000,000.00			20,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	太原重型机械集团煤机有限公司	4.29	50,000,000.00			50,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	中国太原煤炭交易中心有限公司	4.25	40,000,000.00			40,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	晋商银行股份有限公司	3.43	360,000,000.00			360,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	阳泉煤业集团长治煤矿有限责任公司	37.02	500,000,000.00			500,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	阳泉煤业集团平定化工有限公司	29.34	500,000,000.00			500,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	山西国普物业服务有限公司	100.00	6,000,000.00			6,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	阳泉煤业集团兴峪煤业有限公司	29.44	500,000,000.00			500,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	阳泉煤业集团融盛担保有限公司	47.14	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	新疆国泰新华化工有限公司	34.58	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋安化工有限公司	0.37	50,000,000.00			50,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	中煤财产保险股份有限公司	8.20	100,000,000.00			100,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	日本能源润滑油公司		2,000,000.00			2,000,000.00	持股比例不祥
晋能控股装备制造集团有限公司	洛阳铁路煤业发展有限公司	10.42	1,000,000.00			1,000,000.00	
山西长平煤业有限公司	高平富春热力有限公司	20.00	6,000,000.00			6,000,000.00	未参与公司经营，不具有重大影响
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	开封市宝钢气体有限公司	15.00	157,762,500.00			157,762,500.00	
晋煤金石化工投资集团有限公司	新乐中农金瑞肥业有限公司	12.00	8,400,000.00			8,400,000.00	
石家庄化肥集团有限责任公司	深圳太磷化工有限公司	49.00	158,314.71			158,314.71	未参与公司经营，不具有重大影响
石家庄化肥集团有限责任公司	东方化肥有限公司		500,000.00			500,000.00	持股比例不祥
山东联塑化工股份有限公司	山东天力药业有限公司	14.00	22,820,000.00			22,820,000.00	
山东晋煤明水化工集团有限公司	文登市恒盛化肥有限公司	51.00	2,000,000.00			2,000,000.00	破产清算

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

投资单位名称	被投资单位名称	持股比例 (%)	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
山东晋煤明水化工集团有限公司	章丘市城区农村信用社	5.50	58,709,770.00			58,709,770.00	
山东晋煤明升达化工有限公司	宁阳县金明热电有限责任公司	1.00	410,000.00			410,000.00	
山东晋煤明升达化工有限公司	宁阳县鑫桥担保有限责任公司	1.00	500,000.00			500,000.00	
山东晋煤明水化工集团有限公司	山东省滕州瑞达化工有限公司	45.00	15,000,000.00			15,000,000.00	准备出售该股权, 协议约定从 2014 年 3 月起不再参与该公司的管理
安徽昊源化工集团有限公司	阜阳颍泉农村商业银行股份有限公司	8.00	140,800,000.00			140,800,000.00	
湖北三宁矿业有限公司	宜昌三宁汽车运输有限责任公司	20.00	400,000.00			400,000.00	未参与公司经营, 不具有重大影响
湖北昌桑三宁股权投资基金管理有限公司	湖北甘宁石化新材料股份有限公司	5.00	116,000,000.00	39,000,000.00		155,000,000.00	
新疆中能万源化工有限公司	玛纳斯县碧源水有限责任公司	10.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
阜阳安源锅炉压力容器制造有限公司	徽商银行股份有限公司		20,000.00			20,000.00	持股比例不符
寿光市联塑石油化工有限公司	山东石油天然气股份有限公司	1.00	120,000.00			120,000.00	
山西晋煤集团煤化工投资有限公司	山西晋煤煤炭清洁利用股权投资合伙企业(有限合伙)	52.37	5,000,000.00			5,000,000.00	
河南晋开集团延化化工有限公司	中原银行新乡分行	0.02	2,830,335.00		174,942.00	2,655,393.00	
河南晋开集团延化化工有限公司	延津县中小企业信用担保公司	5.98	1,000,000.00			1,000,000.00	
晋城宏圣建筑工程有限公司	晋城泽祥勘测测绘有限公司	5.70	171,000.00			171,000.00	
晋城宏圣建筑工程有限公司	济源振飞煤炭公司	51.00	510,000.00			510,000.00	
山西铭石煤层气利用股份有限公司	河南铭石煤层气(利用)有限公司	51.00	1,020,000.00			1,020,000.00	已进入清算程序
山西晟光物流有限公司	晋煤控股物流公司	4.11	3,000,000.00			3,000,000.00	
山西晋世创能源有限公司	山西转型综改示范区配售电有限公司	30.00	6,000,000.00			6,000,000.00	
山西能源产业集团有限责任公司	山西煤炭运销集团能源投资开发有限公司	2.13	37,000,000.00			37,000,000.00	
山西能源产业集团有限责任公司	中国(太原)煤炭交易中心	2.13	20,000,000.00			20,000,000.00	
山西能源产业集团有限责任公司	山西晋华煤炭运销有限公司	2.00	600,000.00			600,000.00	
山西能源产业集团有限责任公司	山西能投生物质能开发利用股份有限公司	12.50	12,497,100.00			12,497,100.00	
山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限公司	交银国际信托有限公司		2,000,000.00	3,000,000.00		5,000,000.00	持股比例不符
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西泽州天圣煤业有限公司	43.00	11,274,600.00			11,274,600.00	公司已改制成为新公司, 股权待处理
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西泽州西山煤业有限公司	35.00	6,841,000.00			6,841,000.00	公司已改制成为新公司, 股权待处理
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西阳城山城煤业有限公司	26.00	5,200,000.00			5,200,000.00	未参与该公司经营, 无重大影响
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西阳城润城西尧煤业有限公司	41.00	9,167,600.00			9,167,600.00	
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西阳城皇城煤业有限公司	39.00	26,330,000.00			26,330,000.00	公司已改制成为新公司, 股权待处理
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	泽州海天实业有限公司	42.00	12,180,000.00			12,180,000.00	
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西诺克制药有限公司		1,000,000.00			1,000,000.00	正在清算
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	宋村赵文才		40,000.00			40,000.00	已全额计提减值准备
山西晋煤太钢能源有限公司	山西太中银昌隆支钱有限公司	12.50	20,000,000.00			20,000,000.00	
晋煤集团财务有限公司	晋城农村商业银行股份有限公司	6.00	60,000,000.00			60,000,000.00	

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

投资单位名称	被投资单位名称	持股比例 (%)	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
江苏徐州港务(集团)有限公司	徐州企业创新研究院		600,000.00		600,000.00		持股比例不祥
晋能金石化工投资集团有限公司	河北金源化工股份有限公司	35.00	102,013,488.76		102,013,488.76		未参与公司经营,不具有重大影响
晋能控股装备制造集团有限公司	安徽省徽商集团新能源股份有限公司	12.42	4,100,000.00		4,100,000.00		
山西能源运输有限公司	潞城市能源有限公司	10.00	597,000.00		597,000.00		
晋能控股装备制造集团有限公司	可续期信托			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	持股比例不祥
阳城晋煤能源有限责任公司	可续期信托			500,000,000.00		500,000,000.00	持股比例不祥
山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	可续期信托			500,000,000.00		500,000,000.00	持股比例不祥
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	可续期信托			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	持股比例不祥
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	可续期信托			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	持股比例不祥
小 计			6,216,708,439.76	4,042,000,000.00	107,485,430.76	10,151,223,009.00	
二、减值准备							
晋能控股装备制造集团有限公司	中国煤矿工人杨浦康医疗养院		2,000,000.00			2,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	日本能源润滑油公司		2,000,000.00			2,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	晋升能源有限公司		9,705,310.00			9,705,310.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	晋城市靖润一级公路		10,000,000.00			10,000,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	海南煤海实业有限公司		1,000,000.00			1,000,000.00	
晋中市联盟石油化工有限公司	深圳大鹏化工有限公司		158,314.71			158,314.71	
山西晋煤集团晋圣七岭煤业有限公司	东方化肥有限公司		500,000.00			500,000.00	
山东晋煤明水化工集团有限公司	河北金源化工股份有限公司		33,963,488.76		33,963,488.76		
晋城宏圣建筑工程有限公司	文登市恒盛化肥有限公司		2,000,000.00			2,000,000.00	
山西铭石煤层气利用股份有限公司	山东石油天然气股份有限公司		120,000.00			120,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	济源福飞煤炭公司		510,000.00			510,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	米村赵文才		40,000.00			40,000.00	
山西铭石煤层气利用有限公司	河南铭石煤层气利用有限公司		1,020,000.00			1,020,000.00	
晋能控股装备制造集团有限公司	山西诺克制药有限公司			1,000,000.00		1,000,000.00	
小 计			63,017,113.47	1,000,000.00	33,963,488.76	30,053,624.71	
二、账面价值合计			6,153,691,326.29	4,041,000,000.00	73,521,942.00	10,121,169,384.29	

3. 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相

关说明: 无

注释 14.持有至到期投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京国际信托公司稳健收益型信托—母公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
阳泉煤业(集团)有限责任公司 2019 年度第十期定向债务融资工具(19 阳煤 PPN010) —财务公司				50,000,000.00	1,250,000.00	48,750,000.00

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
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00	60,000,000.00	1,250,000.00	58,750,000.00

注释 15.长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,924,635,030.85	43,869,525.46	2,880,765,505.39	2,017,996,073.40	30,269,941.11	1,987,726,132.29	4%-10%
其中：未实现融资收益	223,536,481.60		223,536,481.60	173,798,703.76		173,798,703.76	
融资租赁保证金	672,603,416.74		672,603,416.74	1,274,720,287.78		1,274,720,287.78	
其他	960,349,598.52		960,349,598.52	986,261,875.81		986,261,875.81	
合 计	4,557,588,046.11	43,869,525.46	4,513,718,520.65	4,278,978,236.99	30,269,941.11	4,248,708,295.88	

1. 由金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

2. 长期应收款转移继续涉入形成的资产、负债：无

注释 16.长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	379,360,600.00			379,360,600.00
对合营企业投资	414,577,939.56	-773,765.91	1,482,617.13	412,321,556.52
对联营企业投资	1,588,566,431.45	1,831,232,807.29	98,370,732.65	3,321,428,506.09
小 计	2,382,504,971.01	1,830,459,041.38	99,853,349.78	4,113,110,662.61
减：长期股权投资减值准备	334,194,903.36		46,274,303.36	287,920,600.00
合 计	2,048,310,067.65	1,830,459,041.38	53,579,046.42	3,825,190,062.61

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	3,756,486,091.68	2,003,144,371.01	1,861,343,233.32	93,959,675.39	32,574,906.04	
一、合营企业	423,060,000.00	414,577,939.56		1,482,617.13	-773,765.91	
山西赵庄鑫光发电有限公司	395,000,000.00	392,491,627.15			141,860.09	
山东明泉缓释肥料有限公司	20,000,000.00	16,951,363.79			-258,465.62	
山西东沟煤业有限公司	1,500,000.00	518,022.42			-518,022.42	
临汾晨丰临运加气有限公司	2,500,000.00	1,574,309.07			-139,137.96	
淄博傅山洗煤有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00				
徐州龙宇港务有限责任公司	2,500,000.00	1,482,617.13		1,482,617.13		

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
二、联营企业	3,333,426,091.68	1,588,566,431.45	1,861,343,233.32	92,477,058.26	33,348,671.95	
江苏恒鑫化工有限公司	18,000,000.00					
山西凤凰胶带有限责任公司	33,483,000.00	59,917,279.01			2,158,864.60	
太原燃气集团有限公司	125,000,000.00	135,056,273.94			1,434,146.24	
山西华兆煤化工有限责任公司	400,000,000.00	364,117,865.90			-20,909,773.76	
大唐华银攸县能源有限公司	492,095,360.00	234,332,224.62			-76,416,716.16	
江苏徐州港务(集团)有限公司	295,785,906.75		647,049,844.03		98,625,867.97	
山西晋煤大唐安峪热电有限公司	20,900,000.00	20,900,000.00				
山西太行书院文化旅游有限公司	225,577,345.83	47,990,072.98	175,577,345.83		-8,744,468.90	
山西智创城科技发展有限公司	731,691,400.00		731,691,400.00		1,238,061.71	
山西晋煤集团医疗健康有限公司	318,424,224.90		288,874,643.46		15,498,106.15	
山西大地宏翔环保科技有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00		-1,071,962.38	
晋中宏圣神龙可建科技有限公司	100,000,000.00	108,249,354.45			-75,781.49	
山西建投晋东南建筑产业有限公司	162,280,300.16	162,840,445.95			2,956,798.82	
河南天沃肥业有限责任公司	1,800,000.00	105,513.40	1,650,000.00		15,010.12	
山西晋鼎机械装备有限公司	5,000,000.00	5,150,604.10			308.04	
湖北富来地金润肥业有限公司	29,400,000.00					
河北天成化工股份有限公司	24,083,300.00	8,842,090.29			-8,610,386.19	
河北冀衡(集团)化肥有限公司	46,274,303.36	46,274,303.36		46,274,303.36		
当阳市华强塑业有限公司	290,000.00	4,347,204.77			534,489.25	
湖北华得丰农资贸易有限公司	2,450,000.00	2,607,647.04			36,296.14	
山西嘉士朗科技有限责任公司	3,000,000.00	662,888.12			-662,888.12	
山西大地普城环保科技有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00		669.87	
晋煤激光科技股份有限公司	72,000,000.00	67,271,685.34			309,115.92	
安徽天润水务有限责任公司	192,157.00	473,274.66			-18,262.13	
山西力宇新能源科技有限公司	37,708,181.76	38,470,106.20			-2,904,408.92	
沁水县兰金瓦斯发电有限公司	10,780,000.00	53,169,889.96			4,452,323.92	
山西易高煤层气有限公司	106,276,611.92	64,636,815.25			12,275,505.58	
山西中油晋煤联众能源有限公司	4,900,000.00	4,342,260.36			-453,004.93	
山西中联煤层气有限公司	29,124,000.00	35,060,433.35			1,703,161.77	
太原高新区晋能售电有限公司	1,600,000.00	133,193.03				
晋煤中威环保科技有限公司	18,810,000.00	19,116,594.49			8,672,999.31	
徐州榆神煤炭配送有限公司		422,080.66		422,080.66		
徐州交通控股港务有限公司		58,295,655.98			4,304,597.52	
徐州市新港型材市场有限公司		5,424,974.24		5,424,974.24		

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
邳州瑞通港务有限公司		40,355,700.00		40,355,700.00		

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	-725,651.45	5,893,674.39		-62,733,446.53	3,733,750,062.61	1,560,000.00
一、合营企业					412,321,556.52	1,560,000.00
山西赵庄鑫光发电有限公司					392,633,487.24	
山东明泉缓释肥料有限公司					16,692,898.17	
山西东沟煤业有限公司						
临汾晨丰临运加气有限公司					1,435,171.11	
淄博傅山洗煤有限公司					1,560,000.00	1,560,000.00
徐州龙宇港务有限责任公司						
二、联营企业	-725,651.45	5,893,674.39		-62,733,446.53	3,321,428,506.09	
江苏恒鑫化工有限公司						
山西凤凰胶带有限责任公司					62,076,143.61	
太原燃气集团有限公司					136,490,420.18	
山西华兆煤化工有限责任公司	47,994.71				343,256,086.85	
大唐华银攸县能源有限公司	-125,973.34				157,789,535.12	
江苏徐州港务(集团)有限公司					745,675,712.00	
山西晋煤大唐安峪热电有限公司					20,900,000.00	
山西太行古书院文化旅游有限公司					214,822,949.91	
山西智创城科技发展有限公司					732,929,461.71	
山西晋煤集团医疗健康有限公司					304,372,749.61	
山西大地宏翔环保科技有限公司					6,428,037.62	
晋中宏圣神龙可建科技有限公司					108,173,572.96	
山西建投晋东南建筑产业有限公司					165,797,244.77	
河南天沃肥业有限责任公司					1,770,523.52	
山西晋鼎机械装备有限公司					5,150,912.14	
湖北富来地金润肥业有限公司						
河北天成化工股份有限公司	768,295.90					
河北冀衡(集团)化肥有限公司						
当阳市华强塑业有限公司					4,881,694.02	
湖北华得丰农资贸易有限公司					2,643,945.18	
山西嘉士朗科技有限责任公司						
山西大地晋城环保科技有限公司					9,000,669.87	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
晋煤激光科技股份有限公司					67,590,801.26	
安徽天润水务有限责任公司					455,012.53	
山西力宇新能源科技有限公司					35,565,697.28	
沁水县兰金瓦斯发电有限公司					57,622,213.88	
山西易高煤层气有限公司	-1,414,394.20	5,893,674.39			69,604,252.24	
山西中油晋煤联众能源有限公司					3,889,255.43	
山西中联煤层气有限公司	-1,574.52				36,762,020.60	
太原高新区睿能售电有限公司				-133,193.03		
晋煤中威环保科技有限公司					27,789,593.80	
徐州榆神煤炭配送有限公司						
徐州交通控股港务有限公司				-62,600,253.50		
徐州市新港型材市场有限公司						
邳州瑞通港务有限公司						

3. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末金额				
	1、山西赵庄鑫光发电有限公司	2、山东明泉缓释肥料有限公司	3、山西晋城东沟煤业有限公司	4、临汾晨丰临运加气有限公司	5、徐州龙宇港务有限责任公司
流动资产	195,719,816.63	29,613,339.20	11,865,384.01	4,701,983.41	
非流动资产	555,251,825.42	9,175,259.46	46,359,006.67	399,713.02	
资产合计	750,971,642.05	38,788,598.66	58,224,390.68	5,101,696.43	
流动负债	85,704,667.58	5,402,802.30	60,386,032.09	2,443,576.13	
非流动负债					
负债合计	85,704,667.58	5,402,802.30	60,386,032.09	2,443,576.13	
净资产	665,266,974.47	33,385,796.36	-2,161,641.41	2,658,120.30	
按持股比例计算的净资产份额	392,633,487.24	16,692,898.17	-1,080,820.71	1,435,171.11	
调整事项					
对合营企业权益投资的账面价值	392,633,487.24	16,692,898.17	-1,080,820.71	1,435,171.11	
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	271,157.52			958,718.43	
财务费用		159.83		-75,626.56	
所得税费用					
净利润	283,720.17	-516,931.23		-278,275.91	
其他综合收益					
综合收益总额	283,720.17	-516,931.23		-278,275.91	
企业本期收到的来自合营企业的股利					

续：

项 目	期初金额				
	1、山西赵庄鑫光发电有限公司	2、山东明泉缓释肥料有限公司	3、山西晋城东沟煤业有限公司	4、临汾晨丰临运加气有限公司	5、徐州龙宇港务有限责任公司
流动资产	219,381,748.68	28,491,502.57	82,501,083.20	6,972,650.19	3,083,451.07
非流动资产	543,825,705.30	9,629,213.97	14,086,710.05	400,502.06	27,828.18
资产合计	763,207,453.98	38,120,716.54	96,587,793.25	7,373,152.25	3,111,279.25
流动负债	98,224,199.68	4,217,988.95	95,551,748.42	4,454,475.04	146,045.00
非流动负债					
负债合计	98,224,199.68	4,217,988.95	95,551,748.42	4,454,475.04	146,045.00
净资产	664,983,254.30	33,902,727.59	1,036,044.83	2,918,677.21	2,965,234.25
按持股比例计算的净资产份额	392,491,627.15	16,951,363.79	518,022.42	1,574,309.07	1,482,617.13
调整事项					
对合营企业权益投资的账面价值	392,491,627.15	16,951,363.79	518,022.42	1,574,309.07	1,482,617.13
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	42,464.60			6,233,600.52	
财务费用		175.44		-131,942.63	-1,019.32
所得税费用					
净利润	86,986.94	-461,351.87		-35,875.39	620,033.33
其他综合收益					
综合收益总额	86,986.94	-461,351.87		-35,875.39	620,033.33
企业本期收到的来自合营企业的股利					

4. 重要联营企业的主要财务信息

表（1）

项 目	期末金额			
	1.江苏恒鑫化工有限公司	2.山西晋煤集团医疗健康有限公司	3.山西太行古书院文化旅游有限公司	4.山西晋煤大唐安峪热电有限公司
流动资产	63,534,077.68	1,385,683,053.70	637,805,335.71	38,794,585.69
非流动资产	19,236,262.93	253,284,768.49	559,644,955.62	6,719,414.31
资产合计	82,770,340.61	1,638,967,822.19	1,197,450,291.33	45,514,000.00
流动负债	472,863,402.10	431,017,290.15	789,677,406.49	64,000.00
非流动负债	2,231,785.27		80,000,000.00	
负债合计	475,095,187.37	431,017,290.15	869,677,406.49	64,000.00
净资产	-392,324,846.76	1,207,950,532.04	327,772,884.84	45,450,000.00
按持股比例计算的净资产份额	-176,546,181.03	304,372,749.61	214,822,949.91	20,900,000.00
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值		304,372,749.61	214,822,949.91	20,900,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				

项 目	期末金额			
	1.江苏恒鑫化工有 限公司	2.山西晋煤集团医 疗健康有限公司	3.山西太行古书院文 化旅游有限公司	4.山西晋煤大唐安峪 热电有限公司
营业收入		740,564,546.09		
净利润	-276,937.57	14,575,832.04	-20,575,220.93	
其他综合收益				
综合收益总额	-276,937.57	14,575,832.04	-20,575,220.93	
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续：

项 目	期初金额			
	1.江苏恒鑫化工有 限公司	2.山西晋煤集团医 疗健康有限公司	3.山西太行古书院文 化旅游有限公司	4.山西晋煤大唐安峪 热电有限公司
流动资产	64,888,434.80		237,045,165.50	40,943,230.86
非流动资产	17,551,632.57		204,958,606.72	4,561,988.14
资产合计	82,440,067.37		442,003,772.22	45,505,219.00
流动负债	464,028,890.76		270,733,012.28	55,219.00
非流动负债	10,459,085.77			
负债合计	474,487,976.53		270,733,012.28	55,219.00
净资产	-392,047,909.16		171,270,759.94	45,450,000.00
按持股比例计算的净资产份额	-176,421,559.12		47,990,072.98	20,900,000.00
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值			47,990,072.98	20,900,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-233,666,766.54		-2,540,262.22	
其他综合收益				
综合收益总额	-233,666,766.54		-2,540,262.22	
企业本期收到的来自联营企业的股利				

表（2）

项 目	期末金额			
	5.山西华兆煤化工 有限责任公司	6.大唐华银攸县能 源有限公司	7.太原燃气集团有 限公司	8.山西凤凰胶带有 限责任公司
流动资产	910,762,466.18	814,313,105.30	732,431,271.77	272,451,448.71
非流动资产	218,740,540.69	5,153,316,228.00	1,417,788,577.89	95,077,839.15
资产合计	1,129,503,006.87	5,967,629,333.30	2,150,219,849.66	367,529,287.86
流动负债	264,871,201.55	1,679,161,957.52	781,173,642.65	96,673,011.28
非流动负债		3,913,890,771.76	772,098,103.19	960,000.00
负债合计	264,871,201.55	5,593,052,729.28	1,553,271,745.84	97,633,011.28
净资产	864,631,805.32	374,576,604.02	596,948,103.82	269,896,276.58

项 目	期末金额			
	5.山西华兆煤化工 有限责任公司	6.大唐华银攸县能 源有限公司	7.太原燃气集团有限 公司	8.山西凤凰胶带有 限公司
按持股比例计算的净资产份额	343,256,086.85	161,989,053.32	136,490,420.18	62,076,143.61
调整事项		-4,199,518.20		
对联营企业权益投资的账面价值	343,256,086.85	157,789,535.12	136,490,420.18	62,076,143.61
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	131,667,066.86	1,680,752,823.96	1,600,735,682.91	219,476,069.61
净利润	-71,774,992.45	-198,053,859.30	5,200,897.78	9,771,377.63
其他综合收益				
综合收益总额	-71,774,992.45	-198,053,859.30	5,200,897.78	9,771,377.63
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续:

项 目	期初金额			
	5.山西华兆煤化工 有限责任公司	6.大唐华银攸县能 源有限公司	7.太原燃气集团有限 公司	8.山西凤凰胶带有 限公司
流动资产	938,168,941.80	1,069,311,141.93	669,992,028.20	261,732,372.89
非流动资产	263,913,873.89	5,447,634,592.24	1,276,174,397.70	95,821,449.59
资产合计	1,202,082,815.69	6,516,945,734.17	1,946,166,425.90	357,553,822.48
流动负债	265,796,004.69	1,847,918,450.60	112,781,339.05	96,061,056.61
非流动负债		4,096,065,311.45	1,241,692,880.81	982,857.12
负债合计	265,796,004.69	5,943,983,762.05	1,354,474,219.86	97,043,913.73
净资产	936,286,811.00	572,961,972.12	591,692,206.04	260,509,908.75
按持股比例计算的净资产份额	364,117,865.90	238,531,742.82	135,056,273.94	59,917,279.01
调整事项		-4,199,518.20		
对联营企业权益投资的账面价值	364,117,865.90	234,332,224.62	135,056,273.94	59,917,279.01
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	153,314,819.20	1,781,305,350.57	1,285,333,047.89	288,159,195.38
净利润	-20,047,325.12	-199,598,945.94	6,870,618.83	6,276,703.16
其他综合收益				
综合收益总额	-20,047,325.12	-199,598,945.94	6,870,618.83	6,276,703.16
企业本期收到的来自联营企业的股利				

表 (3)

项 目	期末金额			
	9.江苏徐州港务集 团有限公司	10.山西智创城科技 发展有限公司	11.山西大地宏翔环保 科技有限公司	12.晋中宏圣神龙可 建科技有限公司
流动资产	1,738,891,109.09	38,947,778.42	13,595,999.58	11,404,074.17
非流动资产	1,491,434,758.65	1,006,148,620.00	3,064,721.43	237,110,159.10
资产合计	3,230,325,867.74	1,045,096,398.42	16,660,721.01	248,514,233.27

流动负债	1,653,486,604.10	75,994,369.28	233,928.94	23,919,473.00
非流动负债	586,361,738.24			
负债合计	2,239,848,342.34	75,994,369.28	233,928.94	23,919,473.00
净资产	990,477,525.40	969,102,029.14	16,426,792.07	224,594,760.27
按持股比例计算的净资产份额	361,722,097.80	732,929,461.71	4,928,037.62	103,897,536.10
调整事项	383,953,614.20		1,500,000.00	4,276,036.86
对联营企业权益投资的账面价值	745,675,712.00	732,929,461.71	6,428,037.62	108,173,572.96
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	1,023,863,375.89	471,698.10		
净利润	280,381,752.46	2,215,417.94	-674,203.33	-163,816.45
其他综合收益				
综合收益总额	280,381,752.46	2,215,417.94	-674,203.33	-163,816.45
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续：

项 目	期初金额			
	9.江苏徐州港务集团有限公司	10.山西智创城科技发展有限公司	11.山西大地宏翔环保科技有限公司	12.晋中宏圣神龙可建科技有限公司
流动资产				11,568,440.62
非流动资产				237,110,159.10
资产合计				248,678,599.72
流动负债				23,920,023.00
非流动负债				
负债合计				23,920,023.00
净资产				224,758,576.72
按持股比例计算的净资产份额				103,973,317.59
调整事项				4,276,036.86
对联营企业权益投资的账面价值				108,249,354.45
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				-83,902.02
其他综合收益				
综合收益总额				-83,902.02
企业本期收到的来自联营企业的股利				

表（4）

项 目	期末金额			
	13.山西建投晋东南建筑产业有限公司	14.河南天沃肥业有限责任公司	15.山西晋鼎机械装备有限公司	16.河北天成化工股份有限公司
流动资产	203,952,430.31	3,564,472.04	84,018,317.97	144,424,709.80

项 目	期末金额			
	13.山西建投晋东南建筑产业有限公司	14.河南天沃肥业有限责任公司	15.山西晋鼎机械装备有限公司	16.河北天成化工股份有限公司
非流动资产	495,775,388.43	3,225,809.04	57,453.93	294,092,429.70
资产合计	699,727,818.74	6,790,281.08	84,075,771.90	438,517,139.30
流动负债	349,993,063.41	888,536.01	66,567,072.55	465,262,467.70
非流动负债	6,150,000.00			3,523,695.36
负债合计	356,143,063.41	888,536.01	66,567,072.55	468,786,163.06
净资产	343,584,755.33	5,901,745.07	17,508,699.35	-30,269,023.76
按持股比例计算的净资产份额	168,356,530.11	1,770,523.52	5,150,912.14	
调整事项	-2,559,285.34			
对联营企业权益投资的账面价值	165,797,244.77	1,770,523.52	5,150,912.14	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	151,069,735.56	9,004,957.88	22,009,090.57	162,160,844.70
净利润	6,034,283.30	50,033.72	985.73	-55,309,070.23
其他综合收益				
综合收益总额	6,034,283.30	50,033.72	985.73	-55,309,070.23
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续：

项 目	期初金额			
	13.山西建投晋东南建筑产业有限公司	14.河南天沃肥业有限责任公司	15.山西晋鼎机械装备有限公司	16.河北天成化工股份有限公司
流动资产	190,124,531.41	246,505.29	64,166,474.86	104,090,111.72
非流动资产	470,797,241.40	430,806.71	97,347.42	322,911,919.02
资产合计	660,921,772.81	677,312.00	64,263,822.28	427,002,030.74
流动负债	323,371,300.78	325,600.65	46,756,108.66	400,126,785.02
非流动负债				4,030,530.45
负债合计	323,371,300.78	325,600.65	46,756,108.66	404,157,315.47
净资产	337,550,472.03	351,711.35	17,507,713.62	22,844,715.27
按持股比例计算的净资产份额	165,399,731.29	101,513.40	5,150,604.10	8,842,090.29
调整事项	-2,559,285.34			
对联营企业权益投资的账面价值	162,840,445.95	105,513.40	5,150,604.10	8,842,090.29
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	70,639,110.37	1,111,949.43	31,639,300.86	379,165,851.28
净利润	1,251,225.09	-148,288.65	7,432.69	-16,019,975.50
其他综合收益				
综合收益总额	1,251,225.09	-148,288.65	7,432.69	-16,019,975.50
企业本期收到的来自联营企业的股利				

表（5）

项 目	期末金额			
	17.当阳市华强塑业有限公司	18.湖北华得丰农资贸易有限公司	19.山西嘉士朗科技有限责任公司	20.晋煤激光科技股份有限公司
流动资产	16,338,382.86	46,632,011.01	7,937,619.28	95,838,296.51
非流动资产	7,835,878.80	130.73	173,703.19	91,954,354.04
资产合计	24,174,261.66	46,632,141.74	8,111,322.47	187,792,650.55
流动负债	-2,652,211.52	41,236,335.30	8,372,397.93	40,830,092.28
非流动负债	7,885,500.00			
负债合计	5,233,288.48	41,236,335.30	8,372,397.93	40,830,092.28
净资产	18,940,973.18	5,395,806.44	-261,075.46	146,962,558.27
按持股比例计算的净资产份额	4,881,694.02	2,643,945.18		67,580,801.26
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	4,881,694.02	2,643,945.18		67,580,801.26
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	28,470,651.37	1,079,755,215.72	1,181,183.23	33,580,329.45
净利润	2,490,371.11	74,077.84	-1,621,459.39	686,924.27
其他综合收益				
综合收益总额	2,490,371.11	74,077.84	-1,621,459.39	686,924.27
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续：

项 目	期初金额			
	17.当阳市华强塑业有限公司	18.湖北华得丰农资贸易有限公司	19.山西嘉士朗科技有限责任公司	20.晋煤激光科技股份有限公司
流动资产	13,651,438.92	94,135,467.26	9,614,140.39	124,951,607.00
非流动资产	8,564,314.35	1,699.97	177,861.37	95,630,204.67
资产合计	22,215,753.27	94,137,167.23	9,792,001.76	220,581,811.67
流动负债	-2,217,133.63	88,815,438.63	8,431,617.83	73,356,177.67
非流动负债	7,887,900.00			950,000.00
负债合计	5,670,766.37	88,815,438.63	8,431,617.83	74,306,177.67
净资产	16,544,986.90	5,321,728.60	1,360,383.93	146,275,634.00
按持股比例计算的净资产份额	4,347,204.77	2,607,647.04	666,588.13	67,271,685.34
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	4,347,204.77	2,607,647.04	666,588.13	67,271,685.34
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	32,089,073.19	763,605,969.09	2,577,869.15	86,171,236.12
净利润	597,486.83	78,108.04	-694,596.14	2,053,944.68
其他综合收益				
综合收益总额	597,486.83	78,108.04	-694,596.14	2,053,944.68
企业本期收到的来自联营企业的股利				

表 (6)

项 目	期末金额			
	21.山西大地晋城环保科技有限公司	22.安徽天润水务有限责任公司	23.山西力宇新能源科技有限公司	24.沁水县兰金瓦斯发电有限公司
流动资产	18,165,137.57	874,901.22	27,095,885.88	73,657,848.39
非流动资产	1,946,444.68	83,341.79	170,041,439.39	137,130,002.92
资产合计	20,111,582.25	958,243.01	197,137,325.27	210,787,851.31
流动负债	110,093.66	29,646.35	82,168,484.39	31,856,340.20
非流动负债				790,798.17
负债合计	110,093.66	29,646.35	82,168,484.39	32,647,138.37
净资产	20,001,488.59	928,596.66	114,968,840.88	178,140,712.94
按持股比例计算的净资产份额	9,000,669.87	455,012.53	34,490,652.27	57,622,213.88
调整事项			1,075,045.01	
对联营企业权益投资的账面价值	9,000,669.87	455,012.53	35,565,697.28	57,622,213.88
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入		11,844,080.84		81,157,380.53
净利润	1,488.59	81,282.18	-9,681,363.08	14,841,079.73
其他综合收益				
综合收益总额	1,488.59	81,282.18	-9,681,363.08	14,841,079.73
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续:

项 目	期初金额			
	21.山西大地晋城环保科技有限公司	22.安徽天润水务有限责任公司	23.山西力宇新能源科技有限公司	24.沁水县兰金瓦斯发电有限公司
流动资产		2,767,105.38	2,643,667.58	77,951,545.80
非流动资产			205,230,554.48	128,238,519.90
资产合计		2,767,105.38	207,874,222.06	206,190,065.70
流动负债		1,801,238.86	83,297,572.62	17,890,432.53
非流动负债				25,000,000.00
负债合计		1,801,238.86	83,297,572.62	42,890,432.53
净资产		965,866.52	124,576,649.44	163,299,633.17
按持股比例计算的净资产份额		473,274.59	37,395,061.19	53,169,889.96
调整事项			1,075,045.01	
对联营企业权益投资的账面价值		473,274.66	38,470,106.20	53,169,889.96
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入		10,337,805.93		77,403,248.82
净利润		573,709.52	-3,716,563.19	20,031,954.27
其他综合收益				
综合收益总额		573,709.52	-3,716,563.19	20,031,954.27

项 目	期初金额			
	21.山西大地晋城环保科技有限公司	22.安徽天润水务有限责任公司	23.山西力宇新能源科技有限公司	24.沁水县兰金瓦斯发电有限公司
企业本期收到的来自联营企业的股利				

表 (7)

项 目	期末金额			
	25.山西易高煤层气有限公司	26.山西中油晋煤联众能源有限公司	27.中联山西煤层气有限公司	28.太原高新区睿能售电有限公司
流动资产	89,616,851.06	6,079,424.50	42,989,789.37	
非流动资产	337,096,033.38	2,255,677.83	112,410,711.51	
资产合计	426,712,884.44	8,335,102.33	155,400,500.88	
流动负债	191,496,535.63	397,846.24	62,990,608.11	
非流动负债	1,047,803.02		4,878,446.00	
负债合计	192,544,338.65	397,846.24	67,869,054.11	
净资产	234,168,545.79	7,937,256.09	87,531,446.77	
按持股比例计算的净资产份额	93,590,874.81	3,889,255.48	36,762,020.60	
调整事项	-23,986,622.57			
对联营企业权益投资的账面价值	69,604,252.24	3,889,255.43	36,762,020.60	
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	522,325,727.71	6,307,200.94	189,453,557.87	
净利润	43,072,723.65	-924,499.86	4,479,368.04	
其他综合收益				
综合收益总额	43,072,723.65	-924,499.86	4,479,368.04	
企业本期收到的来自联营企业的股利	5,893,674.39			

续:

项 目	期初金额			
	25.山西易高煤层气有限公司	26.山西中油晋煤联众能源有限公司	27.中联山西煤层气有限公司	28.太原高新区睿能售电有限公司
流动资产	58,487,492.79	8,861,084.52	34,268,997.89	332,202.57
非流动资产	370,365,495.20	17,999.50	113,292,236.96	780.00
资产合计	428,852,987.99	8,879,084.02	147,561,234.85	332,982.57
流动负债	213,396,937.33	17,328.07	59,202,871.49	
非流动负债			4,878,446.00	
负债合计	213,396,937.33	17,328.07	64,081,317.49	
净资产	215,456,050.66	8,861,755.95	83,479,917.36	332,982.57
按持股比例计算的净资产份额	88,623,437.82	4,342,260.42	35,060,433.35	133,193.03
调整事项	-23,986,622.57			
对联营企业权益投资的账面价值	64,636,815.25	4,342,260.42	35,060,433.35	133,193.03
存在公开报价的权益投资的公允价值				

项 目	期初金额			
	25.山西易高煤层气有限公司	26.山西中油晋煤联众能源有限公司	27.中联山西煤层气有限公司	28.太原高新区晋能售电有限公司
营业收入	520,810,837.40	3,294,071.72	115,202,871.31	
净利润	5,293,962.26	-586,820.42	2,316,771.44	-1,772,307.69
其他综合收益				
综合收益总额	5,293,962.26	-586,820.42	2,316,771.44	-1,772,307.69
企业本期收到的来自联营企业的股利	14,636,205.47			

表（8）

项 目	期末金额			
	29.晋煤中威环保科技有限公司	30.徐州榆神煤炭配送有限公司	31.徐州交通控股港务有限公司	32.徐州市新港型材市场有限公司
流动资产	184,641,638.81			
非流动资产	43,413,403.31			
资产合计	228,055,042.12			
流动负债	148,656,202.70			
非流动负债				
负债合计	148,656,202.70			
净资产	79,398,839.42			
按持股比例计算的净资产份额	27,789,593.80			
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	27,789,593.80			
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	161,240,825.98			
净利润	24,779,998.03			
其他综合收益				
综合收益总额	24,779,998.03			
企业本期收到的来自联营企业的股利				

续：

项 目	期初金额			
	29.晋煤中威环保科技有限公司	30.徐州榆神煤炭配送有限公司	31.徐州交通控股港务有限公司	32.徐州市新港型材市场有限公司
流动资产	138,860,588.07	1,406,935.53	1,209,466,572.77	10,586,672.31
非流动资产	10,988,868.96		1,115,801,705.73	16,658,849.06
资产合计	149,849,457.03	1,406,935.53	2,325,268,278.50	27,245,521.37
流动负债	95,230,615.62		1,376,019,990.69	9,162,273.91
非流动负债			832,505,847.85	
负债合计	95,230,615.62		2,208,525,838.54	9,162,273.91
净资产	54,618,841.41	1,406,935.53	116,742,439.96	18,083,247.46

项 目	期初金额			
	29.晋煤中成环保科技 有限公司	30.徐州榆神煤炭配 送有限公司	31.徐州交通控股港务 有限公司	32.徐州市新港型材市 场有限公司
按持股比例计算的净资产份额	19,116,594.49	422,080.66	58,295,655.98	5,424,974.24
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	19,116,594.49	422,080.66	58,295,655.98	5,424,974.24
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	47,967,647.17		99,111,834.95	3,640,150.45
净利润	-9,431,495.36	-161,268.38	-40,439,814.85	-1,536,514.54
其他综合收益				
综合收益总额	-9,431,495.36	-161,268.38	-40,439,814.85	-1,536,514.54
企业本期收到的来自联营企业的股利				

5. 不重要的合营企业和联营企业的汇总信息：无

6. 与合营企业和联营企业中权益相关的风险信息：无

7. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无

注释 17.投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	589,397,322.59	11,296,537.17	10,299,654.70	590,394,205.06
1. 房屋、建筑物	578,296,653.65	11,296,537.17	10,299,654.70	579,293,536.12
2. 土地使用权	11,100,668.94			11,100,668.94
二、累计折旧/摊销合计	110,427,765.16	11,008,284.66		121,436,049.82
1. 房屋、建筑物	106,766,898.64	10,716,062.82		117,482,961.46
2. 土地使用权	3,660,866.52	292,221.84		3,953,088.36
三、账面净值合计	478,969,557.43	—	—	468,958,155.24
1. 房屋、建筑物	471,529,755.01	—	—	461,810,574.66
2. 土地使用权	7,439,802.42	—	—	7,147,580.58
四、减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、账面价值合计	478,969,557.43	—	—	468,958,155.24
1. 房屋、建筑物	471,529,755.01	—	—	461,810,574.66
2. 土地使用权	7,439,802.42	—	—	7,147,580.58

2. 按公允价值计量的投资性房地产：无

3. 未办妥产权证书的投资性房地产：

序号	单位名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	160,378,547.79	相关产权证书正在办理中
2	山西长平煤业有限责任公司	75,753.30	金额较小，尚未办理相关产权证书
3	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	2,970,097.54	金额较小，尚未办理相关产权证书
4	晋城金驹实业有限公司	43,735,737.55	相关产权证书正在办理中
5	山西燃气集团有限公司	30,137,327.22	相关产权证书正在办理中
合 计		237,297,463.40	

注释 18.固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	103,999,583,832.57	99,962,701,147.73
固定资产清理	1,975,488,771.42	62,170,144.31
合 计	105,975,072,603.99	100,024,871,292.04

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	174,031,679,281.77	16,060,844,538.73	7,365,691,439.77	182,726,832,380.73
其中：土地资产	72,908,289.37			72,908,289.37
房屋及建筑物	73,166,973,304.73	5,167,579,971.70	1,526,111,417.45	76,808,441,858.98
机器设备	94,620,703,993.80	10,335,861,602.04	5,543,219,692.78	99,413,345,903.06
运输工具	2,443,501,606.43	212,869,537.06	178,819,712.90	2,477,551,430.59
电子设备	2,701,673,045.98	289,348,269.32	108,558,098.20	2,882,463,217.10
办公设备	312,074,384.44	25,414,185.51	5,939,248.74	331,549,321.21
酒店业家具	7,666,845.27	3,306,732.97		10,973,578.24
其他	706,177,811.75	26,464,240.13	3,043,269.70	729,598,782.18
二、累计折旧合计	73,229,482,892.78	8,232,972,942.12	4,038,404,864.61	77,424,050,970.29
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	22,127,314,894.65	2,167,106,917.62	677,082,556.78	23,617,339,255.49
机器设备	47,453,223,217.51	5,577,742,287.54	3,121,330,243.16	49,909,635,261.89
运输工具	1,525,655,089.82	152,717,854.73	139,758,987.31	1,538,613,957.24
电子设备	1,729,705,326.70	247,797,033.94	93,123,682.48	1,884,378,678.16
办公设备	200,964,698.09	19,245,063.69	5,278,675.27	214,931,086.51
酒店业家具	5,700,190.00	716,354.80		6,416,544.80
其他	186,919,476.01	67,647,429.80	1,830,719.61	252,736,186.20
三、账面净值合计	100,802,196,388.99	—	—	105,302,781,410.44
其中：土地资产	72,908,289.37	—	—	72,908,289.37
房屋及建筑物	51,039,658,410.08	—	—	53,191,102,603.49
机器设备	47,167,480,776.29	—	—	49,503,710,641.17

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	917,846,516.61	—	—	938,937,473.35
电子设备	971,967,719.28	—	—	998,084,538.94
办公设备	111,109,686.35	—	—	116,618,234.70
酒店业家具	1,966,655.27	—	—	4,557,033.44
其他	519,258,335.74	—	—	476,862,595.98
四、减值准备合计	839,495,241.26	564,555,871.53	100,853,534.92	1,303,197,577.87
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	433,165,018.08	304,065,983.46	1,778,628.39	735,452,373.15
机器设备	403,988,399.54	255,743,666.28	99,016,697.70	560,715,368.12
运输工具	1,178,288.47	4,702,783.31	14,770.35	5,866,301.43
电子设备	1,073,606.45	43,438.48	43,438.48	1,073,606.45
办公设备	89,928.72			89,928.72
酒店业家具				
其他				
五、账面价值合计	99,962,701,147.73	—	—	103,999,583,832.57
其中：土地资产	72,908,289.37	—	—	72,908,289.37
房屋及建筑物	50,606,493,392.00	—	—	52,455,650,230.34
机器设备	46,763,492,376.75	—	—	48,942,995,273.05
运输工具	916,668,228.14	—	—	933,071,171.92
电子设备	970,894,112.83	—	—	997,010,932.49
办公设备	111,019,757.63	—	—	116,528,305.98
酒店业家具	1,966,655.27	—	—	4,557,033.44
其他	519,258,335.74	—	—	476,862,595.98

2. 期末未办妥产权证书的固定资产情况

序号	单位名称	项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（母公司）	房屋建筑物	1,769,336,448.71	主要为下属分公司天溪煤制油分公司及寺河矿在建工程转固资产，尚未办理产权证明
2	山西长平煤业有限责任公司	房屋建筑物	703,411,652.04	涉及房屋资产较多，相关权属证明正在办理中
3	山西燃气集团有限公司	房屋建筑物	866,528,781.82	主要为下属子公司赵庄煤业在建工程预转固资产，竣工验收后统一办理；其他子公司能源煤层气、天煜、晨光物流、铭石涉及房屋产权证，相关部门正在办理中
4	晋煤金石化工投资集团有限公司	房屋建筑物	553,531,118.73	部分在建工程转固资产，尚未办理产权证明；部分资产因搬迁等原因，暂缓办理房屋权属证明
5	安徽昊源化工集团有限公司	房屋建筑物	464,843,597.15	相关土地使用权证办理滞后，房屋产权证明尚未办妥
6	山西晋丰煤化工有限责任公司	房屋建筑物	62,750,788.22	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
7	山东联盟化工股份有限公司	房屋建筑物	186,189,327.80	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
8	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	房屋建筑物	106,440,596.40	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
9	湖北三宁化工股份有限公司	房屋建筑物	663,718,941.94	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理

序号	单位名称	项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
10	安徽晋煤中能化工股份有限公司	房屋建筑物	237,352,453.63	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
11	山西晋煤华显煤化工有限责任公司	房屋建筑物	1,919,793,483.03	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
12	河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	房屋建筑物	364,413,123.19	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
13	晋城宏圣建筑工程有限公司	房屋建筑物	23,956,660.71	房屋产权证相关部门正在办理中
14	晋城金驹实业有限公司	房屋建筑物	41,944,956.17	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
15	晋城蓝焰煤业股份有限公司	房屋建筑物	72,141,071.01	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
16	山西金驹煤电化股份有限公司	房屋建筑物	87,628,886.44	房屋产权证相关部门正在办理中
17	山西晋煤集团临汾晋牛煤矿投资有限责任公司	房屋建筑物	191,099,196.99	主要为在建工程预转固资产，竣工决算后统一办理
18	山东晋煤日月化工有限公司	房屋建筑物	32,363,748.44	房屋产权证相关部门正在办理中
19	山西金象煤化工有限责任公司	房屋建筑物	171,944,009.96	房屋产权证相关部门正在办理中
20	晋城宇光实业有限公司	房屋建筑物	23,286,393.54	房屋产权证相关部门正在办理中
21	晋城海斯制药有限公司	房屋建筑物	9,384,816.70	房屋产权证相关部门正在办理中
22	山西晋煤集团展泰能源投资有限公司	房屋建筑物	46,565,970.61	房屋产权证相关部门正在办理中
23	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	房屋建筑物	311,350,716.47	房屋产权证相关部门正在办理中
24	山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	房屋建筑物	201,337,411.30	金额较小，房屋产权证正在办理中
25	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	房屋建筑物	524,494,274.25	整合矿移交资产，房屋产权证相关部门正在办理中
26	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限公司	房屋建筑物	1,122,184,824.68	整合矿移交资产，房屋产权证相关部门正在办理中；另，部分房屋占用土地为村集体土地或集团土地，无法办理
27	山东晋煤明水化工集团有限公司	房屋建筑物	234,035,422.80	土地权属原因，无法办理房屋产权证
28	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	房屋建筑物	509,342,306.21	所占用的土地是集体所有制土地，无法办理产权证
29	山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	房屋建筑物	8,742,640.83	房屋及建筑物所占土地均是租赁的，无法办理产权证
30	山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	房屋建筑物	21,837,094.16	土地为同受晋煤集团控制的晋城宏圣科威矿用材料有限公司所有，无法办理产权证
31	山西蓝焰控股股份有限公司	房屋建筑物	148,334,821.71	土地权属为集团或土地使用权证正在办理中，尚未办妥房屋产权证
32	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	房屋建筑物	159,625,266.48	房屋产权证相关部门正在办理中
33	河南晋开集团延化化工公司	房屋建筑物	1,497,358.46	由于部分房屋为在自有土地上自建房屋，部分房屋为简易房，无法办理房屋产权证
34	阳城晋煤能源有限责任公司	房屋建筑物	145,356,250.39	征用应钢铁厂的 60 亩建设用地，由于阳城 2×135MW 煤矸石综合利用热电联产项目建设涉及该厂人员安置等历史遗留问题未得到解决，导致 60 亩地的土地转让事宜本年度不能办理，故尚未办理房产证。
35	唐山邦力晋银化工有限公司	房屋建筑物	398,493,903.35	房屋产权证相关部门正在办理中
36	山西晋煤天源化工有限公司	房屋建筑物	61,808,775.73	房屋产权证相关部门正在办理中
37	江苏双多化工有限公司	房屋建筑物	12,737,750.09	房屋产权证相关部门正在办理中
38	山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	房屋建筑物	25,332,711.93	房屋产权证相关部门正在办理中
39	山西晋煤集团金泽农业开发有限公司	房屋建筑物	28,858,928.26	房屋产权证相关部门正在办理中
合 计			12,513,996,480.33	

3. 固定资产清理情况

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
-----	--------	--------	---------

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
工具仪器	2,802,712.55	1,835,426.22	资产待处置
动力设备	24,239,874.65	14,192,891.45	资产待处置
生产设备	3,309,219.34	3,016,079.39	资产待处置
运输工具	14,135,466.56	2,934,186.54	资产待处置
文化生活用品	180,540.75	153,651.75	资产待处置
电子设备	344,320.59	1,054,690.20	资产待处置
机器设备	1,504,840,642.40	35,823,383.01	资产待处置
房屋建筑物	425,635,994.58	3,159,835.75	资产待处置
合 计	1,975,488,771.42	62,170,144.31	

注释 19.在建工程

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
维简工程	2,135,133,830.42	20,617,335.45	2,114,516,494.97	2,820,569,158.42	111,734,468.13	2,708,834,690.29
环境工程	856,845,153.42		856,845,153.42	752,295,223.31		752,295,223.31
安全工程	60,358,301.21		60,358,301.21	218,158,420.86		218,158,420.86
基建工程	31,189,264,524.43	75,370,130.82	31,113,894,393.61	29,155,444,207.86	60,829,586.98	29,094,614,620.88
工程物资	829,721,397.80	1,616,293.71	828,105,104.09	698,265,214.74	1,616,293.71	696,648,921.03
合 计	35,071,323,207.28	97,603,759.98	34,973,719,447.30	33,644,732,225.19	174,180,348.82	33,470,551,876.37

1. 重要在建工程项目前十名本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
湖北三宁合成氨原料结构调整及联产 60 万吨/年乙二醇项目	8,000,000,000.00	3,222,074,119.67	3,753,688,252.51	3,101,547,067.11		3,874,215,305.07
晋煤太钢三交一号矿井及选煤厂	7,072,780,000.00	2,819,607,694.46	619,914,790.22			3,439,522,484.68
山东明水氮肥退城进园原料结构调整技术改造项目	2,867,400,000.00	1,823,189,782.29	406,302,168.16			2,229,491,950.45
山东明水退城进园 40-60 项目	2,727,020,000.00	1,634,017,073.98	399,898,623.87			2,033,915,697.85
华昱 100 万吨/年甲醇制清洁燃料 (MTG) 项目	2,921,839,500.00	1,329,595,570.23	109,862,225.56			1,439,457,795.79
晋开公司老厂搬迁项目	3,000,000,000.00	1,017,732,281.80	106,949,762.59	98,883,273.27		1,025,798,771.12
沁东能源东大矿井及选煤厂项目	6,246,000,000.00	456,509,956.45	291,633,526.67	139,229.97		748,004,253.15
华昱高硫煤洁净利用化电热一体化示范项目	7,038,475,000.00	671,993,354.56	28,704,130.07	1,438,549.00		699,258,935.63
晋圣公司上孔资源整合 60 万吨煤矿建设工程	746,133,900.00	451,731,603.13	38,448,733.72			490,180,336.85
湖北三宁宜安矿项目	800,000,000.00	564,504,556.42	72,678,085.38			637,182,641.80

续:

项目名称	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
湖北三宁合成氨原料结构调整 及联产 60 万吨/年乙二醇项目	91.00	91.00	92,904,125.10	83,312,309.00	4.5	自筹及贷款
晋煤太钢三交一号矿井及选煤 厂	48.63	48.63	2,014,102,227.02	324,955,432.80	5.2	自筹及贷款
山东明水氮肥退城进园原料结 构调整技术改造项目	77.75	77.75	241,458,584.80	118,552,162.90	6.23	自筹及贷款
山东明水退城进园 40-60 项目	74.58	74.58	16,740,000.00	16,740,000.00	6.97	自筹及贷款
华昱煤化工 100 万吨/年甲醇制 清洁燃料 (MTG) 项目	49.27	49.27	316,094,726.11	77,873,688.91	6.71	自筹及贷款
开封晋开老厂搬迁项目	34.19	34.19	508,145,185.22	59,999,375.67	6	自筹及贷款
沁东能源东大矿井及选煤厂项 目	11.98	11.98	32,970,898.68	24,346,269.51	5.4	自筹及贷款
华昱煤化工高硫煤洁净利用化 电热一体化示范项目	87.89	87.89	539,532,305.54	8,205,969.75	6.71	自筹及贷款
晋圣矿业上孔资源整合 60 万吨 煤矿建设工程	65.70	65.70	31,058,633.83	31,058,633.83	6.92	自筹及贷款
湖北三宁宜安矿项目	79.64	79.64	17,225,339.86	17,225,339.86	4.75	自筹及贷款

2. 本期计提在建工程减值准备情况：

项 目	本期计提金额	计提原因
阳城町店煤炭加工配送中心	14,686,776.33	项目终止
二连浩特皮带输送口岸项目	2,150,000.00	项目终止
兴县、瓦塘铁路煤炭集运站项目	900,000.00	项目终止
铭石在建工程——加气站	10,943,815.96	清算减值
太原天然气有限公司马练营加气站	6,533,924.58	根据政府要求，加气站已拆除
太原天然气有限公司马练营检测线	4,761,235.70	根据政府要求，检测线已拆除
合 计	39,975,752.57	—

3. 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	661,246,419.04	540,742,472.73
专用设备	168,474,978.76	157,522,742.01
小 计	829,721,397.80	698,265,214.74
减：减值准备	1,616,293.71	1,616,293.71
合 计	828,105,104.09	696,648,921.03

注释 20.生产性生物资产

1. 以成本计量

类 别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
畜牧养殖业	3,846,022.70	20,000.00	335,116.54	3,530,906.16
西门塔尔牛—母牛	3,846,022.70	20,000.00	335,116.54	3,530,906.16
合 计	3,846,022.70	20,000.00	335,116.54	3,530,906.16

注：生产性生物资产说明：

本公司期末生产性生物资产主要为子公司山西晋煤集团金泽农业开发有限公司购置的西门塔尔牛，该类生产性生物资产预计使用寿命为 5—10 年，预计净残值为每头 1 万元（根据最终处置时产生的预计收入预计净残值），公司对该类生产性生物资产采用年限平均法进行折旧，本年度该生产性生物资产计提折旧共计 335,116.54 元。

2. 以公允价值计量：无

注释 21.无形资产

1. 无形资产分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	50,198,022,449.01	2,725,776,788.95	2,270,757,782.53	50,653,041,455.43
其中：软件	150,087,086.03	25,004,015.07	26,192,892.32	148,898,208.78
土地使用权	8,785,822,108.79	558,166,348.99	329,817,877.90	9,014,170,579.88
专利权	198,800,469.90	276,303.00	5,249,999.97	193,826,772.93
非专利技术	159,294,051.36	1,600,000.00	337,461.58	160,556,589.78
商标权	11,031,682.70			11,031,682.70
著作权		9,504.96		9,504.96
特许权	258,620,000.00	8,184,451.45		266,804,451.45
采矿权	35,707,513,116.11	1,128,372,975.02	710,887,426.42	36,124,998,664.71
探矿权	3,906,447,797.70	920,300,000.00	1,112,435,059.90	3,714,312,737.80
山林使用权	5,950,000.00		399,328.86	5,550,671.14
排污权	58,040,238.92	3,859,417.12		61,899,656.04
产能置换	956,415,897.50	80,003,773.34	85,437,735.58	950,981,935.26
二、累计摊销额合计	4,262,308,716.24	1,386,123,697.93	235,288,441.13	5,413,143,973.04
其中：软件	87,534,179.36	15,200,868.57	5,653,214.21	97,081,833.72
土地使用权	1,437,299,353.30	354,966,520.10	224,140,547.06	1,568,125,326.34
专利权	159,349,312.11	4,193,390.80	5,249,999.97	158,292,702.94
非专利技术	76,215,487.21	15,571,847.47	58,688.00	91,728,646.68
商标权	140,736.31	422,436.52		563,172.83
著作权		158.40		158.40
特许权	81,688,333.05	13,754,222.52		95,442,555.57
采矿权	2,417,901,424.52	980,715,645.02		3,398,617,069.54
探矿权				
山林使用权	1,421,388.98	98,612.00	101,496.09	1,418,504.89
排污权	306,049.92	55,097.37		361,147.29
产能置换	452,451.48	1,144,899.16	84,495.80	1,512,854.84
三、减值准备金额合计	75,438,826.71			75,438,826.71
其中：软件				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权				
专利权				
非专利技术	3,380,000.74			3,380,000.74
商标权				
著作权				
特许权				
采矿权	72,058,825.97			72,058,825.97
探矿权				
山林使用权				
排污权				
产能置换				
四、账面价值合计	45,860,274,906.06	—	—	45,164,458,655.68
其中：软件	62,552,906.67	—	—	51,816,375.06
土地使用权	7,348,522,755.49	—	—	7,446,045,253.54
专利权	39,451,157.79	—	—	35,534,069.99
非专利技术	79,698,563.41	—	—	65,447,942.36
商标权	10,890,946.39	—	—	10,468,509.87
著作权		—	—	9,346.56
特许权	176,931,666.95	—	—	171,361,895.88
采矿权	33,217,552,865.62	—	—	32,654,322,769.20
探矿权	3,906,447,797.70	—	—	3,714,312,737.80
山林使用权	4,528,611.02	—	—	4,132,166.25
排污权	57,734,189.00	—	—	61,538,508.75
产能置换	955,963,446.02	—	—	949,469,080.42

2. 未办妥产权证书的无形资产情况

序号	单位名称	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一、采矿权、探矿权				
1	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	采矿权	26,811,531.08	新扩井田资源价款，相关采矿权证正在办理中
2	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	采矿权	19,503,491.99	煤层气采矿权储量勘探费
3	山西晋煤集团临汾晋牛煤矿投资有限责任公司	采矿权	670,599,860.96	新扩井田资源价款，相关采矿权证正在办理中
4	鄂托克前旗恒源投资实业有限责任公司	探矿权	330,300,000.00	该探矿权已达到探转采条件，采矿权证正在办理中
小 计			1,047,214,884.03	
二、土地使用权				
1	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（母公司）	土地使 用权	43,745,633.62	相关土地使用权证正在办理中
2	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	土地使 用权	24,485,672.97	相关土地使用权证正在办理中

序号	单位名称	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3	山东晋煤日月化工有限公司	土地使用权	8,640,000.00	相关土地使用权证正在办理中
4	山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	土地使用权	13,984,880.05	相关土地使用权证正在办理中
5	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	土地使用权	18,676,409.44	相关土地使用权证正在办理中
6	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	土地使用权	49,434,315.18	相关土地使用权证正在办理中
7	安徽晋煤中能化工股份有限公司	土地使用权	57,937,953.86	相关土地使用权证正在办理中
8	晋城金驹实业有限公司	土地使用权	670,414.70	相关土地使用权证正在办理中
9	山西长平煤业有限责任公司	土地使用权	181,132.07	相关土地使用权证正在办理中
10	山西金驹煤电化股份有限公司	土地使用权	4,062,334.32	相关土地使用权证正在办理中
11	阳城晋煤能源有限责任公司	土地使用权	76,235,062.60	相关土地使用权证正在办理中
12	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	土地使用权	44,965,651.44	相关土地使用权证正在办理中
13	山西燃气集团有限公司	土地使用权	9,960,932.59	相关土地使用权证正在办理中
14	山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	土地使用权	39,859,750.72	相关土地使用权证正在办理中
15	安徽昊源化工集团有限公司	土地使用权	823,536.00	相关土地使用权证正在办理中
	小 计		393,663,679.56	
	合 计		1,440,878,563.59	

注释 22.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
合成氨技术改造		134,214,852.01			134,214,852.01		
山西重点煤矿区煤层气与煤炭协调开发示范工程		55,760,006.20			55,760,006.20		
4.0MPa 粉煤加压气化节能技术研究与应用		38,438,062.20			38,438,062.20		
锅炉系统升级改造项目		37,665,636.54			37,665,636.54		
航天炉全烧高硫煤气化技术研究及应用		33,802,482.82			33,802,482.82		
煤种适应性研究		28,640,675.03			28,640,675.03		
油品炼制除盐		27,358,024.50			27,358,024.50		
锅炉燃烧技术研究		21,850,947.54			21,850,947.54		
排渣系统及方法项目		21,405,483.02			21,405,483.02		
适应晋城无烟小粒煤固定床纯氧连续气化技术的研究与开发		19,237,664.04			19,237,664.04		
高颜值水果专用肥料生产技术研究		18,529,953.50			18,529,953.50		
喷浆造粒制备硝磷基复合肥关键技术研究		18,048,547.53			18,048,547.53		
工业废水处理中产生的活性污泥用于水煤浆制气的研究		18,036,105.75			18,036,105.75		
合成氨块煤制气节能环保技术研究		17,288,878.33			17,288,878.33		
尿素装置尾气中氨气达标排放关键技术		16,620,629.47			16,620,629.47		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
甲醇 VOCs 处理方式探究		16,201,458.17			16,201,458.17		
三聚氰胺焙盐炉尾气余热回收利用技术研究		15,891,476.11			15,891,476.11		
环己酮皂化废碱资源化利用的研究		14,964,662.60			14,964,662.60		
气相淬冷法生产三聚氰胺质量控制技术研究		14,944,554.73			14,944,554.73		
JC 炉项目		14,798,928.59					14,798,928.59
合成氨企业系统蒸汽梯级利用发电实用方式探讨		14,301,395.18			14,301,395.18		
2307、2309 工作面覆岩离层区注浆控制地面沉陷技术开发		14,271,791.95			14,271,791.95		
节能环保研发项目		13,795,491.77			13,795,491.77		
晋煤集团高平市马村工业园区 B 区气化岛项目		13,579,134.65			13,579,134.65		
双氧水芳烃回收技术的研究		13,525,383.33			13,525,383.33		
含氮废气回收利用与节能环保技术研究		13,339,842.53			13,339,842.53		
造气炉废物综合利用建设 750h 三废炉项目		13,222,131.01			13,222,131.01		
提高磷酸二氢钾副产石膏品质的技术研究		13,151,783.34			13,151,783.34		
低产煤层气井改造技术研究		12,950,254.63			12,950,254.63		
深部煤层气勘查开发关键技术研究		12,459,865.65			12,459,865.65		
含氟、磷废水收集与处理的技术研究		12,123,659.60			12,123,659.60		
2 号合成氨系统半水煤气改水煤气净化工艺适应性改造		11,938,378.11			11,938,378.11		
水稻专用肥的关键技术研究		11,418,961.02			11,418,961.02		
氢气提纯技术研究		11,384,109.41			11,384,109.41		
环己酮精馏工序尾气回收及节能关键技术研究		10,958,434.24			10,958,434.24		
苯气相加氢制环己烷关键技术研究		10,780,204.84			10,780,204.84		
二水半水法制备高强石膏粉关键技术研究		10,531,227.58			10,531,227.58		
适应晋城无烟煤的加压移动床 (JC) 气化技术研发与工业示范项目		10,132,075.50			10,132,075.50		
两段式环己酮氨肟化法制备环己酮肟关键技术研究		10,120,416.84			10,120,416.84		
2 号合成氨系统低压联醇项目研究		9,944,043.19			9,944,043.19		
低温甲醇洗升级优化项目		9,883,806.07			9,883,806.07		
科技重大专项-采气采煤一体化		9,782,998.08			9,782,998.08		
工业级乙二醇加氢关键技术研究		9,575,310.57			9,575,310.57		
利用己内酰胺副产硫酸铵制备大颗粒硫酸铵的技术研究		9,496,288.84			9,496,288.84		
变换触媒长周期稳定运行研究		9,484,793.90			9,484,793.90		
粗煤气净化工艺技术优化研究及应用		9,416,613.77			9,416,613.77		
热电节能研发		9,356,239.37			9,356,239.37		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
选煤厂智能化系统建设		9,325,471.70			9,325,471.70		
高位大直径定向钻孔成孔技术及瓦斯治理试验研究		9,236,900.96			9,236,900.96		
顶端打开式防脱落式锚杆的应用研发		9,178,963.50			9,178,963.50		
硝酸铵废水资源化利用技术研究		9,165,660.11			9,165,660.11		
锚索自动套塑设备的研发与应用		9,044,808.50			9,044,808.50		
双氧水再生工序工作液过滤关键技术研究		8,995,066.19			8,995,066.19		
利用磷酸二铵装置制备硫磺铵工艺技术研究		8,916,416.38			8,916,416.38		
乙二醇空分装置智能变负荷控制技术研究		8,865,308.54			8,865,308.54		
湿法磷酸工艺中消泡技术研究		8,708,258.92			8,708,258.92		
薄煤层综采工作面智能化控制系统研究		8,660,377.32			8,660,377.32		
长臂大采高综采工作面三机驱动改造		8,188,679.21			8,188,679.21		
注射用伏立康唑一致性评价研究		8,127,408.26			8,127,408.26		
瓦斯发电进气系统优化工艺的研发		8,042,822.13			8,042,822.13		
锚索打圈自动设备的研发与应用		7,826,042.41			7,826,042.41		
新品研发		7,792,072.47			7,792,072.47		
供热系统优化技术研究与应用		7,725,571.60			7,725,571.60		
乙二醇副产甲酸甲酯精制提纯技术研究		7,708,620.73			7,708,620.73		
化工园区循环水处理技术研究		7,546,490.67			7,546,490.67		
井下超前探测		7,509,433.93			7,509,433.93		
环己酮副产碳酸钠粗品精制技术研究		7,403,450.64			7,403,450.64		
煤矿用非金属增强热塑性塑料中高压复合管道开发		7,400,152.76			7,400,152.76		
赵庄矿采场覆岩关键层运动规律及其在绿色开采中的应用研究		7,143,063.15			7,143,063.15		
煤层气井智能与节能排采技术研究		7,113,568.61			7,113,568.61		
甲醇精馏工艺中节能减排关键技术研究		7,103,373.96			7,103,373.96		
新型空气分离系统技术的开发及研究		6,987,451.21			6,987,451.21		
雷贝拉唑钠肠溶片一致性评价研究		6,909,865.20			6,909,865.20		
磷矿重介质三产品选矿旋流器大型化技术研究		6,893,936.64			6,893,936.64		
煤矸石制工程土在公路建设中的应用研究		6,801,886.79			6,801,886.79		
型煤气化污水中挥发性有机污染物治理技术研究		6,599,657.86			6,599,657.86		
RD202006 液化装置工艺优化及安全改造项目		6,441,423.52			6,441,423.52		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
双氧水绿色氧化工艺技术研究		6,326,328.40			6,326,328.40		
双氧水新型氧化技术研究		6,251,528.11			6,251,528.11		
撬装化三甘醇脱水工艺技术研究与应用		5,940,351.51			5,940,351.51		
空分制气高效蒸发装置节能优化的研究		5,937,913.67			5,937,913.67		
RD202001 液化装置区调压计量研究与应用		5,636,683.56			5,636,683.56		
燃机尾气余热利用工艺的研发		5,576,350.65			5,576,350.65		
三甘醇氯化制三甘醇胺工艺优化及研究		5,478,154.22			5,478,154.22		
瓦斯发电机组燃机修理工艺的研发		5,437,724.88			5,437,724.88		
粗甲醇分离纯化新工艺的开发与研究		5,421,422.44			5,421,422.44		
固定床气化间接冷却升级改造适项目		5,327,265.21			5,327,265.21		
大型空分装置节能技术研究		5,213,400.07			5,213,400.07		
乙苯-多乙苯分离回收综合利用技术开发		5,141,746.58			5,141,746.58		
瓦斯发电烟气脱硝工艺的研发		5,140,625.85			5,140,625.85		
分离式热管技术提取矿井回风低温余热的应用研究		5,093,030.78			5,093,030.78		
发电机组散热工艺的研发		4,957,816.81			4,957,816.81		
高浓度瓦斯预处理系统的研发		4,800,851.68			4,800,851.68		
新型粉煤输送工艺结束的开发与研究		4,758,749.11			4,758,749.11		
气化炉负荷控制项目		4,732,985.12			4,732,985.12		
瓦斯发电燃机缸套水余热利用工艺的研发		4,684,822.49			4,684,822.49		
能够精准控温的三相换热加热器机理的研究		4,666,910.66			4,666,910.66		
岳城矿地面注浆系统建设研究		4,603,773.57			4,603,773.57		
尿素生产中脱氢热能回收工艺的研究		4,581,541.41			4,581,541.41		
乙二醇精馏装置智能化控制研究		4,473,023.63			4,473,023.63		
冬小麦生产实用技术集成创新研究		4,468,068.56			4,468,068.56		
赵庄矿井下超前探测技术研究		4,442,452.85			4,442,452.85		
注射用盐酸溴己新工艺改进研究		4,418,601.38			4,418,601.38		
注射用奥美拉唑钠一致性评价研究		4,361,603.48			4,361,603.48		
合成氨系统工艺优化节能降耗研发		4,233,627.33			4,233,627.33		
低浓度瓦斯发电机组优化的研发		4,221,578.94			4,221,578.94		
甲醇精制技术研究		4,210,382.12			4,210,382.12		
高压反应水冷凝器排气管路节能研究		4,125,245.19			4,125,245.19		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
国产液体肥料对农田土壤环境影响研究		4,098,031.80			4,098,031.80		
爆炸极限范围内瓦斯直燃利用技术研究（白沙风井低浓度瓦斯利用科研示范项目）		4,083,682.72			4,083,682.72		
煤层气L型井技术研究		4,069,504.94			4,069,504.94		
双歧杆菌三联活菌胶囊质量标准提升研究		4,026,716.26			4,026,716.26		
矿用多功能巷道维护技术开发费		4,002,830.17			4,002,830.17		
综合自动化子系统融合研究		3,849,056.60			3,849,056.60		
工业互联网标识解析二级节点（石化行业）技术研究		3,786,880.38			3,786,880.38		
航天炉黑水排污系统优化的研究		3,685,741.85			3,685,741.85		
苯乙烯脱氢转化率提升工艺的研究		3,657,412.00			3,657,412.00		
锅炉烟气脱硫超低排放技术提升与研究		3,541,987.51			3,541,987.51		
气化灰水除钙镁技术研发		3,525,028.03			3,525,028.03		
粗异丙胺分离纯化工艺优化的研究		3,481,524.00			3,481,524.00		
下组煤采动卸压影响效果及瓦斯治理技术研究		3,481,132.06			3,481,132.06		
“适合山西高灰熔点及低质煤大规模粉煤气化技术开发与工业示范”工程		3,475,052.03			3,475,052.03		
航天炉激冷环系统的研发		3,442,795.48			3,442,795.48		
sop 废酸回收		3,303,222.05			3,303,222.05		
井上下供电系统电能质量监测与治理		3,226,415.04			3,226,415.04		
粉煤进料控制项目		3,221,182.43			3,221,182.43		
车用尿素生产工艺技术研究		3,185,475.07			3,185,475.07		
240T/h 循环流化床锅炉飞灰回流技术研究		3,160,651.15			3,160,651.15		
真空冷凝器及灰水处理系统的研发		3,147,065.19			3,147,065.19		
合成循环水站水泵节能研究		3,123,953.72			3,123,953.72		
脱盐水冷凝液系统节能研发		3,108,252.13			3,108,252.13		
粉煤袋式过滤系统稳定性的研发		3,090,965.38			3,090,965.38		
大颗粒循环回收系统节能技术研发		2,932,527.11			2,932,527.11		
气化装置合成气在线分析仪表控制研究		2,925,079.03			2,925,079.03		
研究院智能化掘锚一体机改造项目等项目职工薪酬		2,921,910.80			2,921,910.80		
烟气脱硫		2,917,919.98			2,917,919.98		
安全高效环保煤质检测系统研究与应用		2,896,226.40			2,896,226.40		
蒸汽冷凝液回收系统节能研发		2,894,647.23			2,894,647.23		
水系统运行优化研究及应用		2,890,072.85			2,890,072.85		
车载激光甲烷传感器的研究与应用		2,875,471.69			2,875,471.69		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
粉煤输送系统项目		2,839,440.65			2,839,440.65		
矿井综合物探技术研究费		2,830,188.67			2,830,188.67		
10KV 系统电容器及控制器节能研发		2,819,137.33			2,819,137.33		
基于槽波传感器的单点震法研究		2,782,222.74			2,782,222.74		
40 万 t/a 大颗粒尿素装置清洁生产尾气治理技术研究		2,759,518.91			2,759,518.91		
煤层气穿采空区 L 型井钻井工艺研究		2,745,646.32			2,745,646.32		
高压变频器节能研究		2,740,448.36			2,740,448.36		
水仓多点联动自动化控制技术研究费		2,735,849.05			2,735,849.05		
钴钼系耐硫变换催化剂硫化新方法技术研究		2,694,346.12			2,694,346.12		
重大专项材料费（国拨资金）		2,658,020.78			2,658,020.78		
一种用于压力容器的焊接系统		2,639,052.76			2,639,052.76		
化工浓缩水中矿物资源化可行性研究		2,634,191.12			2,634,191.12		
新型吸附剂及 PSA 工艺提浓提纯试验研究		2,614,799.41			2,614,799.41		
稀硝酸装置空气过滤器节能研发		2,579,131.92			2,579,131.92		
钢结构连接件全寿命周期管理系统		2,577,523.31			2,577,523.31		
冰机控制节能技术研发		2,571,187.87			2,571,187.87		
关于增加氧阀联锁的应用研究		2,566,407.46			2,566,407.46		
电渗析处理氨氮水原理研究		2,556,100.96			2,556,100.96		
污泥减量研究		2,554,305.21			2,554,305.21		
槽波探测的应用与研究		2,547,169.80			2,547,169.80		
甲醇生产余热回收工艺研究		2,541,742.66			2,541,742.66		
注射用甲硫氨酸维生素 B1 一致性评价研究		2,521,362.44			2,521,362.44		
造粒塔尾气洗涤技术研发		2,515,460.06			2,515,460.06		
硝基复合肥装置原料上料流程技术研发		2,497,834.63			2,497,834.63		
煤层气井防伤害压裂技术及压裂改造效果评价技术		2,490,980.11			2,490,980.11		
流量计无线远传信息化平台建设研究		2,479,526.93			2,479,526.93		
航天炉气化工工艺节能优化的研究		2,471,542.11			2,471,542.11		
甲醇产品储存装卸工艺优化研究及应用		2,465,590.15			2,465,590.15		
利用汽轮机表冷器负压回收汽封蒸汽冷凝液的技术研究		2,464,049.42			2,464,049.42		
RD202002 煤层气井生产维护技术改进措施		2,454,271.48			2,454,271.48		
深部强采动巷道锚索承载特性及支护卸压协同系统		2,441,025.29			2,441,025.29		
风机电机设备转速控制技术研究		2,436,698.99			2,436,698.99		
大颗粒尿素装置节电技术研发		2,431,291.67			2,431,291.67		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
1#汽轮机节能研究		2,427,353.15			2,427,353.15		
板式压滤机在复合肥行业洗涤系统应用		2,414,237.29			2,414,237.29		
二、四盘区大巷与首采面回采巷道支护技术与评价研究		2,332,926.89			2,332,926.89		
汽轮机转子结垢清理技术研究		2,324,387.71			2,324,387.71		
化工废水提取矿物盐工艺技术研究		2,307,973.97			2,307,973.97		
脱硫系统节能技术的研发		2,298,610.97			2,298,610.97		
低压甲醇洗尾气的回收及磨煤系统的研发		2,293,770.00			2,293,770.00		
WAS 硫酸冷却器操作控制技术研究		2,256,217.74			2,256,217.74		
高位定向长钻孔治理上隅角瓦斯技术研究		2,235,849.05			2,235,849.05		
高浓度水溶肥生产原理及技术研究		2,233,394.66			2,233,394.66		
一种移动是顶棚及移动顶棚堆积仓		2,216,556.40			2,216,556.40		
飞灰回流节能技术研发		2,198,361.35			2,198,361.35		
三项换热加热器精准控温的机理研究		2,180,995.68			2,180,995.68		
航天炉脱盐浓水中矿物物质研究		2,178,148.18			2,178,148.18		
新型缓控释有机肥实验性研究		2,167,628.32			2,167,628.32		
西井区 W2302 大采高超长工作面带压开采防治水技术研究		2,160,377.36			2,160,377.36		
电器列车在放顶煤工作面的推广应用		2,160,377.35			2,160,377.35		
尿素精馏加热器提高转热效率研究		2,141,123.92			2,141,123.92		
气化控制系统稳定性的研究		2,132,739.21			2,132,739.21		
燃气表研发		2,117,100.38			2,117,100.38		
锚固剂自动化生产线胶泥混料机改造		2,110,669.80			2,110,669.80		
污水尾气净化处理		2,108,382.06			2,108,382.06		
中颗粒造粒塔粉尘回收技术研究		2,104,534.67			2,104,534.67		
构造煤区煤层井下增透及瓦斯高效抽采技术		2,073,680.09			2,073,680.09		
金属板弯板机控制系统		2,071,648.19			2,071,648.19		
综采工作面超前支护技术研究		2,066,037.73			2,066,037.73		
锚固剂自动装箱系统的研发与应用		2,043,227.66			2,043,227.66		
WSA 系统应对尾气异常处理技术研发		2,038,655.46			2,038,655.46		
循环流化床锅炉除尘技术研究		2,032,237.68			2,032,237.68		
低能耗低浓度瓦斯混合及智能计量技术		2,024,387.49			2,024,387.49		
国家重大专项：复杂构造地质带套管快速钻井完井技术		2,020,239.58			2,020,239.58		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
奥普溴铵片一致性评价研究		2,000,731.11			2,000,731.11		
煤矿废弃排空瓦斯高效利用研究		1,986,008.98			1,986,008.98		
井下广播系统升级改造		1,974,528.29			1,974,528.29		
电袋除尘碳捕集与再利用技术研究		1,935,172.46			1,935,172.46		
环隙温度控制项目		1,924,061.32			1,924,061.32		
矿井瓦斯压缩机驱动技术研究		1,897,532.47			1,897,532.47		
地质构造精细化探测技术研究费		1,886,792.45			1,886,792.45		
寺河煤矿二号井井下超前探测技术研究		1,886,792.45			1,886,792.45		
MINCAS 全液压传动多功能运输车的研发	506,936.38	1,882,221.22				1,178,504.78	1,210,652.82
热再生塔再沸器蒸汽节能技术研发		1,879,493.22			1,879,493.22		
一种液压支架千斤及其模块化缸底和缸底制备工艺		1,866,573.81			1,866,573.81		
煤气化洗涤水再利用技术研究		1,845,689.85			1,845,689.85		
晋城无烟煤在烧结、高炉中的应用研究		1,839,622.64			1,839,622.64		
支架公司 6.7 米新型大采高液压支架的研制等项目其他支出		1,836,554.87			1,836,554.87		
基于激光传感技术的甲烷检测报警仪的研发与应用		1,820,754.71			1,820,754.71		
压缩机运行状态智能监控系统研究		1,818,158.66			1,818,158.66		
碎软煤层氮气、空气复合定向钻进技术研究费		1,811,320.75			1,811,320.75		
甲醇洗冷凝液节能研究		1,805,686.31			1,805,686.31		
合成用冰机二段防喘振技术研究		1,803,852.58			1,803,852.58		
注浆施工工艺完善及制浆系统研发		1,794,732.65			1,794,732.65		
煤层气管网智能化改造升级研究		1,779,560.66			1,779,560.66		
赵庄煤业松软低透煤层定向长煤预抽钻孔试验项目		1,763,858.57			1,763,858.57		
回弹标记检测结果实时传输等研究		1,748,237.45			1,748,237.45		
煤矿井下瓦斯抽采用软管及材料开发		1,731,149.63			1,731,149.63		
深部软煤复合顶板小煤柱留巷技术研究		1,728,341.80			1,728,341.80		
长平矿瓦斯综合治理技术服务费		1,698,113.20			1,698,113.20		
煤气化灰水处理技术优化研究		1,686,238.80			1,686,238.80		
大数据智能分析解决井下安全事故隐患研究		1,679,245.34			1,679,245.34		
矿井自动排水系统建立技术开发费		1,641,509.43			1,641,509.43		
盐酸奥洛他定片 BE 试验研究		1,614,648.28			1,614,648.28		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
燃料电池用氢制备充装研发		1,603,773.58			1,603,773.58		
综采工作面自移开关架的开发与应用		1,603,396.23			1,603,396.23		
伏立康唑片药学一致性研究		1,600,765.36			1,600,765.36		
天然气掺混氢气输送及利用技术研究		1,590,651.85			1,590,651.85		
赵庄煤业深孔聚能爆破顶板卸压技术研究		1,585,573.92			1,585,573.92		
晋煤集团云数据中心监测与防护平台的研究与应用		1,584,905.66			1,584,905.66		
煤矿多功能巷道修复机的开发与应用		1,584,905.66			1,584,905.66		
顶板离层（无线）监测系统研发		1,568,150.81			1,568,150.81		
1303 巷多次动压影响盘区巷道围岩破坏机理及加固技术研究		1,563,131.04			1,563,131.04		
1309 工作面强矿压检测预警及防治技术研究		1,551,886.79			1,551,886.79		
抗干扰瓦斯泄漏在线监控系统的研发		1,550,359.64			1,550,359.64		
MINCA25AJ 铲运机的研发		1,529,778.81					1,529,778.81
矿井瓦斯气压缩机气阀无级调节技术研发		1,525,338.54			1,525,338.54		
复用巷道注浆加固技术研究		1,509,433.96			1,509,433.96		
岳城矿岗位自动监控系统		1,505,660.37			1,505,660.37		
高位定向长钻孔钻进技术		1,492,536.03					1,492,536.03
综采工作面切顶卸压自动成巷无煤柱开采技术研究		1,481,132.06			1,481,132.06		
岳城矿定位通信双融合技术研究		1,466,037.73			1,466,037.73		
Minca6A 动力升级样机的研发		1,452,534.47				1,452,534.47	
HCNG 站、加氢站工艺技术研究		1,439,386.43			1,439,386.43		
瓦斯湿气计量技术研发项目		1,417,918.56			1,417,918.56		
煤炭运销信息化管理系统		1,415,094.29			1,415,094.29		
松软煤层高效钻进施工工艺研究		1,405,660.37			1,405,660.37		
排矸车的研发		1,405,269.93					1,405,269.93
1305 工作面水力压裂项目		1,388,063.17			1,388,063.17		
除氟升级改造项目		1,384,164.28			1,384,164.28		
晋城无烟煤在铁合金炼制工艺中的应用研究		1,367,924.52			1,367,924.52		
脱盐水系统优化升级项目		1,364,971.45			1,364,971.45		
煤层气技术创新及战略布局研究		1,360,891.20			1,360,891.20		
大直径定向钻孔钻进工艺及配套钻具研究		1,339,622.64			1,339,622.64		
低浓度瓦斯催化氧化供热技术研究		1,338,834.96			1,338,834.96		
尿基复合肥装置增加尿溶造		1,320,234.50			1,320,234.50		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
粒方式研发							
一种多功能复合钻机		1,311,426.61			1,311,426.61		
采掘工作面构造区注浆加固技术研究技术开发		1,245,283.02			1,245,283.02		
中水回用项目		1,230,852.29			1,230,852.29		
3#煤顶板薄层砂岩水害致灾机理与防控技术研究费		1,216,981.13			1,216,981.13		
风井智能监控系统研究		1,169,811.31			1,169,811.31		
一种缸体集中加工工装		1,166,608.63			1,166,608.63		
使用技术开发费计提折旧		1,154,379.48			1,154,379.48		
峰峰组隔水性研究及煤层带(水)压开采评价		1,132,075.47			1,132,075.47		
晋城无烟煤冶金应用特性研究		1,103,773.58			1,103,773.58		
三维地震高精度成像及精细解释技术研究		1,103,773.58			1,103,773.58		
高效、多功能液体肥的研发		1,102,575.63			1,102,575.63		
晋城无烟块煤在转炉、电弧炉炼钢流程的深度应用研究		1,094,339.62			1,094,339.62		
大型设备远程故障诊断		1,061,320.75			1,061,320.75		
智能煤流系统研究		1,047,169.81			1,047,169.81		
矿井复杂多边形复合顶板巷道支护技术研究费		1,018,867.92			1,018,867.92		
煤矿带电运行机电设备状态监测、故障预警、智能诊断技术研究		1,000,000.00			1,000,000.00		
1500KW 静电集装箱式低浓度瓦斯发电机组(国产机组研发)	752,422.65	35,639.35					788,062.00
250KW 撬装式煤层气发电机组项目支出	782,568.81	32,163.83					814,732.64
2A 短裸车的研发	218,308.55						218,308.55
氢磺必利及制剂	1,225,000.00						1,225,000.00
大直径泵技术研发项目	1,344,509.51				1,344,509.51		
二丁酰环磷酸钠原料药及冻干粉	1,150,000.00						1,150,000.00
伏立康唑片一致性评价	2,386,266.44						2,386,266.44
可视化系统	436,893.20	9,708.74					446,601.94
MINCA3A 扫地机的研发	525,115.42	13,067.60				538,183.02	
120KW 撬装式煤层气发电机组项目支出	722,773.73	15,929.20					738,702.93
基于深部煤层气压裂作业的煤岩力学性质研究		1,345,689.99			1,345,689.99		
掘进面气动单轨吊的研制	225,837.18						225,837.18
普瑞巴林及其胶囊剂	1,050,000.00						1,050,000.00
神农煤业 15#煤层综采工作面液压支架配套系统研究	63,022.20						63,022.20
水平井测井技术研究		1,455,002.43			1,455,002.43		

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部研发支出	其他	确认为无形资产 ^a	计入当期损益	其他	
盐酸丙酰左卡尼汀原料药及片剂	810,000.00						810,000.00
长平矿滑靴式自移列车技术研究	1,893,431.17						1,893,431.17
三级重大危险源安全风险监测监控项目等其他科技项目		14,380,009.38			14,318,922.98		61,086.40
Minca10AY 多功能材料运输车的研发	1,001,461.50	405,378.83				1,100,557.14	306,283.19
道依茨发动机的研发		125,080.49					125,080.49
洒水车的研发		503,057.37				503,057.37	
2T 装载机的研发		752,934.94				752,934.94	
底抽巷梳状长钻孔复合定向钻进装备		533,210.90					533,210.90
其他		47,044,051.14			47,044,051.14		
合 计	15,094,546.74	1,734,482,071.33			1,710,778,064.14	5,525,771.72	33,272,792.21

注释 23.商誉

1. 商誉账面余额

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东远达化工有限公司	30,945,527.79			30,945,527.79
科威矿用材料有限公司	252,092.09			252,092.09
湖北三宁矿业有限公司	62,852,373.34			62,852,373.34
湖北宜安联合实业有限公司	196,363,421.37			196,363,421.37
山西晋煤集团泽州天安润宏煤业有限公司	28,644,879.19			28,644,879.19
山西晋煤集团泽州天安圣华煤业有限公司	19,718,691.19			19,718,691.19
晋城金鼎华创气业有限公司	6,673.57			6,673.57
晋城金驹锅炉工程有限公司	305,933.25			305,933.25
山西晋煤集团翼城晟泰青洼煤业有限公司	5,125,520.69			5,125,520.69
晋城康厦建材工程有限公司	1,123,629.43			1,123,629.43
江苏金驹物流投资有限公司	590,466.00			590,466.00
晋城运盛物流有限公司	55,033.04			55,033.04
临汾市晨丰燃气有限责任公司	505,498.61			505,498.61
太原煤炭气化（集团）晋中燃气有限公司	7,919,690.18			7,919,690.18
太原天然气有限公司	15,232,432.67			15,232,432.67
太原市液化石油气有限公司	104,841.48			104,841.48
山西华腾能源科技有限公司	2,006,982.83			2,006,982.83
山西燃气用具检测有限公司	600,143.71			600,143.71
左权燃气有限责任公司	79,934.85			79,934.85
太原煤气化燃气集团有限责任公司	3,176,217.24			3,176,217.24
太原市煤气安装工程有限公司	71,711.88			71,711.88

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
晋煤集团财务有限公司	107,710,512.75			107,710,512.75
晋城宏圣建筑工程有限公司	863,350.35			863,350.35
湖北三宁化工股份有限公司	3,932,679.14			3,932,679.14
山东联盟化工股份有限公司	4,208,675.08			4,208,675.08
合 计	492,396,911.72			492,396,911.72

2. 商誉减值准备:

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西晋煤集团泽州天安圣华煤业有限公司		19,718,691.19		19,718,691.19
合 计		19,718,691.19		19,718,691.19

注释 24.长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
催化剂	173,221,540.15	156,600,283.76	111,513,055.39		218,308,768.52	
土地租赁, 补偿, 占地费	133,902,725.64	12,812,114.83	23,997,047.09	452,648.80	122,265,144.58	徐港合并范围调整
租赁房屋装修费	54,589,537.55	22,556,670.83	22,329,465.02	2,333,965.97	52,482,777.39	徐港合并范围调整
融资租赁业务合作及资产管理费用	3,879,166.81		625,002.04	2,545,833.50	708,331.27	本年度调整至未确认融资费用
租赁资产改造、维修费	38,880,390.32	112,280,297.02	21,724,465.69		129,436,221.65	
房屋租金	10,811,569.74	8,857,888.35	10,296,174.73		9,373,283.36	
其他费用	18,360,081.68	5,636,271.62	3,990,417.52	189,200.00	19,816,735.78	徐港合并范围调整
合 计	433,645,011.89	318,743,526.41	194,475,627.48	5,521,648.27	552,391,262.55	—

注释 25.递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,519,618,081.62	6,284,184,277.70	1,505,152,629.24	6,113,301,619.98
资产减值准备	622,872,320.76	2,558,489,022.70	525,495,597.18	2,142,596,365.02
可抵扣亏损	32,170,584.54	128,682,338.20	31,306,017.59	125,224,070.37
递延收益调整	130,498,778.61	538,370,416.52	129,181,895.77	533,879,478.57
固定资产折旧税会差异	20,523,367.24	84,359,236.26	30,711,592.34	125,268,786.36
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	506,507.49	2,026,029.95		
企业重组评估增值	2,054,182.44	13,694,549.60	2,312,931.56	15,419,543.72
出售子公司资产评估增值合并层面调整	386,431.18	1,545,724.72	476,324.47	1,905,297.88
三供一业改造费	36,057,828.03	144,231,312.11		
无形资产摊销税会差异	1,330,851.32	5,506,340.91	1,069,717.66	4,447,442.92
应付利息支付时间差异调整确认			4,500,000.00	18,000,000.00

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
应付职工薪酬税金差异	71,119,958.45	286,411,591.48	94,582,720.09	394,070,854.36
预收融资租赁手续费收入调整	5,410,818.09	21,643,272.36	4,087,970.31	16,351,881.24
资本化支出税金差	16,848,362.51	67,393,450.07	23,687,625.58	94,750,502.33
未实现内部收益抵销确认	576,902,858.80	2,420,110,064.20	654,983,963.36	2,630,362,303.89
预计负债调整	2,859,166.91	11,436,667.62	2,680,208.08	10,720,832.32
其他	76,065.25	304,261.00	76,065.25	304,261.00
二、递延所得税负债	663,074,239.74	3,075,092,878.96	515,444,794.54	2,141,640,791.76
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	37,925,976.65	151,703,906.59	11,232,640.06	44,930,560.24
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	34,220.00	136,880.00	2,234,195.05	8,936,780.20
固定资产评估增值	14,462,436.65	57,849,746.59	14,900,699.05	59,602,796.21
固定资产折旧税金差异	164,772,644.81	1,081,886,499.26	39,957,095.52	239,689,995.68
联合试运转损失	49,606,977.15	198,427,908.61	50,848,180.38	203,392,721.52
股权转让税金差	396,271,984.48	1,585,087,937.91	396,271,984.48	1,585,087,937.91

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,660,018,808.89	12,325,883,038.86
可抵扣亏损	26,098,573,047.41	23,227,482,629.03
合 计	37,758,591,856.30	35,553,365,667.89

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2020 年		3,158,938,809.36	
2021 年	4,944,086,138.42	5,077,488,653.91	
2022 年	5,307,997,487.52	5,397,035,974.57	
2023 年	4,640,810,426.80	4,748,601,756.77	
2024 年	4,588,799,697.56	4,844,435,767.24	
2025 年	6,615,952,657.49		
无限	926,639.62	981,667.18	
合 计	26,098,573,047.41	23,227,482,629.03	

注释 26.其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
临时设施	1,721,989.83	2,237,565.15
预付设备款	49,702,368.76	
合同资产	83,688,158.59	76,803,488.24

项 目	期末余额	期初余额
大通煤业委托贷款	200,000,000.00	200,000,000.00
合 计	335,112,517.18	279,041,053.39

注释 27.短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	560,550,000.00	4,169,608,645.00
抵押借款	1,616,500,000.00	1,965,000,000.00
保证借款	12,915,702,538.00	18,426,376,355.00
信用借款	25,752,249,981.06	23,028,978,889.24
合 计	40,845,002,519.06	47,589,963,889.24

注释 28.应付票据

1. 应付票据情况表

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,368,640,448.71	2,042,005,428.50
银行承兑汇票	37,664,308,500.81	27,504,347,948.24
合 计	39,032,948,949.52	29,546,353,376.74

注释 29.应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	20,174,593,220.43	16,621,852,372.00
1-2 年（含 2 年）	2,950,774,181.82	3,391,795,824.78
2-3 年（含 3 年）	1,272,532,564.47	942,773,401.35
3 年以上	1,939,279,110.36	2,017,547,985.95
合 计	26,337,179,077.08	22,973,969,584.08

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
陕西建元新能源开发有限公司	193,619,825.30	新旧业务交替，付款比例较少。
尧矿新陆建设发展有限公司	88,212,257.47	资金紧张
山西天地煤机装备有限公司	61,535,368.48	资金紧张
青岛特锐德设计院有限公司	56,548,141.93	资金紧张
山西天巨重工机械有限公司	37,554,788.31	资金紧张
重庆千牛建设工程有限公司	36,037,376.84	工程质保金未办理手续
兰州兰石重型装备股份有限公司	35,368,584.40	根据合同未达到付款条件
华港集团山西燃气有限公司	33,899,443.88	尚未结算

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
中化二建集团有限公司	33,879,816.30	按照工程进度挂账, 未达到付款时间
大地工程开发(集团)有限公司天津分公司	32,540,593.00	未达到合同付款条件
河南华安建设集团有限公司	31,206,006.53	资金紧张
合 计	640,402,202.44	—

注释 30.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	6,711,758,212.26	6,034,635,791.99
1 年以上	531,894,367.19	552,888,024.55
合 计	7,243,652,579.45	6,587,523,816.54

账龄超过 1 年的重要预收账款项:

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
绿地能源集团有限公司	20,190,000.00	合同未执行完
河北冀铁集团公司	19,450,988.82	合同未执行完毕
大连中欣能源有限公司	13,464,112.54	合同未执行完毕
定远县丰谷农资有限公司	12,918,710.00	客户的预交款, 尚未提货
太原市热力集团东峰燃气调峰热源厂	11,926,605.47	工程未完
江阴市德永直贸易有限公司	10,241,091.24	合同未执行完毕
太原化学工业集团有限公司	10,091,743.09	工程未完
永济市天洋商贸有限公司	10,000,000.00	合同未执行完毕
合 计	108,283,251.16	—

注释 31.合同负债

项 目	期初余额	期初余额
预收账款	50,761,805.92	79,495,838.27
合 计	50,761,805.92	79,495,838.27

注释 32.卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
证券		
票据		22,778,329.68
贷款		
其他		
合 计		22,778,329.68

注释 33.应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,409,306,187.62	13,511,511,750.13	13,545,905,616.76	3,374,912,320.99
二、离职后福利-设定提存计划	69,024,310.64	1,268,053,194.86	1,273,997,744.06	63,079,761.44
三、辞退福利	10,045,553.75	7,476,681.85	15,424,424.93	2,097,810.67
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	3,488,376,052.01	14,787,041,626.84	14,835,327,785.75	3,440,089,893.10

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,466,304,374.52	10,038,156,568.58	10,192,055,443.19	2,312,405,499.91
二、职工福利费	825,208.13	1,104,565,350.02	1,104,512,706.61	877,851.54
三、社会保险费	32,336,640.97	547,112,927.85	550,307,722.49	29,141,846.33
其中：医疗保险费	28,152,344.96	454,470,583.57	456,505,305.24	26,117,623.29
工伤保险费	2,103,048.57	52,701,889.95	53,076,527.43	1,728,411.09
生育保险费	1,854,026.04	37,110,985.76	37,848,153.85	1,116,857.95
其他	227,221.40	2,829,468.57	2,877,735.97	178,954.00
四、住房公积金	93,159,486.24	809,975,649.81	776,787,402.22	126,347,733.83
五、工会经费和职工教育经费	779,212,147.42	363,502,622.27	275,253,526.14	867,461,243.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	37,468,330.34	648,198,631.60	646,988,816.11	38,678,145.83
合 计	3,409,306,187.62	13,511,511,750.13	13,545,905,616.76	3,374,912,320.99

注：本集团期初职工福利费余额为 825,208.13 元，期末职工福利费余额为 877,851.54 元，主要系子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司下属子公司昆山晋棒豹胶轮车制造股份有限公司和子公司山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司下属子公司晋城菲利普斯部件制造有限公司均为中外合资经营企业，根据《中外合资经营企业法实施条例》第十六条的相关规定以及董事会确定的比例以净利润为基数计提的职工奖励及福利基金。

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	52,990,568.65	909,215,095.17	916,041,468.92	46,164,194.90
二、失业保险费	4,356,452.59	37,330,290.91	40,112,013.50	1,574,730.00
三、企业年金缴费	11,677,289.40	321,507,808.78	317,844,261.64	15,340,836.54
合 计	69,024,310.64	1,268,053,194.86	1,273,997,744.06	63,079,761.44

注：（1）设定提存计划

①基本养老保险：根据晋政办发（2019）26 号文件《山西省人民政府办公厅关于印发山西省降低社会保险费率实施方案的通知》规定，从 2019 年 5 月 1 日，基本养老保险单位缴费比例由 20%降至 16%。

②失业保险：根据晋政办发（2019）26 号文件《山西省人民政府办公厅关于印发山西省降低社会保险费率实施方案的通知》规定，从 2019 年 5 月 1 日，失业保险缴费比例为 0.7%。

③企业年金：根据晋煤集人字[2017]144 号《晋煤集团关于恢复实施企业年金制度的通知》，从 2017 年 1 月 1 日起，恢复实施企业年金制度。员工个人缴费按本人上年度月平均工资的 2.5%缴纳，“个人上年度月平均工资”按上年度集团公司在岗员工平均工资 30%保底、300%封顶。员工个人缴费全部计入本人企业年金个人账户，企业缴费按照个人缴费比例的二倍划入个人账户。省内各控股子公司可根据本单位年度经济效益情况，在 2.5%以内自主确定员工个人缴费比例。

（2）设定受益计划：无

（3）社保减免情况

①晋人社厅发[2020]12 号《山西省人力资源和社会保障厅 山西省财政厅 国家税务总局山西省税务局关于阶段性减免企业社会保险费的通知》：自 2020 年 2 月起，全省免征中小微企业养老、失业、工伤三项社会保险单位缴费部分，免征期限至 2020 年 6 月底；对大型企业等参保单位（不含机关事业单位）上述三项社会保险单位缴费部分减半征收，减征期限至 2020 年 4 月底。

②晋人社厅发[2020]43 号《山西省人力资源和社会保障厅 山西省财政厅 国家税务总局山西省税务局关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》：全省中小微企业三项社会保险单位缴费部分免征的政策，延长执行到 2020 年 12 月底。全省大型企业等其他参保单位（不含机关事业单位，下同）三项社会保险单位缴费部分减半征收的政策，延长执行到 2020 年 6 月底。

注释 34.应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	358,879,321.12	3,516,058,603.60	3,530,981,555.90	343,956,368.82
消费税	24,836,136.96	165,108,777.81	107,528,000.53	82,416,914.24
资源税	478,728,931.95	1,986,158,852.17	2,199,055,231.80	265,832,552.32
企业所得税	1,480,305,268.91	1,355,697,798.75	1,958,193,180.60	877,809,887.06
城市维护建设税	14,152,347.71	176,710,760.85	170,959,652.67	19,903,455.89
房产税	16,880,106.92	145,027,972.51	131,863,704.95	30,044,374.48
土地使用税	24,775,120.99	166,365,626.65	145,070,044.48	46,070,703.16
个人所得税	44,128,939.88	269,815,089.85	226,951,180.77	86,992,848.96
教育费附加	42,625,264.73	181,981,239.05	177,948,224.21	46,658,279.57

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
其他税费	149,444,304.08	266,926,033.06	318,565,823.75	97,804,513.39
合 计	2,634,755,743.25	8,229,850,754.30	8,967,116,599.66	1,897,489,897.89

注释 35.其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	925,193,815.79	905,105,502.02
应付股利	1,215,056,067.57	2,138,543,428.28
其他应付款	8,810,751,630.68	10,195,449,183.42
合 计	10,951,001,514.04	13,239,098,113.72

1. 应付利息情况表

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	81,107,889.63	27,268,543.95
企业债券利息	831,615,107.44	806,238,190.76
短期借款应付利息	4,155,487.62	49,298,243.91
其他利息	8,315,331.10	22,300,523.40
合 计	925,193,815.79	905,105,502.02

2. 应付股利情况表

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	1,107,110,234.24	2,022,076,761.65
划分为权益工具的优先股\永续债股利	107,945,833.33	116,466,666.63
其他		
合 计	1,215,056,067.57	2,138,543,428.28

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,303,000,714.63	8,021,062,232.71
保证金	752,168,625.97	1,371,371,461.13
代扣保险等暂收代付款项	302,734,521.40	236,829,070.01
质保金、押金	124,092,502.97	210,384,124.98
搬迁费	179,639,064.40	228,169,961.01
党组织工作经费	30,864,520.44	28,882,859.82
三供一业维修改造费	6,295,870.50	7,407,164.22
其他	111,955,810.37	91,342,309.54
合计	8,810,751,630.68	10,195,449,183.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
内蒙古鄂托克前旗恒源投资实业有限公司原股东	302,664,600.00	按协议分期支付
泽州县泽鑫资产经营有限公司	256,549,136.97	资金紧张
泽州海天实业有限公司	198,741,118.22	资金紧张
山西省财政厅	131,747,432.43	应付资源价款资金占用费及滞纳金, 分期支付
山西国利新能源有限公司	48,871,076.51	资金紧张
阜宁澳洋工业园财税局	44,400,100.00	政府暂借公司新项目启动资金
陈后次	43,825,293.82	资金紧张
航天长征化学工程股份有限公司	40,522,200.05	资金紧张
车郭庄搬迁费用	33,074,800.00	资金紧张
陈广利	31,075,274.15	资金紧张
合 计	1,131,471,032.15	—

注释 36.一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	9,028,001,318.23	12,352,833,157.65
1 年内到期的应付债券	4,111,939,920.32	7,079,010,073.37
1 年内到期的长期应付款	5,466,386,420.41	5,911,348,226.90
1 年内到期的其他长期负债		68,330,800.00
合 计	18,606,327,658.96	25,411,522,257.92

注释 37.其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	9,049,894,977.16	9,000,000,000.00
造育林费	8,576,878.87	8,789,420.95
待转销项税	120,335,595.36	156,834,713.59
预收的相关增值税款	5,099,757.86	7,158,010.01
未终止确认的商业承兑汇票	37,100,000.00	25,700,000.00
合 计	9,221,007,209.25	9,198,482,144.55

注释 38.长期借款

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
质押借款		940,000,000.00	
抵押借款	899,370,000.00	1,429,140,000.00	4.50-7.88
保证借款	24,676,730,950.05	21,707,790,874.56	4.50-7.00
信用借款	26,096,270,473.21	9,280,070,362.71	3.85-7.10

项 目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
合 计	51,672,371,423.26	33,357,001,237.27	—

注释 39.应付债券

项 目	期末余额	期初余额
2016 年公司债券（一期）	999,150,943.37	996,603,773.57
2017 年非公开定向债券（一期）		2,000,000,000.00
2017 年中期票据（一期）		2,000,000,000.00
2017 年中期票据（二期）		1,499,034,591.20
2017 年中期票据（三期）		1,498,899,371.06
2018 年绿色中期票据（一期）	1,000,000,000.00	998,113,207.56
2018 年绿色中期票据（二期）	999,685,534.59	997,798,742.14
2019 年短期融资券（一期）		1,500,000,000.00
2019 年短期融资券（二期）		2,500,000,000.00
2019 年超短期融资券（一期）		2,000,000,000.00
2019 年超短期融资券（二期）		1,500,000,000.00
2019 年超短期融资券（三期）		1,500,000,000.00
2019 年中期票据（一期）	2,996,981,132.07	2,994,716,981.13
2019 年非公开公司债（一期）	1,399,207,547.17	1,400,000,000.00
2020 年非公开公司债（一期）	1,298,528,301.89	
2020 年非公开公司债（二期）	1,298,528,301.89	
2020 年中期票据第一期	495,389,150.95	
2020 年中期票据第二期	991,981,132.05	
2020 年中期票据第四期	495,833,333.35	
2020 年中期票据第五期	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第六期	497,720,125.80	
2020 年中期票据第七期	485,754,716.99	
2020 年中期票据第八期	445,377,974.64	
2020 年中期票据第九期	498,679,245.28	
2020 年中期票据第十期	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十一期	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十二期	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十三期	997,489,779.87	
2020 年中期票据第十五期	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十六期	998,742,138.36	
2020 年短期融资券第一期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第二期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第三期	1,000,000,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
2020 年短期融资券第四期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第五期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第六期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第七期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第八期	949,894,977.16	
2020 年超短期融资券第一期	1,000,000,000.00	
公司债（17 晋开 01）		50,000,000.00
三宁超短期融资券	100,000,000.00	
企业债（18 晋开绿色 NPB）	190,000,000.00	190,000,000.00
17 恒盛 02	495,213,458.91	492,820,096.91
G17 华昱 1	435,692,565.01	788,066,436.15
17 晋圣 01	1,494,866,519.28	1,478,718,990.82
G18 华昱 1		58,707,516.02
“20 蓝焰 01”公司债	1,021,720,143.29	
3 年期公司债券“18 蓝焰 01”		730,590,871.97
非公开公司债（19 宏圣建筑）	499,044,811.36	498,408,018.88
19 晋开 01	700,000,000.00	700,000,000.00
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-2	199,472,627.78	
20 弘创租赁 PPN001	497,798,742.12	
20 弘创租赁 ABN002 优先 A1	307,446,654.85	
20 弘创租赁 ABN002 优先 A2	94,685,099.48	
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-1	46,106,558.78	
小 计	35,930,991,516.29	28,372,478,597.41
减：一年内到期的应付债券		
2019 年短期融资券（一期）		1,500,000,000.00
2019 年短期融资券（二期）		2,500,000,000.00
2019 年超短期融资券（一期）		2,000,000,000.00
2019 年超短期融资券（二期）		1,500,000,000.00
2019 年超短期融资券（三期）		1,500,000,000.00
2017 年非公开定向债券（一期）		2,000,000,000.00
2017 年中期票据（一期）		2,000,000,000.00
2017 年中期票据（二期）		1,499,034,591.20
2017 年中期票据（三期）		1,498,899,371.06
公司债（17 晋开 01）		50,000,000.00
3 年期公司债券“18 蓝焰 01”		31,076,111.11
2020 年短期融资券第一期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第二期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第三期	1,000,000,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
2020 年短期融资券第四期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第五期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第六期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第七期	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第八期	949,894,977.16	
2020 年超短期融资券第一期	1,000,000,000.00	
三宁超短期融资券	100,000,000.00	
2016 年公司债券（一期）	999,150,943.37	
2018 年绿色中期票据（一期）	1,000,000,000.00	
2018 年绿色中期票据（二期）	999,685,534.59	
“20 蓝焰 01”公司债	24,317,222.25	
19 晋开 01	700,000,000.00	
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-1	46,106,558.78	
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-2	143,679,787.55	
20 弘创租赁 ABN002 优先 A1	198,999,873.78	
小 计	13,161,834,897.48	16,079,010,073.37
合 计	22,769,156,618.81	12,293,468,524.04

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17 恒盛 02	500,000,000.00	2017/10/26	5 年	500,000,000.00	492,820,096.91
G17 华昱 1	800,000,000.00	2017/9/28	5 年	800,000,000.00	788,066,436.15
G18 华昱 1	620,000,000.00	2018/7/31	5 年	620,000,000.00	58,707,516.02
2018 年绿色中期票据（二期）	1,000,000,000.00	2018/3/8	3 年	1,000,000,000.00	997,798,742.14
2016 年公司债券（一期）	1,000,000,000.00	2016/5/3	5 年	1,000,000,000.00	996,603,773.57
2019 年中期票据（一期）	3,000,000,000.00	2019/4/26	3 年	3,000,000,000.00	2,994,716,981.13
2019 年短期融资券（一期）	1,500,000,000.00	2019/4/24	1 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2019 年短期融资券（二期）	2,500,000,000.00	2019/4/29	1 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2019 年超短期融资券（一期）	2,000,000,000.00	2019/8/12	9 个月	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2019 年超短期融资券（二期）	1,500,000,000.00	2019/8/22	9 个月	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2019 年超短期融资券（三期）	1,500,000,000.00	2019/8/29	9 个月	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
2019 年非公开公司债（一期）	1,400,000,000.00	2019/12/19	3 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
2017 年非公开定向债券（一期）	2,000,000,000.00	2017/3/22	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 年中期票据（一期）	2,000,000,000.00	2017/1/23	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2017 年中期票据（二期）	1,500,000,000.00	2017/6/27	3 年	1,500,000,000.00	1,499,034,591.20
2017 年中期票据（三期）	1,500,000,000.00	2017/7/18	3 年	1,500,000,000.00	1,498,899,371.06
2018 年绿色中期票据（一期）	1,000,000,000.00	2018/1/18	3 年	1,000,000,000.00	998,113,207.56
非公开公司债（19 宏圣建筑）	500,000,000.00	2019/6/13	2+1 年	500,000,000.00	498,408,018.88

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17 晋圣 01	1,500,000,000.00	2017/7/24	5 年	1,500,000,000.00	1,478,718,990.82
企业债（18 晋开绿色 NPB）	190,000,000.00	2018/12/19	5 年	190,000,000.00	190,000,000.00
公司债（17 晋开 01）	350,000,000.00	2017/12/18	1+1+1 年	350,000,000.00	50,000,000.00
19 晋开 01	700,000,000.00	2019/3/11	2+1 年	700,000,000.00	700,000,000.00
3 年期公司债券“18 蓝焰 01”	700,000,000.00	2018/4/26	2+1 年	700,000,000.00	730,590,871.97
2020 年非公开公司债（一期）	1,300,000,000.00	2020/1/17	3+2 年	1,300,000,000.00	
2020 年非公开公司债（二期）	1,300,000,000.00	2020/2/26	3+2 年	1,300,000,000.00	
2020 年中期票据第一期	500,000,000.00	2020/3/23	2 年	500,000,000.00	
2020 年中期票据第二期	1,000,000,000.00	2020/4/14	5 年	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第四期	500,000,000.00	2020/5/20	5 年	500,000,000.00	
2020 年中期票据第五期	1,000,000,000.00	2020/5/26	3 年	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第六期	500,000,000.00	2020/5/29	3 年	500,000,000.00	
2020 年中期票据第七期	500,000,000.00	2020/6/12	5 年	500,000,000.00	
2020 年中期票据第八期	500,000,000.00	2020/6/19	5 年	500,000,000.00	
2020 年中期票据第九期	500,000,000.00	2020/7/3	5 年	500,000,000.00	
2020 年中期票据第十期	1,000,000,000.00	2020/7/10	3 年	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十一期	1,000,000,000.00	2020/7/17	3 年	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十二期	1,000,000,000.00	2020/7/24	3 年	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十三期	1,000,000,000.00	2020/7/31	3 年	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十五期	1,000,000,000.00	2020/9/21	3 年	1,000,000,000.00	
2020 年中期票据第十六期	1,000,000,000.00	2020/10/23	3 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第一期	1,000,000,000.00	2020/1/20	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第二期	1,000,000,000.00	2020/2/21	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第三期	1,000,000,000.00	2020/3/9	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第四期	1,000,000,000.00	2020/3/19	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第五期	1,000,000,000.00	2020/3/27	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第六期	1,000,000,000.00	2020/4/20	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第七期	1,000,000,000.00	2020/11/5	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年短期融资券第八期	1,000,000,000.00	2020/11/2	1 年	1,000,000,000.00	
2020 年超短期融资券第一期	1,000,000,000.00	2020/4/27	270 天	1,000,000,000.00	
“晋开超短期融资券	100,000,000.00	2020/4/30	270 天	100,000,000.00	
“20 蓝焰 01”公司债	1,000,000,000.00	2020/4/17	3+2 年	997,000,000.00	
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-2	200,000,000.00	2020/4/7	895 天	500,000,000.00	
20 弘创租赁 PPN001	500,000,000.00	2020/5/7	36 月	380,000,000.00	
20 弘创租赁 ABN002 优先 A1	380,000,000.00	2020/9/7	680 天	95,000,000.00	
20 弘创租赁 ABN002 优先 A2	95,000,000.00	2020/9/7	954 天	200,000,000.00	
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-1	275,000,000.00	2020/4/7	346 天	275,000,000.00	

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
合 计	54,410,000,000.00	—	—	54,407,000,000.00	28,372,478,597.41

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 恒盛 02			-2,393,362.00		495,213,458.91
G17 华昱 1			-7,626,128.86	360,000,000.00	435,692,565.01
G18 华昱 1			-1,292,483.98	60,000,000.00	-
2018 年绿色中期票据（二期）			-1,886,792.45		999,685,534.59
2016 年公司债券（一期）			-2,547,169.80		999,150,943.37
2019 年中期票据（一期）			-2,264,150.94		2,996,981,132.07
2019 年短期融资券（一期）				1,500,000,000.00	-
2019 年短期融资券（二期）				2,500,000,000.00	-
2019 年超短期融资券（一期）				2,000,000,000.00	-
2019 年超短期融资券（二期）				1,500,000,000.00	-
2019 年超短期融资券（三期）				1,500,000,000.00	-
2019 年非公开公司债（一期）			792,452.83		1,399,207,547.17
2017 年非公开定向债券（一期）				2,000,000,000.00	-
2017 年中期票据（一期）				2,000,000,000.00	-
2017 年中期票据（二期）				1,499,034,591.20	-
2017 年中期票据（三期）				1,498,899,371.06	-
2018 年绿色中期票据（一期）			-1,886,792.44		1,000,000,000.00
非公开公司债（19 宏圣建筑）			-636,792.48		499,044,811.36
17 晋圣 01			-16,147,528.46		1,494,866,519.28
企业债（18 晋开绿色 NPB）					190,000,000.00
公司债（17 晋开 01）				50,000,000.00	-
19 晋开 01					700,000,000.00
3 年期公司债券“18 蓝焰 01”			-485,239.14	731,076,111.11	-
2020 年非公开公司债（一期）	1,300,000,000.00		1,471,698.11		1,298,528,301.89
2020 年非公开公司债（二期）	1,300,000,000.00		1,471,698.11		1,298,528,301.89
2020 年中期票据第一期	500,000,000.00		4,610,849.05		495,389,150.95
2020 年中期票据第二期	1,000,000,000.00		8,018,867.95		991,981,132.05
2020 年中期票据第四期	500,000,000.00		4,166,666.65		495,833,333.35
2020 年中期票据第五期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年中期票据第六期	500,000,000.00		2,279,874.20		497,720,125.80
2020 年中期票据第七期	500,000,000.00		14,245,283.01		485,754,716.99
2020 年中期票据第八期	500,000,000.00		54,622,025.36		445,377,974.64
2020 年中期票据第九期	500,000,000.00		1,320,754.72		498,679,245.28
2020 年中期票据第十期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2020 年中期票据第十二期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年中期票据第十三期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年中期票据第十四期	1,000,000,000.00		2,510,220.13		997,489,779.87
2020 年中期票据第十五期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年中期票据第十六期	1,000,000,000.00		1,257,861.64		998,742,138.36
2020 年短期融资券第一期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年短期融资券第二期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年短期融资券第三期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年短期融资券第四期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年短期融资券第五期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年短期融资券第六期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年短期融资券第七期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2020 年短期融资券第八期	949,894,977.16				949,894,977.16
2020 年超短期融资券第一期	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
三宁超短期融资券	100,000,000.00				100,000,000.00
"20 蓝焰 01"公司债	997,000,000.00	24,317,222.25	-402,921.04		1,021,720,143.29
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-2	200,000,000.00		527,372.22		199,472,627.78
20 弘创租赁 PPN001	500,000,000.00		2,201,257.88		497,798,742.12
20 弘创租赁 ABN002 优先 A1	380,000,000.00		1,189,345.15	71,364,000.00	307,446,654.85
20 弘创租赁 ABN002 优先 A2	95,000,000.00		314,900.52		94,685,099.48
20 弘创租赁 ABN001 优先 A-1	275,000,000.00		230,941.22	228,662,500.00	46,108,558.78
合 计	25,096,894,977.16	24,317,222.25	63,662,707.16	17,499,036,573.37	35,930,991,516.29

注：应付债券的增减变动表中“2020 年短期融资券第一期”、“2020 年短期融资券第二期”、“2020 年短期融资券第三期”、“2020 年短期融资券第四期”、“2020 年短期融资券第五期”、“2020 年短期融资券第六期”“2020 年短期融资券第七期”、“2020 年短期融资券第八期”、“2020 年超短期融资券第一期”和“三宁超短期融资券”债券发行期限均不满一年，期末金额重分类至其他流动负债，详见本附注八 / 注释 35.其他流动负债。“2016 年公司债券（一期）”、“2018 年绿色中期票据（一期）”、“2018 年绿色中期票据（二期）”、“20 蓝焰 01 公司债”、“19 晋开 01”、“20 弘创租赁 ABN001 优先 A-1”、“20 弘创租赁 ABN001 优先 A-2”和“20 弘创租赁 ABN002 优先 A1”将在未来一年内到期，期末金额重分类至一年内到期的非流动负债，详见本附注八 / 注释 36. 一年内到期的非流动负债。

注释 40.优先股、永续债等金融工具的披露

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况表

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率(%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
-----------	------	------	------------	------	----	----	----------	------	------

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率(%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2018 年中期票据(三期)	2018 年 9 月 27 日	其他权益工具	6.2	100	0.20 亿份	19.8868 亿元	2021 年	无	无
2018 年中期票据(四期)	2018 年 10 月 29 日	其他权益工具	5.92	100	0.20 亿份	19.8868 亿元	2021 年	无	无
2018 年中期票据(五期)	2018 年 11 月 6 日	其他权益工具	5.85	100	0.10 亿份	9.9434 亿元	2021 年	无	无
2020 年中期票据(三期)	2020 年 6 月 8 日	其他权益工具	4.5	100	0.05 亿份	4.9858 亿元	2023 年	无	无
2020 年中期票据(十四期)	2020 年 8 月 12 日	其他权益工具	5.35	100	0.15 亿份	14.9575 亿元	2023 年	无	无
2020 年第一期债权融资计划	2020 年 11 月 3 日	其他权益工具	5.57	100	0.03 亿份	3.00 亿元	2022 年	无	无
光大永明保险债权投资计划	2020 年 5 月 26 日	其他权益工具	6.2	100	0.08 亿份	8.00 亿元	2023 年	无	无
兴业银行永续期贷款	2020 年 3 月 20 日	其他权益工具	5.65	100	0.20 亿份	20.00 亿元	2023 年	无	无
山西信托永续期	2020 年 11 月 3 日	其他权益工具	浮动利率	100	0.10 亿份	10.00 亿元	2025 年	无	无
国开基金-明水	2015 年 11 月 27 日	其他权益工具	1.2	1	2.00 亿份	2.00 亿元	2025 年	基金	未转换
国开基金-明水	2015 年 10 月 12 日	其他权益工具	1.2	1	2.189 亿份	2.189 亿元	2025 年	基金	未转换
国开基金-金石	2015 年 11 月 30 日	其他权益工具	1.2	1	0.98 亿份	0.98 亿元	2027 年	母公司回购	无
农业发展银行-金牛	2015 年 11 月 30 日	其他权益工具	1.2	1	0.2121 亿份	0.2121 亿元	2025 年	政府回购	无
永续期信托投资-晋圣	2020 年 9 月 18 日	其他权益工具	浮动利率	100	0.10 亿份	10.00 亿元	2025 年	无	无
永续期融资-天安	2020 年 9 月 25 日	其他权益工具	浮动利率	10 亿	1 份	10.00 亿元	无	无	无
晋京所永续期融资-金鼎	2020 年 9 月 28 日	其他权益工具	浮动利率	100	0.05 亿份	5.00 亿元	2025 年	无	无
永续期融资-阳城晋煤	2020 年 9 月 29 日	其他权益工具	浮动利率	5 亿	1 份	5.00 亿元	无	无	无
合 计	—	—	—	—	6.6411 亿份	146.0414 亿元	—	—	—

2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具的条款披露

①山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司(甲方)、海通证券股份有限公司(乙方)于 2020 年 6 月发布《山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司 2020 年度第三期中期票据募集说明书》，募集说明书约定基础发行规模 5 亿元，发行规模上限 10 亿元；期限为 3+N 年，在发行人依据发行条款的约定赎回时到期；票据采用浮动利率计息。于 2020 年 8 月发布《山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司 2020 年度第十四期中期票据募集说明书》，募集说明书约定基础发行规模 7 亿元，发行规模上限 15 亿元；期限为 3+N 年，在发行人依据发行条款的约定赎回时到期；票据采用浮动利率计息。

②山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司(甲方)、光大理财有限责任公司(乙方)于 2020 年 10 月发布《山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司 2020 年度第一期债权融资计划募集说明书》，募集说明书约定本次挂牌金额为人民币 3 亿元；期限为 2+N 年，甲方有权于首个赎回日起满 2 年之对应赎回日行使赎回权；本期债权融资计划采用固定利率计息。

③光大兴陇信托有限责任公司（贷款人）、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（借款人）于 2020 年 3 月签订可续期贷款合同，合同约定贷款人给予借款人借款人民币 20 亿元整用于补充借款人营运资金；初始贷款期限为 3 年，初始贷款期限届满以后每一年为一个延续贷款期限，借款人有权选择将贷款期限延续一年。

④山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（融资主体）、光大永明资产管理股份有限公司（受托人）于 2019 年 12 月签订投资合同，合同约定投资资金本金规模不超过人民币 30 亿元，用于融资主体实际控制的项目方投资建设的山西里柳矿区三交一号煤矿项目；首笔投资资金，融资主体有权选择宣布该笔投资资金与投资收益起算日满 5 年到期。

⑤山西信托股份有限公司（甲方）、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（乙方）签订可续期信托贷款合同，合同约定本贷款总金额不超过人民币 10 亿元，分期发放，用于补充乙方日常营运资金；各期贷款首次期限为 5 年，到期前经乙方书面通知贷款可自动续期一年；该贷款实行浮动利率，具体以甲方于付息日向乙方通知的利率通知为准。

⑥山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（甲方）、华夏银行股份有限公司（乙方）于 2017 年 7 月发布《山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司 2017-2019 年度中期票据承销协议》，协议约定甲方在不改变股权结构，不影响国有资本收益上交的情况下，发行总额不超过五十亿元人民币、期限为 3+N 年、利率按市场化利率执行的长期限含权中期票据。于 2018 年 8 月发布《山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司 2018-2020 年度中期票据承销协议》，协议约定甲方在不改变股权结构，不影响国有资本收益上交的情况下，发行总额不超过五十亿元人民币、期限为 3+N 年、利率按市场化利率执行的长期限含权中期票据。

⑦国开发展基金有限公司（甲方）、本公司（乙方）、子公司晋煤金石化工投资集团有限公司（丙方）于 2015 年 11 月签订投资合同，合同约定甲方按照合同条款以人民币 1.58 亿元对丙方增资，甲方对丙方投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 12 年；在项目建设期届满后，甲方有权要求本公司按照合同的相关规定对该项股权回购。

⑧国开发展基金有限公司（甲方）、本公司（乙方）、子公司山东晋煤明水化工集团有限公司（丙方）、章丘市财政局（丁方）于 2015 年 11 月签订投资合同，合同约定甲方按照合同条款以人民币 2.807 亿元对丙方增资，甲方对丙方投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 10 年；在项目建设期届满后，甲方有权要求丁方按照合同的相关规定对该项股权回购。

⑨国开发展基金有限公司（甲方）、子公司山东晋煤明水化工集团有限公司（乙方）、子公司山东晋煤明水化工集团有限公司下属子公司山东晋煤明升达化工有限公司（丙方）、于 2015 年 10 月签订投资合同，合同约定甲方按照合同条款以人民币 2.689 亿元对丙方增资，甲方对丙方投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 12 年；在项目建设期届满后，甲方有权要求本公司按照合同的相关规定对该项股权回购。

⑩中国农发重点建设基金有限公司(甲方)、子公司晋煤金石化工投资集团有限公司(乙方)、子公司晋煤金石化工投资集团有限公司下属子公司安乡晋煤金牛化工有限公司(丙方)、安乡县人民政府(丁方)于 2015 年 11 月签订投资合同,合同约定甲方按照合同条款以人民币 0.339 亿元对丙方增资,甲方对丙方投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起 10 年;在项目建设期届满后,甲方有权要求丁方按照合同的相关规定对该项股权回购。

3. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初金额		本期增加		本期减少		期末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中期票据	100,000,000.00	9,943,396,226.40	20,000,000.00	1,994,339,622.65	50,000,000.00	4,971,698,113.20	70,000,000.00	6,966,037,735.85
永续期贷款			45,000,002.00	6,000,000,000.00			45,000,002.00	6,000,000,000.00
债权投资计划			11,000,000.00	1,100,000,000.00			11,000,000.00	1,100,000,000.00
国开发展基金有限公司	662,600,000.00	662,600,000.00			145,700,000.00	145,700,000.00	516,900,000.00	516,900,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	25,440,000.00	25,440,000.00			4,230,000.00	4,230,000.00	21,210,000.00	21,210,000.00
合计	788,040,000.00	10,631,436,226.40	76,000,002.00	9,094,339,622.65	199,930,000.00	5,121,628,113.20	664,110,002.00	14,604,147,735.85

4. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具的股利(或利息)设定机制

①长周期含权中期票据以面值发行,发行利率由集中簿记建档结果确定。利率确定方式:本期新增中期票据采用浮动利率计息,利率按市场化利率执行。

②永续债发行的投资期限内预期年平均投资收益应不低于国内同行业近三年平均水平,不低于银行同期贷款利率,实现投资收益方式包括分红或丙方补足的形式。

③永续期贷款实行非固定浮动利率,对应利率为 0.2%-4%/年,具体以债权人于付息日向债务人出具的利息支付通知为准。

④债权投资计划投资资金初始基准年利率为固定利率,并于利率调升日调整一次,递延利率上限为 10%,如若某个计息年度适用的投资资金基准年利率超过 10%,则以 10%为该年度适用的投资资金基准年利率。

5. 归属于权益工具持有者的相关信息

项 目	期末金额\本期金额	期初金额\上期金额
1.归属于母公司所有者的权益(股东权益)	11,066,037,735.85	9,943,396,226.40
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益		
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益	11,066,037,735.85	9,943,396,226.40
其中:净利润		
综合收益总额		
当期已分配股利		
累积未分配股利		

项 目	期末金额\本期金额	期初金额\上期金额
2.归属于少数股东的权益	3,538,110,000.00	688,040,000.00
（1）归属于普通股少数股东的权益		
（2）归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	3,538,110,000.00	688,040,000.00

注释 41.长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	8,851,883,477.68	3,602,016,546.97	5,699,905,975.43	6,753,994,049.22
专项应付款	1,505,109,735.01	95,564,540.63	590,419,404.61	1,010,254,871.03
合 计	10,356,993,212.69	3,697,581,087.60	6,290,325,380.04	7,764,248,920.25

1. 长期应付款

项 目	期末余额（最大的前五项）	期初余额
合 计	6,656,155,686.27	8,401,632,073.02
其中：1. 融资租赁	5,673,336,501.98	6,827,658,411.95
2. 资源价款	901,870,801.00	1,469,132,667.33
3. 改制前职工安置费		26,378,449.40
4. 山西经济建设投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
5. 延津县社保局养老金	20,948,383.29	18,462,544.34
6. 张家口通泰控股集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

2. 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	1,505,109,735.01	95,564,540.63	590,419,404.61	1,010,254,871.03
拆迁补偿款	937,612,837.96	17,960,000.00	237,313,840.22	718,258,997.74
王台破产清算支付给职工的安置费	120,413,692.80		118,030,523.00	2,383,169.80
财政供热补贴	83,177,153.05	38,731,390.63	69,019,291.00	52,889,252.68
采气采煤一体化煤层气示范工程等	94,426,140.87	30,000,000.00	9,627,175.29	114,798,965.58
三供一业改造专项资金	269,479,910.33	8,873,150.00	156,428,575.10	121,924,485.23

注释 42.预计负债

项 目	期末余额	期初余额
弃置费用	3,679,263,613.59	3,931,309,952.73
对外提供担保	70,375,000.00	69,000,000.00
未决诉讼	5,625,000.00	
其他	10,061,667.62	10,720,832.32
合 计	3,765,325,281.21	4,011,030,785.05

注释 43.递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,673,752,884.09	329,257,412.59	140,578,432.54	1,862,431,864.14
其他	906,492.50	619,469.03	906,492.50	619,469.03
合 计	1,674,659,376.59	329,876,881.62	141,484,925.04	1,863,051,333.17

政府补助情况说明：

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	资产相关/ 收益相关
煤矿安全改造项目财 政拨款	367,524,485.52	21,591,200.00	14,883,304.09		374,232,381.43	与资产相关
合成氨原料结构调整 及联产 60 万吨/年乙二 醇项目	314,290,000.00	65,000,000.00			379,290,000.00	与资产相关
土地补偿款--华强	89,618,845.96	17,120,000.00	2,354,831.97		104,384,013.99	与资产相关
己内酰胺基础设施	85,266,386.35		28,422,128.79		56,844,257.56	与资产相关
太原天然气公司天然 气管道庭院工程	83,129,311.08		6,238,080.00		76,891,231.08	与资产相关
土地保证金返还款	64,566,666.59		2,918,000.00		61,648,666.59	与资产相关
环境保护与恢复治理 项目	49,290,635.44		267,052.08		49,023,583.36	与资产相关
煤炭专用码头	45,904,700.00	39,650,000.00			85,554,700.00	与资产相关
采气采煤一体化煤层 气开发示范项目	37,502,568.41		2,826,043.20		34,676,525.21	与资产相关
国家技术改造专项补 助	36,300,000.00				36,300,000.00	与资产相关
山西重点煤矿区煤层 气与煤炭协调开发示 范工程	34,952,900.16	132,100.00	3,111,689.50		31,973,310.66	与资产相关
姚家港化工园物流中 心	34,275,450.00	4,000,000.00	3,386,900.00		34,888,550.00	与资产相关
30.52 万吨/年合成氨、 尿素系统搬迁改造项 目	31,130,000.00				31,130,000.00	与资产相关
寺河保障性住房公租 房项目	29,588,826.67		672,473.33		28,916,353.34	与资产相关
易安蓝焰科技基金项 目	25,804,762.36	55,500.00	2,225,102.16		23,635,160.20	与资产相关
长江港航建设专项资 金	18,300,000.00		3,660,000.00		14,640,000.00	与资产相关
矿井升级改造款	16,908,903.28		1,564,774.15		15,344,129.13	与资产相关
晋城大医院全科医生 培训基地建设项目	15,288,888.89		711,111.11		14,577,777.78	与资产相关
矿山恢复治理	14,237,778.00		331,111.00		13,906,667.00	与资产相关
煤层气压裂与增产关 键技术及装备开发与 示范	13,944,000.00		996,000.03		12,947,999.97	与收益相关
60 万吨硝基复合肥项 目	13,772,400.00		6,886,200.00		6,886,200.00	与资产相关
政府节能搬迁项目补 助-金牛	13,744,747.00		5,112,636.00		8,632,111.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	资产相关/ 收益相关
收到的中央财政资金 拨款（国拨资金购重大 专项设备折旧费）	12,335,275.30		1,284,566.64		11,050,708.66	与资产相关
金石化肥生产装置技 改项目专项补助-金万 泰	11,262,777.87		1,393,333.32		9,869,444.55	与资产相关
寺河煤矿高产高效综 采工作面 U 型通风瓦 斯治理工程	11,234,442.93		343,101.79		10,891,341.14	与资产相关
煤层气钻井关键技术 及装备研发	10,989,492.47		795,126.33		10,194,366.14	与收益相关
企业整体搬迁，政府收 回土地款补偿	10,569,442.55		726,244.43		9,843,198.12	与资产相关
井下松软煤层顺层长 钻孔高效钻进技术及 装备开发与示范专项 资金	10,120,000.00				10,120,000.00	与资产相关
配套制氢及尿素搬迁 项目—金石本部	9,333,333.28		666,666.72		8,666,666.56	与资产相关
液化煤层气（一期）中 央预算内补助资金	8,931,956.33		472,173.96		8,459,782.37	与资产相关
矿山地质环境恢复治 理	8,930,000.00			8,930,000.00		与资产相关
煤制油造气工艺改造 项目转型升级资金	8,400,000.00		400,000.00		8,000,000.00	与资产相关
企业技术改造专项资 金贴息—金石本部	8,136,111.14		673,333.32		7,462,777.82	与资产相关
技术改造项目补助资 金	7,571,985.31		463,712.18		7,108,273.13	与资产相关
水煤浆项目政府补助 款	7,444,444.70	404,169.44	1,070,836.04		6,777,778.10	与资产相关
成庄安全改造项目四 五盘区回风巷	6,870,400.00		361,600.00		6,508,800.00	与资产相关
姚家港集中供热综合 管廊工程项目	6,625,285.72		2,208,428.57		4,416,857.15	与资产相关
节能专项资金	5,687,091.09		675,653.64		5,011,437.45	与资产相关
资源综合利用专项补 助	5,652,777.78		361,111.11		5,291,666.67	与资产相关
农业基础建设投资补 助	5,019,883.94		441,471.48		4,578,412.46	与收益相关
职工宿舍补助	5,018,000.05		298,999.96		4,719,000.09	与资产相关
构造煤区煤层井下增 透及瓦斯抽采技术	4,640,000.00	464,000.00	4,053,680.09		1,050,319.91	与收益相关
煤层气排采技术及智 能化装备开发与示范 科技攻关项目	4,364,157.18		493,510.08		3,870,647.10	与资产相关
深部煤层气勘查开发 关键技术研究	4,222,568.23				4,222,568.23	与收益相关
太原天然气公司政府 工程拨款	4,095,833.32		375,000.00		3,720,833.32	与资产相关
重点工业项目贴息— 金石本部	4,027,777.72		333,333.36		3,694,444.36	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	资产相关/收益相关
山西省重大科技项目低浓瓦斯发电项目	4,000,000.00		4,000,000.00			与资产相关
燃煤超低排放补助	3,743,353.25		289,808.04		3,453,545.21	与资产相关
烟气脱硫补贴	3,493,333.17		320,000.04		3,173,333.13	与资产相关
成庄升级改造项目	3,402,000.00		1,134,000.00		2,268,000.00	与资产相关
旅游公厕补贴	3,188,680.45		2,030,000.00		1,158,680.45	与资产相关
财政 2010 年节能专项资金	2,310,000.00		770,000.00		1,540,000.00	与资产相关
庆阳煤层气产业发展基金	2,158,448.97				2,158,448.97	与资产相关
大气污染防治专项补助资金-金万泰	2,125,714.13		68,571.48		2,057,142.65	与资产相关
国家重大专项：复杂构造地质带套管快速钻完井技术	1,996,313.16		1,996,313.16			与收益相关
长平升级改造项目可持续发展基金	1,955,555.55		139,682.54		1,815,873.01	与资产相关
提浓项目收取的 2013 年节能资金	1,800,000.00		360,000.00		1,440,000.00	与资产相关
煤炭封闭仓储系统开发	1,749,972.00				1,749,972.00	与资产相关
除尘设备补助	1,648,333.59		459,999.96		1,188,333.63	与资产相关
年产 3000 万支知母皂苷冻干粉针项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
新型师徒关系培训先期拨入款	1,488,000.00		1,488,000.00			与收益相关
第二批现代职业教育质量提升重点专业建设	1,470,000.00		210,000.00		1,260,000.00	与资产相关
电动客车补助	1,440,000.00			1,440,000.00		与资产相关
2012 年工业企业能源中心管理建设项目	1,399,999.97		1,114,285.71		285,714.26	与资产相关
松软破碎围岩窄煤柱护巷关键技术	1,240,000.00	134,000.00			1,374,000.00	与资产相关
中央大气污染防治资金	1,190,000.00		79,333.33		1,110,666.67	与资产相关
电动车补助	1,172,619.10		107,142.84		1,065,476.26	与资产相关
脱硫脱硝项目环保补助	1,101,666.67		130,000.00		971,666.67	与资产相关
煤与煤层气共采国家重点实验室配套	947,600.89		45,068.33		902,532.56	与资产相关
山西省百企千村产业扶贫燕麦系列产品加工项目资金	932,359.62		167,114.56		765,245.06	与资产相关
成庄千米钻机	878,689.92		878,689.92			与资产相关
烟气超低排放升级改造-金石本部	866,666.68		66,666.60		800,000.08	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造建设资金	809,523.83		714,285.72		95,238.11	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	资产相关/收益相关
超低排放治理补助资金-金万泰	793,000.00		71,548.92		721,451.08	与收益相关
电动大客车补助	785,714.16		71,428.56		714,285.60	与资产相关
高产高效工作面煤层气(瓦斯)地面抽采技术研究示范	699,589.15		699,589.15			与收益相关
山西省设施农业建设工程项目设施食用菌标准化生产基地建设类专项补贴	600,000.00		120,000.00		480,000.00	与资产相关
应急专用药品保障动员中心	534,735.38				534,735.38	与资产相关
金石化肥生产装置技改项目贷款贴息-金万泰	522,222.69		66,666.60		455,556.09	与资产相关
合成氨节能改造	464,285.71		464,285.71			与资产相关
煤矿无人值守工作面液压支架电液控制系统的研制	400,000.00				400,000.00	与资产相关
新能源汽车补贴	392,857.13		35,714.29		357,142.84	与资产相关
煤矿区煤层气开发利用技术标准研究	348,338.74		96,000.00		252,338.74	与收益相关
采空区下伏煤层煤层气赋存特征及开发机理研究	300,000.00		240,000.00		60,000.00	与资产相关
神池县富硒燕麦种植项目统筹整合资金	300,000.00		300,000.00			与资产相关
适合山西高灰熔点及低质煤大规模粉煤气化技术开发与工业示范	190,000.00				190,000.00	与收益相关
煤炭生物气化山西省重点实验室建设	148,000.00				148,000.00	与收益相关
沁水盆地煤系页岩气的赋存富集机理及地质模型	147,810.70		2,234.50		145,576.20	与收益相关
山西省煤层气产业需求及发展趋势研究	80,567.00	50,000.00	19,658.82		110,908.18	与资产相关
娄烦县马铃薯原种繁育专项补贴	75,000.00	826,000.00	75,000.00		826,000.00	与资产相关
昆山科技企业孵化器补贴款	73,413.44	129,700.00	25,448.80		177,664.64	与收益相关
煤地质微生物降解褐煤过程中褐煤微观形态的差异	30,000.00		6,825.81		23,174.19	与收益相关
西山矿区地面瓦斯治理采动L型钻井层位优选	20,000.00		20,000.00			与收益相关
煤矿采空区煤层气地面抽采及安全抽采关键技术研究	13,226.42		3,490.57		9,735.85	与收益相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	资产相关/收益相关
2020 年煤矿安全改造项目财政拨款		49,630,000.00	4,286,021.25		45,343,978.75	与资产相关
磷石膏渣场修复工程		45,900,000.00			45,900,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设		34,230,000.00			34,230,000.00	与收益相关
新动能专项资金		19,130,000.00			19,130,000.00	与资产相关
2019 年阜阳市促进新型工业化发展奖补资金		8,216,500.00	1,173,785.71		7,042,714.29	与收益相关
五座中压调压站专款		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
稳岗补贴		4,626,720.00	1,194,412.79		3,432,307.21	与收益相关
煤层气低产井成因机制及增产改造关键技术		3,000,000.00	10,278.74		2,989,721.26	与资产相关
环保设备		1,607,523.15	9,953.70		1,597,569.45	与资产相关
4#双氧水专项补助		1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
硫回收装置尾气排放改造项目		1,070,000.00	71,333.28		998,666.72	与资产相关
设备购置补助款		1,000,000.00	83,403.40		916,596.60	与资产相关
创新领军企业-国家企业技术中心评价 70 分以上		500,000.00			500,000.00	与收益相关
煤层气低产井成因机制及增产改造关键技术		500,000.00			500,000.00	与资产相关
山西省煤层气增产及排采工程技术发展战略研究		500,000.00	22,740.50		477,259.50	与资产相关
矿山大型机电设备远程预知维护和健康诊断系统研究获 2017 年科学进步二等奖		200,000.00			200,000.00	与资产相关
新能源汽车补贴		160,000.00	5,714.28		154,285.72	与资产相关
采空区下伏煤层煤层气赋存特征及开发机理研究		130,000.00	4,614.50		125,385.50	与资产相关
合 计	1,673,752,884.09	329,257,412.59	130,208,432.54	10,370,000.00	1,862,431,864.14	

注：递延收益-政府补助减少说明

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 130,208,432.54 元。

其他变动共计 10,370,000.00 元，其中：①因原子公司山西晋煤集团临汾晟泰新梦源煤业有限公司经国资委批准协议转让，本期不再纳入合并范围减少递延收益-政府补助 8,930,000.00 元。②因子公司江苏徐州港务（集团）有限公司少数股东增资使本公司由控制变为重大影响，本期不再纳入合并范围减少递延收益-政府补助 1,440,000.00 元。

注释 44.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
政府产业发展引导资金（三宁）	150,000,000.00	120,000,000.00
合 计	150,000,000.00	120,000,000.00

注释 45.实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
山西省国有资本运营有限公司	2,735,828,885.22	70.06		2,735,828,885.22		
国开金融有限责任公司	636,197,137.06	16.29			636,197,137.06	16.29
中国信达资产管理股份有限公司	533,169,603.20	13.65			533,169,603.20	13.65
晋能控股集团有限公司			2,735,828,885.22		2,735,828,885.22	70.06
合 计	3,905,195,625.48	100	2,735,828,885.22	2,735,828,885.22	3,905,195,625.48	100

实收资本增减变动说明：

2020 年 10 月 22 日，根据《晋能控股集团有限公司筹组方案》相关批复文件，山西省国有资本运营有限公司将其所持本公司股权划转出资，采取联合重组方式，新设成立晋能控股集团有限公司。重组后，晋能控股集团有限公司出资额 273,582.888 万元，股权比例 70.056%，国开金融有限责任公司出资额 63,619.712 万元，股权比例 16.291%。中国信达资产管理股份有限公司出资额 53,316.96 万元，股权比例 13.653%。2020 年 11 月 30 日，本公司在山西省市场监督管理局完成名称变更，由“山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司”变更为“晋能控股装备制造集团有限公司”。

注释 46.其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2017 年中期票据（六期）	10,000,000.00	994,339,622.64			10,000,000.00	994,339,622.64		
2017 年中期票据（四期）	20,000,000.00	1,988,679,245.28			20,000,000.00	1,988,679,245.28		
2017 年中期票据（五期）	20,000,000.00	1,988,679,245.28			20,000,000.00	1,988,679,245.28		
2018 年中期票据（三期）	20,000,000.00	1,988,679,245.28					20,000,000.00	1,988,679,245.28
2018 年中期票据（四期）	20,000,000.00	1,988,679,245.28					20,000,000.00	1,988,679,245.28
2018 年中期票据（五期）	10,000,000.00	994,339,622.64					10,000,000.00	994,339,622.64
2020 年中期票据（三期）			5,000,000.00	498,584,905.66			5,000,000.00	498,584,905.66
2020 年中期票据（十四期）			15,000,000.00	1,495,754,716.99			15,000,000.00	1,495,754,716.99
2020 年第一期债权融资计划			3,000,000.00	300,000,000.00			3,000,000.00	300,000,000.00

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
兴业银行可续期贷款			20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00
光大永明保险债权投资计划			8,000,000.00	800,000,000.00			8,000,000.00	800,000,000.00
山西信托可续期			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	—	9,943,396,226.40	—	6,094,339,622.65	—	4,971,698,113.20	—	11,066,037,735.85

注释 47.资本公积

1. 资本公积情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	2,864,810,737.94	13,985,221.37	306,568,222.16	2,572,227,737.15
二、其他资本公积	11,925,577,484.55		27,392,926.95	11,898,184,557.60
合 计	14,790,388,222.49	13,985,221.37	333,961,149.11	14,470,412,294.75
其中：国有独享资本公积	462,491,801.31			462,491,801.31

2. 资本公积增减变动说明

（1）“资本公积—资本溢价”本期变动说明：

①本年度减少 256,179,373.09 元，为本公司对子公司沁水县鑫海能源有限责任公司、河南晋开集团延化化工有限公司增资，股权比例变动合并层面调整确认“资本公积”256,179,373.09 元。

②本年度减少 35,294,836.85 元，为子公司湖北三宁化工股份有限公司处置其下属子公司宜昌田田化工有限责任公司，其资本公积变动合并层面调整确认“资本公积”35,294,836.85 元。

③本年度减少 15,094,012.22 元，为子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司等 6 家公司处置或收购股权，合并层面调整确认“资本公积”15,094,012.22 元。

④本年度增加 13,985,221.37 元，为山西燃气集团有限公司下属子公司临汾燃气有限公司收到太钢集团临汾钢铁有限公司和大秦铁路股份有限公司太原铁路房建段无偿划转的管网资产。

（2）其他资本公积变动说明：

①本年度减少 28,301,886.80 元，为本公司按合同条款约定赎回所发行的其他权益工具时账面价值与赎回价格之间的差额冲减资本公积。

②本年度增加 773,066.30 元，为本公司及下属子公司权益法核算，享有被投资单位其他权益变动形成。

③本年度增加 135,893.55 元，为子公司江苏徐州港务(集团)有限公司少数股东增资导致本公司持股比例下降由控制转为重大影响，合并层面处置形成。

注释 48.专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	2,821,945,144.13	2,041,058,805.50	2,545,154,599.52	2,317,849,350.11	
维简费	1,227,289,625.94	453,332,898.10	524,818,644.94	1,155,803,879.10	
其他	1,036,061,907.71		550,272,501.93	485,789,405.78	
合 计	5,085,296,677.78	2,494,391,703.60	3,620,245,746.39	3,959,442,634.99	

注释 49.盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,381,949,484.82	229,552,756.89		2,611,502,241.71
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	2,381,949,484.82	229,552,756.89		2,611,502,241.71

注：盈余公积增减变动说明：

本公司本年度实现净利润 2,295,527,568.85 元，按净利润的 10%计提法定盈余公积 229,552,756.89 元。

注释 50.一般风险准备

项 目	期末余额	期初余额	计提比例(%)
一般风险准备金	227,214,488.36	227,214,488.36	按风险资产余额的 1.5%提取
合 计	227,214,488.36	227,214,488.36	

注：上述一般风险准备金属子公司晋煤集团财务有限公司根据财政部关于印发《金融企业准备金计提管理办法》的通知财金[2012]20 号第二章准备金的计提第四条金融企业承担风险和损失的资产应计提准备金，具体包括发放贷款和垫款、可供出售类金融资产、持有至到期投资、长期股权投资、存放同业、拆出资金、抵债资产、其他应收款项等。其中，合并层面少数股东权益期初影响金额为 11,857,995.18 元、期末影响金额为 11,857,995.18 元。

注释 51.未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	7,252,659,416.23	8,133,298,269.60
本期增加额	457,817,914.87	151,851,643.75
其中：本期净利润转入	457,817,914.87	151,851,643.75

项 目	本期发生额	上期发生额
其他调整因素		
本期减少额	979,526,115.24	1,032,490,497.12
其中：本期提取盈余公积数	229,552,756.89	262,276,996.67
本期提取一般风险准备		47,358,675.82
本期分配现金股利数	41,000,000.00	81,491,888.00
转增资本		
其他减少	708,973,358.35	641,362,936.63
本期期末余额	6,730,951,215.86	7,252,659,416.23

注：（1）本期“未分配利润—本期分配现金股利数”共计 41,000,000.00 元。根据晋煤集股决议[2020]11 号股东会决议，本公司按 2019 年度可供分配利润的 30%向股东分红，分红金额共计 41,000,000.00 元。

（2）本期“未分配利润—其他减少”共计 708,973,358.35 元，其中：

①子公司山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司下属子公司晋城菲利普斯机械部件制造有限公司为中外合资企业，该公司本年度提取职工奖励及福利基金 25,436.84 元，合并应确认的归属于母公司的“未分配利润”金额为 19,335.91 元。

②确认长期限含权中期票据利息影响“未分配利润”共计 715,008,055.60 元。

③子公司晋煤金石化工投资集团有限公司和山东明水化工有限公司向其永续债债权人支付利息，合计影响“未分配利润”2,730,277.24 元。

④根据国资委、财政部《关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作的指导意见》（国办发[2016]45 号）要求，2019 年度，本集团对所属职工家属区供水、供电、供热（供气）及物业管理（统称“三供一业”）进行分离移交，涉及“三供一业”移交的资产，按照财政部《关于企业分离办社会职能有关财务管理问题的通知》（财企〔2005〕62 号）的规定，核销有关资产、核减未分配利润。本年度，按照交接双方正式确定的资产边界进行资产交割，调整未接收资产共计 9,119,786.70 元，其中，调增归属于母公司的“未分配利润”8,534,371.33 元。

⑤子公司山西长平煤业有限责任公司收购下属子公司山西晋煤成达科技工程有限公司股权增加“未分配利润”249,939.07 元。

注释 52.营业收入、营业成本

1. 营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	166,522,700,130.10	145,820,849,838.03	167,628,224,340.09	143,852,721,083.67
煤炭产品	27,575,285,589.36	16,774,778,209.25	29,761,278,950.71	17,538,262,188.66
燃气产品	4,799,805,415.66	3,982,571,515.29	3,664,605,187.12	1,818,077,782.45
化工产品	45,996,907,669.00	39,873,924,001.86	53,450,461,804.17	45,101,368,433.31
电力产品	1,295,582,104.14	825,864,607.26	1,203,955,347.84	893,081,621.24
机械产品	464,413,172.25	354,034,250.44	654,756,333.50	335,512,371.61
贸易及其他	86,390,706,179.69	84,009,677,253.93	78,893,166,716.75	78,166,418,686.40
2. 其他业务小计	6,541,643,104.39	6,056,421,424.85	7,583,049,636.47	6,709,288,585.16
材料销售	2,040,352,886.58	1,857,410,649.78	2,345,608,688.92	2,094,982,364.44
转供电	100,678,709.03	81,357,970.23	401,513,824.57	323,767,193.63
贸易及其他	4,400,611,508.78	4,117,652,804.84	4,835,927,122.98	4,290,539,027.09
合 计	173,064,343,234.49	151,877,271,262.88	175,211,273,976.56	150,562,009,668.83

2. 建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度(%)	累计确认的 合同收入	累计确认的 合同成本	累计已确认 毛利	已办理 结算的价款	累计收款数	当期确认的 合同收入	当期确认的 合同成本
一、固定造价合同	792,427,520.65	701,101,003.53	—	785,593,154.58	695,382,027.00	90,211,127.51	785,593,154.58	562,342,906.99	785,593,154.58	695,382,027.00
山西晋城富士康科技生活园区梧桐苑一期工程	78,326,087.17	70,493,478.45	100	78,326,087.17	70,493,478.45	7,832,608.72	78,326,087.17	68,300,348.00	78,326,087.17	70,493,478.45
宏圣北区小区 1—5#、7#楼改造及新建住宅项目建安总承包工程	53,531,772.48	48,178,595.23	100	53,531,772.48	48,178,595.23	5,353,177.25	53,531,772.48	45,680,906.92	53,531,772.48	48,178,595.23
香滨城 13、14、15#楼及地下车库	32,690,419.61	29,421,377.65	100	32,690,419.61	29,421,377.65	3,269,041.96	32,690,419.61	17,300,000.00	32,690,419.61	29,421,377.65
晋城市城区景忠桥片区棚户区(城中村)B 地块回迁安置房项目二标段	26,264,280.27	23,637,852.24	100	26,264,280.27	23,637,852.24	2,626,428.03	26,264,280.27	28,628,065.50	26,264,280.27	23,637,852.24
沁水县郑村镇移民安置蒸汽管网及汽水换热站工程 4	4,180,000.00	3,553,000.00	100	4,180,000.00	3,553,000.00	627,000.00	4,180,000.00	4,180,000.00	4,180,000.00	3,553,000.00
太原市尖草坪区三给片区三给村城中村改造回迁安置房地块二项目天然气工程	10,132,778.01	9,828,794.67	100	10,132,778.01	9,828,794.67	303,983.34	10,132,778.01	10,132,778.01	10,132,778.01	9,828,794.67
太原市尖草坪区三给片区摄乐城中村改造回迁安置房地块一项目天然气工程	8,635,126.00	8,376,072.22	100	8,635,126.00	8,376,072.22	259,053.78	8,635,126.00	8,635,126.00	8,635,126.00	8,376,072.22
国信路山西国信文旅房地产开发有限公司住宅燃气工程	5,950,000.00	5,771,500.00	100	5,950,000.00	5,771,500.00	178,500.00	5,950,000.00	5,950,000.00	5,950,000.00	5,771,500.00

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度(%)	累计确认的 合同收入	累计确认的 合同成本	累计已确认 毛利	已办理 结算的价款	累计收款数	当期确认的 合同收入	当期确认的 合同成本
太原市尖草坪区三 给片区柴村城中村 改造回迁安置房地 块一项目天然气工 程	5,461,267.99	5,297,429.95	100	5,461,267.99	5,297,429.95	163,838.04	5,461,267.99	5,461,267.99	5,461,267.99	5,297,429.95
光信学府嘉园项目 燃气工程	5,005,530.00	4,855,364.10	100	5,005,530.00	4,855,364.10	150,165.90	5,005,530.00	5,005,530.00	5,005,530.00	4,855,364.10
二、成本加成合同										

3. 建造合同当期预计损失的金额及原因：无

注释 53.利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
一、利息收入	161,047,120.40	164,050,839.29
1. 存放同业	138,673,523.09	146,839,146.70
2. 存放中央银行	14,316,395.28	12,384,478.43
3. 拆出资金	455,722.23	63,194.44
4. 发放贷款及垫款	1,014,240.82	
其中：公司贷款和垫款	1,014,240.82	
5. 买入返售金融资产	5,606,670.45	4,762,975.97
6. 其他	980,568.53	1,043.75
二、利息支出	2,813,886.76	27,017.18
1. 向中央银行借款	2,743,192.31	27,017.18
2. 拆入资金	70,694.45	
三、利息净收入	158,233,233.64	164,023,822.11

注释 54.手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
一、手续费及佣金收入		
二、手续费及佣金支出	3,710,812.38	3,309,105.85
1. 手续费支出	3,710,812.38	3,309,105.85
2. 佣金支出		
三、手续费及佣金净收入	-3,710,812.38	-3,309,105.85

注释 55.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1.包装费	1,203,950.34	2,028,025.03
2.运输费	589,185,500.37	598,607,128.20
3.装卸费	164,640,781.44	158,418,936.66
4.仓储保管费	6,273,973.49	9,992,492.35
5.保险费	3,893,761.37	2,430,843.51
6.展览费	3,513,056.61	3,152,431.45
7.广告费	24,693,725.11	36,785,494.02
8.销售服务费	513,794,799.32	750,489,635.40
9.职工薪酬	313,084,488.06	306,867,251.19
10.业务经费	2,321,541.55	1,480,745.01
11.折旧费	61,338,275.49	53,118,101.48
12.修理费	15,451,321.34	13,269,738.05

项 目	本期发生额	上期发生额
13.样品及产品损耗		5,898,733.81
14.其他	198,079,944.17	228,931,558.18
合 计	1,897,475,118.66	2,171,471,114.34

注释 56.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1.职工薪酬	3,677,282,640.78	4,176,829,742.10
2.保险费	54,362,147.17	55,046,707.88
3.折旧费	852,015,799.45	828,060,952.31
4.修理费	1,193,133,109.79	1,465,006,127.99
5.无形资产摊销	235,855,465.67	248,755,436.81
6.存货盘亏	-9,016,525.89	-3,636,702.41
7.业务招待费	39,571,320.34	43,247,398.13
8.差旅费	46,693,218.81	58,154,211.70
9.办公费	104,245,192.47	64,738,328.95
10.会议费	4,922,905.75	6,736,406.40
11.诉讼费	10,962,893.62	10,987,997.05
12.聘请中介机构费	158,368,669.86	143,451,378.22
其中：年度决算审计费用	9,039,208.95	9,245,136.58
13.咨询费	15,722,897.91	11,225,961.26
14.董事会费	229,283.16	39,918.83
15.排污费	20,285,632.03	13,850,962.70
16.其他	728,617,838.89	865,822,137.72
合 计	7,133,252,489.81	7,988,316,965.64

注释 57.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,418,813,313.64	7,679,607,326.32
减：利息收入	577,452,353.49	690,762,235.65
汇兑净损失	-39,422,834.15	21,687,702.94
其他	215,795,460.79	282,985,909.83
合 计	7,017,733,586.79	7,293,518,703.44

注释 58.信用减值损失（适用新准则）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-11,019,128.14	1,860,767.20
合 计	-11,019,128.14	1,860,767.20

注释 59.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）	-913,375,353.29	-534,177,915.07
存货跌价损失	-17,000,205.95	-29,528,108.98
可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用）	-1,000,000.00	-34,621,803.47
持有至到期投资减值损失（旧金融工具准则适用）		-1,250,000.00
长期股权投资减值损失		-6,500,000.00
固定资产减值损失	-564,555,871.53	-268,431,886.54
在建工程减值损失	-39,975,752.57	-129,847,384.19
商誉减值损失	-19,718,691.19	
合同资产减值损失	-936,201.20	
其他	21,863,637.50	-34,938,637.50
合 计	-1,534,698,438.23	-1,039,295,735.75

注释 60.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	104,747,316.40	57,616,548.07
合 计	104,747,316.40	57,616,548.07

注释 61.投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,574,906.04	-99,193,810.81
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	714,027,285.96	109,370,092.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	30,361,530.49	1,658,115.05
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,033,301.70	8,431,946.70
持有至到期投资在持有期间的投资收益	905,436,922.00	660,243,623.81
处置持有至到期投资取得的投资收益		253,972.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	124,860,412.08	190,853,093.19
处置可供出售金融资产取得的投资收益	18,250,177.43	94,437,550.82
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
其他	37,843,536.15	
合 计	1,868,388,071.85	966,054,583.87

注释 62.其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿	731,166,048.95	1,418,842.00
稳岗补贴	149,274,514.48	78,371,401.47
增值税退税	97,095,632.77	126,666,820.20
城边村工程项目政府补贴	64,019,291.00	203,728,238.45
基础建设扶持资金	43,180,000.00	
搬迁及企业发展资金	37,313,840.22	154,793,001.76
三供一业改造确认收益	36,998,575.10	50,054,634.67
递延收益-己内酰胺基础设施	28,422,128.79	35,169,028.79
经信局转 2018 年工业再转型升级专项扶持资金	24,543,600.00	
增值税减免	8,572,943.48	3,811,481.79
中央财政拨款	15,740,000.00	21,830,000.00
采矿权价款补贴	15,640,000.00	
经信局付 2019 年工业转型升级奖补资金	13,402,100.00	
2019、2020 年制造强省建设资金	8,040,000.00	
递延收益-化工园物流码头	7,046,900.00	
递延收益-60 万吨硝基复合肥项目	6,886,200.00	6,886,200.00
技能培训补贴款	5,877,287.45	
收新沂市经济发展局款（减煤奖金补助资金）	5,720,000.00	
安全改造补助	5,626,543.96	4,745,045.05
安全、环保、基础设施补贴	5,419,973.49	15,137,551.85
专精特新奖补	5,350,000.00	
搬迁项目补助——金牛（递延收益）	5,112,636.00	5,912,636.00
传统产业改造升级补助	5,098,471.63	4,458,905.72
研发准备资金	4,839,700.00	
2020 新动能奖励资金	4,590,000.00	
落户补贴	4,500,000.00	6,000,000.00
土地税、房产税减免	7,461,812.19	1,319,841.66
淡储贴息	4,336,000.00	2,104,000.00
2020 年煤矿安全改造项目补贴	4,286,021.25	
经信局奖励	4,215,132.00	
项目建设成绩突出奖励金、扶持金	4,101,133.32	1,749,333.32
山西省科技项目拨款	4,000,000.00	
疫情防控贷款贴息	3,965,000.00	
政府奖励资金	3,909,182.00	
科技重大专项	3,838,307.21	
中小企业信息入库财政补助、技术改造项目资金等	3,712,400.00	
土地差价补偿	3,000,000.00	6,774,500.00

项 目	本期发生额	上期发生额
科技专项奖励	2,956,602.29	1,810,750.00
政府补助	2,922,600.00	
重大专项材料及燃料动力费（国拨资金）	2,658,020.78	719,485.83
玛纳斯县财政局-40 万吨合成氨、60 万吨尿素	2,600,000.00	2,710,000.00
收技能提升补贴	2,556,620.60	40,000.00
煤矿安全改造中央预算资金(发改投资[2017]744 号)	2,501,000.00	2,501,000.00
煤层气井防伤害压裂技术及压裂改造效果评价技术	2,500,000.00	
化肥淡储补贴	2,410,000.00	
发改委付三重一创奖励资金	2,400,000.00	
递延收益-姚家港集中供热综合管廊工程项目	2,208,428.57	2,208,428.57
递延收益转入-合成氨节能改造项目	2,108,530.14	928,571.43
构造煤区煤层井下增透及瓦斯高效抽采	2,073,680.09	
旅游公厕补助	2,030,000.00	150,520.02
重点项目贴息	2,024,230.28	1,073,333.28
高产高效工作面煤层气（瓦斯）地面抽采技术研究与示范	2,016,313.16	90,608.88
土地返还	2,000,000.00	3,450,000.00
递延收益转入-土地补助	2,000,000.00	2,000,000.00
大气污染补贴收入	1,960,000.00	
瓦斯抽采 U 型井（2016 年成庄矿安改项目）	1,909,600.00	2,029,600.00
外贸资金补助	1,894,000.00	608,000.00
转岗培训补助	1,834,984.24	2,597,808.40
债务重组--上海大隆协商免除应付账款	1,700,000.00	
财政局先进制造补贴	1,689,453.79	
晋城市生态环境局高平分局大气专项资金	1,610,000.00	
矿井升级改造	1,564,774.15	1,564,774.15
企业创新发展奖励	1,470,000.00	
印花税返还	1,460,400.00	9,130,000.00
煤地质微生物成气机理研究	1,295,502.38	775,111.08
中央财政资金拨款	1,284,566.64	
个人所得税手续费返还	1,256,191.69	104,740.94
2019 年煤矿安全改造项目补贴	1,242,679.56	
2018 年新型工业化发展的若干政策	1,173,785.71	3,997,800.00
成庄升级改造项目	1,134,000.00	1,134,000.00
2012 年工业企业能源中心管理建设资金	1,114,285.71	1,114,285.72
蔬菜种植补助	1,092,840.00	1,198,293.00
煤矿安全改造中央预算资金(晋财建一【2016】170 号)	1,091,000.00	1,091,000.00
烟气脱硫设备补助	1,069,808.04	1,069,808.04

项 目	本期发生额	上期发生额
安徽省创新型省份建设补助	1,030,000.00	1,157,000.00
能耗在线监测补贴	1,000,000.00	
临泉财政补贴	1,000,000.00	
滁州科技局项目奖补款	1,000,000.00	
煤层气钻井关键技术及装备研发	996,000.00	996,000.00
煤矿安全改造项目资金	980,000.00	
2019 年制造强省建设资金和省中小企业(民营经济)发展专项资金	936,000.00	5,660,000.00
2019 年全民技能提升工程专项补助	922,966.00	
科技重大专项中央财政专项资金成庄千米钻机	878,689.91	878,689.91
技能补贴、用工补贴	864,828.00	
工程补助	847,173.96	847,173.96
煤层气压裂与增产关键技术及装备开发与示范	795,126.36	2,528,607.17
旅游门票补贴	782,737.96	
技能培训补贴	782,100.00	
过采空区抽采下组煤煤层气技术研究	753,369.05	57,164.42
采煤采气一体化	720,000.00	720,000.00
2012 年产业振兴和技术改造建设资金	714,285.72	1,428,571.45
晋城大医院全科医生培养基地建设项目	711,111.11	711,111.11
节能专项资金	675,653.64	675,653.64
寺河保障性住房公租房项目	672,473.33	672,473.33
水煤浆设备补助	666,666.60	666,666.60
2019 安全改造项目	633,191.67	
晋城煤业集团国家能源煤与煤层气共采技术重点实验室	626,343.29	75,259.08
疫情期间复工培训费	616,500.00	
中央预算内补助资金	600,320.00	1,006,800.00
发改委“三重一创”建设专项引导资金	600,000.00	1,237,500.00
安徽省财政厅第七批建设资金	600,000.00	
专精特新技改补助	600,000.00	510,000.00
山西省科技厅奖励	600,000.00	
沿江搬改关补助	564,000.00	562,000.00
增值税加计抵减	556,738.67	1,684,653.85
207 国道燃气管线拆迁补偿费	524,139.86	
技能培训补贴	514,271.00	
研发政府补助专项资金	510,000.00	
煤层气排采技术及智能化装备开发与示范	493,510.08	3,706,113.69
天溪煤制油政府专项补助金	470,000.00	470,000.00
技术改造项目补助资金-递延收益转入	463,712.18	459,751.78

项 目	本期发生额	上期发生额
瓦斯抽采防突井、压抽井（2015 年成庄矿安改项目）	442,000.00	442,000.00
农业基础建设投资补助	441,471.48	441,471.48
煤矿安全改造中央预算资金(发改投资[2018]630 号)	414,000.00	414,000.00
煤制油造气工艺改造项目转型升级资金	400,000.00	400,000.00
成庄四五盘区回风巷	361,600.00	361,600.00
资源综合利用专项补助-递延收益转入	361,111.11	361,111.11
小微企业金融贷款补贴	348,100.00	454,100.00
煤矿安全改造中央预算资金(发改投资[2012]1477 号)	338,000.00	338,000.00
摊销矿山恢复治理补贴	331,111.00	331,111.00
煤矿安全改造中央预算资金(发改投资[2019]630 号)	313,000.00	313,000.00
职教中心政府设备补助	300,000.00	300,000.00
收就业见习基地财政补贴款	217,680.00	291,056.00
煤矿安全改造中央预算资金(晋财建一【2014】172 号、153 号)	217,000.00	217,000.00
政府中小企业奖励	100,000.00	700,000.00
债务重组收入	30,000.00	731,679.53
发展专项资金	5,000.00	530,000.00
2016、2017 年企业 R&D 经费投入奖金		800,000.00
退补助款	-815,132.00	815,132.00
退煤层气抽采利用补贴	-46,110,820.24	450,726,138.09
转 LNG 应急气源政府补贴		75,308,300.00
国家储备煤基地补助		43,400,000.00
井上下联合抽采、保护层开采瓦斯治理示范工程		36,140,000.00
税收返还		22,822,013.84
专项应付款转入-征地补偿款		20,000,000.00
经信局付工业转型升级奖补资金		16,122,000.00
临汾燃气、铭石煤改气补贴		16,098,173.79
热电联产补助		15,760,000.00
2018 年煤矿安全改造项目补贴		15,224,978.06
冬季保供补贴		8,250,000.00
老双楼锚地		7,500,000.00
收磷石膏渣场项目补助资金（枝江市财政局）		6,000,000.00
双轮驱动奖励		4,930,600.00
孟沟物流二期工程补助		4,500,000.00
山西省煤层气成藏模式与储层评价		4,142,351.37
深部煤层气勘查开发关键技术研究		4,069,884.60
采气采煤一体化煤层气开发示范项目		3,313,051.10
低浓度煤层气发电机组研制及示范		3,300,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
经信委付土地使用奖励金		3,280,600.00
阳左高速公路 207 国道燃气管网改线		3,125,894.00
公益性岗位补贴		3,111,400.00
递延收益-工业企业能源管理中心项目		2,689,655.17
化工生产转型升级补助		2,134,868.00
2018 年中央大气污染防治资金（第二批）		2,130,000.00
寺河煤矿高产高效综采工作面 U 型通风瓦斯治理工程		2,077,077.07
收乙二醇改造升级专项资金		2,021,000.00
晋城市生态环境局泽州分局泽州县 2018 年中央大气污染防治专项资金		2,000,000.00
亏损补助		2,000,000.00
煤层气科研项目补助		1,997,242.32
收政府地铁工程补贴款		1,984,455.00
重大专项设备款		1,908,077.74
递延收益-合成氨放空尾气、余压余热综合利用节能项		1,696,666.65
收枝江市水利和湖泊局市政府补助资金		1,652,880.00
邳州港疏港公路补助		1,544,983.00
递延收益转入-企业整体搬迁，政府收回土地款补偿		1,534,923.59
环保局退城进园土壤治理与修复补助		1,514,021.89
收 2018 年传统产业改造升级专项奖励		1,358,000.00
废弃矿井采空区地面煤层气抽采技术研究及示范		1,200,000.00
重要物资储备贴息资金		1,180,000.00
科技局付科技创新奖补奖金		1,088,100.00
大气污染防治奖		980,000.00
2018 年安全改造项目		928,700.00
光伏奖金		900,000.00
煤矿关闭奖补资金		868,000.00
递延收益-硫磺制酸装置低温位热能回收改造项目		825,000.00
17 年省级众创空间科技奖励		700,000.00
经建资金		600,000.00
无车承运发展资金补助		600,000.00
焦文[2019]163 号市工业高质量发展大会奖励		500,000.00
收枝江市科技局省级科技创新平台专项资金		500,000.00
泽州县工业和信息化局技术改造专项资金		500,000.00
科技专项拨款		500,000.00
上党区首次入规企业奖励		500,000.00
其他小金额补助	22,027,102.00	18,070,582.95

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,461,538,404.85	1,637,791,451.41

注释 63.资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产-房屋及建筑物	143,198,235.23	10,404,619.55	143,198,235.23
处置固定资产-机器设备	12,177,581.59	-7,563,178.88	12,177,581.59
处置固定资产-运输工具	89,923.87	-117,672.27	89,923.87
处置固定资产-电子设备	-5,236.62	-68,975.31	-5,236.62
处置固定资产-办公设备	-154,669.91	320.21	-154,669.91
处置无形资产-土地使用权	311,434,677.71	139,517,862.99	311,434,677.71
处置无形资产-产能置换	42,469,071.20		42,469,071.20
处置无形资产-山林使用权	-16,889.37		-16,889.37
合 计	509,192,693.70	142,172,976.29	509,192,693.70

注释 64.营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	4,240,686.65	5,035,663.88	4,240,686.65
接受捐赠	1,983,685.27	50,000.00	1,983,685.27
与企业日常活动无关的政府补助	205,000.00	2,109,758.15	205,000.00
双细则考核收入	389,524.00		389,524.00
赔偿金、违约金及罚款收入	88,933,232.71	82,157,123.26	88,933,232.71
确认无法支付的款项	127,126,724.67	25,356,748.02	127,126,724.67
收碳排放权交易资金		364,016.92	
废旧物资收入	399,503.74	1,560,931.05	399,503.74
土地收储	35,853,483.28		35,853,483.28
其他	6,131,974.77	13,979,460.53	6,131,974.77
合 计	265,263,815.09	130,613,701.81	265,263,815.09

1. 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
土地补偿款		1,899,758.15
山西省科学技术厅高新技术企业奖励		200,000.00
安全生产先进个人奖励款		10,000.00
两危一客补助资金	135,000.00	
统计局补贴	50,000.00	
标准化战略补助资金	20,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	205,000.00	2,109,758.15

注释 65.营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	75,579,167.90	59,339,725.46	75,579,167.90
对外捐赠支出	48,503,211.10	21,624,849.24	48,503,211.10
“三供一业”支出	172,561,461.76	55,601,829.37	172,561,461.76
盘亏损失	4,799,473.31	71,933.71	4,799,473.31
涉诉支出	5,625,000.00	7,555,406.95	5,625,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款	170,344,156.14	123,780,007.42	170,344,156.14
考核电量扣款	2,933,386.11	7,994,826.62	2,933,386.11
社会服务支出	19,277,049.51	9,905,023.53	19,277,049.51
事故处理损失	573,808.73	134,583.01	573,808.73
其他	17,238,160.25	9,012,813.26	17,238,160.25
合 计	517,434,874.81	295,020,998.57	517,434,874.81

注释 66.所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,353,316,565.40	2,092,365,624.24
递延所得税调整	147,867,173.73	444,043,246.33
其他		
合 计	1,501,183,739.13	2,536,408,870.57

会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	2,629,730,785.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	406,566,447.54
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-5,443,590.19
非应税收入的影响	-154,698,953.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	330,692,400.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-137,735,910.78
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	1,543,420,183.53
其他	-481,616,837.82
所得税费用	1,501,183,739.13

注释 67.归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益			
二、将重分类进损益的其他综合收益	-392,479.63	32,678.95	-425,158.58
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-523,195.44		-523,195.44
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小 计	-523,195.44		-523,195.44
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	379,395.29	94,848.82	284,546.47
减：前期转入其他综合收益当期转入损益	248,679.48	62,169.87	186,509.61
小 计	130,715.81	32,678.95	98,036.86
三、其他综合收益合计	-392,479.63	32,678.95	-425,158.58

续：

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益			
二、将重分类进损益的其他综合收益	-12,139,912.51	-3,034,978.12	-9,104,934.39
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益	520,562.43	130,140.62	390,421.81
减：前期转入其他综合收益当期转入损益	12,660,474.94	3,165,118.74	9,495,356.20
小 计	-12,139,912.51	-3,034,978.12	-9,104,934.39
三、其他综合收益合计	-12,139,912.51	-3,034,978.12	-9,104,934.39

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划变动额	权益法下不能转损益的其他综合收益	权益法下可转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	外币报表折算差额	其他综合收益合计
一、上期期初余额				12,043,617.16				12,043,617.16
二、上期增减变动金额				-9,104,934.39				-9,104,934.39
三、本期期初余额				2,938,682.77				2,938,682.77
四、本期增减变动金额			-523,195.44	-785,051.29				-1,308,246.73
五、本期期末余额			-523,195.44	2,153,631.48				1,630,436.04

注释 68.借款费用

项 目	资本化率（%）	资本化金额
液氨球罐及充装设施改造项目	6.70	83,874.31
污水处理站提标改造项目	6.70	267,261.27
变换系统优化改造项目	6.70	6,437.69

项 目	资本化率 (%)	资本化金额
12 万吨 DCS 系统升级改造项目	6.70	98,893.03
湿式净电除焦器改造项目	6.70	2,517.63
2#气化系统环保综合治理改造项目	6.70	158,142.62
氨合成塔内件技术升级改造项目	6.70	119,024.35
中水回用装置改造	6.70	27,266.66
35T 锅炉电除尘升级改造项目	6.70	40,037.64
甲醇循环水优化升级改造	6.70	82,182.02
无组织排放深度治理	6.70	167,842.88
2#系统 DCS 控制及火灾报警系统升级改造	6.70	774,716.74
安全风险监测预警系统及监控系统升级改造	6.70	72,234.66
1#合成氨优化改造	6.70	19,675,954.92
造气吹风气节能升级改造项目	6.70	1,563,407.86
污水系统环保改造项目	6.70	384,871.50
净化系统技术改造项目	6.70	107,813.76
精醇循环水扩容项目	6.70	170,719.96
蒸汽系统升级改造项目	6.70	844,504.04
三聚氢胺项目	6.70	9,891,603.72
合成装置节能优化工程	6.70	223,153.53
建构筑物厂房消防升级改造工程	6.70	80,559.41
新建抗爆中心控制室项目	6.70	951,241.24
固定床气化间接冷却升级改造项目	6.70	1,208,481.46
年产 40 万吨合成氨 60 万吨尿素搬迁升级技改项目	6.35	2,466,779.29
老厂搬迁项目	6.00	34,495,008.65
20 万吨合成氨填平补齐项目	2.70	655,166.91
洁净煤气化	6.23	6,650,116.42
明化技改	6.23	5,943,615.38
燃煤机组（锅炉）超低排放项目	6.23	3,393,328.26
氮肥退城进园原料结构调整技术改造项目	6.23	118,552,162.90
吹风气环保提升改造项目	6.23	669,545.13
退城进园 40·60 项目	6.97	16,740,000.00
化妆品玻璃包装制品	5.13	119,510.54
30 万吨合成气制乙二醇	4.77	10,612,277.77
40 万吨合成氨 70 万吨尿素	4.85	7,026,931.02
DMAC2 万吨扩产项目	5.22	481,250.00
10 万吨双氧水项目	5.22	1,257,666.67

项 目	资本化率 (%)	资本化金额
合成氨原料结构调整及联产 60 万吨/年乙二醇项目	4.50	83,312,309.00
煤炭专用码头	4.50	1,234,166.69
宜安矿项目	4.75	17,225,339.86
32 万吨氨醇装置原料动力结构调整	6.06	15,459,900.00
新建防爆控制室工程项目	6.20	152,685.06
固定床气化间接冷却改造	6.20	112,220.00
富氧制气炉升级改造项目	6.20	9,524.75
2400 氨合成塔内件改造项目	6.20	57,351.00
总氮治理改造项目	6.20	95,755.00
汽化炉升级改造项目	6.20	422,354.34
脱碳系统改造项目	6.20	31,000.00
2*55t/h 三废锅炉脱硫超低排放改造项目	6.20	695,863.40
合成氨系统优化节能改造	6.20	236,538.85
新建项目	6.20	581,474.23
续建项目	6.20	295,148.39
晋煤集团 100 万吨/年甲醇制清洁燃料 (MTG) 项目	6.71	77,873,688.91
高硫煤洁净利用化电热一体化示范项目	6.71	8,205,969.75
60 万吨精馏项目	6.71	3,326,641.25
厂区清污分流项目	6.06	668.75
厂区异味扬尘治理项目	6.06	207,638.16
环保在线监测升级改造及配套抑尘改造项目	6.06	99,442.58
VOCS 燃烧法处置改造	6.06	565,212.38
造气车间新增凉水塔项目	6.06	48,723.60
增压机放空管改造	6.06	1,664.11
脱碳双系列流量阀、液位阀改造	6.06	707.42
燃料气管线增加油分离器项目	6.06	2,191.94
1#锅炉电除尘一电场改造项目	6.06	9,605.49
新增工业氨水槽及充装项目	6.06	27,073.14
晋煤集团高平市马村工业园区 B 区气化岛项目	6.06	80,526.76
新建抗爆控制室项目	6.06	879,280.58
三废炉、吹风气装置氨法脱硫改造项目	6.06	48,590.51
甲醇精馏降耗改造项目	6.06	10,601.95
新增溴化锂项目	6.06	95,178.43
尿素除尘降温改造项目	6.06	44,408.11
南北塔循环水降温改造项目	6.06	22,269.53

项 目	资本化率 (%)	资本化金额
联合增压机二段回路改造	6.06	2,195.36
吹风气改造项目	6.06	372,771.92
污水处理提升处理水量项目	6.06	64,379.18
固定床气化间接冷却升级改造项目	6.06	1,443,238.57
变换进口总管降阻改造项目	6.06	42,035.64
造气渣场封闭工程	6.06	36,457.49
挖潜节能改造项目	6.06	1,161.83
南北塔循环水泵增加汽轮机工程	6.06	57,548.69
锅炉水泥烟囱复用项目	6.06	2,836.73
重大危险源视频监控系统	6.06	10,799.67
小合成水洗装置改造	6.06	1,195.25
化工辅材深加工项目（循环水处理剂生产）	6.06	24,601.71
VOCS 设施优化改造工程	6.06	4,798.17
厂外煤炭运输村庄道路硬化项目	6.06	1,995.40
半脱循环水新增凉水塔项目	6.06	464.83
半脱节能改造项目	6.06	41,761.44
固定床煤气净化冷却升级改造项目	6.06	50.56
半脱循环水增加压滤机项目	6.06	3,676.70
造气炉上行阀移位改造项目	6.06	34,684.39
资本化利息	6.06	517,261.34
300m³/h 中水回用项目	6.06	697,803.93
合成岗位废气综合利用制 PNG 项目（膜提氢改造项目）	6.06	15,543.42
固体废弃物综合利用项目	6.06	300,961.46
四台造气炉纯氧技术改造项目	6.06	437,723.12
造气系统改造	6.06	62,362.37
天源公司原料压缩机三、四段水冷器扩容项目	6.06	139,588.84
煤鼓新增一级电除尘项目	6.06	105,722.78
天源公司 VOCS 治理项目	6.06	118,095.98
脱硫、脱碳改造项目	6.06	13,049.25
大颗粒流化冷却器改造项目	6.06	18,062.98
变压吸附改造项目	6.06	18,122.40
其他工程	6.06	48,463.46
铁路专用线项目	5.41	4,954,597.86
翻车机	5.41	14,410.81
技改项目	5.41	14,051,253.06

项 目	资本化率（%）	资本化金额
晋中燃气燃气管网自建工程	4.79	1,675,550.62
临汾燃气公司煤改气工程	6.00	411,087.00
世行煤层气开发利用示范项目	3.38	21,456,147.66
繁峙加气站	5.48	26,265.00
西翼回风大巷	6.50	2,556,986.20
西翼胶带大巷	6.50	2,345,573.66
西翼胶带大巷机头硐室	6.50	34,641.38
西翼辅运大巷	6.50	2,573,729.69
联络巷	6.50	325,969.62
松峪 2#、15#煤配采工程	6.07	1,475,311.14
三沟鑫都 15#煤水平延伸项目投资建设工程	5.88	3,346,583.34
永安资源整合 90 万吨煤矿建设工程	6.57	12,377,554.09
荣康资源整合 90 万吨煤矿建设工程	5.90	38,654,836.18
坡底资源整合 60 万吨煤矿建设工程	6.57	19,705,734.62
上孔资源整合 60 万吨煤矿建设工程	6.92	15,762,962.88
三交一号矿井及选煤厂	5.20	297,124,321.70
晋煤集团煤层气与煤基（技术）产业研发中心	7.57	3,932,528.91
合 计	—	904,983,276.03

注释 69.外币折算

1. 本集团计入本期损益的汇兑净收益 39,422,834.15 元。
2. 本集团本年度不存在处置境外经营情况。

注释 70.租赁

1. 融资租赁（出租人）

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	2,097,377,139.58
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,637,172,944.31
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,121,703,240.36
3 年以上	447,360,577.80
合 计	5,303,613,902.05

截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团未实现融资收益余额为 477,997,647.09 元。

2. 经营租赁（出租人）

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
------------	--------	--------

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
机器设备	106,702,789.10	130,895,856.10
运输工具	5,443,885.57	25,417,528.53
房屋建筑物	321,386,489.94	149,258,034.22
其他	31,832,927.29	27,246,024.20
合 计	465,366,091.90	332,817,443.05

3. 融资租赁（承租人）

剩余租赁年限	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	5,689,757,277.90
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,344,964,796.55
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,723,368,016.71
3 年以上	575,103,736.66
合 计	11,333,193,827.82

截止 2020 年 12 月 31 日，本集团未确认融资费用余额为 804,767,413.42 元。

与融资租赁有关的租入固定资产情况如下：

类 别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	减值准备	原价	累计折旧	减值准备
房屋建筑物	4,808,826,011.54	589,558,355.61		3,563,967,168.38	566,940,646.39	
机器设备	27,486,581,587.74	12,037,607,941.35	78,501,851.95	23,784,545,481.56	9,124,869,976.21	
运输设备	171,914,984.55	136,733,624.87		841,316,031.95	294,221,776.45	
电子设备	94,712,312.33	78,306,371.04		109,261,945.82	72,712,693.43	
办公设备				1,710,681.87	943,047.99	
其他	17,689,320.81	5,238,253.97		4,805,372.55	4,705,006.96	
在建工程	245,893,567.00			106,693,567.00		
合 计	32,825,617,783.97	12,847,444,546.84	78,501,851.95	28,412,300,249.13	10,064,393,147.43	

4. 经营租赁（承租人）

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	48,719,344.95
1-2 年（含 2 年）	11,331,199.29
2-3 年（含 3 年）	15,257,974.85
3 年以上	10,618,862.77
合 计	85,927,381.86

注释 71.分部信息

项 目	煤炭		化工		燃气		电力	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	50,167,539,540.24	55,537,375,747.00	58,806,661,995.03	63,587,507,316.04	9,721,937,191.38	9,216,962,587.53	1,455,066,099.50	1,461,769,658.37
其中：对外交易收入	27,889,987,342.45	32,401,667,251.21	56,016,183,274.51	60,353,249,600.08	8,781,468,951.92	8,070,433,850.97	1,224,636,481.37	1,212,594,050.31
分部间交易收入	22,277,552,197.79	23,135,708,495.79	2,790,478,720.52	3,234,257,715.96	940,468,239.46	1,146,528,736.56	230,429,618.13	249,175,608.06
二、对联营和合营企业的投资收益	15,413,699.06	-61,376,408.56	-663,061.04	-8,608,842.77	13,386,524.46	-1,689,743.96	-2,904,408.92	-313,120.57
三、资产减值损失	-431,200,953.87	-585,976,725.80	-622,393,179.89	-117,244,300.99	-41,276,817.97	-86,136,667.02	780,357.89	-1,610,134.99
四、信用减值损失					-8,962,090.75	-1,493,850.46		
五、折旧费和摊销费	3,813,542,128.26	4,994,134,115.79	4,429,977,495.05	4,163,730,635.75	752,257,030.90	770,958,733.02	181,310,043.44	179,155,951.72
六、利润总额	3,488,257,117.19	5,071,585,149.38	-343,452,731.17	917,393,747.83	249,550,577.68	623,957,801.41	217,817,788.95	255,623,028.33
七、所得税费用	761,310,745.37	1,646,149,384.76	298,649,868.68	507,598,731.07	119,713,046.64	171,763,594.92	40,945,657.61	41,473,754.43
八、净利润	2,726,946,371.82	3,425,435,764.62	-642,102,599.85	409,795,016.76	129,837,531.04	452,194,216.49	176,872,131.34	214,149,273.90
九、资产总额	248,983,764,454.63	224,624,775,049.94	118,741,111,219.16	111,945,130,927.89	24,686,459,259.13	22,998,076,521.88	4,361,004,575.29	3,888,101,676.99
十、负债总额	172,149,139,546.97	152,594,336,459.40	103,010,172,563.95	95,725,152,886.61	16,630,161,323.69	15,026,551,803.65	2,305,834,188.99	2,418,025,701.12
十一、其他重要的非现金项目	15,413,699.06	-61,376,408.56	-663,061.04	-8,608,842.77	13,386,524.46	-1,689,743.96	-2,904,408.92	-313,120.57
1、折旧和摊销费用以外的其他非现金费用								
2、对联营和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	15,413,699.06	-61,376,408.56	-663,061.04	-8,608,842.77	13,386,524.46	-1,689,743.96	-2,904,408.92	-313,120.57

续：

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项 目	煤机		多给		新兴产业		抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	2,189,655,273.03	2,392,361,210.17	14,442,351,028.12	15,878,266,042.49	71,927,415,692.45	62,854,270,495.62	-35,485,236,462.86	-35,553,188,241.37	173,225,390,354.89	175,375,324,815.85
其中：对外交易收入	761,805,093.39	1,151,548,852.23	9,859,516,390.95	12,127,518,818.77	68,691,992,820.30	60,058,312,392.28			173,225,390,354.89	175,375,324,815.85
分部间交易收入	1,428,050,179.64	1,240,812,357.94	4,582,834,635.17	3,750,747,223.72	3,235,422,872.15	2,795,958,103.34	-35,485,236,462.86	-35,553,188,241.37		
二、对联营和合营企 业的投资收益	308.04	2,322.72	6,963,115.33	-17,759,684.84			377,454.77	-9,448,332.83	32,573,631.70	-89,193,810.81
三、资产减值损失	1,790,874.71	-18,923,986.02	-643,178,818.92	-142,620,510.54	-111,531,002.11	-131,996,533.75	312,311,101.93	45,215,123.36	-1,534,696,438.23	-1,039,295,735.75
四、信用减值损失	-3,227,734.66	-1,763,939.09					1,170,697.27	5,118,556.75	-11,019,128.14	1,860,767.20
五、折旧费和摊销费	252,172,029.38	254,927,844.41	112,314,799.36	135,126,237.33	37,815,071.71	89,037,547.17	-331,712,935.58	-63,098,808.73	9,247,675,662.54	10,513,972,256.46
六、利润总额	-399,160,495.15	-441,516,500.00	189,874,448.95	24,899,439.64	422,840,709.50	423,902,297.77	-1,175,996,630.21	-2,835,154,790.85	2,629,730,785.74	4,040,690,173.51
七、所得税费用	25,178,377.06	21,774,139.65	54,011,017.03	34,195,864.28	148,504,365.93	119,126,855.64	52,870,660.81	-5,673,444.18	1,501,183,739.13	2,536,408,870.57
八、净利润	-424,338,872.21	-463,290,639.65	115,863,431.92	-9,296,424.64	274,336,343.57	304,775,442.13	-1,228,867,291.02	-2,829,481,346.67	1,128,547,046.61	1,504,281,302.94
九、资产总额	9,594,222,800.52	9,187,342,741.08	11,938,266,809.68	12,308,220,203.06	26,419,920,210.26	25,208,825,132.72	-124,620,153,454.75	-115,834,528,251.17	320,104,615,872.92	294,325,944,002.39
十、负债总额	8,616,349,338.84	8,253,805,906.39	9,105,857,255.06	9,113,280,367.44	20,284,374,849.92	18,394,760,900.21	-85,829,200,146.71	-78,424,996,948.64	246,272,688,920.71	223,100,917,076.18
十一、其他重要的非 现金项目	308.04	2,322.72	6,963,115.33	-17,759,684.84			377,454.77	-9,448,332.83	32,573,631.70	-89,193,810.81
1、折旧和摊销费用 以外的其他非现金 费用										

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

项 目	煤机		多经		新兴产业		抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
2、对联营和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	308.04	2,322.72	6,963,115.33	-17,759,684.84			377,454.77	-9,448,332.83	32,573,831.70	-99,193,810.81

1. 本集团行业分类中对外交易收入情况

行业分类	对外交易收入额	
	本期	上期
煤炭	27,889,987,342.45	32,401,667,251.21
化工	56,016,183,274.51	60,353,249,600.08
燃气	8,781,468,951.92	8,070,433,850.97
电力	1,224,636,481.37	1,212,594,050.31
煤机	761,605,093.39	1,151,548,852.23
多经	9,859,516,390.95	12,127,518,818.77
其他	68,691,992,820.30	60,058,312,392.28
合 计	173,225,390,354.89	175,375,324,815.85

2. 本集团非流动资产分布情况

本集团期末的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额为 196,318,103,144.10 元（上期末 187,278,906,053.63 元）。

注释 72.合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,128,547,046.61	1,504,281,302.94
加：资产减值准备	1,534,698,438.23	1,039,295,735.75
信用减值损失（新准则适用）	11,019,128.14	-1,860,767.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,648,820,800.11	7,798,830,134.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,380,628,369.50	1,119,439,094.56
长期待摊费用摊销	194,365,658.58	136,716,491.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-509,192,693.70	-142,172,976.29
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	71,276,740.38	54,304,061.58
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-104,747,316.40	-57,616,548.07
财务费用（收益以“-”填列）	7,717,331,934.63	7,109,874,432.41
投资损失（收益以“-”填列）	-1,868,388,071.85	-966,054,583.87
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-24,913,778.26	13,200,589.46
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	149,829,420.25	435,671,396.27

项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”填列）	295,509,044.36	1,371,783,440.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-7,218,008,454.51	1,316,962,141.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	137,531,123.88	-1,364,056,667.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,544,307,389.95	19,368,597,277.86
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	14,861,229,147.08	13,339,235,712.20
减：现金的期初余额	13,345,090,698.73	15,814,262,293.84
加：现金等价物的期末余额	710,000,000.00	1,727,545,500.00
减：现金等价物的期初余额	1,727,545,500.00	1,479,900,000.00
现金及现金等价物净增加额	498,592,948.35	-2,227,381,081.64

2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	162,855,378.01
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,407,409.22
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	146,447,968.79
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,415,014.50
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
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	20,415,014.50

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	14,861,229,147.08	13,339,235,712.20
其中：库存现金	2,824,626.75	2,909,480.49
可随时用于支付的银行存款	12,344,689,095.78	7,151,006,891.27
可随时用于支付的其他货币资金	2,513,715,424.55	6,185,319,340.44
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末余额	期初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	710,000,000.00	1,727,545,500.00
其中：三个月内到期的债券投资	710,000,000.00	1,727,545,500.00
三、期末现金及现金等价物余额	15,571,229,147.08	15,066,781,212.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释 73.外币货币性项目

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	—	—	499,584,642.59
其中：美元	75,783,979.65	6.5249	494,482,888.82
欧元	627,384.46	8.0250	5,034,760.29
港币	77,985.58	0.8416	65,632.66
澳元	0.01	5.0163	0.05
卢布	15,516.21	0.0877	1,360.77
长期借款			467,453,235.71
其中：美元	71,641,440.59	6.5249	467,453,235.71

注释 74.所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,163,312,794.71	详见：“八、合并财务报表重要项目的说明注释 1.货币资金”
应收票据	840,579,176.95	详见：说明“1、应收票据”
应收账款	145,569,369.00	详见：说明“2、应收账款”
存货	62,000,000.00	详见：说明“3、存货”
固定资产	23,224,012,490.08	详见：说明“4、固定资产”
无形资产	3,946,035,886.08	详见：说明“5、无形资产”
在建工程	245,893,567.00	详见：说明“6、在建工程”
其他	2,995,080,650.06	详见：说明“7、其他”

注：受限原因：

1、 应收票据：

(1) 本年末，本公司以账面价值为 400,631,160.85 元的应收票据作为质押物，用于对子公司发放贷款的质押。

(2) 本年末，子公司江苏晋煤恒盛化工股份有限公司以账面价值 30,000,000.00 元的应收票据质押，开具应付票据 17,500,000.00 元。

(3) 本年末，子公司晋煤金石化工投资集团有限公司下属子公司湖北潜江金华润化肥

有限公司以 18,106,641.20 元应收票据作为中国建设银行股份有限公司潜江分行票据融资 27,000,000.00 元的质押物；下属子公司当阳市华强化工设备制造有限公司以银行承兑汇票 20,000,000.00 元作为质押物分别取得中国建设银行股份有限公司当阳支行 9,700,000.00 元借款和中国银行股份有限公司三峡分行 9,750,000.00 元借款；下属子公司当阳市临沮化工有限公司以银行承兑汇票 21,000,000.00 元作为质押物取得中国建设银行股份有限公司当阳支行 9,700,000.00 元借款和中国工商银行股份有限公司当阳支行 9,550,000.00 元借款；下属子公司当阳市华强新型建材有限公司以银行承兑汇票 21,000,000.00 元作为质押物取得中国建设银行股份有限公司当阳支行 9,700,000.00 元借款和中国工商银行股份有限公司当阳支行 9,550,000.00 元借款。

(4) 本年末，子公司湖北三宁化工股份有限公司以账面价值 74,331,374.90 元的应收票据作为兴业银行股份有限公司宜昌分行签发银行承兑汇票的质押物。

(5) 本年末，子公司河南晋煤天庆煤化工有限责任公司以账面价值 17,500,000.00 元的应收票据质押，开具应付票据 17,500,000.00 元。

(6) 本年末，子公司山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司以账面价值 10,000,000.00 元的应收票据作为兴业银行股份有限公司晋城营业部签发银行承兑汇票的质押物。

(7) 本年末，子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司以账面价值 197,510,000.00 元的应收票据作为与浙商银行股份有限公司郑州分行签订的资产池质押担保合同的标的物；以账面价值 3,500,000.00 元的应收票据作为与兴业银行股份有限公司晋城分行签订的资产池合作协议合同的标的物。以账面价值 18,000,000.00 元的应收票据作为与兴业银行股份有限公司晋城分行签订的合作协议合同的标的物。以账面价值 1,000,000.00 元的应收票据作为与浙商银行股份有限公司郑州分行签订的资产池质押担保合同的标的物。以账面价值 8,000,000.00 元的应收票据作为与浙商银行股份有限公司郑州分行签订的资产池质押担保合同的标的物。

2、 应收账款：

(1) 本年末，子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司以账面价值 8,466,160.00 元的应收账款作为与兴业银行股份有限公司晋城支行签订国内反向保理业务合同的标的物。以账面价值 7,370,209.00 元的应收账款作为本公司与兴业银行股份有限公司晋城支行签订国内反向保理业务合同的标的物。以账面价值 29,733,000.00 元的应收账款作为本公司与山西晋煤集团财务有限公司签订订单融资最高额借款合同的标的物。

(2) 本年末，子公司山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司以 100,000,000.00 元应收账款为质押取得短期借款，截止 2020 年末短期借款金额 110,000,000.00 元。

3、 存货

(1) 本年末，子公司山东晋煤明水化工集团有限公司以账面价值 44,000,000.00 元的存货-煤炭作为章丘市农村信用合作联社短期借款 44,000,000.00 元的质押物。下属子公司山东晋

煤明升达化工有限公司以账面价值 18,000,000.00 元的存货-煤炭作为宁阳县农村信用合作联社短期借款 18,000,000.00 元的质押物。

4、 固定资产：

(1) 本年末，本公司以账面价值为 1,996,215,322.18 元的固定资产作为融资租赁长期应付款的标的物。

(2) 本年末，子公司晋城蓝焰煤业股份有限公司 2016 年 3 月 29 日与建信金融租赁有限公司签订了售后回租协议，合同约定以账面价值为 898,350,546.59 元的机器设备、运输设备、电子设备等固定资产作为本次售后回租业务的标的物。

(3) 本年末，子公司山西长平煤业有限责任公司以账面价值 376,448,072.73 元的固定资产，作为融资租赁长期应付款的标的物。

(4) 本年末，子公司山西晋丰煤化工有限责任公司以账面价值为 411,823,002.55 元的机器设备为交银金融租赁有限责任公司、昆仑金融租赁有限责任公司、兴业金融租赁有限责任公司融资租赁的抵押物。

(5) 本年末，子公司河南晋开化工投资控股集团有限责任公司以账面价值 5,115,617,704.54 元固定资产作为长期应付款融资租赁的抵押物。下属子公司河南晋开集团武陟绿宇化工有限公司以账面价值 13,898,081.59 元的固定资产及 18,327,702.64 元无形资产作为河南武陟农村商业银行 30,000,000.00 元融资租赁款的抵押物。

(6) 本年末，子公司晋煤金石化工投资集团有限公司以账面价值 869,690,896.15 元固定资产作为融资租赁的抵押物；下属子公司华强化工集团股份有限公司以账面价值 1,457,126,740.04 元的固定资产和账面价值 126,924,700.30 的无形资产，取得借款 750,000,000.00 元；下属子公司宜昌华直能源开发有限公司账面价值 410,121,851.72 元的固定资产和账面价值 41,320,106.51 元的无形资产，取得湖北省农村信用合作联社长期借款 86,500,000.00 元；下属子公司湖北潜江金华润化肥有限公司以账面价值 497,527,642.64 元的固定资产和账面价值 118,388,509.80 元的无形资产，取得借款 130,000,000.00 元；下属子公司当阳市绿源化工有限公司以账面价值 46,264,435.62 元无形资产，下属子公司湖北临沮化工有限公司以账面价值 6,259,412.63 元固定资产和 10,917,537.30 元无形资产为下属子公司华强化工集团股份有限公司在中国建设银行股份有限公司当阳支行借款提供抵押担保。

(7) 本年末，子公司山东晋煤明水化工集团有限公司以账面价值 392,332,562.93 元的固定资产作为信达金融租赁有限公司、天津市国泰金融租赁有限责任公司、建信金融租赁有限公司融资租赁的抵押物。下属子公司山东明泉新材料科技有限公司以账面价值 120,000,000.00 元的固定资产作为北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资租赁的抵押物。下属子公司山东晋煤明升达化工有限公司以账面价值 170,000,000.00 元的机器设备作为弘创金融租赁有限公司融资性售后回租的抵押物。

(8) 晋能控股装备制造集团为日月化工银行借款及银行票据提供了 1,094,450,000.00 元的担保，子公司山东晋煤日月化工有限公司以账面价值 627,641,448.19 元固定资产为晋能控股装备制造集团提供的反担保；以账面价值 272,288,201.56 元固定资产作为融资租赁的抵押物。

(9) 本年末，子公司安徽晋煤中能化工股份有限公司以账面价值为 10,000,000.00 元的货币资金作为平安国际融资租赁（天津）有限公司融资租赁的抵押物，到期日为 2021 年 12 月 25 日；以账面价值为 199,691,162.42 元的机器设备作为中国农业发展银行临泉县支行短期借款 85,000,000.00 元的抵押物，到期日为 2021 年 2 月 25 日；以账面价值为 2,402,042.64 元的房屋及建筑物和 3,744,450.00 元的土地使用权作为阜阳颍东农商银行股份有限公司短期借款 15,000,000.00 元的抵押物，到期日为 2021 年 11 月 5 日；工行阜阳颍州支行短期借款 8,000,000.00 元的抵押物，到期日为 2021 年 2 月 24 日。以账面价值为 562,904,013.55 元的机器设备作为信达金融租赁有限公司融资租赁的抵押物，到期日为 2023 年 11 月 10 日，以账面价值为 3,441,795.03 元的机器设备作为平安国际融资租赁（天津）有限公司融资租赁的抵押物，到期日为 2021 年 12 月 25 日。

(10) 本年末，子公司唐山邦力晋银化工有限公司以账面价值 262,711,563.66 元的固定资产作为兴业金融租赁有限公司的抵押物。

(11) 本年末，子公司山西金象煤化工有限责任公司以账面价值 547,952,087.33 元的固定资产作为融资租赁的抵押物。

(12) 本年末，子公司山西晋煤华显煤化工有限责任公司以账面价值 599,895,929.44 元的机器设备作为长期应付款及一年内到期的非流动负债的融资租赁标的物，其中本年受限的固定资产为 493,202,362.44 元（原值 512,080,500.00 元），在建工程为 106,693,567.00 元。

(13) 本年末，子公司山西晋煤天源化工有限公司以账面价值为 248,411,901.32 元的固定资产作为河北省金融租赁有限公司及上海电气租赁有限公司融资租赁的标的物。

(14) 本年末，子公司河南晋煤天庆煤化工有限责任公司以账面价值为 105,877,900.67 元的固定资产作为山西金融租赁有限公司融资租赁的标的物；以账面价值为 111,289,385.89 元的固定资产作为中国外贸金融租赁有限公司融资租赁的标的物；以账面价值为 114,274,903.01 元的固定资产作为中航国际租赁有限公司融资租赁的标的物；以账面价值为 310,816,666.62 元的固定资产作为交银金融租赁有限责任公司融资租赁的标的物。

(15) 本年末，子公司河南晋开集团延化化工有限公司以账面价值为 8,722,428.00 元（原值 118,631,497.71 元）的固定资产，作为中航租赁有限公司 50,000,000.00 元融资租赁款的抵押物。

(16) 本年末，子公司晋城金驹实业有限公司下属子公司江苏金驹物流投资有限公司以账面价值 119,301,925.10 元的房屋建筑物、账面价值 112,752,035.57 元的投资性房地产、账面

价值 61,713,657.21 元的无形资产-土地使用权作为江苏银行股份有限公司徐州城北支行 115,000,000.00 元借款及苏宁银行 20,000,000.00 元票据融资的抵押物。

(17) 本年末, 子公司山西燃气集团有限公司下属子公司山西能源煤层气有限公司以账面价值 231,566,355.39 元的固定资产作为山西铭石煤层气有限公司借款 100,000,000.00 元的抵押物。下属子公司太原天然气有限公司以账面价值 798,911,481.48 元固定资产作为太平石化金融租赁有限责任公司、河北省金融租赁有限公司、前海晋商国际融资租赁(深圳)有限公司签订融资租赁合同的抵押物。下属子公司山西煤层气有限责任公司以账面价值 208,176,685.40 元固定资产作为售后回租的抵押物。下属子公司山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司以账面价值 775,459,919.99 元固定资产作为昆仑金融租赁有限责任公司融资租赁合同的抵押物。下属子公司山西华腾能源科技有限公司以账面价值 46,692,796.86 元机器设备作为招银金融租赁有限公司融资租赁合同的抵押物。下属子公司天津市国昶新能源有限公司以账面价值 128,474,893.78 元机器设备作为华融金融租赁股份有限公司融资租赁合同的抵押物。

(18) 本年末, 子公司阳城晋煤能源有限责任公司以账面价值 63,044,472.09 元的固定资产作为中航国际租赁有限公司长期应付款的标的物; 以账面价值 50,605,375.86 元的固定资产作为平安国际融资租赁有限公司长期应付款的标的物; 以账面价值 61,851,014.95 元的固定资产作为平安国际融资租赁有限公司长期应付款的标的物。

(19) 本年末, 子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司以账面价值 225,883,260.82 元(原值 362,337,853.94 元)的机器设备作为本公司与德海租赁有限公司签订的融资租赁合同(合同编号: DHZL2017081001、DHZL2017081002、DHZL2017081003)的标的物。以账面价值 191,973,291.51 元(原值 307,943,095.07 元)的机器设备作为本公司与平安国际融资租赁有限公司签订的售后回租合同(合同编号: 2018PAZL0100593、2018PAZL0100594、2018PAZL0100061、2018PAZL0100062)的标的物。下属子公司昆山晋桦豹公司以账面价值 21,730,116.02 元(原值 24,842,699.23 元)的房屋所有权和账面价值 5,271,209.78 元(原值 5,878,672.76)的土地使用权作为本公司与兴业银行股份有限公司苏州分行签订的最高额抵押借款合同(合同编号: 11200S1319107B001)的标的物。

(20) 本年末, 子公司山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司以账面价值 536,262,154.19 元的固定资产作为融资租赁的抵押物。

(21) 本年末, 子公司山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司以账面价值 2,226,951,215.89 元的固定资产作为融资租赁的标的物。

(22) 本年末, 子公司山西晋煤集团沁秀煤业有限公司以账面价值 288,636,049.44 元的固定资产, 作为融资租赁长期应付款的标的物。

(23) 本年末, 子公司山西晋煤集团临汾晋牛煤矿投资有限责任公司以账面价值 343,162,855.28 元固定资产作为融资租赁的抵押物。

(24) 本年末, 子公司山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司以账面价值 298,288,927.41 元的固定资产作为融资租赁的抵押物。

5、 无形资产:

(1) 本年末, 子公司晋煤金石化工投资集团有限公司以账面价值 27,675,919.72 元的无形资产取得武汉农村商业银行股份有限公司宜昌分行当阳支行短期借款 20,000,000.00 元; 以账面价值 85,103,632.40 元的无形资产-土地使用权, 取得广发银行石家庄分行短期借款 300,000,000.00 元; 下属子公司华强化工集团股份有限公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产(6); 下属子公司宜昌华直能源开发有限公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产(6); 下属子公司湖北潜江金华润化肥有限公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产(6); 下属子公司当阳市绿源化工有限公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产(6); 下属子公司湖北临沮化工有限公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产(6)。

(2) 本年末, 子公司山东晋煤明水化工集团有限公司以账面价值 249,519,196.61 元的土地使用权作为本公司中国建设银行股份有限公司章丘支行 180,000,000.00 元的短期借款、下属子公司山东明泉新材料科技有限公司齐鲁银行股份有限公司 50,000,000.00 元长期借款的抵押物。下属子公司山东明泉新材料科技有限公司以账面价值 12,451,066.84 元专利权作为北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资性售后回租的抵押物。

(3) 本年末, 子公司唐山邦力晋银化工有限公司以账面价值为 38,788,847.80 元(原值 49,882,957.12 元)的土地使用权作为河北玉田农村商业银行股份有限公司 55,000,000.00 元的短期借款的抵押物; 以账面价值 45,273,680.69 元(原值 58,222,535.62 元)土地使用证作为河北玉田农村商业银行股份有限公司 55,000,000.00 元的短期借款的抵押物。

(4) 本年末, 子公司山西金象煤化工有限责任公司以账面价值 51,917,763.03 元的无形资产为固定资产抵押反担保。

(5) 本年末, 子公司山西燃气集团有限公司下属子公司山西煤层气有限责任公司以账面价值 12,227,188.33 元土地使用权(原值 15,591,000.00 元)作为短期借款 15,000,000.00 元的抵押物。

(6) 本年末, 子公司山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司以账面价值 1,515,207,126.08 元的无形资产为一年内到期的非流动负债 63,600,000.00 元和长期借款 39,450,000.00 元提供担保。

(7) 本年末, 子公司山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司将山西晋煤集团洪洞晋圣荣康煤业有限公司的采矿权、山西晋煤集团阳城晋圣固隆煤业有限公司的采矿权、山西晋煤集团阳城晋圣润东煤业有限公司的采矿权的采矿权(合计账面价值 1,474,999,155.42 元)作为 922,200,000.00 元长期借款(其中: 一年内到期的长期借款 233,080,000.00 元)的抵押物。

(8) 本年末, 子公司河南晋开化工投资控股集团有限责任公司下属子公司河南晋开集团武陟绿宇化工有限公司无形资产受限情况详见上述说明 4、固定资产 (5)。

(9) 本年末, 子公司安徽晋煤中能化工股份有限公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产 (9)。

(10) 本年末, 子公司晋城金驹实业有限公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产 (16)。

(11) 本年末, 子公司山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司下属子公司昆山晋桦豹公司无形资产受限情况说明详见上述说明 4、固定资产 (19)。

6、 在建工程:

(1) 本年末, 子公司山西晋丰煤化工有限责任公司以账面价值 139,200,000.00 元在建工程机器设备作为上海电气融资租赁有限公司融资租赁的抵押物。

(2) 本年末, 子公司山西晋煤华昱煤化工有限责任公司在建工程受限情况说明详见上述说明 4、固定资产 (12)。

7、 其他:

(1) 截至本年末, 子公司弘创租赁公司以 2,882,328,614.49 元应收融资租赁款作为质押物, 通过发行债券及银行借款进行融资。

(2) 本年末, 子公司晋城金驹实业有限公司其他受限情况说明详见上述说明 4、固定资产 (16)。

九、或有事项的说明

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

①根据 2017 年 3 月 16 日山西省泽州县人民法院《民事裁定书》(2016)晋 0525 民初 489 号之一文件的相关描述, 本公司与本公司子公司山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司下属子公司山西晋煤集团泽州天安东沟煤业有限公司和山西晋城东沟煤业有限公司同为被告方, 鄂尔多斯市巨鼎煤机制造有限责任公司为原告方。原告方与被告方买卖合同纠纷一案于 2016 年 3 月 15 日在山西省泽州县人民法院立案, 涉及金额 4,466,779.00 元。在审理过程中, 经审查被告方山西晋城东沟煤业有限公司开采的有效期至 2009 年 12 月 21 日结束, 该公司股东及工作人员涉嫌非法采矿罪已由山西省泽州县人民检察院起诉。山西省泽州县人民法院认为该买卖合同纠纷一案, 须以刑事审判结果为依据, 故依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第(五)项之规定, 裁定: 本案中止诉讼。后晋城中院发还泽州县人民法院重审, 截止报告日, 尚未开庭。

②2016 年 12 月本公司子公司山西燃气集团有限公司下属子公司绛县民利燃气有限公司(以下简称“民利公司”)对山西维之王食品有限公司与中国民生银行股份有限公司运城分行

签订的公借贷字第 2016 贷 629 号《流动资金贷款借款合同》提供连带责任保证，合同金额为 2000 万元，借款期限为 2016 年 12 月 29 日至 2017 年 12 月 29 日。2018 年 11 月底，民生银行运城分行在收到山西维之王食品有限公司偿还本金 1 万元，偿还利息 1.5 万元的逾期情形下，向盐湖法院提起民事诉讼。盐湖法院依据（2018）晋 0802 民初 7957 号民事裁定书，依法冻结民利公司银行账户 2250 万元（截止 2020 年 12 月 31 日已冻结 5,096,073.68 元）。民利公司申请人民法院调取证据，并向运城市公安局、绛县公安局两级报案。2019 年 12 月 10 日盐湖法院作出（2018）晋 0802 民初 7957 号《案件移送函》正式将案件依法移送给绛县公安局处理。2019 年 12 月 31 日绛县公安局向民利公司出具了《立案告知书》。2020 年 9 月 22 日运城市盐湖区人民法院依据（2018）晋 0802 民初 7957 号民事裁定书，依法判决被告山西维之王食品有限公司自判决生效之日起十五日内偿还原告中国民生银行股份有限公司运城分行本金及利息、逾期利息；被告绛县民利燃气有限公司、山西恒大化工有限责任公司、宋勇祥、薛红梅对上述债务承担连带责任。本年民利公司依据判决书按冻结资金的 25%计提预计负债。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2020 年 12 月 31 日，本集团为下列单位贷款提供保证：

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	担保期限（年）	反担保方式
		名称	企业性质				
	合 计	—	—	—	—	—	—
一、对集团内							
1	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	3 年	无反担保
2	江苏恒盛生物化工有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
3	新乡市阳光热电有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
4	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋丰煤化工有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-5 年	无反担保
5	晋能控股装备制造集团有限公司	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-10 年	质押
6	晋能控股装备制造集团有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-5 年	质押
7	晋能控股装备制造集团有限公司	山东晋煤明水化工集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-5 年	质押
8	晋能控股装备制造集团有限公司	山东晋煤日月化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-9 年	质押
9	晋能控股装备制造集团有限公司	安徽昊源化工集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	7-8 年	质押
10	晋能控股装备制造集团有限公司	安徽晋煤中能化工股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-7 年	质押
11	晋能控股装备制造集团有限公司	晋煤金石化工投资集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-3 年	无反担保
12	晋能控股装备制造集团有限公司	山西金象煤化工有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-6 年	质押
13	晋能控股装备制造集团有限公司	唐山邦力普银化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	8-12 年	质押
14	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤天源化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-5 年	质押

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	担保期限 (年)	反担保方式
		名称	企业性质				
15	晋能控股装备制造集团有限公司	山西长平煤业有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-14 年	无反担保
16	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-3 年	质押
17	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-14 年	质押
18	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团临汾晋牛煤矿投资有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	3-9 年	无反担保
19	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-5 年	无反担保
20	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-7 年	无反担保
21	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团赵庄煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	5 年	无反担保
22	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤太钢能源有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	8-15 年	无反担保
23	晋能控股装备制造集团有限公司	山西能源煤层气有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	12 年	无反担保
24	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城天煜新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	10 年	无反担保
25	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-8 年	无反担保
26	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城宏圣建筑工程有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	0-3 年	无反担保
27	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城宇光实业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
28	晋能控股装备制造集团有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
29	晋能控股装备制造集团有限公司	山西金驹煤电化股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-6 年	质押
30	晋能控股装备制造集团有限公司	阳城晋煤能源有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-13 年	质押
31	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团国际贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	0-1 年	无反担保
32	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城金驹实业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
33	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团煤层气与煤基技术开发有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	8 年	无反担保
34	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
35	晋能控股装备制造集团有限公司	湖北三宁化工股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	8 年	无反担保
36	晋能控股装备制造集团有限公司	弘创融资租赁有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-3 年	无反担保
37	晋能控股装备制造集团有限公司	山西鑫焰控股股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	5 年	无反担保
38	晋能控股装备制造集团有限公司	河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-10 年	质押
39	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-9 年	质押
40	山东晋煤明水化工集团有限公司	山东晋煤明升达化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-4 年	无反担保
41	山东晋煤明水化工集团有限公司	山东晋煤日月化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
42	山东晋煤明升达化工有限公司	泰安永进助剂有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
43	晋城宏圣建筑工程有限公司	晋城宏圣科威矿用材料有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
44	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-5 年	无反担保

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	担保期限 (年)	反担保方式
		名称	企业性质				
45	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团晋圣坡底煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	4 年	无反担保
46	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团阳城晋圣固隆煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-8 年	无反担保
47	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团大峪煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
48	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团洪洞晋圣荣康煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-8 年	无反担保
49	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	山西晋煤集团洪洞晋圣荣康煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
50	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团阳城晋圣洞东煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	2-8 年	无反担保
51	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-3 年	无反担保
52	山西晋煤集团晋圣亿欣、同隆煤业有限公司	山西晋煤集团凤红煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
53	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
54	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团山阴晋泰煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
55	湖北三宁化工股份有限公司	枝江市宁港物流有限公司	国有实际控制	连带责任保证	贷款担保	10 年	无反担保
56	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安洞宏煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
57	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安第町煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
58	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安盈盛煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
59	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安朝阳煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
60	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	北京晋晋万顺机械设备有限公司	国有实际控制	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
61	晋煤金石化工投资集团有限公司	湖北潜江金华润化肥有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	2 年	连带责任保证
62	晋煤金石化工投资集团有限公司	安乡晋煤金牛化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	10 年	质押
63	华强化工集团股份有限公司	当阳市华强化工设备制造有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
64	晋煤金石化工投资集团有限公司	华强化工集团股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	6 年	质押
65	华强化工集团股份有限公司	宜昌华直能源开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	3 年	无反担保
66	华强化工集团股份有限公司	宜昌华直能源开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	3 年	无反担保
67	华强化工集团股份有限公司	湖北榆岫化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
68	华强化工集团股份有限公司	当阳市华强新型建材有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
69	华强化工集团股份有限公司	华强化工集团(当阳)农资贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
70	山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	晋城古书院工贸有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
71	晋城金驹实业有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	1-2 年	无反担保
72	江苏金驹物流投资有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	2 年	无反担保
73	晋城金驹实业有限公司	凤凰实业公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-2 年	无反担保
74	晋煤集团财务有限公司	安乡晋煤金牛化工有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	1 年	连带责任保证
75	晋煤集团财务有限公司	江苏恒盛农业生产资料有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	1 年	连带责任保证

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	担保期限(年)	反担保方式
		名称	企业性质				
76	晋煤集团财务有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	0.5 年	连带责任保证
77	晋煤集团财务有限公司	晋城宏圣科威矿用材料有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	1 年	连带责任保证
78	晋煤集团财务有限公司	晋城天煤新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	0.5-1 年	无反担保
79	晋煤集团财务有限公司	山东晋煤明升达化工有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	0.5-1 年	连带责任保证
80	晋煤集团财务有限公司	山东晋煤明水化工集团有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	0.5 年	连带责任保证
81	晋煤集团财务有限公司	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	1 年	连带责任保证
82	安徽晋煤中能化工股份有限公司	安徽泉盛化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	4 年	无反担保
83	安徽晋煤中能化工股份有限公司	新疆中能万源化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	3 年	无反担保
84	山东史泰丰肥业有限公司	山东晋煤日月化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
85	山东晋煤日月化工有限公司	山东史泰丰肥业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
86	山东晋煤日月化工有限公司	山东晋煤明水化工集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
87	安徽昊源化工集团有限公司	安徽昊源天泉塑业有限公司	国有实际控制	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
88	山西金驹煤电化股份有限公司	沁水金驹瓦斯发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	5 年	无反担保
89	山西金驹煤电化股份有限公司	沁水晋煤瓦斯发电有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
90	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	晋城凤凰实业有限责任公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
91	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	武陟绿宇有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	3 年	质押
92	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	延化化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	3 年	质押
93	山西蓝焰控股股份有限公司	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-3 年	无反担保
94	山西燃气集团有限公司	山西华腾能源科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	4 年	无反担保
95	山西燃气集团有限公司	太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
96	山西燃气集团有限公司	山西能源产业集团有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
97	赵庄煤业有限公司	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	9-10 年	无反担保
98	赵庄煤业有限公司	太原天然气有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	8-9 年	无反担保
99	山西铭石煤层气利用股份有限公司	长治市三晋新能源发展有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	7-8 年	无反担保
100	山西能源产业集团有限责任公司	山西煤层气有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	8-9 年	无反担保
101	山西能源产业集团有限责任公司	山西煤层气有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	20 年	无反担保
102	山西能源产业集团有限责任公司	山西煤层气有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	4-5 年	无反担保
103	山西能源产业集团有限责任公司	山西能源产业集团煤炭营销有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-2 年	无反担保
104	山西能源产业集团大同有限公司	山西能源产业集团大同南郊集运站	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
105	山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	山西晋煤集团大峪煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
106	山西晋煤集团金明矿业有	山西晋煤集团山阴晋泰	国有控股	连带责	贷款	1 年	无反担保

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	担保期限(年)	反担保方式
		名称	企业性质				
	限责任公司	煤业有限责任公司		任保证	担保		
二、对参股企业							
1	晋能控股装备制造集团有限公司	大唐华银攸县能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	15 年	无反担保
2	晋能控股装备制造集团有限公司	江苏徐州港务(集团)有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
3	山西长平煤业有限责任公司	山西晋煤成达科技工程有限公司	私营	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
4	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	安乡晋煤金牛化工有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	
5	晋煤金石化工投资集团有限公司	河北天成化工股份有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
6	晋煤金石化工投资集团有限公司	晋煤冀州银海化肥有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	质押
7	山西晋煤集团煤化工投资有限公司	晋煤中威环保科技有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
8	山西能源产业集团有限责任公司	山西能源煤层气有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	20 年	无反担保
9	晋煤集团财务有限公司	徐州万兴电煤配送有限公司	其他	连带责任保证	其他担保	1 年	连带责任保证
10	晋煤集团财务有限公司	江苏港达供应链管理有限公司	其他	连带责任保证	其他担保	1 年	连带责任保证
三、对集团外							
1	晋能控股装备制造集团有限公司	山西潞安矿业集团有限责任公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	4-14 年	无反担保
2	晋能控股装备制造集团有限公司	太原煤炭气化(集团)有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1-5 年	抵押
3	山西能源产业集团有限责任公司	山西神沐新能源有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	7-8 年	无反担保
4	绛县民利燃气有限公司	山西维之王食品有限公司	其他	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保
5	山西晋煤集团山西晋泰煤业有限责任公司	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	国有控股	一般保证	贷款担保	1 年	无反担保
6	太原煤炭气化(集团)临汾燃气有限公司	山西同世达煤化工集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1 年	无反担保

续:

序号	担保单位	担保对象		实际担保金额	其中:本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质				
	合计	—	—	74,890,287,577.56	11,277,880,788.76	—	—
一、对集团内							
		—	—	67,858,269,206.32	11,029,380,788.76	—	—
1	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有控股	75,000,000.00	55,000,000.00	否	否
2	江苏恒盛生物化工有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	165,000,000.00		否	否
3	新沂市阳光热电有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	52,000,000.00		否	否
4	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋丰煤化工有限责任公司	国有控股	1,915,400,000.00		否	否
5	晋能控股装备制造集团有限公司	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	国有控股	7,940,820,000.00	338,693,100.00	否	否

序号	担保单位	担保对象		实际担保金额	其中:本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质				
6	晋能控股装备制造集团有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	1,552,610,000.00	90,610,000.00	否	否
7	晋能控股装备制造集团有限公司	山东晋煤明水化工集团有限公司	国有控股	3,455,030,000.00	96,830,000.00	否	否
8	晋能控股装备制造集团有限公司	山东晋煤日月化工有限公司	国有控股	1,094,450,000.00	294,450,000.00	否	否
9	晋能控股装备制造集团有限公司	安徽昊源化工集团有限公司	国有控股	2,450,000,000.00	275,000,000.00	否	否
10	晋能控股装备制造集团有限公司	安徽晋煤中能化工股份有限公司	国有控股	1,362,030,000.00		否	否
11	晋能控股装备制造集团有限公司	晋煤金石化工投资集团有限公司	国有控股	4,150,050,000.00		否	否
12	晋能控股装备制造集团有限公司	山西金象煤化工有限责任公司	国有控股	1,357,410,000.00	284,880,000.00	否	否
13	晋能控股装备制造集团有限公司	唐山邦力晋银化工有限公司	国有控股	303,340,000.00		否	否
14	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤天源化工有限公司	国有控股	2,612,950,000.00	692,220,000.00	否	否
15	晋能控股装备制造集团有限公司	山西长平煤业有限责任公司	国有控股	1,403,570,000.00		否	否
16	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	国有控股	1,120,000,000.00		否	否
17	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	国有控股	1,253,260,000.00	72,160,000.00	否	否
18	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团临汾晋牛煤矿投资有限责任公司	国有控股	1,150,550,000.00	285,800,000.00	否	否
19	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	国有控股	3,186,210,000.00	997,050,000.00	否	否
20	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	国有控股	2,080,000,000.00		否	否
21	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	国有控股	368,960,000.00		否	否
22	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤太钢能源有限责任公司	国有控股	2,150,800,000.00		否	否
23	晋能控股装备制造集团有限公司	山西能源煤层气有限公司	国有控股	51,930,000.00		否	否
24	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城天煜新能源有限公司	国有控股	530,000.00		否	否
25	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	国有控股	2,373,210,000.00	418,330,000.00	否	否
26	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城宏圣建筑	国有控股	1,178,240,000.00	118,640,000.00	否	否

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

序号	担保单位	担保对象		实际担保金额	其中:本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质				
	制造集团有限公司	工程有限公司					
27	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城宇光实业有限公司	国有控股	10,000,000.00		否	否
28	晋能控股装备制造集团有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有控股	210,000,000.00		否	否
29	晋能控股装备制造集团有限公司	山西金驹煤电化股份有限公司	国有控股	100,000,000.00		否	否
30	晋能控股装备制造集团有限公司	阳城晋煤能源有限责任公司	国有控股	791,270,000.00		否	否
31	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团国际贸易有限公司	国有控股	290,360,000.00	10,360,000.00	否	否
32	晋能控股装备制造集团有限公司	晋城金驹实业有限公司	国有控股	72,500,000.00	32,500,000.00	否	否
33	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团煤层气与煤基技术开发有限责任公司	国有控股	52,260,000.00		否	否
34	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	国有控股	136,000,000.00		否	否
35	晋能控股装备制造集团有限公司	湖北三宁化工股份有限公司	国有控股	1,225,000,000.00	215,000,000.00	否	否
36	晋能控股装备制造集团有限公司	弘创融资租赁有限公司	国有控股	2,814,430,000.00	1,775,180,000.00	否	否
37	晋能控股装备制造集团有限公司	山西蓝焰控股股份有限公司	国有控股	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	否	否
38	晋能控股装备制造集团有限公司	河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	国有控股	2,825,950,000.00	250,570,000.00	否	否
39	晋能控股装备制造集团有限公司	山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	国有控股	4,553,800,000.00	366,360,000.00	否	否
40	山东晋煤明水化工集团有限公司	山东晋煤明升达化工有限公司	国有控股	776,900,000.00	304,000,000.00	否	否
41	山东晋煤明水化工集团有限公司	山东晋煤日月化工有限公司	国有控股	200,000,000.00		否	否
42	山东晋煤明升达化工有限公司	泰安永进助剂有限公司	国有控股	18,000,000.00	18,000,000.00	否	否
43	晋城宏圣建筑工程有限公司	晋城宏圣科威矿用材料有限公司	国有控股	19,200,000.00		否	否
44	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	国有控股	658,011,119.88	436,809,492.09	否	否
45	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团晋圣坡底煤业有限公司	国有控股	19,932,992.81		否	否
46	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团阳城晋圣固隆	国有控股	228,099,963.44	200,000,000.00	否	否

序号	担保单位	担保对象		实际担保金额	其中:本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质				
	有限公司	煤业有限公司					
47	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团大峪煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00		否	否
48	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团洪洞晋圣荣康煤业有限公司	国有控股	314,880,000.00	95,000,000.00	否	否
49	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	山西晋煤集团洪洞晋圣荣康煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00	70,000,000.00	否	否
50	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团阳城晋圣润东煤业有限公司	国有控股	464,293,750.17		否	否
51	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	国有控股	18,415,762.22		否	否
52	山西晋煤集团晋圣亿欣、固隆煤业有限公司	山西晋煤集团凤红煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00		否	否
53	山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	山西晋煤集团晋圣松峪煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00	70,000,000.00	否	否
54	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	山西晋煤集团山阴晋泰煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00		否	否
55	湖北三宁化工股份有限公司	枝江市宁港物流有限公司	国有实际控制	50,000,000.00		否	否
56	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安润宏煤业有限公司	国有控股	2,900,000.00		否	否
57	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安羊町煤业有限公司	国有控股	2,900,000.00		否	否
58	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安盈盛煤业有限公司	国有控股	2,900,000.00	2,900,000.00	否	否
59	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	山西晋煤集团泽州天安朝阳煤业有限公司	国有控股	100,000,000.00		否	否
60	山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司	北京桦晋万顺机械设备有限公司	国有实际控制	19,024,000.00	4,552,000.00	否	否
61	晋煤金石化工投资集团有限公司	湖北潜江金华润化肥有限公司	国有控股	670,000,000.00		否	否
62	晋煤金石化工投资集团有限公司	安乡晋煤金牛化工有限公司	国有控股	161,060,000.00		否	否
63	华强化工集团股份有限公司	当阳市华强化工设备制造有限公司	国有控股	5,000,000.00	5,000,000.00	否	否
64	晋煤金石化工投资集团有限公司	华强化工集团股份有限公司	国有控股	90,000,000.00		否	否
65	华强化工集团股份有限公司	宜昌华直能源开发有限公司	国有控股	50,000,000.00		否	否
66	华强化工集团股份有限公司	宜昌华直能源开发有限公司	国有控股	86,500,000.00		否	否
67	华强化工集团股份有限公司	湖北临沮化工有限公司	国有控股	5,000,000.00	5,000,000.00	否	否

序号	担保单位	担保对象		实际担保金额	其中:本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质				
68	华强化工集团股份有限公司	当阳市华强新型建材有限公司	国有控股	5,000,000.00	5,000,000.00	否	否
69	华强化工集团股份有限公司	华强化工集团(当阳)农资贸易有限公司	国有控股	5,000,000.00	5,000,000.00	否	否
70	山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	晋城古书院工贸有限公司	国有控股	51,000,000.00	51,000,000.00	否	否
71	晋城金驹实业有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有独资	100,000,000.00		否	否
72	江苏金驹物流投资有限公司	江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	国有控股	117,000,000.00		否	否
73	晋城金驹实业有限公司	凤凰实业公司	国有控股	8,636,000.00	8,636,000.00	否	否
74	晋煤集团财务有限公司	安乡晋煤金牛化工有限公司	国有控股	12,000,000.00	12,000,000.00	否	否
75	晋煤集团财务有限公司	江苏恒盛农业生产资料有限公司	国有控股	150,000,000.00	150,000,000.00	否	否
76	晋煤集团财务有限公司	江苏金驹物流投资有限公司	国有控股	55,000,000.00	55,000,000.00	否	否
77	晋煤集团财务有限公司	晋城宏圣科威矿用材料有限公司	国有控股	3,200,000.00	3,200,000.00	否	否
78	晋煤集团财务有限公司	晋城天煜新能源有限公司	国有控股	16,800,000.00	16,800,000.00	否	否
79	晋煤集团财务有限公司	山东晋煤明升达化工有限公司	国有控股	313,500,000.00	313,500,000.00	否	否
80	晋煤集团财务有限公司	山东晋煤明水化工集团有限公司	国有控股	130,000,000.00	130,000,000.00	否	否
81	晋煤集团财务有限公司	山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	国有控股	300,000,000.00	300,000,000.00	否	否
82	安徽晋煤中能化工股份有限公司	安徽泉盛化工有限公司	国有控股	230,000,000.00	110,000,000.00	否	否
83	安徽晋煤中能化工股份有限公司	新疆中能万源化工有限公司	国有控股	300,000,000.00	300,000,000.00	否	否
84	山东史泰丰肥业有限公司	山东晋煤日月化工有限公司	国有控股	10,000,000.00	10,000,000.00	否	否
85	山东晋煤日月化工有限公司	山东史泰丰肥业有限公司	国有控股	151,000,000.00	1,510,000.00	否	否
86	山东晋煤日月化工有限公司	山东晋煤明水化工集团有限公司	国有控股	110,000,000.00		否	否
87	安徽昊源化工集团有限公司	安徽昊源天泉塑业有限公司	国有实际控制	35,000,000.00		否	否
88	山西金驹煤电化股份有限公司	沁水金驹瓦斯发电有限公司	国有控股	13,260,000.00		否	否
89	山西金驹煤电化股份有限公司	沁水晋煤瓦斯发电有限公司	国有控股	100,000,000.00		否	否
90	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	晋城凤凰实业有限责任公司	国有独资	40,000,000.00		否	否

序号	担保单位	担保对象		实际担保金额	其中:本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质				
91	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	武陟绿宇有限公司	国有控股	22,845,238.60		否	否
92	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	延化化工有限公司	国有控股	26,084,528.65		否	否
93	山西蓝焰控股股份有限公司	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	国有控股	993,000,000.00	243,000,000.00	否	否
94	山西燃气集团有限公司	山西华腾能源科技有限公司	国有控股	83,840,196.67	83,840,196.67	否	否
95	山西燃气集团有限公司	太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	国有控股	70,000,000.00	70,000,000.00	否	否
96	山西燃气集团有限公司	山西能源产业集团有限责任公司	国有控股	250,000,000.00	250,000,000.00	否	否
97	赵庄煤业有限公司	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	国有控股	320,000,000.00		否	否
98	赵庄煤业有限公司	太原天然气有限公司	国有控股	171,428,571.43		否	否
99	山西铭石煤层气利用股份有限公司	长治市三晋新能源发展有限公司	国有控股	34,850,451.69		否	否
100	山西能源产业集团有限责任公司	山西煤层气有限责任公司	国有控股	16,500,000.00		否	否
101	山西能源产业集团有限责任公司	山西煤层气有限责任公司	国有控股	187,466,630.76		否	否
102	山西能源产业集团有限责任公司	山西煤层气有限责任公司	国有控股	57,380,000.00		否	否
103	山西能源产业集团有限责任公司	山西能源产业集团煤炭营销有限公司	国有控股	30,000,000.00	30,000,000.00	否	否
104	山西能源产业集团大同有限公司	山西能源产业集团大同南郊集运站	国有控股	540,000.00		否	否
105	山西晋煤集团金明矿业有限公司	山西晋煤集团大峪煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00		否	否
106	山西晋煤集团金明矿业有限公司	山西晋煤集团山阴晋泰煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00		否	否
二、对参股企业		—	—	1,876,438,371.24	248,500,000.00	—	—
1	晋能控股装备制造集团有限公司	大唐华银攸县能源有限公司	国有控股	1,420,000,000.00		否	否
2	晋能控股装备制造集团有限公司	江苏徐州港务(集团)有限公司	国有控股	205,000,000.00	205,000,000.00	否	否
3	山西长平煤业有限责任公司	山西晋煤成达科技工程有限公司	私营	15,000,000.00	15,000,000.00	否	否
4	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	安乡晋煤金牛化工有限公司	国有控股	70,000,000.00		否	否
5	晋煤金石化工投资集团有限	河北天成化工股份有限公司	国有控股	21,000,000.00		否	否

序号	担保单位	担保对象		实际担保金额	其中:本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质				
	公司						
6	晋能金石化工投资集团有限公司	晋能冀州银海化肥有限责任公司	国有控股	69,000,000.00		否	否
7	山西晋煤集团煤化工投资有限公司	晋煤中威环保科技有限公司	国有控股	3,500,000.00	3,500,000.00	否	否
8	山西能源产业集团有限责任公司	山西能源煤层气有限公司	国有控股	47,938,371.24		否	否
9	晋煤集团财务有限公司	徐州万兴电煤配送有限公司	其他	12,500,000.00	12,500,000.00	否	否
10	晋煤集团财务有限公司	江苏港达供应链管理有限公司	其他	12,500,000.00	12,500,000.00	否	否
三、对集团外		—	—	5,155,580,000.00		—	—
1	晋能控股装备制造集团有限公司	山西潞安矿业集团有限责任公司	国有独资	3,987,000,000.00		否	否
2	晋能控股装备制造集团有限公司	太原煤炭气化(集团)有限责任公司	国有控股	1,041,180,000.00		否	否
3	山西能源产业集团有限责任公司	山西神沐新能源有限公司	国有控股	30,000,000.00		否	否
4	绛县民利燃气有限公司	山西维之王食品有限公司	其他	20,000,000.00		是	是
5	山西晋煤集团山西晋泰煤业有限责任公司	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	国有控股	70,000,000.00		否	否
6	太原煤炭气化(集团)临汾燃气有限公司	山西同世达煤化工集团有限公司	国有控股	7,400,000.00		是	是

除上述或有事项外,截止2020年12月31日,本集团无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据山西省省属煤炭企业整合重组相关文件,由大同煤矿集团有限责任公司、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司、山西晋能集团有限公司三户省属煤炭企业联合重组,同步整合山西潞安矿业(集团)有限责任公司、华阳新材料科技集团有限公司、山西焦煤集团有限公司、山西正华实业集团有限责任公司相关资产和改革后的中国(太原)煤炭交易中心,组建晋能控股集团。截止报告日相关重组事项正在进行中。

根据山西省燃气企业整合重组相关文件,由山西省国新能源发展集团有限公司、山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司旗下山西燃气集团有限公司、山西国际能源集团有限公司旗下山西国际能源集团气化投资管理有限公司实施重组,组建华新燃气集团有限公司。截止报告日相关重组事项正在进行中。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股方

控股方名称	注册地址	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
晋能控股集团有限公司	山西省大同市	资本运作	5,000,000.00	70.06	70.06

2. 子公司有关信息:

详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 合营企业、联营企业有关信息:

详见附注八、注释 16 长期股权投资

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
国开金融有限责任公司	本公司股东
国家开发银行	本公司股东“国开金融有限责任公司”之母公司
山西省国有资本运营有限公司	母公司之控股股东
太原煤炭气化(集团)有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西太行古书院文化旅游有限公司	本公司之联营企业
大同菲利普斯采矿机械制造有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团大同地方煤炭有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团大同煤炭运销矿区有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团临汾宏大胜利煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团煤炭运销总公司忻州有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团同生精通兴旺煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团同生煤矿生产管理有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团同生峪沟煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋能控股煤业集团有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团有限责任公司新闻中心	同受晋能控股集团有限公司控制
大同煤矿集团有限责任公司云冈煤业	同受晋能控股集团有限公司控制
大同市焦煤矿有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋城市兰煜煤炭集运销售有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
晋城市沁水公路煤炭销售有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋城市阳城公路煤炭销售有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋能大士河热电有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋中晋煤煤炭销售有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
晋中聚晟能源有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
沁阳市兰煜煤炭物流销售有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西地方电力有限公司朔州分公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西古县东瑞煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西国际电力资产管理有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西晋鼎机械装备有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西晋华煤炭运销有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西晋煤物流信息公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西晋神河曲煤炭开发有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西临汾热电有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西马堡煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭大厦	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭集团沁水鑫基煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭建设监理咨询有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团东大能源有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团盖州煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团华阳煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团黄河物流股份有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团吉县盛平煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团金鑫达煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团锦瑞煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团晋城高平有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团晋城沁水有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团晋城有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团晋城泽州有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团晋中介休有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团兰煜煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团莲盛煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团临汾有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团南河煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团能源投资开发公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团七一煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
山西煤炭运销集团沁水鑫基煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团沁水峪煌煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团神农煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团四明山煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团四通煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团太原有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团炭窑峪煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团忻州保德有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团忻州河曲有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团忻州同发煤炭储配有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团忻州原平有限公司上阳武煤矿	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团邢台晋中煤炭物流港有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团阳城大西煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团阳城侯甲煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团阳城惠阳煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团阳城四侯煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团阳城西河煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团阳泉上社晋玉煤炭有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团野川煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团永丰煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团盂县恒泰皇后煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团裕兴煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团运城有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团长治沁源有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团长治市长治县有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤炭运销集团掌石沟煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西煤销集团古县东瑞煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西三元福达煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西三元煤业股份有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西省高平市煤运米山选煤有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西省煤炭运销集团晋昌源煤炭经营有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西省煤炭运销集团晋神煤炭经销有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西万景源房地产开发有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
山西新村煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
山西榆园大酒店有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
朔矿秦皇岛商贸有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
同华祥（北京）国际贸易有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
同领达（上海）国际贸易有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
同煤大唐塔山煤矿有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
同煤国电同忻煤矿有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
同至嘉（上海）国际贸易有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
同至嘉(浙江自贸区)能源有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
武乡县恒盛洗煤有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
忻州聚晟能源有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
邢台晋中煤炭物流港有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
徐州晋徐煤炭销售有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
阳城县美的花园大酒店有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
阳泉市上社二景煤炭有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
阳泉市上社煤炭有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
阳泉市燕鑫煤炭有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制
泽州大酒店管理有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
长治三元中能煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制
北京南风吹芬爱尔日用化学用品有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
汾西矿务局工贸总公司物资中心	同受山西省国有资本运营有限公司控制
华晋焦煤有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
华晋焦煤有限责任公司沙曲矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制
华晋焦煤有限责任公司沙曲一号煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制
华阳新材料科技集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
霍州煤电集团河津腾晖煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
霍州煤电集团晋北煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
霍州煤电集团凯兴物资经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
霍州煤电集团吕梁县能化有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
霍州煤电集团有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
霍州煤电集团有限责任公司李雅庄煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制
江苏三晋电力燃料有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
晋城市江盛物流有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
晋鲁国际能源投资有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
晋煤中威环保科技有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
临汾钢铁有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
陵川崇安关岭山煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
潞安新疆煤化工（集团）有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
临汾聚晟能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
三元古韩永丰煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山东阳煤恒通化工股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山煤国际能源集团（上海）销售有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山煤国际能源集团股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山煤国际能源集团晋城普鲁煤炭经营有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山煤国际能源集团晋城有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西（阳泉）国际陆港集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西艾德信息技术有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西八建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西宝泉益商贸有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西大平煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西大数据产业发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西德力信电子科技有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西东庄煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西二建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西方山汇丰新星煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西防爆电机（集团）有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汾西矿业（集团）有限责任公司供用电分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汾西矿业（集团）有限责任公司贺西煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汾西矿业集团供售电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汾西矿业集团两波煤业有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汾西矿业集团正新煤焦有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西丰喜化工设备有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西高河能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国辰建设工程勘察设计院有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国化能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国化燃气有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国际能源集团宏光发电有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国际能源集团燃气输配有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国控环球工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国新能源发展集团汾河煤炭有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国新物流有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西国兴煤层气输配有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西河坡发电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
山西宏厦建筑工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西华晋吉宁煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西华厦工程监理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西华杉物业管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西华禧建筑安装有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西华鑫电气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西华阳燃气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西华远现代物流有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西霍尔辛赫煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西机械建设集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西建设投资集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西建投集团装饰有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西建投晋东南建筑产业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西建筑工程集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西交通控股集团有限公司临汾南高速公路分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦化集团综合开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤和泰园林绿化工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤集团介休正益煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤集团矿业管理公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤集团岚县正利煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤集团有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤集团有限责任公司西山多经煤	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西焦煤总公司山西焦煤集团西山煤矿总公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西凯胜房地产开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西凌志达煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西陵川崇安关岭山煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西陵川崇安苏村煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西陵川崇安新沙河煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西柳林大庄煤矿有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西柳林碾焉煤矿有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西六建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西龙昇矿业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西龙图置业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西路桥第一工程有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西路桥房地产开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
山西潞安太机械有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安工程勘察设计咨询有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安环保能源开发股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安环能上庄煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团和顺一缘煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安节能安全技术监测中心（有限公司）	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安晋安矿业工程有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安矿业（集团）有限责任公司古城煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安矿业（集团）张家港国际贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安煤婆科技有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安煤炭经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安民爆器材有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安太行润滑油有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安天脊机械设备制造有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安羿神能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西潞安重工有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤层气（天然气）集输有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤层气有限责任公司沁水分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤矿机械制造有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤炭进出口集团河曲田县露天煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤炭进出口集团科技发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤炭进出口集团蒲县万家庄煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤炭进出口集团阳方口发运站	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤炭进出口集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西能投国际贸易有限公司（本部）	同受山西省国有资本运营有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
山西平舒煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西企业再担保有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汽运集团晋城运输有限公司汽修厂	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汽运集团天然气利用有限公司高平客运中心加气站	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西汽运集团忻州汽车运输有限公司货运分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西燃气产业集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西瑞阳煤层气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西三建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西神沐新能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省第三建筑工程公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省第三建筑工程公司晋广分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省第五建筑工程公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省汾西矿业集团有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省工业设备安装有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省国新能源发展集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省国新能源发展集团有限公司销售分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省化工研究所合成材料厂	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省交通信息通信有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省焦炭集团益达化工股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省轻工建设有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省太原固体废物处置中心（有限公司）	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省投资集团（天津）国际贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省投资集团高新建设开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省投资集团建设开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省投资集团九洲再生能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省投资集团矿业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省投资集团物贸有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省投资集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省物产集团进出口有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西省医药集团股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西石港煤业有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西寿阳潞阳昌泰煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西水务工程项目管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西四建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西太钢不锈钢钢管有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
山西太钢不锈钢股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西天地煤机装备有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西天脊煤化工集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西天然气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西天然气有限公司销售分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西同方煤炭储运销实业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西文旅集团云游山西股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西西山金城建筑有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西西山金信建筑有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西西山矿业管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西西山煤电股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西西山煤电贸易有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西西山煤气化有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西兴新安全生产技术服务有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西压缩天然气集团晋东有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西压缩天然气集团有限公司销售分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西亚乐士环保技术股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司运销分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西阳煤国新煤炭销售有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西阳煤化工国际商务有限责任公司江苏分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西阳煤化工机械（集团）有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西阳煤寺家庄煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西裕昌房地产开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西远东实业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西兆丰信远物资经销有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西兆光发电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西中圭能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西中液互联能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
山西三晋新能源发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
上海国新能源贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太钢集团岚县矿业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原钢铁(集团)公司福利总厂	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原普泽置业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原矿机电气科技有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
太原理工天成电子信息技术有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原路桥建设有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原煤气化股份有限公司炉峪口煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原市煤气公司热水器安装有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原市怡安居物业管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太原重工股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太重集团榆次液压工业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
太重煤机有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
天脊集团河南农资有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
天脊集团塑料有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
天脊集团兴化实业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
天脊煤化工集团股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
武乡西山发电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
西山煤电（集团）有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
西山煤电（集团）有限责任公司多经煤炭运销分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
西山煤电建筑工程集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳城县晋能能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司闻喜复肥分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳煤化工股份有限公司供销分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳煤惠众农资烟台有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳煤集团太原化工新材料有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳煤平原化工有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳煤忻州通用机械有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉煤业（集团）股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉煤业（集团）有限责任公司奥伦胶带分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司江苏分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉煤业集团翼城山西煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
长子县森众燃气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
长子县远东燃气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制
中联山西煤层气有限公司柳林煤层气加气母站	同受山西省国有资本运营有限公司控制
中国（太原）煤炭交易中心	同受山西省国有资本运营有限公司控制

(二) 关联方交易

1. 从关联方采购货物

单位：人民币万元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	65,214.04	0.39	955,187.16	6.41	
华晋焦煤有限责任公司沙曲矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			122.59		
霍州煤电集团凯兴物资经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	645,190.26	3.88	475,267.64	3.19	
沁阳市兰煜煤炭物流销售有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			3,935.20	0.03	
山西汾西矿业(集团)有限责任公司供用电分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	62.32		441.65		
山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			219,781.11	1.47	
山西潞安矿业(集团)张家港国际贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	177,756.57	1.07	182,709.86	1.23	
山西潞安民爆器材有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	52.63		85.73		
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	2.05		571.47		
山西省投资集团九洲再生能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			62.53		
山西西山煤电贸易有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			84,870.35	0.57	
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	36,164.29	0.22	128,378.55	0.86	
山西阳煤化工机械(集团)有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	4,264.04	0.03	15,201.18	0.10	
太重煤机有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			104.75		
同领达(上海)国际贸易有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			60,336.68	0.40	
同至嘉(上海)国际贸易有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	219,616.79	1.32	480,550.66	3.22	

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
西山煤电（集团）有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	971.94	0.01	1,140.04	0.01	
阳煤惠众农资烟台有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			5.90		
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			4,569.37	0.03	
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	44,512.78	0.27	85,107.31	0.57	
天脊集团河南农资有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	150,502.75	0.91			
同华祥（北京）国际贸易有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			35,912.66	0.24	
太原重工股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			4,783.72	0.03	
山西瑞阳煤层气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			79.73		
阳泉煤业（集团）股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	651.08		28,527.65	0.19	
山西（阳泉）国际陆港集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			4,166.00	0.03	
山西国化能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	3,319.02	0.02	158.61		
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			370.43		
山西亚乐士环保技术股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			1.38		
山西兴新安全生产技术服务有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			6.60		
山西潞安重工有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			14.12		
山西省交通信息通信有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			8.58		
山西潞安天脊机械装备制造有限	同受山西省国有资本运营有限公司控	市场价格			97.93		

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
公司	制						
山西煤炭运销集团晋城沁水有限公司	同受晋能控股集团 有限公司控制	市场价格			2,212.39	0.01	
潞安新疆煤化工(集团)有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			44,366.61	0.30	
山西潞安昇神能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			2,139.48	0.01	
山西华阳燃气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	12,523.75	0.08	14,996.81	0.10	
山煤国际能源集团股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	1,289.29	0.01	2,592.51	0.02	
上海国新能源贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			879.49	0.01	
山西同方煤炭储运销实业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	340.80		716.70		
临汾聚晟能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			323.72		
山西宝泉益商贸有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			5.54		
山西天地煤机装备有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			4,774.22	0.03	
大同菲利普斯采矿机械制造有限公司	同受晋能控股集团 有限公司控制	市场价格			398.67		
太原钢铁(集团)公司福利总厂	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			208.45		
天脊集团塑料有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			28.77		
晋煤中威环保科技有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			245.13		
山西潞安工程勘察设计咨询有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			38.68		
晋城市汇盛物流有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			20.99		

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
太原煤炭气化(集团)有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			0.82		
同至嘉(浙江自贸区)能源有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			50,454.93	0.34	
太原煤气化龙泉能源发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			133.75		
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	79,475.47	0.48			
山西阳煤化工国际商务有限责任公司江苏分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	9,213.27	0.06			
山东阳煤恒通化工股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	32.20				
山西晋鼎机械装备有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	43.24				
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司江苏分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	155,009.55	0.93			
山西文旅集团云游山西股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	64.52				
大同煤业集团有限责任公司新闻中心	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	3.83				
山西省焦炭集团益达化工股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	5.87				
山西煤层气(天然气)集输有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	322.58				
山西汾西矿业集团供售电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	311.24				
华晋焦煤有限责任公司沙曲一号煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	96.53				
山西压缩天然气集团有限公司销售分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	14.40				
北京南风吹芬爱尔日用化学用品有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	0.75				
合 计			1,607,027.85	9.68	2,897,094.80	19.40	

2. 接受关联方提供劳务

单位：人民币万元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	2,316.19	0.01	184.92		
泽州大酒店管理有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	1.44				
山西省投资集团九洲再生能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	180.68				
山西西山金信建筑有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	893.25	0.01	973.47	0.01	
山西国际能源集团宏光发电有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	90.90		272.78		
山西水务工程项目管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			8.49		
山西汽运集团晋城运输有限公司汽修厂	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			3.17		
山西华杉物业管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			30.72		
山西兴新安全生产技术服务有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	7.55		40.57		
山西国辰建设工程勘察设计院有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			15.09		
山西天地煤机装备有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			32.57		
太原煤气化股份有限公司炉峪口煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	443.62		4,570.49	0.03	
阳城县美韵花园大酒店有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	3.27		9.88		
山西三建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			98.56		
山西建设投资集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			100.00		
山西八建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			1,978.73	0.01	
山西二建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			153.35		
山西省太原固体废物处置中心(有限公	同受山西省国有资本运营有限公	市场价格	92.77				

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
司)	司控制						
山西省工业设备安装有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	6,762.82	0.04	2,966.81	0.02	
山西省第三建筑工程公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	939.79	0.01			
山西国控环球工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	71.75				
霍州煤电集团有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	3.85				
大同煤矿集团有限责任公司新闻中心	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	1.29				
合 计			11,809.17	0.07	11,439.60	0.07	

3. 向关联方销售货物

单位：人民币万元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
霍州煤电集团凯兴物资经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			4,303.81	0.02	
霍州煤电集团有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	9,163.70	0.06	12,564.29	0.07	
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			19,068.14	0.11	
山西路桥第一工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			45.66		
山西潞安安太机械有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			471.15		
山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	325,248.50	2.24	85,838.67	0.49	
山西潞安矿业(集团)张家港国际贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	371,580.94	2.55	281,087.38	1.62	
山西潞安煤炭经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	97,423.06	0.67			
山西煤层气(天然气)集输有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	1,712.81	0.01	1,526.25	0.01	
山西煤炭运销集团	同受晋能控股	市场价格	692.20		4,806.14	0.03	

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
大通煤业有限公司	集团有限公司控制						
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	1.93		1.35		
山西天然气有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			11,192.77	0.06	
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			341,481.93	1.97	
阳煤惠众农资烟台有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	6,605.24	0.05	10,531.71	0.06	
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			248,107.62	1.43	
山西中圭能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			4,481.68	0.03	
山西兆丰信远物资经销有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			64,139.28	0.37	
山西煤炭运销集团晋城泽州有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	29.98				
山西中液互联能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			565.67		
山西潞安环保能源开发股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			461.46		
阳煤忻州通用机械有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			26.96		
山西省工业设备安装有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			1,577.05	0.01	
山西太钢不锈钢股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	11,753.94	0.08	21,419.63	0.12	
山西省投资集团(天津)国际贸易有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			35,417.31	0.20	
山西兆光发电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	2,262.78	0.02	1,549.50	0.01	
同至嘉(上海)国际贸易有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			44,944.88	0.26	
天脊集团河南农资	同受山西省国	市场价格			130,843.30	0.75	

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
有限公司	有资本运营有限公司控制						
山西省投资集团物贸有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			18,449.95	0.11	
太重集团榆次液压工业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	5.33		9.11		
山西煤炭运销集团沁水峪煌煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			0.65		
山西煤炭进出口集团科技发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			4.39		
阳煤化工股份有限公司供销分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	397.61		4,731.16	0.03	
武乡西山发电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	1,667.29	0.01	23.53		
太钢集团岚县矿业有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			1,262.31		
山西华杉物业管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			1,436.29	0.01	
山西华远现代物流有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			40.00		
山西马堡煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	628.57		664.62		
山西新村煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	195.44		272.46		
山西东庄煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			679.80		
武乡县恒盛洗煤有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	54.49		71.73		
山西三元福达煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	681.15		482.88		
山西煤炭运销集团裕兴煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			24.05		
山西煤炭运销集团七一煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			131.03		
山西煤炭运销集团	同受晋能控股	市场价格			4,839.76	0.03	

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
神农煤业有限公司	集团有限公司控制						
山西煤炭运销集团阳城大西煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			70.69		
山西省投资集团九洲再生能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	1.27		2.88		
西山煤电(集团)有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	89.90		18.22		
同煤大唐塔山煤矿有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			10.23		
山西国化能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	12,779.00	0.09	11,849.75	0.07	
山西压缩天然气集团晋东有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	3,900.07	0.03	4,870.50	0.03	
山西燃气产业集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			2,989.43	0.02	
山西国兴煤层气输配有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	435.31		1,161.86	0.01	
山西石港煤业有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	238.43		54.50		
中联山西煤层气有限公司柳林煤层气加气母站	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			48.62		
山西汽运集团天然气利用有限公司高平客运中心加气站	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			40.54		
山西国新物流有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			14.97		
山西三晋新能源发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			10,430.68	0.06	
山西煤层气有限责任公司沁水分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			3.12		
山煤国际能源集团晋城有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			75.47		
山西煤炭运销集团邢台晋中煤炭物流港有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			0.19		
徐州晋徐煤炭销售	同受晋能控股	市场价格			2.83		

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
有限责任公司	集团有限公司控制						
江苏三晋电力燃料有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			7.34		
山西凯胜房地产开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			52.83		
山西龙图置业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			30.24		
山西路桥房地产开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			52.01		
山西煤炭大厦	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			2.13		
山西三建集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			0.43		
山西省投资集团建设开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			39.85		
山西裕昌房地产开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			8.63		
太原晋泽置业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			15.86		
朔矿秦皇岛商贸有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			14,485.61	0.08	
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司江苏分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	9,172.29	0.06			
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	35,276.03	0.24			
山西龙昇矿业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	9,513.70	0.07			
山西河坡发电有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	448.52				
山西煤炭运销集团临汾有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	169.90				
晋能大土河热电有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	570.48				
山西西山金信建筑	同受山西省国	市场价格	1.28				

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
有限公司	有资本运营有限公司控制						
太原煤炭气化(集团)有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	42,081.08	0.29	1,088.50	0.01	
山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	1,919.14	0.01			
山西建投晋东南建筑产业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	35.56				
山西国际电力资产管理有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	101.32				
山西煤炭运销集团太原有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	48.17				
山西榆园大酒店有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	172.16				
山西煤炭进出口集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	114.37				
晋能控股煤业集团有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	40.37				
山西地方电力有限公司朔州分公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	1.28				
山西西山煤气化有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	4,220.52	0.03			
山西潞安昇神能源有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	838.04	0.01			
山西临汾热电有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	2,317.45	0.02			
山西省国新能源发展集团有限公司销售分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	3,165.33	0.02			
山西天然气有限公司销售分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	6,173.35	0.04			
山西交通控股集团有限公司临汾南高速公路分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	56.40				
阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司闻喜复肥分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	3,597.42	0.02			
山西国化燃气有限	同受山西省国	市场价格	67.51				

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
责任公司	有资本运营有限公司控制						
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			106.19		
合 计			967,650.61	6.62	1,407,111.41	8.08	

4. 向关联方提供劳务

单位：人民币万元

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
山西华晋吉宁煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	37.33		16.90		
山西焦煤集团介休正益煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			14.15		
山西焦煤集团岚县正利煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			15.45		
山西潞安环保能源开发股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			468.06		
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			19.01		
山西马堡煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			0.19		
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	3,594.98	0.02	4,554.54	0.03	
山西煤炭运销集团盖州煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	22.55		17.36		
山西煤炭运销集团华阳煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	5.15		8.95		
山西煤炭运销集团七一煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	17.22		31.75		
山西煤炭运销集团沁水鑫基煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			1.32		
山西煤炭运销集团沁水峪煌煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	15.08		3.35		
山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	17.67		24.00		

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
山西煤炭运销集团四明山煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	8.54		40.57		
山西煤炭运销集团阳城大西煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	17.21		7.88		
山西煤炭运销集团阳城侯甲煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			3.16		
山西煤炭运销集团阳城惠阳煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			12.26		
山西煤炭运销集团阳城四侯煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	15.47		15.88		
山西煤炭运销集团阳城西河煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	9.01		7.10		
山西煤炭运销集团野川煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	7.74		16.45		
山西煤炭运销集团永丰煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	6.04		5.83		
山西煤炭运销集团裕兴煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	10.78		15.00		
山西煤炭运销集团掌石沟煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	11.95		0.96		
山西三元煤业股份有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	11.42		29.73		
阳泉市上社煤炭有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	37.31		17.20		
长治三元中能煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	15.00		12.74		
山西煤炭运销集团神农煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			5.75		
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	26.32		8.21		
山西煤炭运销集团四通煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			18.49		
山西煤销集团古县东瑞煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	9.12				
晋能控股煤业集团有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			1.98		
阳煤集团太原化	同受山西省国有资本	市场价格			24.34		

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
工新材料有限公司	运营有限公司控制						
山西煤炭运销集团邢台晋中煤炭物流港有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			0.19		
徐州晋徐煤炭销售有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			2.83		
江苏三晋电力燃料有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			7.34		
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	12.46		1,641.95	0.01	
山西柳林碾焉煤矿有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			32.26		
山西柳林大庄煤矿有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			32.26		
山煤国际能源集团晋城有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			75.47		
山西汾西矿业集团正新煤焦有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	62.75		8.42		
霍州煤电集团河津腾晖煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			7.12		
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			20.49		
山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	6.42		10.85		
山西煤炭运销集团阳泉上社晋玉煤炭有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	14.88		12.83		
山西煤炭运销集团兰煜煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			0.47		
陵川崇安关岭山煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			8.58		
山西煤炭运销集团锦瑞煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			6.60		
山西古县东瑞煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			14.34		
山西煤炭进出口集团科技发展有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	44.84		47.21		
山西煤炭运销集团孟县恒泰皇后煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			35.66		
山西煤炭进出口集团蒲县万家庄煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			10.85		

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格			35.85		
山西西山煤电股份有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	10.38		34.84		
西山煤电(集团)有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	40.54		17.45		
霍州煤电集团晋北煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			16.98		
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			14.11		
山西大平煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	26.04		24.27		
山西方山汇丰新星煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	12.45		27.17		
山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	15.66				
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	7.55				
山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	6.60				
山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	0.06				
山西陵川崇安关岭山煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	8.66				
大同煤矿集团有限责任公司云冈煤业	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	2.08				
山西潞安矿业(集团)有限责任公司古城煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	25.08				
华晋焦煤有限责任公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	39.01				
霍州煤电集团有限责任公司李雅庄煤矿	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	43.83				
山西汾西矿业集团两渡煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	4.62				
山西霍尔辛赫煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	21.89				
山西煤炭运销集团金鑫达煤业有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	4.81				
山西煤炭运销集	同受晋能控股集团有	市场价格	9.18				

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
团炭窑峪煤业有限公司	限公司控制						
山西寿阳潞阳昌泰煤业有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	4.31				
山西省投资集团高新建设开发有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	41.98				
山西万景源房地产开发有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	150.83				
同煤国电同忻煤矿有限公司	同受晋能控股集团有限公司控制	市场价格	1,196.33	0.01			
华阳新材料科技集团有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	28.30				
山西西山矿业管理有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	17.17				
山西压缩天然气集团有限公司销售分公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格	1.38				
山西高河能源有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	市场价格			16.21		
合 计			5,755.98	0.03	7,581.16	0.04	

5. 为关联方提供担保：详见附注十、或有事项的说明

6. 关联方提供资金（贷款）

关联方名称	与本公司关系	交易内容	定价原则	关联方向本集团提供资金	
				本期	上期
国家开发银行	本公司参股股东的母公司	短期借款	执行央行规定	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00
国家开发银行	本公司参股股东的母公司	长期借款	执行央行规定	3,190,220,000.00	3,286,400,000.00
合 计				6,390,220,000.00	6,486,400,000.00

7. 向关联方提供资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	17,238,148,563.00	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 30 日	委托贷款
山西汉威激光科技股份有限公司	32,500,000.00	2020 年 5 月 26 日	2021 年 5 月 25 日	委托贷款
山西煤炭运销集团东大能源有限公司	50,000,000.00	2014 年 8 月 12 日	2015 年 8 月 12 日	委托贷款
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	200,000,000.00	2017 年 11 月 14 日	2022 年 11 月 13 日	委托贷款
晋能控股煤业集团有限公司	1,000,000,000.00	2020 年 9 月 25 日	2020 年 11 月 24 日	借款
晋能控股煤业集团有限公司	1,000,000,000.00	2020 年 9 月 24 日	2020 年 12 月 23 日	借款
山西太行古书院文化旅游有限公司	83,000,000.00	2020 年 12 月 8 日	2021 年 12 月 7 日	委托贷款

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
合 计	19,603,648,563.00	—	—	—

8. 偿还贷款

关联方名称	与本公司关系	交易内容	定价原则	本期偿还本金	上期偿还本金
国家开发银行	本公司参股股东的母公司	短期借款	执行央行规定	3,200,000,000.00	3,300,000,000.00
国家开发银行	本公司参股股东的母公司	长期借款	执行央行规定	1,096,180,000.00	1,274,610,000.00
中国信达资产管理股份有限公司	本公司参股股东	长期应付款	执行央行规定		1,352,492,636.17
合 计				4,296,180,000.00	5,927,102,636.17

9. 支付贷款利息

关联方名称	与本公司关系	交易内容	定价原则	本期支付利息	上期支付利息
国家开发银行	本公司参股股东的母公司	短期借款	执行央行规定	158,000,000.00	152,121,020.80
国家开发银行	本公司参股股东的母公司	长期借款	执行央行规定	107,135,571.54	158,039,111.65
中国信达资产管理股份有限公司	本公司参股股东	长期应付款	执行央行规定		131,812,609.69
合 计				265,135,571.54	441,972,742.14

(三) 关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	山西阳煤国新煤炭销售有限公司	5.19	5.19	15.19	7.59
	山西太钢不锈钢股份有限公司	512.92	25.65	327.56	
	山西霍尔辛赫煤业有限责任公司	11.60	0.58	0.69	0.69
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	13,638.58	1,316.28	9,878.32	566.79
	山西潞安环保能源开发股份有限公司	5.10	2.87	101.65	
	山西西山煤电贸易有限责任公司			13.79	
	山西煤炭运销集团阳城惠阳煤业有限公司	29.39	6.54	35.39	4.65
	山西煤炭运销集团炭窑峪煤业有限公司	6.36	6.36		
	山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司			190.44	38.09
	大同煤矿集团同生精通兴旺煤业有限公司	286.00	286.00	286.00	286.00
	同煤大唐塔山煤矿有限公司	430.18	86.04	1,130.18	113.02
	霍州煤电集团有限责任公司李雅庄煤矿	1,173.13	239.80	1,313.13	179.20
	晋能控股煤业集团有限公司	47.65	8.53	13.40	6.70

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
	同煤国电同忻煤矿有限公司	1,797.72	125.89	110.00	22.00
	西山煤电（集团）有限责任公司	17.77	0.89	622.47	31.12
	山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	3,364.80	3,354.90	1,856.90	1,576.90
	山西煤炭运销集团阳城四侯煤业有限公司	36.81	3.22	26.21	1.78
	山西煤炭运销集团沁水峪煌煤业有限公司	60.53	17.81	229.05	184.60
	山西煤炭运销集团七一煤业有限公司	63.93	6.68	120.08	6.70
	山西煤炭运销集团裕兴煤业有限公司	71.73	11.04	41.10	3.01
	山西潞安太机械有限责任公司			769.10	49.74
	山西晋神河曲煤炭开发有限公司			18.43	18.43
	山西潞安环能上庄煤业有限公司	3.00	3.00		
	阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	5.00	5.00		
	山西平舒煤业有限公司	14.00	14.00		
	霍州煤电集团吕临县能化有限公司	42.00	21.00		
	山西阳煤集团曜沟煤业有限公司	14.20	7.10		
	山西煤炭运销集团四通煤业有限公司	19.60	1.96		
	山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	2.00	1.00		
	阳泉市上社煤炭有限责任公司	62.22	7.34	36.67	3.54
	阳泉市上社二景煤炭有限责任公司	7.00	1.40		
	山西煤炭运销集团吉县盛平煤业有限公司	7.50	1.50		
	大同煤矿集团临汾宏大胜利煤业有限公司	43.75	13.19	38.75	4.49
	山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	11.50	2.30		
	山西汾西矿业（集团）有限责任公司贺西煤矿	529.95	255.30	529.95	102.77
	山西煤炭运销集团四明山煤业有限公司	46.56	4.20	27.51	1.38
	山西煤炭运销集团盖州煤业有限公司	32.50	2.06	14.60	0.73
	山西煤炭运销集团永丰煤业有限公司	16.33	2.24	11.93	3.33
	山西煤炭运销集团野川煤业有限公司	41.46	5.32	55.68	6.39
	山西煤炭运销集团华阳煤业有限公司	18.70	2.14	13.24	0.90
	山西煤炭运销集团南河煤业有限公司	3.06	1.53	5.06	2.53
	山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	61.86	12.33	48.13	5.81

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
	山西煤炭运销集团掌石沟煤业有限公司	45.02	7.00	35.35	3.48
	山西煤炭运销集团阳城大西煤业有限公司	16.21	0.81	39.97	2.00
	山西煤炭运销集团阳城西河煤业有限公司	33.26	4.60	26.71	2.64
	长治三元中能煤业有限公司	1.60	0.08	13.00	0.65
	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	10.60	0.53	7.70	0.39
	山西煤销集团古县东瑞煤业有限公司	7.49	0.37	11.03	0.55
	山西华晋吉宁煤业有限责任公司	5.20	0.26		
	阳泉市燕鑫煤炭有限责任公司	6.59	3.30		
	山西焦煤集团岚县正利煤业有限公司	22.18	2.80	27.18	1.90
	霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	5.00	0.50	18.36	1.09
	大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司	2.49	1.25		
	阳煤忻州通用机械有限责任公司			110.91	9.62
	山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司	101.82	101.82	101.82	89.77
	山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	145.58	145.58	145.58	95.53
	西山煤电建筑工程集团有限公司	22.17	22.17	22.17	11.09
	山西凌志达煤业有限公司	11.23	11.23	11.23	11.23
	山西煤炭进出口集团科技发展有限公司	49.57	2.58	43.64	2.18
	山西天然气有限公司			12.43	
	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	649.69	64.97	656.44	32.48
	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	151.05	15.11	151.05	7.55
	山西煤炭进出口集团科技发展有限			25.37	
	太原煤炭气化(集团)有限责任公司(本部)			452.48	
	山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司			5.00	5.00
	山西国新能源发展集团汾河煤炭有限公司			97.95	97.95
	阳煤集团太原化工新材料有限公司			295.87	29.59
	山西临汾热电有限公司	60.33	3.02	10.00	0.50
	天脊煤化工集团股份有限公司	47.31	47.31	47.31	47.31
	山西潞安晋安矿业工程有限责任公司			190.25	190.25
	山西煤炭运销集团神农煤业有限公司			1,364.12	68.21
	山西煤炭集团沁水鑫基煤业有限公司	13.00	9.50	18.46	10.74

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
	司				
	山西高河能源有限公司			17.18	0.86
	山西潞安矿业（集团）有限责任公司古城煤矿	0.17	0.01	0.18	0.01
	山西汾西矿业集团正新煤焦有限责任公司	56.51	2.83	8.93	0.45
	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司李村煤矿	9.55	0.95	19.55	0.98
	山西陵川崇安关岭山煤业有限公司	7.80	0.39	3.62	0.18
	山西陵川崇安苏村煤业有限公司			12.41	0.62
	山西陵川崇安新沙河煤业有限公司			3.86	0.19
	山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司	6.80	0.34	6.50	0.33
	霍州煤电集团河津腾晖煤业有限责任公司	2.55	0.26	7.55	0.38
	山西焦煤集团有限责任公司西山多经煤			11.60	
	太原矿机电气科技有限公司			27.84	5.57
	山西天地煤机装备有限公司			6,656.23	
	中联山西煤层气有限公司柳林煤层气加气母站			52.99	
	山西石港煤业有限责任公司	229.30	11.47	49.41	2.47
	山西三晋新能源发展有限公司			11,764.50	
	山西国化能源有限责任公司			913.74	
	山西压缩天然气集团晋东有限公司	1,443.66	72.18	2,386.15	109.63
	山西煤炭运销集团沁水鑫基煤业有限公司	139.35	61.67	159.35	28.87
	太原煤气化龙泉能源发展有限公司			151.13	7.56
	山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	6.00	0.60		
	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	8.00	0.40		
	山西潞安集团蒲县常兴煤业有限公司	7.00	0.35		
	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	16.60	0.83		
	三元古韩永丰煤业有限公司	4.99	4.99		
	大同煤矿集团同生峪沟煤业有限公司	2.00	2.00		
	华晋焦煤有限责任公司	41.35	2.07		
	霍州煤电集团有限责任公司	41.46	2.07		
	山西汾西矿业集团两渡煤业有限责任公司	4.90	0.25		
	山西煤炭运销集团阳泉上社晋玉煤业有限公司	15.78	0.79		

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
	太原煤炭气化（集团）有限责任公司	363.53	18.18		
	山西煤炭进出口集团旧县露天煤业有限公司	2,168.63	108.43		
	山西柳林大庄煤矿有限责任公司	2.80	0.28		
	武乡县恒盛洗煤有限公司	25.00	12.50		
	山西三元福达煤业有限公司	31.00	6.20		
	山西西山煤气化有限责任公司	895.98	44.80		
	山西潞安昇神能源有限责任公司	46.99	2.35		
	山煤国际能源集团（上海）销售有限公司	30.00	6.00		
	武乡西山发电有限责任公司	1,234.04	61.70		
	太原路桥建设有限公司	6.00	6.00		
	临汾钢铁有限公司	436.24	168.26		
	山西建投晋东南建筑产业有限公司	39.11	1.96		
	山西燃气产业集团有限公司	60.17	3.01		
	合 计	31,332.23	6,917.09	44,074.70	4,108.68
预付账款					
	山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司	1,902.51		1,902.51	
	西山煤电（集团）有限责任公司多经煤炭运销分公司			333.60	
	山西焦煤集团国际发展股份有限公司	4,800.00		4,800.00	
	山西省投资集团矿业有限公司	18,000.00		18,000.00	
	山西阳煤化工机械（集团）有限公司	95.13		167.58	
	阳泉煤业（集团）股份有限公司	298.78		3,847.66	
	山西省煤炭运销集团晋昌源煤炭经营有限公司	15,257.18		15,257.18	
	晋城市阳城公路煤炭销售有限公司	0.19		0.19	
	山西煤炭运销集团运城有限公司	385.58		391.04	
	晋城市沁水公路煤炭销售有限公司			81.38	
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司			72.74	
	山西国化能源有限责任公司	360.69		15.15	
	山西省交通信息通信有限公司			0.96	
	山西潞安重工有限责任公司			4.20	
	大同煤矿集团同生煤矿生产管理有限公司	50.15		50.15	
	山西能投国际贸易有限公司（本部）			120.00	
	山西煤炭运销集团忻州同发煤炭储配有限公司	534.38		534.38	

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
	山西煤炭运销集团忻州原平有限公司上阳武煤矿			16.85	
	山西煤炭运销集团忻州保德有限公司	0.08		0.08	
	山西省国新能源发展集团有限公司	45.00		45.00	
	山西煤炭运销集团莲盛煤业有限公司	120.00		120.00	
	汾西矿务局工贸总公司物资中心			94.31	
	山西煤炭运销集团长治沁源有限公司	0.16		0.16	
	上海国新能源贸易有限公司			15.36	
	山西煤炭运销集团阳泉有限公司			396.27	
	山西焦煤集团有限责任公司	0.03		0.03	
	山西煤炭运销集团忻州河曲有限公司	0.53		0.53	
	忻州聚晟能源有限责任公司			0.05	
	山西同方煤炭储运销实业有限公司	473.41		110.50	
	山西汾西矿业（集团）有限责任公司供用电分公司			39.06	
	太原煤气化龙泉能源发展有限公司			475.20	
	晋能控股煤业集团有限公司	3,472.45			
	西山煤电（集团）有限责任公司	332.34			
	山西煤炭运销集团临汾有限公司	1.14			
	山东阳煤恒通化工股份有限公司	10.33			
	中国（太原）煤炭交易中心	50.00			
	山西焦化集团综合开发有限公司	16.79			
	阳煤平原化工有限公司	0.50			
	山西天然气有限公司销售分公司	491.40			
	晋中晋煤煤炭销售有限公司	0.19			
	山西煤炭运销集团晋城有限公司	0.02			
	山西国际能源集团燃气输配有限公司	5,909.88			
	山西煤层气（天然气）集输有限公司	129.94			
	山煤国际能源集团股份有限公司			5.27	
	合 计	52,738.78		46,897.39	
其他应收款					
	山西省国有资本运营有限公司	246,153.12		246,153.12	
	山西煤炭运销集团东大能源有限公司	113,517.84		100,205.38	
	山西省投资集团有限公司	530.66	530.66	530.66	530.66
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	15,151.23	1,043.89	7,438.16	371.91

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
	司				
	山西神沐新能源有限公司	2,081.30	204.07	2,020.24	101.01
	太原市怡安居物业管理有限公司			22.50	2.25
	山西煤炭运销集团能源投资开发公司	7.61	7.61	7.61	7.61
	山西临汾热电有限公司	10.00	1.00	10.00	0.50
	山西晋煤物流信息公司			0.10	0.10
	山西煤炭运销集团晋中介休有限公司	0.12	0.12	0.12	0.12
	太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司	32.00	6.40	32.00	3.20
	山西企业再担保有限公司			500.00	25.00
	山煤国际能源集团股份有限公司	30.00	6.00	30.00	3.00
	山西煤炭运销集团晋城有限公司			4.14	
	晋能控股煤业集团有限公司	200,000.00			
	晋能大土河热电有限公司	20.00			
	山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司	100.00	5.00		
	太原市煤气公司热水器安装有限公司	336.88	220.15	278.12	201.54
	太原重工股份有限公司	13.14	13.14		
	山西西山金城建筑有限公司	59.38	29.69		
	晋中聚晟能源有限责任公司	1.18	1.18		
	太原煤炭气化（集团）有限责任公司	18,213.35	1,821.34		
	合 计	596,257.81	3,890.25	357,232.15	1,246.90

2. 应付关联方款项

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	山西华鑫电气有限公司		55.20
	山西西山金信建筑有限公司	908.08	2,124.88
	山西四建集团有限公司	8.38	16.99
	山西艾德信息技术有限公司		4.70
	山西煤矿机械制造有限责任公司	20.00	20.00
	太原重工股份有限公司	1,921.36	2,738.58
	太重煤机有限公司	303.00	1,411.47
	山西省工业设备安装集团有限公司	162.44	2,170.40
	北京南风欧芬爱尔日用化学用品有限责任公司	29.96	
	山西华夏建筑工程监理有限公司		6.50

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	山西省投资集团九洲再生能源有限公司	28.04	19.20
	山西二建集团有限公司	63.32	416.28
	山西阳煤化工机械（集团）有限公司	2,304.56	97.88
	山西六建集团有限公司		123.66
	山西国控环球工程有限公司	75.55	6.50
	山西丰喜化工设备有限公司	10.11	
	西山煤电建筑工程集团有限公司		506.21
	太原理工天成信息技术有限公司	1.58	1.58
	山西国辰建设工程勘察设计院有限公司		25.00
	晋城市兰煜煤炭集运销售有限公司	1.64	1.64
	山西潞安天脊机械设备制造有限公司		32.75
	太重集团榆次液压工业有限公司		5.80
	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	255.18	606.70
	山西建设投资集团有限公司		11.04
	山西三建集团有限公司	43.62	683.11
	天脊集团兴化实业有限公司	69.70	147.56
	山西省轻工建设有限责任公司	0.03	48.53
	阳泉煤业（集团）有限责任公司奥伦胶带分公司	4.58	4.58
	山西煤炭运销集团大通煤业有限公司		1,577.87
	山西兴新安全生产技术服务有限公司		12.00
	山西机械化建设集团有限公司		16.87
	山西宏厦建筑工程有限公司	19.97	19.97
	山西潞安重工有限责任公司	25.75	25.75
	大同市焦煤矿有限责任公司		181.21
	大同煤矿集团大同地方煤炭有限责任公司		50.13
	山西汽运集团忻州汽车运输有限公司货运分公司		236.26
	大同煤矿集团煤炭运销总公司忻州有限公司		61.42
	山西国际能源集团宏光发电有限公司		95.03
	山西太钢不锈钢钢管有限公司		35.00
	山西水务工程项目管理有限公司	9.00	9.00
	山西华阳燃气有限公司	1,902.51	1,531.62
	山西华禧建筑安装有限公司		49.57
	山西华杉物业管理有限公司		376.17
	晋煤中威环保科技有限公司	81.88	243.49
	山西汽运集团晋城运输有限公司汽修厂		3.58
	山西八建集团有限公司	50.73	2,008.73
	山西省化工研究所合成材料厂		1.52

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	山西焦煤集团矿业管理公司	5.00	5.00
	天脊集团塑料有限公司		14.50
	山西德力信电子科技有限公司	1.25	1.25
	山西省太原固体废物处置中心（有限公司）		49.25
	山西省医药集团股份有限公司		98.31
	山西晋鼎机械装备有限公司	72.87	7.74
	山西潞安工程勘察设计咨询有限责任公司		41.00
	山西潞安节能安全技术监测中心（有限公司）		2.38
	山西天脊煤化工集团有限公司	3.09	
	山西潞安民爆器材有限责任公司	14.80	
	山西省工业设备安装有限公司	2,973.54	
	山西省第三建筑工程公司	1,124.94	
	阳城县美韵花园大酒店有限公司	1.50	
	泽州大酒店管理有限公司	0.38	
	山西省投资集团九州再生能源有限公司	94.96	
	山西煤炭建设监理咨询公司	87.25	
	山西煤炭运销集团晋城高平有限公司	0.03	
	山西焦煤和泰园林绿化工程有限公司	3.00	
	山西建投集团装饰有限公司	6.58	
	山西煤炭建设监理咨询有限公司	37.25	
	山西潞安煤婆科技有限公司	0.40	
	大同煤业集团有限责任公司新闻中心	3.87	
	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司汽修厂	8.59	
	大同煤矿集团有限责任公司新闻中心	1.29	
	山西省第五建筑工程公司	59.72	
	山西防爆电机（集团）有限公司		67.51
	太原煤炭气化（集团）有限责任公司（本部）	15.96	
	太原煤气化股份有限公司炉峪口煤矿	1,282.22	
	合 计	14,099.46	18,108.87
预收账款			
	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	542.44	542.44
	山西煤炭运销集团晋城泽州有限公司	45.37	
	阳煤惠众农资烟台有限公司	2,602.36	221.12
	山西潞安矿业（集团）张家港国际贸易有限公司	7.23	7.23
	山西国际能源集团燃气输配有限公司		73.90
	山西国化能源有限责任公司		2,107.77
	山西省投资集团九州再生能源有限公司	8.06	12.33

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	山西省工业设备安装集团有限公司	0.05	0.05
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司运销分公司		0.50
	天脊煤化工集团股份有限公司		4.62
	山西煤炭运销集团长治市长治县有限公司		0.32
	山西国新物流有限公司	0.47	1.87
	山西阳煤化工国际商务有限责任公司		207.68
	大同煤矿集团大同煤炭运销矿区有限公司		94.11
	山西煤炭运销集团黄河物流股份有限公司	254.07	384.04
	山西省煤炭运销集团晋神煤炭经销有限公司		41.88
	山西煤炭进出口集团阳方口发运站		10.00
	山西省物产集团进出口有限公司	14.35	14.35
	山西远东实业有限公司	214.23	214.23
	山西中液互联能源有限公司		183.42
	晋中聚晟能源有限责任公司		97.81
	山西省汾西矿业集团有限责任公司		182.24
	晋城市汇盛物流有限公司		0.05
	阳城县晋能能源有限公司		0.03
	山西省高平市煤运米山选煤有限公司	0.55	
	山西马堡煤业有限公司	49.62	
	山西新村煤业有限公司	26.10	
	山西三元福达煤业有限公司	28.21	
	邢台晋中煤炭物流港有限公司	2.96	
	武乡县恒盛洗煤有限公司	0.56	
	长子县森众燃气有限公司	9.09	
	长子县远东燃气有限公司	0.05	
	山西煤层气（天然气）集输有限公司	116.51	64.05
	太原煤炭气化（集团）有限责任公司（本部）	2,567.00	
	合 计	6,489.28	4,466.04
其他应付款			
	山西西山金信建筑有限公司	95.13	63.00
	山西四建集团有限公司		9.39
	山西省工业设备安装集团有限公司	60.00	
	西山煤电建筑工程集团有限公司		5.00
	天脊煤化工集团股份有限公司	29,493.64	32,882.65
	晋鲁国际能源投资有限公司		2.85
	山西晋华煤炭运销有限公司		2,040.62

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	太原煤炭气化(集团)有限责任公司		18,309.49
	山西省投资集团九洲再生能源有限公司	51.03	47.08
	山西建设投资集团有限公司		6.50
	山西大数据产业发展有限公司		58.00
	晋城市汇盛物流有限公司		2.15
	山西晋鼎机械装备有限公司		1.97
	阳城县美韵花园大酒店有限公司	0.45	1.12
	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	3,902.80	212.19
	太重煤机有限公司	9.58	
	晋煤中威环保科技有限公司	51.18	
	山西建筑工程集团有限公司	31.31	
	山西潞安太行润滑油有限公司	31.00	
	山西省第三建筑工程公司	9.30	
	山西三建集团有限公司	76.09	
	泽州大酒店管理有限公司	1.11	
	山西汽运集团晋城汽车运输公司	2.67	
	山西省第三建筑工程公司晋广分公司		0.70
	山西焦煤总公司山西焦煤集团西山煤矿总公司	1,155.00	
	山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	38.76	
	山西省焦炭集团益达化工股份有限公司	658.65	
	山西太钢不锈钢股份有限公司	4.48	
	山西二建集团有限公司(保证金)	0.50	
	山西八建集团有限公司(安全保证金)	0.50	
	太原煤炭气化(集团)有限责任公司(本部)	56.02	
	太原煤气化股份有限公司炉峪口煤矿	172.39	
	合 计	35,901.59	53,642.71

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释 1. 应收票据

1. 应收票据分类

种类	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
银行承兑汇票	2,644,545,288.97		2,644,545,288.97	2,242,280,444.49		2,242,280,444.49
商业承兑汇票						
合 计	2,644,545,288.97		2,644,545,288.97	2,242,280,444.49		2,242,280,444.49

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	400,631,160.85
商业承兑汇票	
合 计	400,631,160.85

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,056,296,900.01	
商业承兑汇票		
合 计	1,056,296,900.01	

注释 2. 应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,251,278,752.54	100.00	192,165,266.70	3.66	5,394,176,532.42	100.00	156,322,325.75	2.90
1. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,110,649,145.16	21.15	192,165,266.70	17.30	1,174,545,317.68	21.77	156,322,325.75	13.31
2. 无风险组合	4,140,629,607.38	78.85			4,219,631,214.74	78.23		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	5,251,278,752.54	—	192,165,266.70	—	5,394,176,532.42	—	156,322,325.75	—

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	359,675,207.81	32.38	17,983,760.39	951,162,415.94	80.98	47,558,120.80
1-2 年 (含 2 年)	530,866,133.98	47.80	53,086,613.40	103,633,932.32	8.82	10,363,393.23
2-3 年 (含 3 年)	103,633,932.32	9.33	20,726,786.46	2,076,656.96	0.18	415,331.39
3 年以上	116,473,871.05	10.49	100,368,106.45	117,672,312.46	10.02	97,985,480.33
合 计	1,110,649,145.16	—	192,165,266.70	1,174,545,317.68	—	156,322,325.75

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联单位	4,140,629,607.38			4,219,631,214.74		
合 计	4,140,629,607.38			4,219,631,214.74		

3.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

4.本期转回或收回情况：无

5.本期报告实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
绥中化肥厂	煤款	257,569.23	无法收回	党委会批准	否
太仓绿宝化工实业有限公司	煤款	100,000.00	无法收回	党委会批准	否
淮阴市燃料公司	煤款	118,728.58	无法收回	党委会批准	否
邳县燃料公司	煤款	135,953.89	无法收回	党委会批准	否
烟台煤炭公司	煤款	69,474.36	无法收回	党委会批准	否
临沂市燃料总公司	煤款	150,000.00	无法收回	党委会批准	否
西郊燃料有限责任公司	煤款	820,026.94	无法收回	党委会批准	否
神华国际贸易有限公司	煤款	23,515.06	无法收回	党委会批准	否
合 计	—	1,675,268.06	—	—	—

6.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
晋能金石化工投资集团公司石家庄循环工业园区分公司	1,042,752,902.48	19.86	
湖北潜江金华润化肥有限公司	956,633,998.12	18.22	
河北金万泰化肥有限责任公司	554,648,422.99	10.56	
山西晋煤天源化工有限公司晋城惠源分公司	314,964,699.40	6.00	
江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	243,891,657.14	4.64	
合 计	3,112,891,680.13	59.28	

注释 3.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		51,000,000.00
应收股利	215,786,254.41	159,249,286.84
其他应收款	20,860,171,946.82	17,295,891,408.96

项目	期末余额	期初余额
合 计	21,075,958,201.23	17,506,140,695.80

(一) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		51,000,000.00
合 计		51,000,000.00

(二) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	211,343,904.75	154,806,937.18	—	—
1. 山西凤凰胶带有限公司		4,784,000.00		否
2. 阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司		42,204,600.00		否
3. 阳泉煤业集团兴峪煤业有限公司		85,050,800.00		否
4. 阳泉煤业集团融资再担保有限责任公司		22,767,537.18		否
5. 山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	191,100,227.99		资金紧张	否
6. 山西燃气集团有限公司	20,243,676.76		资金紧张	否
账龄一年以上的应收股利	4,442,349.66	4,442,349.66	—	—
1. 江苏双多化工有限公司	4,442,349.66	4,442,349.66	资金紧张	否
合 计	215,786,254.41	159,249,286.84	—	—

(三) 其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,937,444,281.44	99.98	77,272,334.62	0.37	17,390,100,548.73	99.98	94,209,139.77	0.54
1. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	321,101,391.06	1.53	77,272,334.62	24.06	678,022,690.35	3.9	94,209,139.77	13.89
2. 无风险组合	20,616,342,890.38	98.45			16,712,077,858.38	96.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,495,588.32	0.02	3,495,588.32	100.00	2,881,687.12	0.02	2,881,687.12	100.00
合 计	20,940,939,869.76	—	80,767,922.94	—	17,392,982,235.85	—	97,090,826.89	—

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

无

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	185,175,719.16	57.67	9,258,785.96	607,247,933.54	89.56	30,362,396.68
1-2 年 (含 2 年)	74,496,046.71	23.2	7,449,604.67	7,504,704.38	1.11	750,470.44
2-3 年 (含 3 年)	1,082,101.50	0.34	216,420.30	217,224.72	0.03	43,444.94
3 年以上	60,347,523.69	18.79	60,347,523.69	63,052,827.71	9.30	63,052,827.71
合 计	321,101,391.06	—	77,272,334.62	678,022,690.35	—	94,209,139.77

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：无

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	计提比例(%)坏账准备	账面余额	计提比例(%)坏账准备
关联单位及备用金	20,616,342,890.38		16,712,077,858.38	
合 计	20,616,342,890.38		16,712,077,858.38	

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
山西天和煤气化科技有限公司	3,495,588.32	3,495,588.32	1-4 年	100	破产清算中，全额计提坏账
合 计	3,495,588.32	3,495,588.32	—	—	—

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
山西省国有资本运营有限公司	股权转让款	2,461,531,236.54	1-2 年	11.75	
晋能控股煤业集团有限公司	借款	2,000,000,000.00	1 年以内	9.55	
山西煤炭运销集团东大能源有限公司	东大项目合作资金	482,188,534.87	1 年及以上	2.30	
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	借款	368,674,197.93	1-5 年	1.76	
北京晋煤太阳石化化工有限公司	借款	231,095,635.01	1 年及以上	1.10	
合 计	—	5,543,489,604.35	—	26.46	

注释 4. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	38,864,308,189.33	3,861,645,448.50	1,122,366,581.38	41,603,587,056.45
对合营企业投资	392,491,627.15	141,860.09		392,633,487.24
对联营企业投资	862,313,716.45	1,472,045,728.34		2,334,359,444.79
小 计	40,119,113,532.93	5,333,833,036.93	1,122,366,581.38	44,330,579,988.48
减：长期股权投资减值准备	6,500,000.00			6,500,000.00
合 计	40,112,613,532.93	5,333,833,036.93	1,122,366,581.38	44,324,079,988.48

2. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
晋城蓝焰煤业股份有限公司	919,941,136.35	919,941,136.35			919,941,136.35		
山西长平煤业有限责任公司	564,930,000.00	564,930,000.00			564,930,000.00		
山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	804,306,847.14	804,306,847.14			804,306,847.14		
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	2,551,000,000.00	2,551,000,000.00			2,551,000,000.00		
山西晋煤集团晋圣矿产投资有限公司	2,643,272,067.72	2,643,272,067.72			2,643,272,067.72		
山西晋煤集团临汾晋丰煤矿投资有限责任公司	720,000,000.00	720,000,000.00			720,000,000.00		
山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
山西晋煤集团金明矿业集团有限责任公司	420,000,000.00	420,000,000.00			420,000,000.00		
鄂托克前旗恒源投资实业有限责任公司	1,838,464,600.00	1,838,464,600.00			1,838,464,600.00		
山西晋煤太钢能源有限责任公司	2,193,000,000.00	1,836,000,000.00	357,000,000.00		2,193,000,000.00		
沁水县鑫海能源有限责任公司	2,139,891,700.00	739,891,700.00	1,400,000,000.00		2,139,891,700.00		
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	259,550,000.00	259,550,000.00			259,550,000.00		
山西沁东能源有限公司	153,000,000.00	153,000,000.00			153,000,000.00		
山西蓝焰控股股份有限公司	2,572,681,714.95	2,572,681,714.95			2,572,681,714.95		
山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限公司	1,380,949,158.56	1,380,949,158.56			1,380,949,158.56		
安徽昊源化工集团有限公司	93,600,000.00	93,600,000.00			93,600,000.00		
安徽晋煤中能化工股份有限公司	160,500,000.00	160,500,000.00			160,500,000.00		
唐山邦力晋银化工有限公司	94,090,000.00	94,090,000.00			94,090,000.00		
北京市晋煤太阳石化工程有限公司	159,600,000.00	159,600,000.00			159,600,000.00		
寿光市联盟石油化工有限公司	181,960,000.00	181,960,000.00			181,960,000.00		
山东晋煤明水化工集团有限公司	80,478,820.00	80,478,820.00			80,478,820.00		
山东联盟化工股份有限公司	311,548,500.00	311,548,500.00			311,548,500.00		
山西晋煤天源化工有限公司	238,426,400.00	238,426,400.00			238,426,400.00		
山西晋丰煤化工有限责任公司	466,200,001.00	466,200,001.00			466,200,001.00		

晋能控股装备制造集团有限公司
2020 年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西晋煤集团华昱煤化工有限责任公司	2,416,500,000.00	2,416,500,000.00			2,416,500,000.00		
江苏双多化工有限公司	58,550,018.57	58,550,018.57			58,550,018.57		
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	1,556,100,000.00	1,556,100,000.00			1,556,100,000.00		
河南晋开集团延化化工有限公司	28,964,116.50		300,000,000.00	271,035,883.50	28,964,116.50		
河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	1,160,000,000.00	1,160,000,000.00			1,160,000,000.00		
山西金象煤化工有限责任公司	240,000,000.00	240,000,000.00			240,000,000.00		
湖北三宁化工股份有限公司	139,749,923.05	139,749,923.05			139,749,923.05		
江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	81,205,000.00	81,205,000.00			81,205,000.00		
晋煤金石化工投资集团有限公司	740,000,000.00	740,000,000.00			740,000,000.00		
山西晋煤集团煤化工投资有限公司	620,000,000.00	305,000,000.00	315,000,000.00		620,000,000.00		
山东晋煤日月化工有限公司	38,946,500.00	38,946,500.00			38,946,500.00		
山西天和煤气化科技有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00			6,500,000.00		6,500,000.00
阳城晋煤能源有限责任公司	273,000,000.00	273,000,000.00			273,000,000.00		
山西金驹煤电化股份有限公司	894,144,828.29	894,144,828.29			894,144,828.29		
晋煤集团财务有限公司	1,027,710,512.75	1,027,710,512.75			1,027,710,512.75		
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
山西石泓招标代理有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00			3,500,000.00		
晋煤新材料有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	627,422,714.81	560,000,000.00	67,422,714.81		627,422,714.81		
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	70,000,000.00	70,000,000.00			70,000,000.00		
晋城宇光实业有限公司	35,800,000.00	35,800,000.00			35,800,000.00		
晋城宏圣建筑工程有限公司	881,734,105.51	881,734,105.51			881,734,105.51		
晋城海斯制药有限公司	167,530,349.12	167,530,349.12			167,530,349.12		
晋城金驹实业有限公司	718,911,222.31	718,911,222.31			718,911,222.31		
江苏徐州港务(集团)有限公司		106,592,590.94	202,873,605.38	309,466,196.32			
江苏金驹物流投资有限公司	281,177,439.38	281,177,439.38			281,177,439.38		
日照港国际物流园区有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00			220,000,000.00		
山西晋煤集团煤层气与煤基技术开发有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
山西晋煤配售电有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00			210,000,000.00		
弘创融资租赁有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
山西晋煤集团金泽农业开发有限公司	313,145,609.01	313,145,609.01			313,145,609.01		
山西燃气集团有限公司	3,436,254,643.12	3,436,254,643.12			3,436,254,643.12		
沙河市正康能源有限公司	367,500,000.00		367,500,000.00		367,500,000.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	505,849,128.31		505,849,128.31		505,849,128.31		
湖北晋煤气体有限公司	136,000,000.00		136,000,000.00		136,000,000.00		
山西晋煤集团医疗健康有限责任公司		331,864,501.56	210,000,000.00	541,864,501.56			
合 计	41,603,587,056.45	38,864,308,189.33	3,861,645,448.50	1,122,366,581.38	41,603,587,056.45		6,500,000.00

3. 对合营、联营企业投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	3,024,957,237.48	1,693,262,436.10	1,030,064,794.48		4,391,792.61	-523,195.45
一、合营企业						
山西赵庄鑫光发电有限公司	395,000,000.00	392,491,627.15			141,860.09	
小 计	395,000,000.00	392,491,627.15			141,860.09	
二、联营企业						
山西凤凰胶带有限责任公司	33,483,000.00	59,917,279.01			2,158,864.60	
太原燃气集团有限公司	125,000,000.00	135,056,273.94			1,434,146.24	
山西华兆煤化工有限责任公司	400,000,000.00	364,117,865.90			-20,909,773.76	
大唐华银攸县能源有限公司	492,095,360.00	234,332,224.62			-76,416,716.16	
山西晋煤大唐安峪热电有限公司	20,900,000.00	20,900,000.00				
江苏徐州港务（集团）有限公司	282,785,906.75	106,592,590.94	165,785,906.75		8,999,712.64	-523,195.45
山西晋煤集团医疗健康有限公司	318,424,224.90	331,864,501.56	-42,989,858.10		15,498,106.15	
山西智创城科技发展有限公司	731,691,400.00		731,691,400.00		1,238,061.71	
山西太行古书院文化旅游有限公司	225,577,345.83	47,990,072.98	175,577,345.83		-8,744,468.90	
小 计	2,629,957,237.48	1,300,770,808.95	1,030,064,794.48		4,249,932.52	-523,195.45

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	-202,895.71				2,726,992,932.03	
一、合营企业						
山西赵庄鑫光发电有限公司					392,633,487.24	
小 计					392,633,487.24	
二、联营企业						
山西凤凰胶带有限责任公司					62,076,143.61	
太原燃气集团有限公司					136,490,420.18	
山西华兆煤化工有限责任公司	47,994.71				343,256,086.85	
大唐华银攸县能源有限公司	-125,973.34				157,789,535.12	
山西晋煤大唐安峪热电有限公司					20,900,000.00	
江苏徐州港务（集团）有限公司	-124,917.08				361,722,097.80	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
山西晋煤集团医疗健康有限公司					304,372,749.61	
山西晋创城科技发展有限公司					732,929,461.71	
山西太行古书院文化旅游有限公司					214,822,949.91	
小 计	-202,895.71				2,334,359,444.79	

注释 5.营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	25,733,459,802.80	22,022,376,618.60	28,862,337,185.97	25,018,176,678.72
煤炭	24,147,960,480.72	20,685,045,020.42	27,054,303,363.51	23,398,220,621.15
化工	358,093,055.29	526,500,409.65	549,762,191.57	698,526,827.79
电力	729,825,829.40	502,428,271.47	725,676,783.11	546,689,809.43
其他	497,580,437.39	308,402,917.06	532,594,847.78	374,739,420.35
2. 其他业务小计	2,938,788,139.71	2,711,278,048.63	3,852,051,662.84	3,474,716,689.08
材料销售	2,104,259,884.98	2,051,971,558.77	2,371,588,336.41	2,323,449,748.22
固定资产出租	11,609,057.83	12,249,574.97	48,293,898.12	16,193,821.35
转供电（万度）	17,403,604.99	14,970,104.52	25,409,075.37	21,563,003.61
医院疗养院	143,995,430.08	102,393,958.06	852,383,838.37	716,596,490.30
其它	661,520,161.83	529,692,852.31	554,376,514.57	396,913,625.60
合 计	28,672,247,942.51	24,733,654,667.23	32,714,388,848.81	28,492,893,367.80

注释 6.投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,670,905,735.88	1,981,926,329.94
权益法核算的长期股权投资收益	4,391,792.61	-75,699,671.38
处置长期股权投资产生的投资收益	64,562,575.87	808,853,871.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	28,390,109.16	1,658,115.05
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-360,037.43	436,904.74
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,634,633,524.82	1,289,197,693.66
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	102,002,397.60	170,724,689.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-4,099,999.00	23,663,713.37
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合 计	3,500,426,099.51	4,200,761,646.73

2. 投资收益说明

(1) 成本法核算的长期股权投资收益为收取子公司的分红款共计 1,670,905,735.88 元。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益为联营企业净利润变动确认的本期投资收益 4,391,792.61 元，其中：太原燃气集团有限公司 1,434,146.24 元、山西凤凰胶带有限责任公司 2,158,864.60 元、大唐华银攸县能源公司-76,416,716.16 元、山西华兆煤化工有限责任公司-20,909,773.76 元、山西太行古书院文化旅游有限公司-8,744,468.90 元、山西智创城科技发展有限公司 1,238,061.71 元、山西赵庄鑫光发电有限公司 141,860.09 元；山西晋煤集团医疗健康有限公司按照新持股比例采用权益法调整本年度确认的本期投资收益为 15,498,106.15 元；权益法调整江苏徐州港务（集团）有限公司处置日至报表日长投账面价值确认的本期投资收益为 622,171.14 元；江苏徐州港务（集团）有限公司按照新持股比例权益法调整年初至处置日账面价值确认的本期投资收益为 89,369,541.50 元。

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益本期发生额为 64,562,575.87 元，为本期调整山西晋煤集团医疗健康有限公司持股比例下降与按新股比确认的投资收益-101,223,330.88 元，调整江苏徐州港务（集团）有限公司持股比例下降与按新股比确认的投资收益 165,785,906.75 元。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益本期发生额为 28,390,109.16 元，其中基金分红取得收益 27,114,480.30 元，收益凭证取得收益 1,275,628.86 元。

(5) 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益共计 -360,037.43 元，为本期购入并处置股票，获得投资收益 396,037.39 元，购入并处置国债逆回购，获得投资收益 94,734.18 元，本期购入并处置债券，获得投资收益-1,738,480.23 元，为本期购入并处置收益凭证，获得投资收益 887,671.23 元。

(6) 持有至到期投资期间取得的投资收益金额共计 1,634,633,524.82 元，为本期委托贷款利息收益。

(7) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益为收取可供出售金融资产中参股公司分红款共计 102,002,397.60 元，其中：收取晋商银行 2019 年度分红款 22,000,000.00 元，收阳煤集团长沟煤矿 2019 年度分红款 32,864,500.00 元、收阳泉煤业融资再担保有限责任公司 2019 年度分红款 22,031,497.60 元、收阳泉煤业兴峪煤业 2018 年度分红款 25,106,400.00 元。

(8) 处置可供出售金融资产取得的投资收益共计-4,099,999.00 元, 为处置徽商新能源股份有限公司股权损失。

注释 7.现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,295,527,568.85	2,599,423,358.25
加: 资产减值准备	346,387,445.19	220,764,576.75
固定资产折旧、油气资产折耗, 生产性生物资产折旧	566,915,406.11	914,577,293.22
无形资产摊销	530,686,795.09	364,507,036.95
长期待摊费用摊销	1,450,249.92	1,560,333.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-178,377,224.82	-108,626,283.33
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	6,145,533.49	28,447,993.65
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-106,773,346.35	-58,966,273.71
财务费用(收益以“-”填列)	3,199,858,619.15	3,482,250,826.07
投资损失(收益以“-”填列)	-3,500,426,099.51	-4,200,761,646.73
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-60,627,412.87	-50,340,350.10
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	26,693,336.59	407,504,624.54
存货的减少(增加以“-”填列)	172,087,941.89	-69,160,186.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-237,473,304.96	5,264,316,290.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,290,567,632.27	2,397,161,836.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,352,643,140.04	11,192,659,429.50
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,693,214,240.71	7,066,556,046.54
减: 现金的期初余额	7,066,556,046.54	6,988,099,716.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,626,658,194.17	78,456,330.14

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,693,214,240.71	7,066,556,046.54

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	92,111.21	75,209.25
可随时用于支付的银行存款	8,693,122,129.50	7,066,480,837.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,693,214,240.71	7,066,556,046.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容：无

企业法定代表人：

 王宪

主管会计工作负责人：

 王海

会计机构负责人：

 张青

晋能控股装备制造集团有限公司

二〇二一年四月二十三日





照
执
业
营

現代經濟社會——

91110108590676050Q



“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

特殊普通合伙

执行事务合伙人

團
模
模
組

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

具并本内无经营活动
出台基咨;须造
业;务多被经营
表;企个税依照经营
招理最他业开
计办关其内容
会;有咨的活内
业营具定营的项
查报出;会定营的
审验咨;帐;开依
验咨;帐;开依

此件仅用于业务报
告专用,复印无效。



登記機關

~~2019年 11月 20日~~

证书序号:0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
 - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
 - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关:北京市财政局
二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称:大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:11010148

批准执业文号:京财会许可[2011]0101号

批准执业日期:2011年11月03日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 140100710005
No. of Certificate
批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999 年 11 月 29 日
Date of Issuance



姓名: 郭颖
Full name: 郭颖
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1971-06-13
Date of birth: 1971-06-13
工作单位: 太原银行国际业务部 (特殊普通合伙企业)
Working unit: 太原银行国际业务部 (特殊普通合伙企业)
身份证号: 140102197106134041
Identity card No.: 140102197106134041



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





刘秀林

姓 名: 刘秀林
性 别: 女
出生日期: 1976-09-28
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 142431197609280622
执业证号: 142431197609280622



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 140100710044
No. of Certificate
批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2009 年 08 月 24 日
Date of Issuance



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

