

山西华阳集团新能股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二一年度



防 伪 编 码: 31000006202250024N

被审计单位名称: 山西华阳集团新能股份有限公司

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZA10793号

签字注册会计师: 刘志红

注 师 编 号: 140100030006

签字注册会计师: 王普洲

注 师 编 号: 310000060513

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

山西华阳集团新能股份有限公司

审计报告及财务报表

(2021年01月01日至2021年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-196



审计报告

信会师报字[2022]第 ZA10793 号

山西华阳集团新能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山西华阳集团新能股份有限公司（以下简称“华阳股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了华阳股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于华阳股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>2021 年度，华阳股份营业收入为 380.07 亿元，较 2020 年度增加 21.89%。华阳股份对于产品销售产生的收入是在客户取得商品的控制权时确认的。</p> <p>由于收入是华阳股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们确定收入确认为关键审计事项。</p>	<p>我们实施与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，基于现行会计准则的要求，识别合同条款中对于控制权转移时点的界定是否与管理层确认收入的时点一致；</p> <p>(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>(4) 对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>(5) 向主要客户函证 2021 年度的销售金额及期末应收账款余额情况，对未回函的客户实施了替代审计程序；</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
(二) 应收账款坏账准备	
<p>2021 年 12 月 31 日，华阳股份合并财务报表中应收账款的原值为 42.97 亿元，坏账准备为 19.51 亿元。</p> <p>华阳股份以应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，管理层对应收账款可收回金额进行评估时，需要考虑客户的信用风险特征，包括但不限于应收账款账龄、</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序包括：</p> <p>(1) 了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p>

<p>交易客户的信用等级、历史还款记录以及当前的经营情况等因素,这些均需运用重大会计估计和判断,因此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。</p>	<p>(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理;</p> <p>(5) 实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对;</p> <p>(6) 结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
<p>(三) 煤矿相关长期资产减值准备</p>	
<p>2021 年度, 华阳股份对部分资源枯竭矿井计提了固定资产减值准备 8.45 亿元、无形资产减值准备 2.49 亿元。</p> <p>管理层对上述存在减值迹象的长期资产按照其所在的资产组进行减值测试,资产组的可收回金额按资产组的公允价值减处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值孰高确定。鉴于存在减值迹象的长期资产金额重大,对财务报表具有重要性,且管理层对这些长期资产进行减值测试时须运用重大会计估计和判断,因此我们确定相关长期资产的减值准备为关键审计事项。</p>	<p>我们对上述煤矿相关长期资产的减值准备执行的审计程序包括:</p> <p>(1) 了解和评价管理层与长期资产减值准备相关的关键内部控制的设计和运行有效性;</p> <p>(2) 获取并检查了管理层决策关闭矿井相关的实施方案;</p> <p>(3) 获取并检查了管理层聘用外部评估专家的工作结果,评估管理层对各资产组进行减值测试中运用的重大会计估计及判断的合理性;</p> <p>(4) 基于相关行业及华阳股份的特定情况,分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金流量现值所采用的关键假设,如增长率、折现率等的合理性;</p> <p>(5) 执行重新计算程序,检查管理层预计资产组的可收回金额计算的准确性。</p>

四、 其他信息

华阳股份管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括华阳股份 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华阳股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华阳股份的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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



中国注册会计师：
(项目合伙人)

刘志红



中国注册会计师：

王普洲



中国·上海

二〇二二年四月十三日

山西华阳集团新能股份有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	年末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	16,068,030,219.78	8,534,587,767.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)		253,351,779.38
应收账款	(三)	2,345,827,708.01	3,068,615,478.89
应收款项融资	(四)	3,124,894,907.83	1,787,393,226.43
预付款项	(五)	224,042,599.06	355,010,898.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	56,155,466.83	543,417,411.52
买入返售金融资产			
存货	(七)	643,099,448.36	680,642,754.15
合同资产	(八)	37,882,043.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	262,318,279.96	193,848,743.13
流动资产合计		22,762,250,673.36	15,416,868,059.28
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十)		97,913,349.42
长期股权投资	(十一)	1,216,625,932.18	1,051,866,509.77
其他权益工具投资	(十二)	42,780,000.00	39,000,000.00
其他非流动金融资产	(十三)	113,977,917.42	
投资性房地产			
固定资产	(十四)	23,833,751,239.30	25,421,284,157.32
在建工程	(十五)	7,958,892,966.15	5,941,719,035.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十六)	442,428,697.06	
无形资产	(十七)	4,863,390,697.60	5,294,797,376.83
开发支出			
商誉	(十八)		
长期待摊费用	(十九)	39,299,119.26	62,749,217.26
递延所得税资产	(二十)	1,116,437,488.15	970,307,495.26
其他非流动资产	(二十一)	3,835,803,121.36	3,186,231,364.40
非流动资产合计		43,463,387,178.48	42,065,868,505.52
资产总计		66,225,637,851.84	57,482,736,564.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

时杨
印乃

主管会计工作负责人:

庆范
印宏

会计机构负责人:

庆范
印宏

山西华阳集团新能股份有限公司

合并资产负债表（续）

2021年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	年末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		9,622,216,060.40	7,362,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十三)	1,706,701,102.10	1,540,164,207.00
应付账款	(二十四)	10,150,926,395.88	9,482,883,864.83
预收款项			
合同负债	(二十五)	1,987,225,009.18	2,630,417,873.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十六)	1,548,435,422.67	1,321,297,448.87
应交税费	(二十七)	2,795,323,415.35	417,906,085.18
其他应付款	(二十八)	1,843,522,420.64	2,089,904,270.38
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	2,167,577,008.47	210,035,810.92
其他流动负债	(三十)	258,287,490.72	341,114,797.28
流动负债合计		32,080,214,325.41	25,396,324,357.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十一)	5,330,140,000.00	325,140,000.00
应付债券	(三十二)	2,183,331,109.07	3,993,409,506.92
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十三)	328,587,180.61	
长期应付款	(三十四)	228,442,692.61	102,386,846.94
长期应付职工薪酬			
预计负债	(三十五)	918,837,279.85	826,642,859.64
递延收益	(三十六)	546,197,108.96	549,289,591.52
递延所得税负债	(二十)	192,519,813.50	284,788,528.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,728,055,184.60	6,081,657,333.95
负债合计		41,808,269,510.01	31,477,981,691.59
所有者权益：			
股本	(三十七)	2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
其他权益工具	(三十八)	1,981,113,207.56	6,948,695,754.71
其中：优先股		988,660,377.37	988,660,377.37
永续债		992,452,830.19	5,960,035,377.34
资本公积	(三十九)	86,371,822.75	118,618,073.71
减：库存股			
其他综合收益	(四十)	20,645,321.80	20,291,077.22
专项储备	(四十一)	1,418,361,434.04	1,159,209,395.18
盈余公积	(四十二)	2,020,134,811.76	1,732,737,177.01
一般风险准备			
未分配利润	(四十三)	13,455,917,029.25	11,299,404,120.78
归属于母公司所有者权益合计		21,387,543,627.16	23,683,955,598.61
少数股东权益		3,029,824,714.67	2,320,799,274.60
所有者权益合计		24,417,368,341.83	26,004,754,873.21
负债和所有者权益总计		66,225,637,851.84	57,482,736,564.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

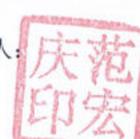
公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



山西华阳集团新能股份有限公司
 母公司资产负债表
 2021年12月31日
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	年末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		11,890,497,360.99	5,018,583,499.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)		253,351,779.38
应收账款	(二)	3,068,990,829.48	3,857,756,713.44
应收款项融资	(三)	2,782,329,400.55	1,170,363,045.86
预付款项		123,674,849.80	174,716,072.11
其他应收款	(四)	2,908,238,227.92	4,356,736,765.93
存货		297,439,128.01	369,049,690.15
合同资产		15,123,130.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,982,818,680.92	4,152,521,638.52
流动资产合计		24,069,111,607.86	19,353,079,204.58
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			97,913,349.42
长期股权投资	(五)	6,938,527,984.06	6,642,586,677.32
其他权益工具投资		42,780,000.00	39,000,000.00
其他非流动金融资产		113,977,917.42	
投资性房地产			
固定资产		11,549,243,914.97	12,029,399,559.73
在建工程		1,453,521,861.18	1,307,983,169.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		334,953,710.63	
无形资产		603,546,699.24	612,226,776.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,508,155,351.54	1,220,944,538.77
其他非流动资产		2,976,237,300.00	2,555,281,663.59
非流动资产合计		25,520,944,739.04	24,505,335,734.77
资产总计		49,590,056,346.90	43,858,414,939.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

时杨
印乃

主管会计工作负责人:

庆范
印宏

会计机构负责人:

庆范
印宏

山西华阳集团新能股份有限公司
母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	年末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		8,602,216,060.40	6,860,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,472,348,857.10	1,380,364,207.00
应付账款		5,648,411,370.76	3,714,172,503.62
预收款项			
合同负债		1,123,699,190.31	1,432,473,972.86
应付职工薪酬		1,009,470,354.47	889,625,128.79
应交税费		1,423,229,249.97	118,984,215.71
其他应付款		1,520,179,095.90	2,386,180,120.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,091,871,454.57	147,546,579.92
其他流动负债		145,868,794.65	185,981,142.30
流动负债合计		23,037,294,428.13	17,115,327,870.90
非流动负债：			
长期借款		4,432,310,000.00	27,310,000.00
应付债券		2,183,331,109.07	3,993,409,506.92
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		232,958,525.47	
长期应付款		218,899,474.35	90,879,908.48
长期应付职工薪酬			
预计负债		482,446,946.56	490,052,961.26
递延收益		307,669,941.29	316,631,735.45
递延所得税负债		190,642,794.06	282,284,705.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,048,258,790.80	5,200,568,817.74
负债合计		31,085,553,218.93	22,315,896,688.64
所有者权益：			
股本		2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
其他权益工具		1,981,113,207.56	6,948,695,754.71
其中：优先股		988,660,377.37	988,660,377.37
永续债		992,452,830.19	5,960,035,377.34
资本公积		45,971,774.46	78,389,227.31
减：库存股			
其他综合收益		27,585,000.00	24,750,000.00
专项储备		990,792,790.74	815,800,659.09
盈余公积		2,032,898,237.93	1,745,500,603.18
未分配利润		11,021,142,117.28	9,524,382,006.42
所有者权益合计		18,504,503,127.97	21,542,518,250.71
负债和所有者权益总计		49,590,056,346.90	43,858,414,939.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

时杨
印乃

主管会计工作负责人：

庆范
印宏

会计机构负责人：

庆范
印宏

山西华阳集团新能股份有限公司
合并利润表
2021年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

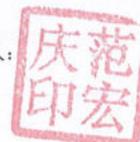
项目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		38,006,666,063.62	31,181,474,489.98
其中:营业收入	(四十四)	38,006,666,063.62	31,181,474,489.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,064,341,462.95	29,010,636,817.87
其中:营业成本	(四十四)	24,281,518,931.45	25,912,653,331.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十五)	2,270,293,606.55	1,242,312,725.28
销售费用	(四十六)	107,679,751.48	93,684,691.81
管理费用	(四十七)	1,323,508,860.42	1,103,869,695.96
研发费用	(四十八)	341,282,224.82	245,167,431.77
财务费用	(四十九)	740,058,088.23	412,948,941.13
其中:利息费用		816,245,274.89	449,884,595.06
利息收入		96,249,802.19	49,666,406.95
加:其他收益	(五十)	190,802,392.37	149,758,608.11
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十一)	107,487,723.45	570,043,853.66
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		81,789,920.52	79,727,860.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五十二)	4,417,917.42	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十三)	-512,936,372.99	-882,424,031.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十四)	-1,199,933,860.61	-63,000,451.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十五)	-1,143,522.30	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,531,018,878.01	1,945,215,650.38
加:营业外收入	(五十六)	105,132,297.87	41,732,560.87
减:营业外支出	(五十七)	1,483,214,930.79	43,912,316.73
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,152,936,245.09	1,943,035,894.52
减:所得税费用	(五十八)	1,896,553,489.82	280,973,445.21
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,256,382,755.27	1,662,062,449.31
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,256,382,755.27	1,662,062,449.31
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		3,533,729,145.13	1,505,001,110.40
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		722,653,610.14	157,061,338.91
六、其他综合收益的税后净额		354,244.58	-2,469,415.83
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		354,244.58	-2,469,415.83
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		2,835,000.00	2,970,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		2,835,000.00	2,970,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-2,480,755.42	-5,439,415.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-2,480,755.42	-5,439,415.83
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,256,736,999.85	1,659,593,033.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,534,083,389.71	1,502,531,694.57
归属于少数股东的综合收益总额		722,653,610.14	157,061,338.91
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	(五十九)	1.47	0.63
(二)稀释每股收益(元/股)	(五十九)	1.47	0.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山西华阳集团新能股份有限公司

母公司利润表

2021年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本年金额	上年金额
一、营业收入	(六)	20,235,069,902.60	13,105,115,499.02
减: 营业成本	(六)	12,432,448,738.53	10,176,892,835.65
税金及附加		1,110,072,446.88	624,310,162.53
销售费用		54,389,125.29	46,999,970.28
管理费用		587,216,781.13	516,853,587.81
研发费用		330,989,118.73	236,274,085.78
财务费用		383,303,261.77	61,767,844.24
其中: 利息费用		772,845,715.79	400,228,007.52
利息收入		404,594,741.51	348,163,090.34
加: 其他收益		117,897,039.63	92,875,273.80
投资收益 (损失以“-”号填列)	(七)	181,941,306.74	79,644,245.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		85,941,306.74	79,727,860.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		4,417,917.42	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-955,737,741.38	-525,000,228.04
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-194,558,021.53	-63,000,451.83
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		4,490,610,931.15	1,026,535,852.38
加: 营业外收入		79,680,359.30	19,786,777.17
减: 营业外支出		834,551,025.42	21,444,444.48
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		3,735,740,265.03	1,024,878,185.07
减: 所得税费用		861,763,917.51	54,018,698.84
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,873,976,347.52	970,859,486.23
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,873,976,347.52	970,859,486.23
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		2,835,000.00	2,970,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		2,835,000.00	2,970,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		2,835,000.00	2,970,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,876,811,347.52	973,829,486.23
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山西华阳集团新能股份有限公司
合并现金流量表
2021年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,490,645,127.44	30,783,073,010.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六十)	313,911,964.48	209,084,898.11
经营活动现金流入小计		31,804,557,091.92	30,992,157,908.11
购买商品、接受劳务支付的现金		12,392,826,389.38	19,995,711,867.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,694,340,933.20	4,432,040,513.05
支付的各项税费		4,778,463,777.59	2,282,128,429.49
支付其他与经营活动有关的现金	(六十)	475,050,162.36	314,944,606.13
经营活动现金流出小计		23,340,681,262.53	27,024,825,416.49
经营活动产生的现金流量净额		8,463,875,829.39	3,967,332,491.62
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			61,743,558.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,495,049.32	5,053,394.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(六十)	1,050,000.00	3,850,000.00
投资活动现金流入小计		68,545,049.32	70,646,952.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,671,053,594.17	2,148,461,741.12
投资支付的现金		192,358,300.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(六十)	477,037,300.00	2,504,240,051.57
投资活动现金流出小计		2,340,449,194.17	4,652,701,792.69
投资活动产生的现金流量净额		-2,271,904,144.85	-4,582,054,840.30
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			989,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,104,216,060.40	8,949,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十)	682,797,535.72	467,555,544.86
筹资活动现金流入小计		19,787,013,596.12	10,406,555,544.86
偿还债务支付的现金		11,989,600,000.00	3,978,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,869,791,553.63	1,508,356,740.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		71,471,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十)	5,175,403,773.51	2,004,179,203.44
筹资活动现金流出小计		19,034,795,327.14	7,490,535,943.85
筹资活动产生的现金流量净额		752,218,268.98	2,916,019,601.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-857,196.49	-1,510,492.69
五、现金及现金等价物净增加额		6,943,332,757.03	2,299,786,759.64
加：年初现金及现金等价物余额		7,789,351,682.62	5,489,564,922.98
六、年末现金及现金等价物余额		14,732,684,439.65	7,789,351,682.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



山西华阳集团新能股份有限公司
母公司现金流量表
2021年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,618,637,825.43	11,821,677,869.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		175,812,731.12	125,103,181.49
经营活动现金流入小计		16,794,450,556.55	11,946,781,051.36
购买商品、接受劳务支付的现金		4,551,456,443.63	5,921,533,045.91
支付给职工以及为职工支付的现金		3,255,502,237.11	2,594,600,083.66
支付的各项税费		2,509,552,541.94	956,246,626.09
支付其他与经营活动有关的现金		738,202,087.38	203,770,641.69
经营活动现金流出小计		11,054,713,310.06	9,676,150,397.35
经营活动产生的现金流量净额		5,739,737,246.49	2,270,630,654.01
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		382,797,535.72	210,118,850.00
取得投资收益收到的现金		48,893,300.00	69,259,943.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,433,909.32	6,966,205.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,020,265,018.70	4,275,329,493.43
投资活动现金流入小计		6,519,389,763.74	4,561,674,492.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		674,895,343.18	1,417,741,751.85
投资支付的现金		409,560,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			452,720,099.64
支付其他与投资活动有关的现金		4,433,689,250.00	8,031,355,610.02
投资活动现金流出小计		5,518,144,593.18	9,901,817,461.51
投资活动产生的现金流量净额		1,001,245,170.56	-5,340,142,969.19
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			989,400,000.00
取得借款收到的现金		16,533,216,060.40	8,210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		16,833,216,060.40	9,199,400,000.00
偿还债务支付的现金		10,386,000,000.00	2,988,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,754,616,675.95	1,390,034,017.45
支付其他与筹资活动有关的现金		5,107,773,942.47	37,628,145.74
筹资活动现金流出小计		17,248,390,618.42	4,415,662,163.19
筹资活动产生的现金流量净额		-415,174,558.02	4,783,737,836.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 年初现金及现金等价物余额		4,413,589,666.09	2,699,364,144.46
六、年末现金及现金等价物余额		10,739,397,525.12	4,413,589,666.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**时杨
印乃**

**庆范
印宏**

**庆范
印宏**

山西华阳集团新能股份有限公司
合并所有者权益变动表
2021年度
(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项目	母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本		其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计
	优先股	普通股	永续债	其他	其他	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益	其他综合收益				
一、上年年末余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37	5,960,035,377.34			118,018,073.71		20,291,077.22	1,732,237,177.01		11,299,404,120.78	23,683,955,598.61	2,320,799,274.60	26,004,754,873.21
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37	5,960,035,377.34			118,018,073.71		20,291,077.22	1,732,237,177.01		11,299,404,120.78	23,683,955,598.61	2,320,799,274.60	26,004,754,873.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额														
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本年提取														
2.本年使用														
(六)其他														
四、本年年末余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37	992,452,830.19			86,371,822.75		20,645,321.80	2,020,134,811.76		13,455,917,029.25	21,387,543,627.16	3,029,824,714.67	24,417,368,341.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:

时杨印

主管会计工作负责人:

庆范印

会计机构负责人:

庆范印

山西华阳集团新能股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2021年度
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计	
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,405,000,000.00		5,960,035,377.34		-6,402,656.59		22,760,493.05	1,566,862,531.04	1,635,651,228.39		10,955,512,670.54	22,539,419,643.77	1,623,574,620.33	24,162,994,264.10
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														549,726,288.46
二、本年年初余额	2,405,000,000.00		5,960,035,377.34		543,597,343.41		22,760,493.05	1,566,862,531.04	1,635,651,228.39		10,955,238,959.00	23,089,145,932.23	1,623,574,620.33	24,712,720,552.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-424,979,269.70		-2,469,415.83	-407,653,135.86	97,085,948.62		344,165,161.78	594,809,666.38	697,224,654.27	1,292,034,320.65
（一）综合收益总额							-2,469,415.83				1,505,001,110.40	1,502,531,694.57	157,061,338.91	1,659,593,033.48
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	2,405,000,000.00		5,960,035,377.34		118,618,073.71		20,291,077.22	1,159,209,395.18	1,732,737,177.01		11,299,404,120.78	23,683,952,598.61	2,320,799,274.60	26,004,754,873.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

时杨印乃

主管会计工作负责人：

庆范印宏

会计机构负责人：

庆范印宏

山西华阳集团新能股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2021年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额						所有者权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债						
一、上年年末余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37	5,960,035,377.34		1,490,293,227.31	815,800,659.09	1,745,500,603.18	9,524,382,006.42	21,542,518,250.71
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37	5,960,035,377.34		1,490,293,227.31	815,800,659.09	1,745,500,603.18	9,524,382,006.42	21,542,518,250.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-4,967,582,547.15		-32,417,452.85	1,744,992,131.65	287,397,634.75	1,490,760,110.86	-3,038,015,122.74
(一) 综合收益总额					2,835,000.00	2,835,000.00		2,873,976,347.52	2,876,811,347.52
(二) 所有者投入和减少资本			-4,967,582,547.15		-32,417,452.85				-5,000,000,000.00
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本			-4,967,582,547.15		-32,417,452.85				-5,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							287,397,634.75	-1,244,922,634.75	-957,525,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配							287,397,634.75	-287,397,634.75	-649,250,000.00
3. 其他								-308,275,000.00	-308,275,000.00
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备						174,992,131.65			174,992,131.65
1. 本年提取						704,659,190.76			704,659,190.76
2. 本年使用						529,667,059.11			529,667,059.11
(六) 其他								-132,293,601.91	-132,293,601.91
四、本年年末余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37	992,452,830.19		45,971,774.46	990,792,790.74	2,032,898,237.93	11,021,142,117.28	18,504,503,127.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

时杨印

主管会计工作负责人:

庆范印

会计机构负责人:

庆范印



山西华阳集团新能股份有限公司
母公司所有者权益变动表(续)

2021年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	股本			其他权益工具		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他权益工具	其他					
一、上年年末余额	2,405,000,000.00		5,960,035,377.34			21,780,000.00	1,187,966,762.90	1,648,414,654.56	9,714,358,468.81	20,919,021,869.52
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,405,000,000.00		5,960,035,377.34			21,780,000.00	1,187,966,762.90	1,648,414,654.56	9,714,358,468.81	20,919,021,869.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						2,970,000.00	-372,166,103.81	97,085,948.62	-189,976,462.39	623,496,381.19
(一) 综合收益总额						2,970,000.00				973,859,486.23
(二) 所有者投入和减少资本										1,085,582,998.77
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										988,660,377.37
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	2,405,000,000.00	988,660,377.37	5,960,035,377.34			78,389,227.31	815,800,659.09	1,745,500,603.18	9,524,382,006.42	21,542,518,250.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山西华阳集团新能股份有限公司
二〇二一年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

山西华阳集团新能股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”,在包含子公司时统称“本集团”)成立于1999年12月30日,注册地为山西阳泉,总部办公地址为阳泉市矿区桃北西街2号。

本公司属采掘业,主要从事煤炭的生产、洗选加工及销售业务。

经营范围主要为:矿产资源开采;煤炭开采;洗选加工、销售(仅限分支机构);设备租赁;批发零售汽车(除小轿车)、施工机械配件及材料;汽车修理;汽车租赁;道路普通货物运输;电力生产、销售、供应、承装(修试)电力设备(仅限分公司);热力生产、销售、供应;煤层气开发、管道燃气(仅限分公司);煤层气发电及销售;粉煤灰、石膏生产及销售;电器试验检验、煤质化验、油样化验、机电检修;城市公共交通运输;省内客运包车,道路旅客运输。(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)

本公司之控股股东为华阳新材料科技集团有限公司(以下简称“华阳集团”)。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月13日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2021年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

公司名称	简称	级次	持股比例(%)
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	寿阳销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团保德煤炭销售有限公司	保德销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	平定销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团和顺煤炭销售有限公司	和顺销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团清徐煤炭销售有限公司	清徐销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司	平鲁销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	翼城销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	昔阳销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团左权煤炭销售有限公司	左权销售公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团盂县煤炭销售有限公司	盂县销售公司	二级子公司	100.00

公司名称	简称	级次	持股比例(%)
阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司	安泽销售公司	二级子公司	100.00
天津阳煤煤炭销售有限公司	天津销售公司	二级子公司	100.00
青岛阳煤煤炭销售有限公司	青岛销售公司	二级子公司	100.00
阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	景福公司	二级子公司	70.00
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	开元公司	二级子公司	56.73
山西新景矿煤业有限责任公司	新景公司	二级子公司	100.00
山西平舒煤业有限公司	平舒公司	二级子公司	56.31
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	天成公司	二级子公司	80.00
阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司	兴裕公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	裕泰公司	二级子公司	100.00
山西宁武榆树坡煤业有限公司	榆树坡公司	二级子公司	51.00
宁武县昌盛洗煤有限责任公司	昌盛洗煤公司	三级子公司	100.00
阳泉煤业集团矸石山治理建筑工程有限公司	煤矸石公司	二级子公司	100.00
阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司	长沟洗选煤公司	二级子公司	100.00
华阳建投阳泉热电有限责任公司	阳泉热电公司	二级子公司	50.00
阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司	泊里公司	二级子公司	70.00
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	扬德公司	二级子公司	51.00
山西阳煤芬雷选煤有限公司	芬雷公司	二级子公司	51.00
山西(阳泉)国际陆港集团有限公司	陆港公司	二级子公司	40.00
山西(阳泉)国际陆港集团山阴有限公司	陆港山阴公司	三级子公司	100.00
山西(阳泉)国际陆港集团孝义有限公司	陆港孝义公司	三级子公司	100.00
山西(阳泉)国际陆港集团神池有限公司	陆港神池公司	三级子公司	100.00
山西(阳泉)国际陆港集团寿阳有限公司	陆港寿阳公司	三级子公司	100.00
山西(阳泉)国际陆港集团介休有限公司	陆港介休公司	三级子公司	100.00
山西(阳泉)国际陆港集团五寨有限公司	陆港五寨公司	三级子公司	100.00
山西阳煤国华选煤工程技术有限公司	国华选煤公司	二级子公司	51.00
阳泉阳煤电力有限公司	阳煤电力公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团香港国际贸易有限公司	香港国贸公司	二级子公司	100.00
阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司	七元公司	二级子公司	100.00
山西平舒铁路运输有限公司	平舒铁路公司	二级子公司	100.00
山西新阳清洁能源有限公司	新阳能源公司	二级子公司	100.00
山西华储光电有限公司	华储光电公司	三级子公司	100.00

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。
本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本公司自本报告年末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

(三) 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表

中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本集团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，如果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，应当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投资损益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十一)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

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的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团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,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日,本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本集团在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团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。

本集团对单项评估未发生信用减值的金融资产,将其按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以预计存续期基础计量其预期信用损失,确认金融资产的损失准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

本集团存货主要包括原材料、库存商品等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

4、 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

（1）本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

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

2) 可收回金额。

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本集团对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

本集团固定资产包括房屋及建筑物、矿井建筑物、专用设备、运输设备、通用设备。

1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	3-5	3.17-4.85
2	专用设备	10-15	3-5	6.33-9.7
3	运输设备	6-12	3-5	7.92-16.17
4	通用设备	3-18	3-5	5.28-32.33
5	矿井建筑物	井巷:按产量吨煤计提 2.5 元/吨 弃置费用:按矿井预计开采年限直线法		

本集团参照财政部财建字[2004]119 号文的规定,矿井建筑物按原煤产量计提井巷工程费,并作为矿井建筑物的折旧处理,计提标准为 2.5 元/吨。

本集团矿井建筑物中包含预计弃置费用而形成的资产,该部分资产按矿井预计开采年限采用直线法计提折旧。

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

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。

(十六) 在建工程

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

(十七) 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。

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。

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。

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。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 后续计量

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
采矿权（母公司及开元公司、新景公司）	30 年	*
采矿权（平舒公司、景福公司、榆树坡公司、兴裕公司、裕泰公司）	预计可开采年限	**
土地使用权	50 年	***
软件	10 年	
排污权	按受益年限	

注：

*本公司及控股子公司开元公司、全资子公司新景公司采矿权在采矿权证的有效年限 30 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 30 年，则按剩余有效年限平均摊销；

**本公司控股子公司平舒公司、景福公司、榆树坡公司以及全资子公司兴裕公司、裕泰公司采矿权以取得的可采储量为基础按产量法进行摊销。

***本集团土地使用权在土地使用权证的有效年限 50 年内平均摊销，如果购进时有效年限少于 50 年，则按剩余有效年限平均摊销。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、实质上构成对被投资单位净投资的长期权益、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。摊销方法长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、社会保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2、 离职后福利的会计处理方法

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

3、 辞退福利的会计处理方法

辞退福利及内退补偿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。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。对于内退福利，在符合内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本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

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

本集团对因开采煤炭而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

本集团发行的永续债等其他金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(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。

除按上述条件可归类为权益工具的其他金融工具以外，本集团发行的其他金融工具归类为金融负债。

归类为权益工具的永续债等其他金融工具，利息支出或股利分配作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，相关交易费用从权益中扣减。

(二十五) 收入

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(二十六) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的减值准备，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。

(二十七) 政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照资产折旧年限分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

（二十九）租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁

进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本

化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

本集团按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（三十）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

(三十一) 煤矿维简费、煤炭生产安全费用和煤矿转产发展基金

1、 标准

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》”的有关规定，按原煤产量30元/吨计提煤炭生产安全费用；按原煤实际产量8.50元/吨计提煤矿维简费和井巷费，其中：维简费6.00元，井巷费2.50元。

根据山西省人民政府文件晋政发[2007]40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。2013年7月，根据山西省政府下发的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发[2013]26号）的规定，从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年4月，山西省财政厅印发《关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2014]17号），自2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015年1月15日，山西省财政厅继续印发《关于2015年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2015]1号），自2015年1月1日至2015年12月31日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2015年12月29日，山西省财政厅继续印发《关于2016年继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2015]17号），自2016年1月1日至2016年12月31日止，继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。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》（晋综[2017]66号）规定，自2017年8月1日起，由煤炭企业自行提取。自2021年1月1日至2021年12月31日止，本公司继续暂停提取煤矿转产发展资金。

2、 会计处理方法

根据财政部《企业会计准则解释第3号》的有关规定，公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金等三项费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等三项费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费等三项费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目年末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

(三十二) 矿山环境治理恢复基金

2019年1月8日，山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》规定：本办法自印发之日起施行，2007年10月1日实施的《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）》（晋政发[2007]41号）同时废止。本办法所称矿山环境治理恢复基金是指矿业权人为依法履行矿山地质、生态等环境治理恢复义务和落实矿山地质、生态等环境监测主体责任而提取的基金。

从2019年1月起，按照《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》的相关规定，本集团根据地质环境保护、土地复垦等方案预计未来履行环境治理恢复义务的负债，同时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，在预计开采年限内摊销计入生产成本。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十三）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.65%）来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

● 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 公司作为承租人对首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	349,819,302.69	236,746,062.42
	租赁负债	314,415,653.14	216,363,932.89
	一年到期的非流动负债	35,403,649.55	20,382,129.53

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(2) 公司作为承租人对 于首次执行日前已存在 的融资租赁的调整	使用权资产	102,103,648.38	99,815,648.38
	固定资产	-102,103,648.38	-99,815,648.38
	租赁负债	33,934,411.21	31,970,691.01
	长期应付款	-33,934,411.21	-31,970,691.01

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号,以下简称“解释第 14 号”),自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务,根据解释第 14 号进行调整。

基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的 通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

(财会〔2020〕10 号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进

行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

无。

3、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	25,421,284,157.32	25,319,180,508.94	-102,103,648.38		-102,103,648.38
使用权资产		451,922,951.07	102,103,648.38	349,819,302.69	451,922,951.07
一年内到期的非流动 负债	210,035,810.92	245,439,460.47		35,403,649.55	35,403,649.55
租赁负债		348,350,064.35	33,934,411.21	314,415,653.14	348,350,064.35
长期应付款	102,386,846.94	68,452,435.73	-33,934,411.21		-33,934,411.21

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	12,029,399,559.73	11,929,583,911.35		-99,815,648.38	-99,815,648.38
使用权资产		336,561,710.80	99,815,648.38	236,746,062.42	336,561,710.80
一年内到期的非流 动负债	147,546,579.92	167,928,709.45		20,382,129.53	20,382,129.53

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
租赁负债		248,334,623.90	31,970,691.01	216,363,932.89	248,334,623.90
长期应付款	90,879,908.48	58,909,217.47	-31,970,691.01		-31,970,691.01

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	煤炭产品、销售材料、发供电、固定资产租赁	13%
增值税	转供水、供气、热力	9%
增值税	运输收入	9%、3%
增值税	不动产租赁收入	9%
增值税	服务收入	6%
增值税	建筑收入	9%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	煤炭产品销售额	8%
城市维护建设税	按应缴纳增值税	1%、5%、7%
教育费附加	按应缴纳增值税	3%
地方教育费附加	按应缴纳增值税	2%
水资源税	按取用水量	回收利用疏干排水：1元/立方米；其他疏干排水：1.2元/立方米；其他取用水：具体适用税额。
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	大气污染物：1.8元/污染当量；水污染物：2.1元/污染当量

(二) 税收优惠

- 1、根据财税[2016]94号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。
- 2、根据财税[2015]78号文件《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目录>的通知》，本公司下属子公司晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司销售自产的资源综合利用产品符合法定条件，可享受增值税即征即退税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末余额	上年年末余额
库存现金	345,483.01	301,797.82
银行存款	14,732,388,476.86	7,820,018,495.88
其中：存放财务公司款项	10,925,933,554.76	5,880,694,807.14
其他货币资金	1,335,296,259.91	714,267,473.57
合计	16,068,030,219.78	8,534,587,767.27
其中：存放在境外的款项总额		

注：存放财务公司款项指：

(1) 存放在阳泉煤业集团财务有限责任公司（以下简称财务公司）的存款年末余额 10,831,113,725.54 元，财务公司系华阳集团的控股子公司，亦是本公司的联营公司，具有经中国银行业监督管理委员会山西监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0104H214030001。

(2) 存放在河北建投集团财务有限公司（以下简称建投财务）的存款年末余额 94,819,829.22 元，建投财务系公司控股子公司阳泉热电公司参股股东河北建投能源投资股份有限公司之控股股东河北建设投资集团有限责任公司控制的子公司，具有经中国银行业监督管理委员会河北监管局核发的中华人民共和国金融许可证，许可证号为 L0169H213010001。

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

项目	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	819,085,492.55	574,184,510.73
信用证保证金	210,280,667.45	48,470,462.21
土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金	305,930,099.91	91,612,500.63
定期存款		30,000,000.00
冻结的银行存款	49,520.22	968,611.08
合计	1,335,345,780.13	745,236,084.65

注：受限货币资金为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款、开立信用证存入的保证金存款、专户存储的土地复垦保证金和矿山环境治理恢复基金、冻结的银行存款以及存放的定期存款，因其流动性受限未计入年末现金流量表现金及现金等价物，详见本附注“五、（六十二）所有权或使用权受到限制的资产”。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		253,351,779.38
合计		253,351,779.38

2、 年末公司已质押的应收票据

无。

3、 年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4、 年末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	上年年末余额
1 年以内	1,401,998,817.16	2,199,863,434.89
1 至 2 年	884,166,340.15	647,517,669.82
2 至 3 年	375,114,722.87	540,802,404.40
3 至 4 年	471,868,649.27	492,547,886.37
4 至 5 年	462,424,543.76	241,245,443.22
5 年以上	701,700,511.04	504,090,530.16
小计	4,297,273,584.25	4,626,067,368.86
减：坏账准备	1,951,445,876.24	1,557,451,889.97
合计	2,345,827,708.01	3,068,615,478.89

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	845,631,981.37	19.68	843,591,028.94	99.76	2,040,952.43	269,383,673.83	5.82	237,518,012.16	88.17	31,865,661.67
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	845,631,981.37		843,591,028.94		2,040,952.43	269,383,673.83		237,518,012.16		31,865,661.67
按组合计提坏账准备	3,451,641,602.88	80.32	1,107,854,847.30	32.10	2,343,786,755.58	4,356,683,695.03	94.18	1,319,933,877.81	30.30	3,036,749,817.22
其中：										
账龄组合	3,451,641,602.88		1,107,854,847.30		2,343,786,755.58	4,356,683,695.03		1,319,933,877.81		3,036,749,817.22
合计	4,297,273,584.25	100.00	1,951,445,876.24		2,345,827,708.01	4,626,067,368.86	100.00	1,557,451,889.97		3,068,615,478.89

按单项计提坏账准备:

名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宝塔石化集团财务有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计无法收回
宝塔实业股份有限公司	4,800,000.00	2,759,047.57	57.48	收回存在风险
介休市昌鑫洗煤有限公司	134,000,000.00	134,000,000.00	100.00	预计无法收回
山西石港煤业有限责任公司	41,908,420.79	41,908,420.79	100.00	预计无法收回
山西朔州平鲁区阳煤泰安煤业有限公司	54,573,776.96	54,573,776.96	100.00	预计无法收回
山西昔阳运裕煤业有限责任公司	9,414,236.35	9,414,236.35	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	17,194,057.16	17,194,057.16	100.00	预计无法收回
山西右玉元堡煤业有限责任公司	4,814,657.70	4,814,657.70	100.00	预计无法收回
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58	320,670,029.58	100.00	预计无法收回
石家庄正元化肥有限公司	127,749,620.50	127,749,620.50	100.00	预计无法收回
石家庄中冀正元化工有限公司	29,486,146.79	29,486,146.79	100.00	预计无法收回
太原市志远航贸易有限公司	2,140,171.10	2,140,171.10	100.00	预计无法收回
昔阳县坪上煤业有限责任公司	16,968,051.53	16,968,051.53	100.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	16,436,789.28	16,436,789.28	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	7,524,371.60	7,524,371.60	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司	879,302.88	879,302.88	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	1,264,781.42	1,264,781.42	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	7,503,671.36	7,503,671.36	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	660,850.46	660,850.46	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	126,676.48	126,676.48	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	29,819,576.76	29,819,576.76	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	13,175,594.05	13,175,594.05	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	1,833,497.36	1,833,497.36	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	150,853.00	150,853.00	100.00	预计无法收回
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	36,848.26	36,848.26	100.00	预计无法收回
合计	845,631,981.37	843,591,028.94		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,373,753,031.75	68,687,651.59	5.00
1至2年	853,548,740.47	85,354,874.05	10.00
2至3年	294,922,229.51	117,968,891.80	40.00
3至4年	115,013,789.65	92,011,031.72	80.00
4至5年	352,857,066.80	282,285,653.44	80.00
5年以上	461,546,744.70	461,546,744.70	100.00
合计	3,451,641,602.88	1,107,854,847.30	

3、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	237,518,012.16	606,073,016.78			843,591,028.94
组合计提	1,319,933,877.81		212,079,030.51		1,107,854,847.30
合计	1,557,451,889.97	606,073,016.78	212,079,030.51		1,951,445,876.24

4、 本年实际核销的应收账款情况

无。

5、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
华阳新材料科技集团有限公司	407,830,281.42	9.49	82,160,721.89
山西兆丰铝电有限责任公司	406,983,419.77	9.47	36,411,875.48
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	394,960,520.93	9.19	31,025,638.57
内蒙古富宝源供应链管理有限公司	275,853,477.59	6.42	239,346,290.64
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58	7.46	320,670,029.58
合计	1,806,297,729.29	42.03	709,614,556.16

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,806,297,729.29 元，占应收账款年末余额合计数的比例 42.03%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 709,614,556.16 元。

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	年末余额	上年年末余额
应收票据	3,124,894,907.83	1,787,393,226.43
应收账款		
合计	3,124,894,907.83	1,787,393,226.43

2、 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,787,393,226.43	30,625,078,875.39	29,287,577,193.99		3,124,894,907.83	

3、 应收款项融资减值准备

无。

4、 年末公司已质押的应收票据

无。

5、 年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,265,145,509.78	
商业承兑汇票	215,273,200.00	
合计	5,480,418,709.78	

6、 年末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	141,500,000.00

注：年末本集团因出票人未履约而将其转为应收账款的承兑汇票141,500,000.00元为宝塔石化集团财务有限公司承兑的电子银行承兑汇票。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	223,836,069.97	99.91	353,735,499.01	99.64
1至2年	206,529.09	0.09	1,275,399.50	0.36
2至3年				
3年以上				
合计	224,042,599.06	100.00	355,010,898.51	100.00

2、 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中国铁路北京局集团有限公司	128,100,461.08	57.18
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	21,273,286.29	9.50
大秦铁路股份有限公司	15,497,747.82	6.92
国网山西省电力公司	14,708,844.53	6.57
晋能控股煤业集团有限公司	12,317,464.35	5.50
合计	191,897,804.07	85.67

按预付对象集中度归集的年末余额前五名预付款项汇总金额191,897,804.07元，占预付款项年末余额合计数的比例85.67%。

(六) 其他应收款

项目	年末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

项目	年末余额	上年年末余额
其他应收款项	56,155,466.83	543,417,411.52
合计	56,155,466.83	543,417,411.52

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额	上年年末余额
1 年以内	41,058,401.44	412,831,910.24
1 至 2 年	11,243,671.02	46,473,168.29
2 至 3 年	43,998,855.34	191,874,825.58
3 至 4 年	187,018,302.65	22,310,247.46
4 至 5 年	21,904,457.34	72,426,437.91
5 年以上	380,525,140.37	308,151,796.65
小计	685,748,828.16	1,054,068,386.13
减：坏账准备	629,593,361.33	510,650,974.61
合计	56,155,466.83	543,417,411.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	551,478,798.77	80.42	551,478,798.77	100.00		932,908,725.92	88.51	440,069,628.13	47.17	492,839,097.79
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	547,055,470.20		547,055,470.20			929,853,005.92		437,261,437.33		492,591,568.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	4,423,328.57		4,423,328.57			3,055,720.00		2,808,190.80		247,529.20
按组合计提坏账准备	134,270,029.39	19.58	78,114,562.56	58.18	56,155,466.83	121,159,660.21	11.49	70,581,346.48	58.25	50,578,313.73
其中：										
账龄组合	134,270,029.39		78,114,562.56		56,155,466.83	121,159,660.21		70,581,346.48		50,578,313.73
合计	685,748,828.16	100.00	629,593,361.33		56,155,466.83	1,054,068,386.13	100.00	510,650,974.61		543,417,411.52

按单项计提坏账准备:

名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	547,055,470.20	547,055,470.20	100.00	收回存在风险
介休市昌鑫洗煤有限公司	1,237,646.00	1,237,646.00	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	1,022,478.40	1,022,478.40	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	795,595.60	795,595.60	100.00	预计无法收回
山西宏厦第一建设有限责任公司晋北分公司	568,494.17	568,494.17	100.00	预计无法收回
聂鸿元	69,547.40	69,547.40	100.00	预计无法收回
孟卫东	106,665.00	106,665.00	100.00	预计无法收回
肖玉祥	87,400.00	87,400.00	100.00	预计无法收回
罗宝林	104,552.00	104,552.00	100.00	预计无法收回
吴翠英	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
王宁	105,150.00	105,150.00	100.00	预计无法收回
陈昆	315,800.00	315,800.00	100.00	预计无法收回
合计	551,478,798.77	551,478,798.77		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	年末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,058,401.44	2,052,920.07	5.00
1 至 2 年	11,144,784.02	1,114,478.40	10.00
2 至 3 年	1,727,846.40	691,138.56	40.00
3 至 4 年	19,126,402.65	15,301,122.12	80.00
4 至 5 年	11,288,457.34	9,030,765.87	80.00
5 年以上	49,924,137.54	49,924,137.54	100.00
合计	134,270,029.39	78,114,562.56	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,377,733.41	69,203,613.07	440,069,628.13	510,650,974.61
上年年末余额在本年	-419,934.96	-57,498.12	477,433.08	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-419,934.96	-57,498.12	477,433.08	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	225,724.41	7,784,924.75	110,931,737.56	118,942,386.72
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	1,183,522.86	76,931,039.70	551,478,798.77	629,593,361.33

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	10,494,726.30	493,462,469.63	550,111,190.20	1,054,068,386.13
上年年末余额在本年	-836,733.60	-574,981.17	1,411,714.77	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-836,733.60	-574,981.17	1,411,714.77	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年新增	81,658,566.01	307,285,044.39	6,880.00	388,950,490.40
本年终止确认	85,113,224.33	672,105,837.84	50,986.20	757,270,048.37
其他变动				
年末余额	6,203,334.38	128,066,695.01	551,478,798.77	685,748,828.16

(4) 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	440,069,628.13	111,409,170.64			551,478,798.77
按组合计提坏账准备	70,581,346.48	7,533,216.08			78,114,562.56
合计	510,650,974.61	118,942,386.72			629,593,361.33

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况
无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	上年年末账面余额
投资借款	22,000,000.00	22,000,000.00
备用金	7,002,448.78	10,494,726.30
风险抵押金	6,709,806.40	6,817,442.22
代垫统筹款	959,373.55	3,979,517.88
寿阳县财政局（环保基金）		4,742,613.85
保证金	48,132,859.45	27,120,205.00
其他往来款	53,888,869.78	431,858,410.68
原子公司借款	547,055,470.20	547,055,470.20
合计	685,748,828.16	1,054,068,386.13

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款项年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
阳泉煤业（集团） 平定泰昌煤业有限公司	原子公司借款	547,055,470.20	2-3 年 40,205,955.77 元； 3-4 年 167,847,900.00 元； 4-5 年 10,580,000.00 元； 5 年以上 328,421,614.43 元	79.77	547,055,470.20

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 项年末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
中煤科工金融租 赁股份有限公司	保证金	24,000,000.00	1年以内	3.50	1,200,000.00
山西合资铁路运 输调度协调中心	投资借款	22,000,000.00	5年以上	3.21	22,000,000.00
上海博量融资租 赁有限公司	保证金	13,579,600.00	3-4年	1.98	10,863,680.00
山西阳煤集团碾 沟煤业有限公司	其他往来款	9,900,000.00	4-5年	1.44	7,920,000.00
合计		616,535,070.20		89.90	589,039,150.20

(8) 涉及政府补助的其他应收款项
无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项
无。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额
无。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	306,685,512.72	390,163.56	306,295,349.16	437,608,833.74	1,230,046.26	436,378,787.48
库存商品	336,804,099.20		336,804,099.20	244,263,966.67		244,263,966.67
合计	643,489,611.92	390,163.56	643,099,448.36	681,872,800.41	1,230,046.26	680,642,754.15

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,230,046.26	54,500.02			894,382.72	390,163.56

3、 存货年末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4、 合同履约成本本年摊销金额的说明

无。

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收补贴电价	39,875,835.29	1,993,791.76	37,882,043.53			

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	年末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	39,875,835.29	100.00	1,993,791.76	5.00	37,882,043.53					
其中：										
账龄组合	39,875,835.29		1,993,791.76		37,882,043.53					
合计	39,875,835.29	100.00	1,993,791.76		37,882,043.53					

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	年末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
应收补贴电价	39,875,835.29	1,993,791.76	5.00

3、 本年合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	年末余额	原因
单项计提						
组合计提		1,993,791.76			1,993,791.76	
合计		1,993,791.76			1,993,791.76	

(九) 其他流动资产

项目	年末余额	上年年末余额
待认证进项税	4,122,427.62	71,539,663.02
留抵增值税	197,890,991.33	97,213,456.71
待抵扣进项税	20,976,149.58	18,860,646.10
预缴所得税	39,295,247.84	6,075,343.38
超支个人所得税	6,479.46	903.76
待摊房租	26,984.13	158,730.16
合计	262,318,279.96	193,848,743.13

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业及其他关联方投资性借款	983,715,356.27	983,715,356.27		977,866,638.38	879,953,288.96	97,913,349.42

2、 长期应收款减值准备

类别	上年年末余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司（下交煤业）	190,187,018.11	1,352,462.50			191,539,480.61
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司（华泓煤业）	94,704,245.47	64,914,744.87			159,618,990.34
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司（河寨煤业）	179,216,780.79	2,030,839.38			181,247,620.17
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司（汇嵘煤业）	171,498,085.80	3,004,843.24			174,502,929.04
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司（山凹煤业）	103,292,922.42	32,271,140.09			135,564,062.51
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司（中卫青洼煤业）	87,882,274.99				87,882,274.99
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司（石丘煤业）	36,046,901.02	188,037.23			36,234,938.25
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司（天煜新星煤业）	17,125,060.36				17,125,060.36
合计	879,953,288.96	103,762,067.31			983,715,356.27

注：年末本公司对联营企业及其他关联方投资性借款根据被投资方预计未来现金流量现值（按投资比例计算后）与其账面价值比较的结果，低于其账面价值的，按其差额计提减值准备，并计入当期损益。

3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

4、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
宁武县宁阳煤炭集运有限责任公司 (宁阳公司)	20,000,000.00			-2,959,170.49						17,040,829.51	
小计	20,000,000.00			-2,959,170.49						17,040,829.51	
2. 联营企业											
财务公司	1,031,866,509.77			85,941,306.74						1,117,807,816.51	
下交煤业											
华泓煤业											
河寨煤业											
汇嵘煤业											
山凹煤业											
中卫青洼煤业											
石丘煤业											
阳泉奇峰聚能科技有限公司(奇 峰聚能)		46,798,300.00		-506,528.08		171,201.89				46,462,973.81	
山西华钠碳能科技有限责任公司 (华钠碳能)		15,750,000.00		-368,426.76						15,381,573.24	

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
山西华钠铜能科技有限责任公司 (华钠铜能)		20,250,000.00		-317,260.89						19,932,739.11	
小计	1,031,866,509.77	82,798,300.00		84,749,091.01		171,201.89				1,199,585,102.67	
3. 其他											
泰昌公司											30,000,000.00
鲁西燃料公司											14,322,960.00
小计											44,322,960.00
合计	1,051,866,509.77	82,798,300.00		81,789,920.52		171,201.89				1,216,625,932.18	44,322,960.00

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	上年年末余额
非交易性权益工具投资	42,780,000.00	39,000,000.00

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本年确 认的股 利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
东海证券股份有限公司		36,780,000.00			非交易目的持有	
天煜新星煤业			956,000.00		非交易目的持有	

(十三) 其他非流动金融资产

项目	年末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	113,977,917.42	

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	年末余额	上年年末余额
固定资产	23,833,751,239.30	25,421,284,157.32
固定资产清理		
合计	23,833,751,239.30	25,421,284,157.32

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	6,205,010,645.19	16,068,460,179.39	5,459,407,438.16	501,861,185.27	14,855,622,575.85	43,090,362,023.86
(2) 本年增加金额	303,554,678.79	1,073,257,698.23	214,612,484.65	28,404,208.20	1,285,375,022.59	2,905,204,092.46
—购置	35,089,572.24	124,026,296.62	103,093,864.12	28,404,208.20	1,150,045,174.79	1,440,659,115.97
—在建工程转入	268,465,106.55	837,388,627.57	111,518,620.53		135,329,847.80	1,352,702,202.45
-其他增加		111,842,774.04				111,842,774.04
(3) 本年减少金额	142,478,114.24	1,618,331,683.62	539,837,793.21	35,754,116.48	1,150,333,077.64	3,486,734,785.19
—处置或报废	142,478,114.24	1,618,331,683.62	496,830,463.29	35,522,922.92	1,001,580,499.00	3,294,743,683.07
—其他减少			43,007,329.92	231,193.56	148,752,578.64	191,991,102.12
(4) 年末余额	6,366,087,209.74	15,523,386,194.00	5,134,182,129.60	494,511,276.99	14,990,664,520.80	42,508,831,331.13
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	3,779,723,978.52	2,137,461,284.77	3,375,500,667.47	292,681,941.84	8,022,428,565.32	17,607,796,437.92
(2) 本年增加金额	276,766,381.48	236,901,723.55	344,443,117.61	38,603,071.09	1,116,767,574.44	2,013,481,868.17
—计提	276,766,381.48	236,901,723.55	344,443,117.61	38,603,071.09	1,116,767,574.44	2,013,481,868.17
(3) 本年减少金额	91,658,598.27	257,146,025.82	432,550,401.55	34,090,941.33	1,011,947,335.72	1,827,393,302.69
—处置或报废	91,658,598.27	257,146,025.82	390,257,134.76	33,936,676.69	965,298,405.46	1,738,296,841.00
—其他减少			42,293,266.79	154,264.64	46,648,930.26	89,096,461.69
(4) 年末余额	3,964,831,761.73	2,117,216,982.50	3,287,393,383.53	297,194,071.60	8,127,248,804.04	17,793,885,003.40

项目	房屋建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	4,174,762.07	21,354,826.05			35,751,840.50	61,281,428.62
(2) 本年增加金额	177,649,320.62	561,618,926.05	25,838,867.17	51,946.66	80,284,187.43	845,443,247.93
—计提	177,649,320.62	561,618,926.05	25,838,867.17	51,946.66	80,284,187.43	845,443,247.93
(3) 本年减少金额	4,174,762.07	21,354,826.05				25,529,588.12
—处置或报废	4,174,762.07	21,354,826.05				25,529,588.12
(4) 年末余额	177,649,320.62	561,618,926.05	25,838,867.17	51,946.66	116,036,027.93	881,195,088.43
4. 账面价值						
(1) 年末账面价值	2,223,606,127.39	12,844,550,285.45	1,820,949,878.90	197,265,258.73	6,747,379,688.83	23,833,751,239.30
(2) 上年年末账面价值	2,421,111,904.60	13,909,644,068.57	2,083,906,770.69	209,179,243.43	6,797,442,170.03	25,421,284,157.32

注：

(1) 确认固定资产弃置费用造成原值其他增加 111,842,774.04 元，香港国贸公司外币报表折算造成原值其他减少 35,621.68 元，鲁西公司丧失控制权造成原值其他减少 43,202,901.80 元，适用新租赁准则调整使用权资产造成原值其他减少 148,752,578.64 元。

(2) 香港国贸公司外币报表折算造成累计折旧其他减少 33,892.00 元，鲁西公司丧失控制权造成累计折旧其他减少 42,413,639.43 元，适用新租赁准则调整使用权资产累计折旧造成累计折旧其他减少 46,648,930.26 元。

(3) 本年计提固定资产减值准备情况详见本附注“十三、(七)12、关于资源枯竭矿井资产减值事项”。

3、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额			709,211,602.13		2,390,970,099.50	3,100,181,701.63
(2) 本年增加金额	318,388,602.08		238,228,034.26	2,126,273.50	1,023,918,160.75	1,582,661,070.59
—购置			211,012,247.40		693,283,016.10	904,295,263.50
—其他增加	318,388,602.08		27,215,786.86	2,126,273.50	330,635,144.65	678,365,807.09
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额	318,388,602.08		947,439,636.39	2,126,273.50	3,414,888,260.25	4,682,842,772.22
2. 累计折旧						
(1) 年初余额			422,489,435.51		908,928,973.42	1,331,418,408.93
(2) 本年增加金额	125,966,766.24		156,330,603.45	1,619,857.30	550,866,278.39	834,783,505.38
—计提	6,206,903.13		137,525,309.77	59,427.79	338,807,152.65	482,598,793.34
—其他增加	119,759,863.11		18,805,293.68	1,560,429.51	212,059,125.74	352,184,712.04
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额	125,966,766.24		578,820,038.96	1,619,857.30	1,459,795,251.81	2,166,201,914.31
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本年增加金额						
(3) 本年减少金额						

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	通用设备	运输设备	专用设备	合计
(4) 年末余额						
4. 账面价值						
(1) 年末账面价值	192,421,835.84		368,619,597.43	506,416.20	1,955,093,008.44	2,516,640,857.91
(2) 年初账面价值			286,722,166.62		1,482,041,126.08	1,768,763,292.70

4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,046,053,324.68	正在办理中

(十五) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	年末余额	上年年末余额
在建工程	7,958,892,966.15	5,941,719,035.26
工程物资		
合计	7,958,892,966.15	5,941,719,035.26

2、 在建工程情况

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新景矿 525 水平井巷技改	23,168,021.33		23,168,021.33	4,995,417.49		4,995,417.49
新景矿 420 水平井巷技改	213,479,033.57		213,479,033.57	219,291,601.11		219,291,601.11
阳泉热电 2*660MW 电厂项目	1,670,802,311.56		1,670,802,311.56	858,533,727.74		858,533,727.74
泊里 500 万吨技改工程	650,542,611.63		650,542,611.63	451,954,586.58		451,954,586.58
平舒风井工程	717,916,386.87		717,916,386.87	644,191,823.36		644,191,823.36
二矿 470 水平开拓准备巷				11,708,879.04		11,708,879.04
开元风井改造工程				8,501,153.99		8,501,153.99
一矿阎家庄分区工程	901,837,054.98		901,837,054.98	784,619,798.89		784,619,798.89
储煤场封闭工程				47,668,037.40		47,668,037.40
神堂嘴 CNG 项目工程	104,848,632.70		104,848,632.70	103,583,604.81		103,583,604.81
寺家庄瓦斯发电项目	85,555,053.03		85,555,053.03	76,957,922.46		76,957,922.46
煤改气工程	40,937,475.54		40,937,475.54	38,597,751.62		38,597,751.62
翟下庄煤层气发电项目	28,172,339.87		28,172,339.87	18,238,595.54		18,238,595.54
甲醇项目工程	3,718,167.21	3,718,167.21		3,718,167.21	3,718,167.21	
七元煤矿建设项目	1,967,411,914.55		1,967,411,914.55	1,602,336,954.19		1,602,336,954.19
平舒铁路专用线项目	168,352,806.75		168,352,806.75	98,703,968.64		98,703,968.64
寿阳中心选煤厂项目	6,635,699.25		6,635,699.25	5,787,009.41		5,787,009.41

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
榆树坡洗煤厂技改项目				44,170,772.06		44,170,772.06
5GW 高效组件制造项目工程	294,607,488.51		294,607,488.51			
零星工程	1,084,626,136.01		1,084,626,136.01	921,877,430.93		921,877,430.93
合计	7,962,611,133.36	3,718,167.21	7,958,892,966.15	5,945,437,202.47	3,718,167.21	5,941,719,035.26

3、重要的在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其 他减少 金额	年末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源
新景矿 525 水 平井巷技改	1,000,000,000.00	4,995,417.49	41,338,156.40	23,165,552.56		23,168,021.33	98.38	98.38				其他
新景矿 420 水 平井巷技改	2,200,000,000.00	219,291,601.11	119,451,134.72	125,263,702.26		213,479,033.57	98.88	98.88				其他
阳泉热电 2*660MW 电 厂项目	5,277,000,000.00	858,533,727.74	812,268,583.82			1,670,802,311.56	32.00	32.00	17,789,518.75	5,627,247.65	4.60	金融机构贷 款及其他
泊里 500 万吨 技改工程	6,296,676,300.00	451,954,586.58	198,588,025.05			650,542,611.63	10.90	10.90	5,235,291.54	1,030,162.48	6.00	金融机构贷 款及其他

项目名称	预算数	上年年末余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其 他减少 金额	年末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源
平舒风井工程	1,455,159,200.00	644,191,823.36	73,724,563.51			717,916,386.87	50.03	50.03	89,051,634.95	11,862,346.19	5.82	金融机构贷款及其他
开元风井改造工程	245,986,600.00	8,501,153.99	-2,321,014.11	6,180,139.88			95.47	95.47				其他
二矿 470 水平 开拓准备巷	1,575,000,000.00	11,708,879.04	93,366,239.17	105,075,118.21			100.00	100.00				其他
一矿阎家庄 分区工程	1,700,000,000.00	784,619,798.89	117,217,256.09			901,837,054.98	50.11	50.11				其他
储煤场封闭 工程	290,983,100.00	47,668,037.40	6,886,753.17	54,554,790.57			89.39	89.39				其他
神堂嘴 CNG 项目工程	148,259,500.00	103,583,604.81	1,265,027.89			104,848,632.70	70.72	70.72				其他
寺家庄瓦斯 发电项目	105,011,100.00	76,957,922.46	8,597,130.57			85,555,053.03	81.90	81.90				其他
煤改气工程	60,000,000.00	38,597,751.62	2,339,723.92			40,937,475.54	68.23	68.23				其他
翟下庄煤层 气发电项目	42,924,200.00	18,238,595.54	9,933,744.33			28,172,339.87	65.63	65.63				其他

项目名称	预算数	上年年末余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其 他减少 金额	年末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源
榆树坡 5#煤 技改工程	386,089,634.00		976,745.93	976,745.93			65.64	65.64				其他
七元煤矿建 设项目	6,091,985,700.00	1,602,336,954.19	365,074,960.36			1,967,411,914.55	33.92	33.92	251,576,936.44	5,283,256.99	6.00	金融机构 贷款及其 他
平舒铁路专 用线项目	1,862,000,000.00	98,703,968.64	69,648,838.11			168,352,806.75	11.97	11.97				其他
寿阳中心选 煤厂	829,060,000.00	5,787,009.41	848,689.84			6,635,699.25	4.32	4.32				其他
榆树坡洗煤 厂技改项目	89,893,900.00	44,170,772.06	24,441,691.52	68,612,463.58			100.00	100.00				其他
5GW 高效组件 制造项目工程	1,097,060,729.84		294,607,488.51			294,607,488.51	26.85	26.85	90,277.78	90,277.78	6.50	金融机构贷 款及其他
合计		5,019,841,604.33	2,238,253,738.80	383,828,512.99		6,874,266,830.14			363,743,659.46	23,893,291.09		

(十六) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	89,523,475.72	226,533,357.39	182,515,048.22		498,571,881.33
(2) 本年增加金额	15,924,162.50	1,710,903.28	8,451,958.60		26,087,024.38
—新增租赁	15,924,162.50	1,710,903.28	8,451,958.60		26,087,024.38
(3) 本年减少金额		183,551.21	3,226,172.56		3,409,723.77
—处置		183,551.21	3,226,172.56		3,409,723.77
(4) 年末余额	105,447,638.22	228,060,709.46	187,740,834.26		521,249,181.94
2. 累计折旧					
(1) 年初余额			46,648,930.26		46,648,930.26
(2) 本年增加金额	4,510,360.60	14,594,334.03	16,313,427.13		35,418,121.76
—计提	4,510,360.60	14,594,334.03	16,313,427.13		35,418,121.76
(3) 本年减少金额		20,394.58	3,226,172.56		3,246,567.14
—处置		20,394.58	3,226,172.56		3,246,567.14
(4) 年末余额	4,510,360.60	14,573,939.45	59,736,184.83		78,820,484.88
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本年增加金额					
(3) 本年减少金额					
(4) 年末余额					
4. 账面价值					
(1) 年末账面价值	100,937,277.62	213,486,770.01	128,004,649.43		442,428,697.06
(2) 年初账面价值	89,523,475.72	226,533,357.39	135,866,117.96		451,922,951.07

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	软件	排污权	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	346,737,690.82	7,195,292,702.46	3,957,087.00	109,008,520.07	7,654,996,000.35
(2) 本年增加金额	67,395,485.49		1,759,911.55		69,155,397.04
—购置	67,395,485.49		1,759,911.55		69,155,397.04
(3) 本年减少金额					
(4) 年末余额	414,133,176.31	7,195,292,702.46	5,716,998.55	109,008,520.07	7,724,151,397.39

项目	土地使用权	采矿权	软件	排污权	合计
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	29,190,545.26	2,325,508,187.97	1,842,664.93	3,657,225.36	2,360,198,623.52
(2) 本年增加金额	7,966,618.80	243,177,779.89	500,986.77	236,437.22	251,881,822.68
—计提	7,966,618.80	243,177,779.89	500,986.77	236,437.22	251,881,822.68
(3) 本年减少金额					
(4) 年末余额	37,157,164.06	2,568,685,967.86	2,343,651.70	3,893,662.58	2,612,080,446.20
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本年增加金额		247,819,128.68	861,124.91		248,680,253.59
—计提		247,819,128.68	861,124.91		248,680,253.59
(3) 本年减少金额					
(4) 年末余额		247,819,128.68	861,124.91		248,680,253.59
4. 账面价值					
(1) 年末账面价值	376,976,012.25	4,378,787,605.92	2,512,221.94	105,114,857.49	4,863,390,697.60
(2) 上年年末账面价值	317,547,145.56	4,869,784,514.49	2,114,422.07	105,351,294.71	5,294,797,376.83

注：本年计提无形资产减值准备情况详见本附注“十三、（七）12、关于资源枯竭矿井资产减值事项”。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	61,023,940.33	正在办理中

2015年9月21日，阳泉热电公司向山西省排污权交易中心支付了105,711,755.00元的排污权交易费，2015年10月22日，向山西省排污权交易中心取得了晋环权易鉴[2015]214号-219号排污权交易鉴证书，因当时在筹建期，排污权相关合同及鉴证书的权利方均为华阳集团。目前，阳泉热电公司工程项目尚未完工，暂无法按相关规定办理排污许可证变更手续，待工程项目完工投产后办理排污许可证时进行手续变更。华阳集团承诺：由本公司享有排污权和由排污权所产生的收益，同意将该排污权手续无偿变至阳泉热电公司。截止2021年12月31日，全资子公司平舒铁路公司及控股子公司景福公司、平舒公司、开元公司、榆树坡公司、扬德公司未办妥土地使用权证的土地使用权账面价值共计61,023,940.33元，相关证件正在办理当中。

截止2021年12月31日，全资子公司新景公司采矿权证尚未办妥。

(十八) 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
景福公司	23,406,757.32					23,406,757.32
榆树坡公司	27,201,575.41					27,201,575.41
鲁西燃料公司	3,858,804.34			3,858,804.34		
小计	54,467,137.07			3,858,804.34		50,608,332.73
减值准备						
景福公司	23,406,757.32					23,406,757.32
榆树坡公司	27,201,575.41					27,201,575.41
鲁西燃料公司	3,858,804.34			3,858,804.34		
小计	54,467,137.07			3,858,804.34		50,608,332.73
账面价值						

(十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
裕泰公司运煤公路	16,875,000.00		16,875,000.00		
开元公司矸石山三期占地费	7,484,356.47		2,721,584.16		4,762,772.31
探矿权、采矿权占用费	385,000.11		27,999.96		357,000.15
平舒公司运煤公路	20,649,472.35		1,376,631.48		19,272,840.87
天成公司铁路站场补强改造费	16,000,000.00		2,000,000.00		14,000,000.00
天成公司泊里站场改造费	1,307,808.33		401,302.40		906,505.93
平舒铁路公司装修款	47,580.00		47,580.00		
合计	62,749,217.26		23,450,098.00		39,299,119.26

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项	3,118,541,439.92	779,635,359.98	2,549,094,822.76	637,273,705.69
固定资产（折旧年限差异形成）	33,164,445.36	8,291,111.34	59,160,584.20	14,790,146.05

项目	年末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
固定资产（修理费等资本性支出形成）	147,469,121.36	36,867,280.34	170,537,370.64	42,634,342.66
政府补助	479,122,233.96	119,780,558.49	478,284,512.52	119,571,128.13
固定资产、在建工程（减值准备）	39,470,007.72	9,867,501.93	64,999,595.84	16,249,898.96
应付职工薪酬	276,040,896.32	69,010,224.08	250,338,865.28	62,584,716.32
存货	22,590,233.28	5,647,558.32	7,306,345.16	1,826,586.29
应付利息（应付债券利息）	89,650,000.00	22,412,500.00	89,650,000.00	22,412,500.00
固定资产残值率	6,212,475.20	1,553,118.80	6,212,475.20	1,553,118.80
无形资产（摊销年限差异）	250,072,177.24	62,518,044.31	202,228,487.20	50,557,121.80
造育林费	3,416,922.24	854,230.56	3,416,922.24	854,230.56
合计	4,465,749,952.60	1,116,437,488.15	3,881,229,981.04	970,307,495.26

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	728,881,336.56	182,220,334.14	1,106,154,115.72	276,538,528.93
其他权益工具投资公允价值变动	36,780,000.00	9,195,000.00	33,000,000.00	8,250,000.00
交易性金融资产投资公允价值变动	4,417,917.42	1,104,479.36		
合计	770,079,253.98	192,519,813.50	1,139,154,115.72	284,788,528.93

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	1,133,054,213.74	416,202,648.90
可抵扣亏损	710,101,043.44	572,097,887.63
合计	1,843,155,257.18	988,300,536.53

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	上年年末余额	备注
2021		706,393.55	
2022	2,592,698.68	2,622,119.69	
2023	162,262,247.13	158,536,632.73	
2024	189,876,684.48	215,672,904.45	
2025	192,754,191.88	194,559,837.21	
2026	162,615,221.27		
合计	710,101,043.44	572,097,887.63	

(二十一) 其他非流动资产

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	298,350,885.57		298,350,885.57	308,695,102.16		308,695,102.16
预付征地款	512,753,355.48		512,753,355.48	367,704,750.00		367,704,750.00
留抵增值税	35,731,992.93		35,731,992.93	10,831,512.24		10,831,512.24
七元矿采矿权价款	2,976,037,300.00		2,976,037,300.00	2,499,000,000.00		2,499,000,000.00
待认证进项税	12,929,587.38		12,929,587.38			
合计	3,835,803,121.36		3,835,803,121.36	3,186,231,364.40		3,186,231,364.40

注：经公司第六届董事会第三十五、三十七次会议及公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司与华阳集团签署了《阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司矿业权资源整合委托服务协议》（以下简称“《委托服务协议》”），并通过华阳集团向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权首期出让收益 249,900 万元。

2020 年 11 月，华阳集团取得七元矿采矿权证，有效期截至 2050 年 11 月 3 日。根据华阳集团与山西省自然资源厅签订的《山西省自然资源厅采矿权出让合同》（合同编号:2020009），在探矿权转采矿权阶段，矿业权出让收益资源量核增 485 万吨，出让收益核增 2,997.3 万元，矿业权出让收益由原来的 1,249,100 万元核增至 1,252,097.3 万元。根据山西省自然资源厅《阳泉煤业(集团)有限责任公司七元煤矿分期缴纳矿业权出让收益的函》，七元矿矿业权出让收益共计 1,252,097.30 万元，前期（取得探矿权阶段）已支付 249,900 万元，（探矿权转采矿权后）余 1,002,197.30 万元。剩余款项分 30 期缴纳，首期缴纳 200,637.30 万元，其余 29 期从 2021 年缴到 2049 年，每年（期）缴纳 27,640 万元。上述缴款时间和缴款方式可能发生变化，具体执行时遵照山西省自然资源厅的要求办理。

经本公司 2021 年 10 月 29 日第七届董事会第十七次会议审议，并经公司 2021 年 11 月 16 日临时股东大会审议通过，公司根据原《委托服务协议》与华阳集团签订了《委托服务协议之补充协议》，考虑到矿井预计 2023 年 12 月投产，根据《探矿权采矿权转让管理办法》第六条的规定，矿山企业投入采矿生产满 1 年，具备转让条件。由于转让采矿权需履行较为繁琐的审批程序，因此约定华阳集团于 2025 年底前将七元矿采矿权过户至公司或全资子公司七元矿公司名下，按 5 年交易期测算，公司委托华阳集团支付七元矿矿业权交易金额为 338,837.30 万元。在此期间因七元矿采矿权需支付给山西省自然资源厅的矿业权出让收益仍由公司委托华阳集团向山西省自然资源厅支付。同时约定，如期限届满前，华阳集团仍无法将七元矿矿业权过户至公司或七元矿公司名下，应按照公司已先期通过华阳集团支付的款项加计参照同期银行存款利息计算的金额退回公司。

2021 年通过华阳集团向山西省自然资源厅支付了七元矿矿业权出让收益款 47,703.73 万元。

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	9,622,216,060.40	7,362,600,000.00
合计	9,622,216,060.40	7,362,600,000.00

2、 已逾期未偿还的短期借款

无。

(二十三) 应付票据

种类	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,706,701,102.10	1,540,164,207.00
商业承兑汇票		
合计	1,706,701,102.10	1,540,164,207.00

(二十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	年末余额	上年年末余额
1 年以内	7,204,009,666.07	6,578,642,763.71
1-2 年	1,396,352,026.56	1,760,578,655.01
2-3 年	1,044,838,889.44	274,502,065.29
3 年以上	505,725,813.81	869,160,380.82
合计	10,150,926,395.88	9,482,883,864.83

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
华阳新材料科技集团有限公司	744,494,775.47	未结算
山西宏厦第一建设有限责任公司	489,690,518.90	未结算
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	347,767,089.83	未结算
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第一有限公司	131,287,176.26	未结算
阳泉煤业集团华越机械有限公司	111,764,506.91	未结算
山西宏厦建筑工程第三有限公司	72,704,216.96	未结算
山西阳煤九州节能环保科技有限责任公司	65,848,024.44	未结算
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	44,262,557.88	未结算
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	38,441,393.70	未结算
山西宏厦建筑工程有限公司	32,827,678.98	未结算
普赛斯（北京）工程技术有限公司	32,142,935.59	未结算
合计	2,111,230,874.92	

(二十五) 合同负债

项目	年末余额	上年年末余额
预收款项	1,987,225,009.18	2,630,417,873.18

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,246,193,756.64	5,566,942,242.05	5,298,336,468.87	1,514,799,529.82
离职后福利-设定提存计划	73,348,964.20	522,270,470.98	561,983,542.33	33,635,892.85

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
辞退福利	1,754,728.03		1,754,728.03	
合计	1,321,297,448.87	6,089,212,713.03	5,862,074,739.23	1,548,435,422.67

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	764,656,916.65	4,267,983,430.25	4,056,079,745.25	976,560,601.65
(2) 职工福利费		282,218,954.41	282,218,954.41	
(3) 社会保险费	57,241,172.08	358,259,271.36	346,840,424.25	68,660,019.19
其中：医疗保险费	35,425,866.55	224,555,863.34	203,420,956.75	56,560,773.14
工伤保险费	19,715,000.49	130,517,565.27	138,946,823.71	11,285,742.05
生育保险费	1,494,817.04	30,348.75	1,525,165.79	
大病保险费	605,488.00	3,155,494.00	2,947,478.00	813,504.00
(4) 住房公积金	35,969,114.08	198,456,232.64	189,086,160.64	45,339,186.08
(5) 工会经费和职工教育经费	373,451,891.60	172,406,326.17	133,241,045.98	412,617,171.79
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	14,874,662.23	287,618,027.22	290,870,138.34	11,622,551.11
合计	1,246,193,756.64	5,566,942,242.05	5,298,336,468.87	1,514,799,529.82

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	70,195,716.60	500,815,565.95	539,032,947.22	31,978,335.33
失业保险费	3,153,247.60	21,454,905.03	22,950,595.11	1,657,557.52
合计	73,348,964.20	522,270,470.98	561,983,542.33	33,635,892.85

(二十七) 应交税费

税费项目	年末余额	上年年末余额
增值税	678,604,332.55	32,002,932.51
企业所得税	1,438,409,720.07	208,829,076.10

税费项目	年末余额	上年年末余额
个人所得税	48,945,674.71	20,341,756.31
城市维护建设税	41,279,219.73	1,275,521.31
教育费附加	10,412,028.20	719,500.49
地方教育费附加	6,941,347.14	479,075.57
矿产资源补偿费	28,982.88	28,982.88
土地使用税	3,006,947.60	2,083,475.69
资源税	466,125,444.02	89,964,219.09
印花税	9,672,713.38	6,897,527.62
环境保护税	3,500,531.65	2,708,532.98
水资源税	65,516,791.73	27,718,639.54
土地增值税		13,993,509.78
其他地方性税费	22,879,681.69	10,863,335.31
合计	2,795,323,415.35	417,906,085.18

(二十八) 其他应付款

项目	年末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	32,889,900.00	142,535,900.00
其他应付款项	1,810,632,520.64	1,947,368,370.38
合计	1,843,522,420.64	2,089,904,270.38

1、 应付利息

无。

2、 应付股利

项目	年末余额	上年年末余额
普通股股利	32,889,900.00	60,460,900.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		82,075,000.00
其中：可续期公司债股利		82,075,000.00
合计	32,889,900.00	142,535,900.00

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	年末余额	上年年末余额
个人部分薪酬	142,975,245.63	166,761,714.58
垫付款	31,114,117.87	36,767,311.61
铁路公司专线费	80,051,647.61	296,160,742.08
往来款	676,113,101.88	602,670,532.51
收到押金	217,389,149.27	189,697,439.29
采矿权使用费	408,583,565.14	416,210,265.14
资源整合矿主欠款	63,566,609.36	63,566,609.36
子公司少数股东借款		49,000,000.00
职工违约金	190,839,083.88	126,533,755.81
合计	1,810,632,520.64	1,947,368,370.38

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
华阳新材料科技集团有限公司	592,646,449.10	未结算
山西宏厦第一建设有限责任公司	56,345,118.42	未结算
翼城县张家沟煤炭开采有限公司	26,785,261.44	未支付
河北旭阳能源有限公司	24,900,000.00	景福少数股东借款

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券	1,903,554,736.96	89,650,000.00
一年内到期的长期应付款	201,758,967.81	120,385,810.92
一年内到期的租赁负债	62,263,303.70	
合计	2,167,577,008.47	210,035,810.92

(三十) 其他流动负债

项目	年末余额	上年年末余额
继续涉入负债	200,000.00	200,000.00
待转销项税额	258,087,490.72	340,914,797.28
合计	258,287,490.72	341,114,797.28

(三十一) 长期借款

项目	年末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	800,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	4,530,140,000.00	125,140,000.00
合计	5,330,140,000.00	325,140,000.00

(三十二) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	年末余额	上年年末余额
2019 公司债券（第一期）	1,184,620,573.27	1,498,164,776.80
2019 公司债券（第二期）		1,497,466,900.08
2020 年公司债（第二期）	998,710,535.80	997,777,830.04
合计	2,183,331,109.07	3,993,409,506.92

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

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	上年年末余额	本年 发行	按面值计提利 息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
阳泉煤业 2019 年公司 债券（第一期）	100.00	2019-3-21	5 年	1,500,000,000.00	1,550,814,776.80		70,200,000.00	1,464,796.47	70,200,000.00	1,552,279,573.27
阳泉煤业 2019 年公司 债券（第二期）	100.00	2019-9-11	5 年	1,500,000,000.00	1,512,466,900.08		60,000,000.00	1,428,836.88	60,000,000.00	1,513,895,736.96
阳泉煤业 2020 年公司 债券（第一期）	100.00	2020-4-14	5 年	1,000,000,000.00	1,019,777,830.04		33,000,000.00	932,705.76	33,000,000.00	1,020,710,535.80
重分类至一年内到期 的非流动负债					-89,650,000.00					-1,903,554,736.96
合计				4,000,000,000.00	3,993,409,506.92		163,200,000.00	3,826,339.11	163,200,000.00	2,183,331,109.07

(三十三) 租赁负债

项目	年末余额
租赁付款额	604,050,834.44
减：未确认融资费用	213,200,350.13
重分类至一年内到期的非流动负债	-62,263,303.70
合计	328,587,180.61

(三十四) 长期应付款

项目	年末余额	上年年末余额
长期应付款	228,442,692.61	102,386,846.94
专项应付款		
合计	228,442,692.61	102,386,846.94

1、 长期应付款

项目	年末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	218,899,474.35	92,843,628.68
其中：未实现融资费用	-27,129,522.43	-14,134,234.00
采矿权价款	9,543,218.26	9,543,218.26
合计	228,442,692.61	102,386,846.94

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	年末余额
1 年以内	139,647,511.81
1 至 2 年	137,935,221.12
2 至 3 年	108,093,775.66
3 年以上	
合计	385,676,508.59

2、 专项应付款

无。

(三十五) 预计负债

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
资产弃置义务	826,642,859.64	473,540,387.62	381,345,967.41	918,837,279.85	注

注：本集团根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境治理恢复基金管理办法的通知》（晋政发〔2019〕3号）的规定建立了矿山环境治理恢复基金。本集团下属各个生产矿井确认了与矿山环境治理恢复相关的预计负债，同时确认了对应弃置资产，根据弃置资产计提折旧额计入成本项目，同时，在报告期按照预计负债摊余成本及折现率计算的财务费用计入预计负债。

(三十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	549,289,591.52	166,016,627.83	169,109,110.39	546,197,108.96	政府拨款

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本年新增补助金额	本年计入当期损益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关	备注
一矿、新景公司选煤厂技术改造项目补助资金	1,505,454.50		899,393.95		606,060.55	与资产相关	注（1）
中央预算内基建支出补助资金	1,572,611.00		376,666.65		1,195,944.35	与资产相关	注（2）
煤田补充勘探资金	1,148,996.09		186,323.64		962,672.45	与资产相关	注（3）
2010年煤矿安全改造中央补助资金	5,140,142.87		1,554,428.57		3,585,714.30	与资产相关	注（4）
2012基建投资预算拨款	8,646,915.39		3,976,683.17		4,670,232.22	与资产相关	注（5）
2013年煤矿安全改造中央补助资金	9,698,179.86		2,851,629.80		6,846,550.06	与资产相关	注（6）
2014年煤矿安全改造中央补助资金	9,983,313.26		2,242,255.07		7,741,058.19	与资产相关	注（7）
2015年大气污染防治专项资金补助	6,965,083.33		1,007,000.00		5,958,083.33	与资产相关	注（8）
2015年煤矿安全改造中	29,220,428.15		9,654,159.37		19,566,268.78	与资产相关	注（9）

负债项目	上年年末余额	本年新增补助 金额	本年计入当期 损益金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关	备注
央补助资金							
2016年煤矿安全改造中 央补助资金	20,036,404.14		1,490,400.97		18,546,003.17	与资产相关	注(10)
2016年安全生产预防及 应急专项资金	8,151,008.29		417,068.38		7,733,939.91	与资产相关	注(11)
煤气公司 CNG 项目补助 资金	39,040,000.00				39,040,000.00	与资产相关	注(12)
煤矿安全改造补助资金	48,994,040.65		21,232,946.51		27,761,094.14	与资产相关	注(13)
2018年基建支出预算拨款	7,440,000.00		501,796.72		6,938,203.28	与资产相关	注(14)
2018年煤矿安全改造和 重大灾害治理示范工程中 央基建投资预算	11,619,719.05		1,554,820.57		10,064,898.48	与资产相关	注(15)
二矿瓦斯抽采系统改造补 助资金	39,962,000.00		1,378,000.00		38,584,000.00	与资产相关	注(16)
2017年隐患排查与煤与瓦 斯突出综合防治瓦斯体系	4,397,645.20				4,397,645.20	与收益相关	注(17)
隐患排查与煤与瓦斯突出 综合防治瓦斯体系	10,691,600.00				10,691,600.00	与收益相关	注(18)
2017年第二批中央大气 污染防治专项资金	9,500,000.00		500,000.00		9,000,000.00	与资产相关	注(19)
开元 2018 年煤矿安全改 造中央补助资金	8,826,605.71		824,308.56		8,002,297.15	与资产相关	注(20)
2018年省级大气污染防 治补助资金	6,070,000.00				6,070,000.00	与资产相关	注(21)
地质灾害治理工程补助资 金	3,739,801.30				3,739,801.30	与收益相关	注(22)
电动汽车推广应用省级补 贴资金	60,000,000.00	8,120,000.00	18,120,000.00		50,000,000.00	与资产相关	注(23)
矸山治理工程补助资金	7,372.30	8,279,000.00	8,286,372.30			与收益相关	注(24)
煤改气工程专项资金	25,000,000.00	2,317,627.83			27,317,627.83	与收益相关	注(25)
2017年采煤沉陷区综合	8,100,000.00				8,100,000.00	与收益相关	注(26)

负债项目	上年年末余额	本年新增补助 金额	本年计入当期 损益金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关	备注
治理补助资金							
2019年煤矿安全改造补助资金	77,632,270.43		3,660,200.39		73,972,070.04	与资产相关	注(27)
2018年安全生产预防及 应急专项资金预算	8,470,000.00		34,542.71		8,435,457.29	与资产相关	注(28)
2019年第一批中央大气 污染防治专项资金	4,000,000.00		4,000,000.00			与收益相关	注(29)
2020年煤矿安全改造中 央补助资金	73,730,000.00	12,670,000.00	5,940,333.79		80,459,666.21	与收益相关	注(30)
2020年煤矿安全改造补 助资金		9,840,000.00			9,840,000.00	与收益相关	注(31)
2021年中央预算内省级 配套煤矿安全改造资金		72,000,000.00	66,944,566.27		5,055,433.73	与收益相关	注(32)
安全改造补助金		20,980,000.00	8,377,200.00		12,602,800.00	与收益相关	注(33)
2021年煤矿安全改造中 央补助资金		13,400,000.00	3,098,013.00		10,301,987.00	与收益相关	注(34)
2020年煤矿安全改造中 央预算资金		4,320,000.00			4,320,000.00	与收益相关	注(35)
2021年煤矿安全改造专 项中央基建投资		14,090,000.00			14,090,000.00	与收益相关	注(36)
合计	549,289,591.52	166,016,627.83	169,109,110.39		546,197,108.96		

政府补助说明：

(1) 一矿、新景公司选煤厂技术改造项目补助资金：系根据晋财建一[2010]292号《关于下达2010年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》的规定，山西省财政厅给予本公司一矿选煤厂和新景公司选煤厂技术改造项目的中央预算内基建支出预算拨款资金，截止2011年12月31日共收到下拨的一矿选煤厂技术改造资金344万元和新景公司选煤厂技术改造资金440万元，共计784万元，2012年度该项目已完工，并投入使用，自2012年1月起将递延收益按照该等资产的折旧年限平均分摊转入当期损益。

(2) 中央预算内基建支出补助资金：系根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发[2010]1643号《山西省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达煤炭产业升级改造项目2010年中央预算内投资计划的通知〉的通知》的规定，山西省发展和改革委员会通过阳煤集团拨付开元公司中央预算内煤炭产业升级改造项目贴息计划资金565万元，用于建设原煤仓、新筛分车车间、改造准备车间等，目前该项目已完工，并投入使用，自2011年1月起按照该项资产的预计使用年限将递延收益分摊转入当期损益。

(3) 煤田补充勘探资金：根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发（2008）137号，山西省发展和改革委员会关于转发下达国家发展改革委2008年中央预算内投资和国债投资计划的通知，本公司全资子公司开元公司于2012年2月收到煤田补充勘探资金279.4万元，目前该项目已完成，自2012年3月起将递延收益按照该项目预计使用年限分摊转入当期损益。

(4) 2010年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资[2010]2307号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2010年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于2010年12月31日前分别拨付给新景公司安全改造项目资金808万元、开元公司安全改造项目资金328万元，于2011年12月31日前拨给景福公司安全改造资金329万元，平舒公司安全改造资金366万元，一矿、二矿安全改造资金2,426万元，其他各矿已用该资金购置安全设备，并于2011年起按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(5) 2012基建投资预算拨款：根据山西省财政厅晋财建一（2012）123号《山西省财政厅关于下达2012年中央基建投资预算（拨款）的通知》的规定，山西省财政厅拨给本公司下属一矿380万元、二矿1,078万元、新景公司1,196万元，用于升级改造瓦斯抽采利用系统、更新采钻机等项目，2012年该项目已完成，将递延收益按照该项目预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(6) 2013年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资[2013]1119号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2013年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于2014年3月20日前分别拨付给新景公司安全改造项目资金1,906万元、二矿安全改造项目资金570万元，目前二矿和新景公司已用该资金购置部分安全设备，并按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(7) 2014年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资[2014]1459号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造2014年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于2014年11月30日前分别拨付给一矿安全改造项目资金676万元、二矿安全改造项目资金1,485万元，

目前一矿和二矿已用该资金购置安全设备，并按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(8) 2015 大气污染防治专项资金补助：系根据阳泉市财政局和阳泉市环境保护局文件阳财城[2015]27 号《关于下达 2015 年中央大气污染防治专项资金预算的通知》的规定，向发供电分公司拨付大气污染防治资金 1,007 万元，该项目已经完工，于 2017 年 12 月按照该项目的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(9) 2015 年煤矿安全改造中央补助资金：系根据国家发展和改革委员会文件发改投资[2015]889 号《国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2015 年中央预算内投资计划的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于 2015 年 12 月 31 日前分别拨付给二矿安全改造项目资金 1,500 万元、新景公司安全改造项目资金 2,218 万元、开元公司 2,420 万元，于 2016 年 12 月 31 日前拨付 2 万元，目前二矿、新景公司、开元公司已用该资金购置安全设备，并按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(10) 2016 年煤矿安全改造中央补助资金：系根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发[2016]427 号《关于转发<国家发展改革委关于下达煤矿安全改造 2016 年中央预算内投资计划的通知>的通知》的规定，国家发展和改革委员会通过阳煤集团于 2016 年 12 月 31 日前分别拨付给开元公司安全改造项目资金 2,396 万元、新景公司 2,000 万元，目前新景公司、开元公司已用该资金购置安全设备，并按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(11) 2016 年安全生产预防及应急专项资金：系根据山西省财政厅文件财建[2016]380 号《财政部关于下达 2016 年安全生产预防及应急专项资金支出预算的通知》的规定，通过阳煤集团向新景公司拨付 2016 年安全生产预防及应急专项资金 3,000 万元，目前新景公司已用该资金购置部分安全设备，并按照该设备的预计使用年限平均分摊转入当期损益。

(12) 煤气公司 CNG 项目补助资金：根据山西省财政厅文件晋财建二[2015]206 号《关于下达阳泉煤业（集团）有限责任公司第一批专项资金预算的通知》，晋财建二[2015]212 号《关于下达阳泉煤业（集团）有限责任公司第二批专项资金预算的通知》，晋财建二[2015]266 号《关于下达阳泉煤业（集团）有限责任公司第三批专项资金预算的通知》，向煤层气分公司拨付 CNG 项目补助资金共计 3,904 万元，目前该项目正在建设中。

(13) 煤矿安全改造补助资金：根据山西省财政厅文件晋财建一[2017]127 号《关于下达 2017 年煤矿安全改造中央基建投资预算（拨款）的通知》，晋财建一[2017]84 号《关于下达 2017 年财政预算内基本建设支出预算（拨款）指标的通知》，晋财建一[2019]64 号《山西省财政厅关于调整 2017 年煤矿安全改造中央基建及省级配套资

金预算的通知中央基建及省级配套资金预算的通知》分别向一矿拨付 4,000 万元，向二矿拨付 4,532 万元，向新景矿拨付 4,283 万元，向开元矿拨付 750 万元和 150 万元，专项用于煤矿安全改造，其中 58,868,600.00 元为与收益相关政府补助；剩余 78,281,400.00 元为与资产相关政府补助，按照该项目的预计使用年限平均分摊转入当期损益。2020 年费用化支出 2,210.6 万元，2021 年费用化支出 1,736.75 万元，按照资产的预计使用年限平均分摊转入当期损益 386.54 万元。

（14）2018 年基建支出预算拨款：根据晋财建一[2018]96 号《山西省财政厅关于下达 2018 年基本建设支出预算（拨款）指标的通知》，分别向新景公司拨付 699 万元、向开元公司拨付 190 万元，专项用于其他资源勘探信息等支出，2020 年费用化支出 145 万元，2021 年按照资产的预计使用年限平均分摊转入当期损益 50.18 万元。

（15）2018 年煤矿安全改造和重大灾害治理示范工程中央基建投资预算：根据晋财建一[2018]157 号《财政部关于下达 2018 年煤矿安全改造和重大灾害治理示范工程地方项目中央基建投资预算（拨款）的通知》和《山西省发展和改革委员会关于转发<国家发展改革委关于下达煤款安全改造和重大灾害治理示范工程地方项目 2018 年中央预算内投资计划的通知>的通知》，向新景公司拨付 3,496 万元，专项用于煤矿安全改造，2019 年费用化支出 21,786,866.80 元，2021 年按照资产的预计使用年限平均分摊转入当期损益 155.48 万元。

（16）二矿瓦斯抽采系统改造补助资金：根据山西省财政厅文件晋财建二[2017]67 号《关于下达 2017 年第八批采矿权风险抵押化解补助资金预算的通知》，2017 年向二矿拨付 5,607 万元，专项用于瓦斯抽采系统改造，目前该项目已经完工，2020 年费用化支出 1,473 万元，2021 年按照资产的预计使用年限平均分摊转入当期损益 137.8 万元。

（17）2017 年隐患排查与煤与瓦斯突出综合防治瓦斯体系：根据晋财建一[2016]170 号文件《关于下达 2016 年煤矿安全改造中央基建投资和级配套资金预算的通知》，向新景矿拨付 2,504 万元补助资金，2018 年费用化支出 8,851,157.60 元，截止 2021 年末累计已费用化支出 20,642,354.80 元，剩余 4,397,645.20 元尚未使用。

（18）隐患排查与煤与瓦斯突出综合防治瓦斯体系：根据山西省财政厅晋财建一[2017]184 号、《财政部关于下达 2017 年安全生产预防及应急专项资金预算的通知》

（财建[2017]311 号）、《财政部关于下达 2017 年安全生产预防及应急专项资金预算的通知》（财建[2017]371 号），山西省财政厅通过集团公司向新景矿拨付专项资金 1,127.00 万元，2018 年费用性支出 578,400.00 元，剩余 10,691,600.00 元尚未使用。

（19）2017 年第二批中央大气污染防治专项资金：根据阳财城[2018]14 号《关于下达 2017 年第二批中央大气污染防治专项资金和 2018 年省级大气污染防治专项资金的通知》，向天成公司拨付 1,000 万元，专项用于储煤场封闭工程，该项目已完工并

投入使用，自 2020 年 1 月起将递延收益按照该等资产的折旧年限平均分摊转入当期损益。

(20) 开元 2018 年煤矿安全改造中央补助资金：根据晋财建一[2018]157 号文件《山西省财政厅关于下达 2018 年煤矿安全改造和重大灾害治理示范工程地方项目中央基建投资预算（拨款）的通知》，向开元公司拨付 950 万元，专项用于煤矿安全改造，该项目已完工并投入使用，自 2020 年起将递延收益按照该等资产的折旧年限平均分摊转入当期损益。

(21) 2018 年煤矿安全改造中央补助资金：根据晋财建一[2018]157 号文件《山西省财政厅关于下达 2018 年煤矿安全改造和重大灾害治理示范工程地方项目中央基建投资预算（拨款）的通知》和晋财建一[2018]96 号文件《山西省财政厅关于下达 2018 年基本建设支出预算（拨款）指标的通知》，共计向一矿、二矿拨付 7,467 万元，专项用于煤矿安全改造，2018 年费用化支出 68,222,176.43 元，2019 年费用化支出 1,097,000.00 元，2020 年费用化支出 5,350,823.57 元，剩余 6,070,000.00 元尚未使用。

(22) 地质灾害治理工程补助资金：根据阳泉市矿区财政局阳矿财字[2017]89 号《关于下达 2017 年第三批矿山地址环境治理和土地复垦项目中央和省级补助资金预算的通知》、阳泉市矿区财政局阳矿财字[2018]45 号《阳泉市矿区财政局关于下达矿山地址环境治理项目区级配套资金的通知》、阳泉市矿区财政局阳矿财字[2018]35 号《关于下达矿山地址环境治理项目区级配套资金的通知》，向一矿拨付资金 1,079.68 万元、向二矿拨付资金 1,511.24 万元，合计 2,590.92 万元，专项用于地质环境治理，2018 年费用化支出 12,967,995.10 元，2019 年费用化支出 6,893,498.77 元，2020 年费用化支出 2,307,904.83 元，剩余 3,739,801.30 元尚未使用。

(23) 电动汽车推广应用省级补助资金：根据晋财建一[2016]75 号《关于印发〈电动汽车推广应用省级补贴资金管理办法〉的通知》的规定，向运输部拨付省级补助资金 10,000 万元，目前运输部已用该资金购置电动汽车，并按照资产预计使用年限平均分摊转入当期损益；根据阳财建[2021]3 号《阳泉市财政局关于下达 2021 年节能减排中央补助资金支出预算的通知》，向运输部拨付 2019 年度节能与新能源公交车运营补贴资金 812.00 万元，2021 年费用化支出 812.00 万元。

(24) 研山治理工程补助资金：根据阳泉市矿区财政局阳矿财行[2018]7 号《关于下达矿山生态环境恢复治理试点示范工程项目第一批市级配套资金的通知》、阳泉市矿区财政局阳矿财字[2018]42 号《关于下达矿山生态环境恢复治理试点示范工程项目第二批市级配套资金的通知》、阳泉市云潭工程项目管理有限公司阳云发[2018]1 号《关于拨付矿山生态环境恢复治理试点示范工程项目中央补助资金的通知》、阳泉市矿区财政局阳矿环发[2017]162 号《关于下达矿山生态恢复治理试点示范工程项目省级补助资金预算的通知》，分别向一矿拨付 2,151 万元、向二矿拨付 2,283 万元、向

三矿洗煤厂拨付 3,723 万元,向五矿选煤厂拨付 2,127.90 万元,合计 10,284.90 万元,专项用于研石山治理,2018 年费用化支出 66,631,781.58 元,2019 年费用化支出 25,795,846.12 元,2020 年费用化支出 2,135,000.00 元,2021 年费用化支出 8,286,372.3 元。

(25) 煤改气工程专项资金:根据阳泉市矿区人民政府办公室文件阳矿政办函[2017]81 号《关于矿区冬季清洁取暖煤改气、煤改电项目由阳煤集团接受的函》,公司于 2017 年收到补助资金 1,500 万元、2018 年收到补助资金 1,000 万元,2021 年收到补助资金 231.76 万元,合计 2,731.76 万元,专项用于煤改气工程,目前该项目正在建设中。

(26) 2017 年采煤沉陷区综合治理补助资金:根据山西省人民政府办公厅晋政办发[2017]157 号《山西省采煤沉陷区综合资金管理暂行办法》的规定,阳泉市郊区财政局向新景公司拨付 810 万元补助资金,专项用于采煤沉陷区综合治理,2021 年尚未使用。

(27) 2019 年煤矿安全改造补助资金:根据山西省财政厅晋财建一[2019]96 号《山西省财政厅关于下达 2019 年煤矿安全改造中央基建投资和省级配套资金预算(拨款)的通知》,向一矿、二矿拨付补助资金 5,654 万元,向开元公司拨付 945 万元,向兴裕公司拨付 95 万元,向新景公司拨付 3,970 万元,专项用于煤矿安全改造项目建设,目前该项目正在建设中;系根据山西省财政厅晋财建一[2019]96 号文件《山西省财政厅关于下达 2019 年煤矿安全改造中央基建投资和省级配套资金预算(拨款)的通知》,向兴裕公司拨付 95 万元,专项用于煤矿安全改造项目建设,2019 年度该项目已完工投入使用,自 2019 年 12 月起将递延收益按照该等资产的折旧年限平均分摊转入当期损益。

(28) 2018 年安全生产预防及应急专项资金预算:根据财政部财建[2018]833 号《关于下达 2018 年安全生产预防及应急专项资金预算的通知》、《山西省应急管理厅关于上报 2018 年安全生产预防及应急专项资金部分项目分配计划的请示》,向新景公司拨付 847 万元,专项用于煤矿重大灾害隐患治理,2021 年开始将递延收益按照该等资产的折旧年限平均分摊转入当期损益。

(29) 2019 年第一批中央大气污染防治专项资金:根据阳泉市矿区财政局阳矿财文[2020]36 号《关于下达 2019 年大气污染防治专项资金(第一批)的通知》,一矿于 2020 年收到补助资金 400 万元,专项用于储煤场封闭工程,2021 年费用化支出 400 万元。

(30) 2020 年煤矿安全改造中央补助资金:根据山西省财政厅晋财建一(2020)82 号《山西省财政厅关于下达 2020 年煤矿安全改造项目中央基建投资预算(拨款)的通知》,2020 年向一矿拨付 3,076 万元、向二矿拨付 2,199 万元,向开元拨付 1,051 万元,向新景公司拨付 2,314 万元,专项用于煤矿安全改造项目建设,目前该项目已完工,2021 年费用化支出 556.23 万元,按照资产的预计使用年限平均分摊转入当期损益 37.8 万元。

(31) 2020年煤矿安全改造补助资金：根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发[2020]312号《山西省发展和改革委员会关于分解下达煤矿安全改造2020年中央预算内计划的通知》，2021年向一矿拨付574万元、向二矿拨付410万，专项用于煤矿安全项目改造，目前该项目正在建设中。

(32) 2021年中央预算内省级配套煤矿安全改造资金：根据山西省发展和改革委员会文件晋发改投资发[2021]230号《山西省发展和改革委员会关于批复下达山西省煤矿安全改造2021年中央预算内投资项目省级配套资金投资计划的通知》向一矿拨付3,600万元、向二矿拨付3,600万元，专项用于煤矿安全项目改造，2021年费用化支出6,694.46万元。

(33) 安全改造补助金：根据山西省财政厅晋财建[2021]44号《山西省财政厅关于下达2021年煤矿安全改造专项中央基建投资预算（拨款）的通知》，2021年向榆树坡公司拨付948万元、向新景拨付1,150.00万元，专项用于煤矿安全生产改造项目建设，2021年费用化支出420万元，按照资产的预计使用年限平均分摊转入当期损益417.72万元。

(34) 2021年煤矿安全改造中央补助资金：根据晋财建[2021]44号文件《山西省财政厅关于下达2021年煤矿安全改造专项中央基建投资预算（拨款）的通知》，向开元公司拨付1340万元，专项用于煤矿安全改造项目建设，2021年费用化支出309.80万元。

(35) 2020年煤矿安全改造中央预算资金：根据发改投资[2020]1096号《国家发展改革委关于切块下达煤矿安全改造专项2020年中央预算内投资计划的通知》、晋发改投资法[2020]312号《山西省发展和改革委员会关于分解下达煤矿安全改造2020年中央预算内计划的通知》，向新景公司拨付432万元，专项用于煤矿安全改造项目建设，目前该项目正在建设中。

(36) 2021年煤矿安全改造专项中央基建投资：根据财政部财建[2021]129号《关于下达2021年煤矿安全改造专项中央基建投资预算（拨款）的通知》、山西省财政厅晋财建[2021]44号《山西省财政厅关于下达2021年煤矿安全改造专项中央基建投资预算（拨款）的通知》，向新景公司拨付1,409万元，专项用于煤矿安全改造项目建设，目前该项目正在建设中。

(三十七) 股本

项目	上年年末余额	本年变动增（+）减（-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,405,000,000.00						2,405,000,000.00

(三十八) 其他权益工具

1、 年末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2019年公开发行可续期公司债券(第一期)	2019-12-9	权益工具	前3个计息年度的票面利率为5.17%，如果发行人不行使赎回权，自第4个计息年度起，每3年重置一次票面利率，以重置当期基准利率加上发行时初始利差再加上300个基点确定。	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在本公司依照发行条款的约定赎回时到期。	不适用	不适用
2020年非公开发行优先股(第一期)	2020-8-18	权益工具	第1-3个计息年度优先股的票面股息率通过询价方式确定，并保持不变。自第4个计息年度起，如果公司不行使全部赎回权，每股票面股息率在第1-3个计息年度股息率基础上增加2个百分点，第4个计息年度股息率调整之后保持不变。本期优先股的票面股息率通过市场询价确定为4.80%	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	本次优先股无到期期限。本期发行的优先股的赎回选择权为公司所有，即公司拥有赎回权。本次发行的优先股不设置投资者回售条款，优先股股东无权向公司回售其所持有的优先股。	不适用	不适用
合计				200.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00			

2、 年末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2018年公开发行永续期 公司债券（第一期）	11,500,000.00	1,142,877,358.48			11,500,000.00	1,142,877,358.48		
2018年公开发行永续期 公司债券（第二期）	5,000,000.00	496,981,132.07			5,000,000.00	496,981,132.07		
2018年公开发行永续期 公司债券（第三期）	13,500,000.00	1,342,730,188.68			13,500,000.00	1,342,730,188.68		
2018年公开发行永续期 公司债券（第四期）	20,000,000.00	1,984,993,867.92			20,000,000.00	1,984,993,867.92		
2019年公开发行永续期 公司债券（第一期）	10,000,000.00	992,452,830.19					10,000,000.00	992,452,830.19
2020年非公开发行优先 股（第一期）	10,000,000.00	988,660,377.37					10,000,000.00	988,660,377.37
合计	70,000,000.00	6,948,695,754.71			50,000,000.00	4,967,582,547.15	20,000,000.00	1,981,113,207.56

(三十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	118,618,073.71	171,201.89	32,417,452.85	86,371,822.75

资本公积变动的说明：

(1) 新阳能源公司投资联营企业阳泉奇峰聚能科技有限公司除净损益、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增加资本公积 171,201.89 元；

(2) 本年归还可续期公司债券其他权益工具账面价值与债券面值的差额调整减少其他资本公积 32,417,452.85 元。

(四十) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	本金额						年末余额
		本年所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	24,750,000.00	3,780,000.00			945,000.00	2,835,000.00		27,585,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合 收益								
其他权益工具投资公允价值变动	24,750,000.00	3,780,000.00			945,000.00	2,835,000.00		27,585,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-4,458,922.78	-2,480,755.42				-2,480,755.42		-6,939,678.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收 益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-4,458,922.78	-2,480,755.42				-2,480,755.42		-6,939,678.20
其他综合收益合计	20,291,077.22	1,299,244.58			945,000.00	354,244.58		20,645,321.80

(四十一) 专项储备

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	387,975,910.76	1,044,283,682.74	787,432,204.02	644,827,389.48
维简费	203,179,719.49	217,577,128.77	212,153,239.76	208,603,608.50
转产发展基金	568,053,764.93		3,123,328.87	564,930,436.06
合计	1,159,209,395.18	1,261,860,811.51	1,002,708,772.65	1,418,361,434.04

专项储备情况说明：

(1) 本年度已使用煤炭安全生产费用 787,432,204.02 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 214,862,689.25 元，属于费用性支出计 572,569,514.77 元。

(2) 本年度已使用煤矿维简费 212,153,239.76 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 127,909,659.44 元，属于费用性支出计 84,243,580.32 元。

(3) 本年度已使用煤矿转产发展基金 3,123,328.87 元，其中属于费用性支出计 3,123,328.87 元。

(四十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,732,737,177.01	1,732,737,177.01	287,397,634.75		2,020,134,811.76

盈余公积变动的说明：本年提取法定盈余公积 287,397,634.75 元。

(四十三) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	11,299,404,120.78	10,955,512,670.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-273,711.54
调整后年初未分配利润	11,299,404,120.78	10,955,238,959.00
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,533,729,145.13	1,505,001,110.40
减：提取法定盈余公积	287,397,634.75	97,085,948.62
提取任意盈余公积		
应付优先股股利	48,000,000.00	
应付普通股股利	601,250,000.00	673,400,000.00
转作股本的普通股股利		
应付可续期公司债利息	308,275,000.00	390,350,000.00

项目	本年金额	上年金额
其他减少	132,293,601.91	
年末未分配利润	13,455,917,029.25	11,299,404,120.78

注：

1、2021年5月14日召开的本公司2020年年度股东大会审议通过《华阳股份2020年度利润分配预案》，同意公司在提取法定公积金后，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），共计现金分红人民币计601,250,000.00元，该股利已于本年实际支付；

2、2021年5月14日召开的本公司2020年年度股东大会审议通过《华阳股份2020年度优先股股息的派发预案》，同意公司向优先股股东派发现金股息48,000,000.00元（含税），该股息已于本年实际支付；

3、其他减少132,293,601.91元系2021年本公司按照《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区三供一业分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45号）的有关规定，将企业职工家属区供水、供电、供热（供气）及物业管理职能相关资产剥离冲减权益形成。

(四十四) 营业收入和营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,371,326,626.81	22,909,149,388.63	29,495,203,872.25	24,539,178,800.40
其他业务	1,635,339,436.81	1,372,369,542.82	1,686,270,617.73	1,373,474,531.52
合计	38,006,666,063.62	24,281,518,931.45	31,181,474,489.98	25,912,653,331.92

(四十五) 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	158,476,081.79	55,433,421.67
教育费附加	80,954,807.45	29,073,519.34
资源税	1,695,480,103.78	908,871,662.20
房产税	23,562,132.34	23,375,866.49
土地使用税	6,815,708.17	5,449,650.84
车船使用税	597,823.22	708,977.23
印花税	43,720,055.98	31,076,490.43
地方教育费附加	53,970,438.86	19,382,608.26

项目	本年金额	上年金额
地方水利建设基金	1,108,990.98	1,476,209.63
残疾人保障基金	43,105,273.12	40,400,271.51
环保税	10,993,069.73	9,538,755.90
水资源税	149,786,796.41	117,525,291.78
耕地占用税	1,722,324.72	
合计	2,270,293,606.55	1,242,312,725.28

(四十六) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	44,352,422.63	31,199,282.43
折旧费	27,932,911.21	27,335,661.05
材料及低值易耗品	778,582.76	1,257,458.41
运输费	38,331.91	72,481.63
差旅费	2,094,877.95	2,110,876.42
业务招待费	4,217,083.07	4,187,123.14
水电费	1,170,594.24	4,323,233.87
其他	27,094,947.71	23,198,574.86
合计	107,679,751.48	93,684,691.81

(四十七) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	923,422,800.55	755,134,050.94
折旧费	82,293,960.20	43,595,779.99
修理费	10,732,273.04	37,720,495.72
无形资产摊销	4,662,373.65	9,853,754.61
业务招待费	4,616,096.51	4,285,935.65
保险费	10,145,881.53	7,029,568.65
材料及低值易耗品	11,843,426.17	6,049,742.63
电费	9,228,229.09	4,935,308.84
办公费	7,750,079.94	6,983,492.05
租赁费	13,697,550.38	16,753,371.12
差旅费	3,029,729.11	2,540,065.39

项目	本年金额	上年金额
会议费	890,300.96	174,362.97
采矿权使用费	3,963,843.78	
中介机构服务费	26,862,494.77	18,572,483.09
其他	210,369,820.74	190,241,284.31
合计	1,323,508,860.42	1,103,869,695.96

(四十八) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	193,435,061.28	142,173,972.60
折旧费	49,481,261.61	22,127,492.76
材料燃料动力费	14,653.10	
试制试验检验费	5,782,407.25	2,045,759.90
其他相关费用	92,568,841.58	78,820,206.51
合计	341,282,224.82	245,167,431.77

(四十九) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用	816,245,274.89	449,884,595.06
其中：租赁负债利息费用	21,927,477.94	
减：利息收入	96,249,802.19	49,666,406.95
汇兑损益	1,623,558.93	-1,510,492.69
其他	18,439,056.60	14,241,245.71
合计	740,058,088.23	412,948,941.13

(五十) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
政府补助（与收益相关）	116,782,699.25	112,762,319.48
政府补助（与资产相关）	72,462,625.03	35,575,865.84
代扣个人所得税手续费	1,557,068.09	1,420,422.79
合计	190,802,392.37	149,758,608.11

计入其他收益的政府补助

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相 关/与收 益相关	来源和依据
一矿、新景公司选煤厂技术改造项目补助资金	899,393.95	899,393.95	资产相关	见本附注五、(三十六)
中央预算内基建支出补助资金	376,666.65	376,666.65	资产相关	见本附注五、(三十六)
冷凝国债补助资金		664,451.82	资产相关	见本附注五、(三十六)
煤田补充勘探资金	186,323.64	186,323.67	资产相关	见本附注五、(三十六)
2010 年煤矿安全改造中央补助资金	1,554,428.57	1,572,259.16	资产相关	见本附注五、(三十六)
2012 基建投资预算拨款	3,976,683.17	2,040,651.10	资产相关	见本附注五、(三十六)
2013 年煤矿安全改造中央补助资金	2,851,629.80	2,446,074.95	资产相关	见本附注五、(三十六)
2014 年煤矿安全改造中央补助资金	2,242,255.07	2,242,255.07	资产相关	见本附注五、(三十六)
2015 大气污染防治专项资金补助	1,007,000.00	1,007,000.00	资产相关	见本附注五、(三十六)
2015 年煤矿安全改造中央补助资金	9,654,159.37	2,695,312.51	资产相关	见本附注五、(三十六)
2016 年煤矿安全改造中央补助资金	1,490,400.97	1,490,400.97	资产相关	见本附注五、(三十六)
2016 年安全生产预防及应急专项资金	417,068.38	417,068.37	资产相关	见本附注五、(三十六)
煤矿安全改造补助资金	3,865,413.74	2,724,241.71	资产相关	见本附注五、(三十六)
地质灾害治理工程补助资金		2,307,904.83	收益相关	见本附注五、(三十六)
电动汽车推广应用省级补贴资金	18,120,000.00	10,000,000.00	资产相关	见本附注五、(三十六)
矸山治理工程补助资金	8,286,372.30	2,135,000.00	收益相关	见本附注五、(三十六)
2018 年煤矿安全改造中央补助资金		5,350,823.57	收益相关	见本附注五、(三十六)
2018 年煤矿安全改造和重大灾害治理示范工程中央基建投资预算	1,554,820.57	1,553,414.15	资产相关	见本附注五、(三十六)
2019 年煤矿安全改造补助资金	3,660,200.39	2,708,950.36	资产相关	见本附注五、(三十六)
收煤矿安全改造 2021 年中央预算内省级配套资金	66,944,566.27		收益相关	见本附注五、(三十六)
安全改造补助	4,200,000.00		收益相关	见本附注五、(三十六)
安全改造补助	4,177,200.00		资产相关	见本附注五、(三十六)
2018 年安全生产预防及应急专项资金预算	34,542.71		资产相关	见本附注五、(三十六)
2019 年第一批中央大气污染防治专项资金	4,000,000.00		收益相关	见本附注五、(三十六)
2020 年煤矿安全改造中央补助资金	5,562,319.49		收益相关	见本附注五、(三十六)
2020 年煤矿安全改造中央补助资金	378,014.30		资产相关	见本附注五、(三十六)

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相 关/与收 益相关	来源和依据
2017年第二批中央大气污染防治专项资金	500,000.00	500,000.00	资产相关	见本附注五、(三十六)
2018年基建支出预算拨款		1,450,000.00	收益相关	见本附注五、(三十六)
2018年基建支出预算拨款	501,796.72		资产相关	见本附注五、(三十六)
2019年煤矿安全改造补助资金		26,290,862.21	收益相关	见本附注五、(三十六)
煤矿安全改造补助资金	17,367,532.77	22,106,129.34	收益相关	见本附注五、(三十六)
开元2018年煤矿安全改造中央补助资金	824,308.56	673,394.29	资产相关	见本附注五、(三十六)
二矿瓦斯抽采系统改造补助资金	1,378,000.00	1,378,000.00	资产相关	见本附注五、(三十六)
二矿瓦斯抽采系统改造补助资金		14,730,000.00	收益相关	见本附注五、(三十六)
2021年煤矿安全改造中央补助资金	3,098,013.00		收益相关	见本附注五、(三十六)
2020年节能减排中央补助资金		8,000,000.00	收益相关	
掺混天然气政府补贴		2,818,000.00	收益相关	
贸易流通统计奖励专项资金		60,000.00	收益相关	
阳泉市矿区科学技术局2019年度科技成果奖励款		260,000.00	收益相关	
增值税即征即退	13,020,052.00	11,513,264.51	收益相关	注(1)
企业发展基金	1,141,300.00	3,438,726.33	收益相关	注(2)
燃油补贴	485,900.00	961,800.00	收益相关	注(3)
失业保险稳岗返还金	448,133.00	11,282,534.25	收益相关	注(4)
招商引资先进奖励		50,000.00	收益相关	注(9)
阳泉市市场监督管理局知识产权奖励金	2,000.00		收益相关	注(5)
山西省市场监督管理局知识产权奖励金	50,000.00		收益相关	注(6)
吕梁市应急管理局抢险奖励款	300,000.00		收益相关	注(7)
阳泉市财政局科技发展补助金	190,000.00		收益相关	注(8)
交通运输局“两客一危”补贴款	1,941.75	7,281.55	收益相关	注(9)
2021年非常规天然气中央财政奖励补贴资金	4,386,250.00		收益相关	注(10)
国三车辆淘汰补助金	8,629.13		收益相关	注(11)
失业动态监测补助金	1,132.08		收益相关	注(12)
工会经费补助金	100,875.93		收益相关	注(13)
合计	189,245,324.28	148,338,185.32		

政府补助说明：

(1) 增值税即征即退：根据财税[2007]16号财政部国家税务总局《关于加快煤层气抽采有关税收问题的通知》、财税[2015]78号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目录>的通知》，2021年度扬德公司收增值税退税6,676,632.67元，寿阳煤层气公司收增值税退税6,343,419.33元。

(2) 企业发展基金：根据天津销售公司和天津东疆保税港区管理委员会投资促进局签订的《项目合作协议书》，自2014年起第一年至第七年按增值税东疆地方分享的70%给予资金支持，天津销售公司2021年度收到企业发展基金1,141,300.00元。

(3) 燃油补贴：根据阳泉市财政局下发文件《阳泉市财政局关于下达中央成品油价格改革财政补贴资金的通知》，向公司拨付燃油补贴款485,900.00元，专项用于公交车成品油价格补助。

(4) 失业保险稳岗返还金：根据阳泉市人力资源和社会保障局、阳泉市财政局阳人社发[2020]20号《关于进一步落实失业保险稳岗返还政策支持疫情防控工作的通知》，公司收到失业保险稳岗返还补助资金448,133.00元。

(5) 阳泉市市场监督管理局知识产权奖励金：根据阳泉市市场监督管理局文件阳市监知运(2021)200号《关于下达2020年度知识产权奖补项目资金的通知》，公司收到知识产权奖励资金2,000.00元。

(6) 山西省市场监督管理局知识产权奖励金：根据山西省专利委员会文件晋专利奖发(2021)1号《山西省专利奖励委员会关于第三届山西省专利奖授奖的决定》，公司收到知识产权奖励资金50,000元。

(7) 吕梁市应急局抢险奖励款：根据吕梁市应急管理局关于参加孝义市“12.15”非法盗采煤炭资源案件的抢险救援队伍给予奖励的请示，公司收到抢险奖励资金300,000.00元。

(8) 阳泉市财政局科技发展补助金：根据阳泉市矿区科学技术局与阳泉市矿区财政局文件阳矿科发(2021)14号《关于下达2020年度科技创新平台载体和科普基地及科技成果产出奖励资金的通知》，公司收到科技发展补助资金190,000.00元。

(9) 交通运输局“两客一危”补贴款：根据《山西省“两客一危”车辆安装智能视频监控报警系统工作验收考核管理办法》的通知，公司收到补助资金1,941.75元。

(10) 2021年非常规天然气中央财政奖励补贴资金：根据财政部办公厅、国家能源局综合司财办建[2021]34号《关于组织申报非常规天然气开发利用补贴资金的通知》、寿阳县财政局寿财字[2021]2号《关于寿阳县2020年度非常规天然气开发利用中央补贴资金申报的请示》、阳泉市财政局阳财建[2020]121号阳《关于下达非常规天然气抽采利用中央及省级补贴资金的通知》，平舒公司收到补助资金4,386,250.00元。

(11) 国三车辆淘汰补助金：根据《阳泉市郊区推进国三及以下排放标准营运柴油货车淘汰实施方案》的通知，平舒收到车辆淘汰补助资金 8,629.13 元。

(12) 失业动态监测补助金：根据晋人社办函[2021]138 号《关于拨付 2021 年度省属企业和省外企业失业动态监测调查费有关问题的通知》的通知，兴裕公司收到失业动态监测补助资金 1,132.08 元。

(13) 工会经费补助金：根据山西省总工会下发《关于应对疫情冲击实施小微企业工会经费支持政策的通知》，芬雷公司收到工会经费补助资金 10,0875.93 元。

(五十一) 投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	81,789,920.52	79,727,860.00
处置长期股权投资产生的投资收益	25,697,802.93	490,315,993.66
合计	107,487,723.45	570,043,853.66

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
其他非流动金融资产	4,417,917.42	

(五十三) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收账款坏账损失	393,993,986.27	434,733,731.58
其他应收款坏账损失	118,942,386.72	447,690,300.09
合计	512,936,372.99	882,424,031.67

(五十四) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	54,500.02	
合同资产减值损失	1,993,791.76	
长期股权投资减值损失		30,000,000.00
固定资产减值损失	845,443,247.93	21,354,826.05
长期应收款减值损失	103,762,067.31	11,645,625.78
无形资产减值损失	248,680,253.59	
合计	1,199,933,860.61	63,000,451.83

(五十五) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	-1,144,441.92		-1,144,441.92
使用权资产处置损益	919.62		919.62
合计	-1,143,522.30		-1,143,522.30

(五十六) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款		2,852,980.95	
赔款收入		647,006.19	
处理固定资产净收益	67,434,571.01	4,754,721.45	67,434,571.01
各种罚款收入	34,187,321.30	32,804,637.24	34,187,321.30
其他	3,510,405.56	673,215.04	3,510,405.56
合计	105,132,297.87	41,732,560.87	105,132,297.87

(五十七) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,334,584.60	11,133,745.00	3,334,584.60
非常损失	492,100.00	3,402,099.95	492,100.00
非流动资产毁损报废损失	1,399,923,168.49	583,415.51	1,399,923,168.49
罚款及罚款滞纳金	63,902,258.30	25,227,175.03	63,902,258.30
其他	15,562,819.40	3,565,881.24	15,562,819.40
合计	1,483,214,930.79	43,912,316.73	1,483,214,930.79

注：本年非流动资产毁损报废损失中固定资产报废情况详见本附注“十三、（七）11、关于固定资产报废事项”。

(五十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	2,135,897,198.14	426,413,053.33
递延所得税费用	-239,343,708.32	-145,439,608.12
合计	1,896,553,489.82	280,973,445.21

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
利润总额	6,152,936,245.09
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,538,234,061.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	109,580,768.95
非应税收入的影响	-33,647,891.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-36,571,157.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,448,604.99
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	358,955,261.38
折旧费用时间性差异的影响	-33,305,467.45
其他	-1,243,480.22
所得税费用	1,896,553,489.82

(五十九) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	3,533,729,145.13	1,505,001,110.40
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
基本每股收益	1.47	0.63
其中：持续经营基本每股收益	1.47	0.63
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	3,533,729,145.13	1,505,001,110.40
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,405,000,000.00	2,405,000,000.00
稀释每股收益	1.47	0.63
其中：持续经营稀释每股收益	1.47	0.63
终止经营稀释每股收益		

(六十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	88,504,327.81	49,666,406.95
罚款及奖励收入	37,697,726.86	32,804,637.24
政府补助	187,709,909.81	126,012,029.43
其他		601,824.49
合计	313,911,964.48	209,084,898.11

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
运输费	1,810,658.53	3,534,186.43
铁路服务费		
技术开发费	67,295,440.45	37,885,464.86
罚款及罚金	63,902,258.30	25,227,175.03
业务招待费	8,833,179.58	8,473,058.79
租赁费	16,218,969.18	20,168,011.33
水电费	17,277,064.11	13,468,265.79
保险费	10,145,881.53	7,037,643.87
差旅费	5,546,289.81	5,776,794.01
港杂费		
办公费	11,972,711.06	12,148,989.61
手续费	18,439,056.60	14,241,245.71
会议费	4,084,017.69	2,080,670.95
对外捐赠		11,133,745.00
装卸费	5,600,027.26	7,679,058.02
中介机构服务费	27,048,242.95	18,572,483.09
专户存储的矿山环境治理恢复基金	37,943.51	75,872,331.52
专户存储的土地复垦保证金	214,279,655.77	15,740,169.11
定期存款		30,000,000.00
其他	2,558,766.03	5,905,313.01
合计	475,050,162.36	314,944,606.13

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到联营企业归还投资性借款	1,050,000.00	3,850,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付煤矿资源整合款		5,240,051.57
支付七元矿采矿权价款	477,037,300.00	2,499,000,000.00
合计	477,037,300.00	2,504,240,051.57

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资性售后租回收到的现金	300,000,000.00	
子公司收到华阳集团资金结算中心款项		257,436,694.86
处置阳泉热电公司股权收到的现金	382,797,535.72	210,118,850.00
合计	682,797,535.72	467,555,544.86

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付融资租入固定资产的租金	68,778,855.85	33,666,298.11
归还可续期公司债券	5,000,000,000.00	
优先股发行费用		1,339,622.63
收购七元、平舒铁路公司支付的现金		450,868,079.81
子公司归还华阳集团借款		1,518,305,202.89
融资性售后回租支付的保证金	24,000,000.00	
融资性售后回租支付的租金	33,624,917.66	
子公司归还少数股东借款	49,000,000.00	
合计	5,175,403,773.51	2,004,179,203.44

(六十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,256,382,755.27	1,662,062,449.31
加：信用减值损失	512,936,372.99	882,424,031.67
资产减值准备	1,199,933,860.61	63,000,451.83
固定资产折旧	2,012,832,131.78	1,972,685,288.23
油气资产折耗		
使用权资产折旧	35,418,121.76	
无形资产摊销	249,984,484.97	245,420,886.71
长期待摊费用摊销	23,402,518.00	9,944,080.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	1,143,522.30	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,329,984,160.80	-4,171,305.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,417,917.42	
财务费用（收益以“－”号填列）	816,245,274.89	449,884,595.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-107,487,723.45	-570,043,853.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-146,129,992.89	-193,083,035.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-93,213,715.43	47,643,427.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	38,383,188.49	-39,478,866.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,890,800,213.06	-1,623,850,114.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,229,278,999.78	1,064,894,458.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,463,875,829.39	3,967,332,491.62
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		
现金的年末余额	14,732,684,439.65	7,789,351,682.62
减：现金的年初余额	7,789,351,682.62	5,489,564,922.98
加：现金等价物的年末余额		

补充资料	本年金额	上年金额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,943,332,757.03	2,299,786,759.64

2、 本年支付的取得子公司的现金净额

无。

3、 本年收到的处置子公司的现金净额

无。

4、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	上年年末余额
一、现金	14,732,684,439.65	7,789,351,682.62
其中：库存现金	345,483.01	301,797.82
可随时用于支付的银行存款	14,732,338,956.64	7,789,049,884.80
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、年末现金及现金等价物余额	14,732,684,439.65	7,789,351,682.62
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		

(六十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	49,520.22	冻结
货币资金	819,085,492.55	银行承兑汇票保证金
货币资金	210,280,667.45	信用证保证金
货币资金	305,930,099.91	土地复垦费用和矿山环境治理恢复基金专户资金
合计	1,335,345,780.13	

(六十三) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			116,801,919.92
其中：美元			
欧元			
港币	142,859,491.09	0.8176	116,801,919.92
应收账款			3,990,580.18
其中：美元			
欧元			
港币	4,880,846.60	0.8176	3,990,580.18
其他应收款			109,558.40
其中：美元			
欧元			
港币	134,000.00	0.8176	109,558.40
应付账款			32,907,014.23
其中：美元			
欧元			
港币	40,248,305.08	0.8176	32,907,014.23
其他应付款			546,568.87
其中：美元			
欧元			
港币	668,504.00	0.8176	546,568.87

(六十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本年金额	上年金额	
一矿、新景公司选煤厂技术改造项 目补助资金	7,840,000.00	递延收益	899,393.95	899,393.95	其他收益
中央预算内基建支出补助资金	5,650,000.00	递延收益	376,666.65	376,666.65	其他收益
冷凝热国债补助资金	10,000,000.00	递延收益		664,451.82	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本年金额	上年金额	
煤田补充勘探资金	2,794,855.00	递延收益	186,323.64	186,323.67	其他收益
2010年煤矿安全改造中央补助资金	23,920,000.00	递延收益	1,554,428.57	1,572,259.16	其他收益
2012基建投资预算拨款	22,740,000.00	递延收益	3,976,683.17	2,040,651.10	其他收益
2013年煤矿安全改造中央补助资金	24,760,000.00	递延收益	2,851,629.80	2,446,074.95	其他收益
2014年煤矿安全改造中央补助资金	21,610,000.00	递延收益	2,242,255.07	2,242,255.07	其他收益
2015年大气污染防治专项资金补助	10,070,000.00	递延收益	1,007,000.00	1,007,000.00	其他收益
2015年煤矿安全改造中央补助资金	36,900,000.00	递延收益	9,654,159.37	2,695,312.51	其他收益
2016年煤矿安全改造中央补助资金	23,960,000.00	递延收益	1,490,400.97	1,490,400.97	其他收益
2016年安全生产预防及应急专项 资金	30,000,000.00	递延收益	417,068.38	417,068.37	其他收益
煤矿安全改造补助资金	14,640,000.00	递延收益	3,865,413.74	2,724,241.71	其他收益
2018年煤矿安全改造和重大灾害 治理示范工程中央基建投资预算	34,960,000.00	递延收益	1,554,820.57	1,553,414.15	其他收益
电动汽车推广应用省级补贴资金	108,120,000.00	递延收益	18,120,000.00	10,000,000.00	其他收益
2019年煤矿安全改造补助资金	57,490,000.00	递延收益	3,660,200.39	2,708,950.36	其他收益
二矿瓦斯抽采系统改造补助资金	41,340,000.00	递延收益	1,378,000.00	1,378,000.00	其他收益
开元2018年煤矿安全改造中央补 助资金	9,500,000.00	递延收益	824,308.56	673,394.29	其他收益
2017年第二批中央大气污染防治 专项资金	10,000,000.00	递延收益	500,000.00	500,000.00	其他收益
煤气公司CNG项目补助资金	39,040,000.00				
2018年基建支出预算拨款	8,890,000.00	递延收益	501,796.72		其他收益
2018年安全生产预防及应急专项 资金预算	8,470,000.00	递延收益	34,542.71		其他收益
安全改造补助	11,500,000.00	递延收益	4,177,200.00		其他收益
2020年煤矿安全改造中央补助资金	23,387,680.51	递延收益	378,014.30		其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		费用损失的金额		
		本年金额	上年金额	
2018年煤矿安全改造中央补助资金	74,670,000.00		5,350,823.57	其他收益
地质灾害治理工程补助资金	25,909,200.00		2,307,904.83	其他收益
矸山治理工程补助资金	45,509,000.00	8,286,372.30	2,135,000.00	其他收益
增值税即征即退	13,020,052.00	13,020,052.00	11,513,264.51	其他收益
企业发展基金	1,141,300.00	1,141,300.00	3,438,726.33	其他收益
燃油补贴	485,900.00	485,900.00	961,800.00	其他收益
2018年基建支出预算拨款	8,890,000.00		1,450,000.00	其他收益
2019年煤矿安全改造补助资金	49,150,000.00		26,290,862.21	其他收益
2020年节能减排中央补助资金	8,000,000.00		8,000,000.00	其他收益
掺混天然气政府补贴	2,818,000.00		2,818,000.00	其他收益
二矿瓦斯抽采系统改造补助资金	14,730,000.00		14,730,000.00	其他收益
管委会贸易流通奖	30,000.00		30,000.00	其他收益
交通运输局“两客一危”补贴款	7,281.55		7,281.55	其他收益
贸易流通统计奖励专项资金	30,000.00		30,000.00	其他收益
煤矿安全改造补助资金	121,010,000.00	17,367,532.77	22,106,129.34	其他收益
失业保险稳岗返还金	448,133.00	448,133.00	11,288,900.25	其他收益
阳泉市矿区科学技术局2019年度科技成果奖励款	260,000.00		260,000.00	其他收益
招商引资先进奖励	50,000.00		50,000.00	其他收益
2020年煤矿安全改造中央补助资金	63,012,319.49	5,562,319.49		其他收益
2019年第一批中央大气污染防治专项资金	4,000,000.00	4,000,000.00		其他收益
2021年中央预算内省级配套煤矿安全改造资金	72,000,000.00	66,944,566.27		其他收益
安全改造补助	9,480,000.00	4,200,000.00		其他收益
2021年煤矿安全改造中央补助资金	13,400,000.00	3,098,013.00		其他收益
阳泉市市场监督管理局交知识产权奖励金	2,000.00	2,000.00		其他收益
山西省市场监督管理局知识产权奖励金	50,000.00	50,000.00		其他收益
吕梁市应急局抢险奖励款	300,000.00	300,000.00		其他收益
阳泉市财政局科技发展补助经费	190,000.00	190,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		费用损失的金额		
		本年金额	上年金额	
交通运输局“两客一危”补贴款	1,941.75	1,941.75		其他收益
2021年非常规天然气中央财政奖励补贴资金	4,386,250.00	4,386,250.00		其他收益
国三车辆淘汰补助	8,629.13	8,629.13		其他收益
失业动态监测费	1,132.08	1,132.08		其他收益
工会经费退回	100,875.93	100,875.93		其他收益

3、 政府补助的退回

无。

(六十五) 租赁

1、 作为承租人

项目	本年金额
租赁负债的利息费用	21,927,477.94
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	281,799,246.90
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	261,942,730.79
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

2、 作为出租人

(1) 经营租赁

	本年金额
经营租赁收入	683,071,245.59
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

(2) 融资租赁

无。

3、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》的影响

无。

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
鲁西燃料公司		60.00	破产清算	2021-11-22	人民法院裁定通知	25,697,802.93						

2、 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本年丧失控制权的情形

无。

(二) 其他原因的合并范围变动

本年新设子公司华储光电公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
寿阳销售公司	山西寿阳	山西寿阳	煤炭销售	100.00		设立
保德销售公司	山西保德	山西保德	煤炭销售	100.00		设立
平定销售公司	山西平定	山西平定	煤炭销售	100.00		设立
和顺销售公司	山西和顺	山西和顺	煤炭销售	100.00		设立
清徐销售公司	山西清徐	山西清徐	煤炭销售	100.00		设立
平鲁销售公司	山西平鲁	山西平鲁	煤炭销售	100.00		设立
翼城销售公司	山西翼城	山西翼城	煤炭销售	100.00		设立
昔阳销售公司	山西昔阳	山西昔阳	煤炭销售	100.00		设立
左权销售公司	山西左权	山西左权	煤炭销售	100.00		设立
孟县销售公司	山西孟县	山西孟县	煤炭销售	100.00		设立
安泽销售公司	山西安泽	山西安泽	煤炭销售	100.00		设立
天津销售公司	中国天津	中国天津	煤炭销售	100.00		设立
青岛销售公司	中国青岛	中国青岛	煤炭销售	100.00		设立
景福公司	山西晋中	山西晋中	煤炭生产	70.00		非同一控制下企业合并
开元公司	山西寿阳	山西寿阳	煤炭生产	56.73		同一控制下企业合并
新景公司	山西阳泉	山西阳泉	煤炭生产	100.00		同一控制下企业合并
平舒公司	山西寿阳	山西寿阳	煤炭生产	56.31		非同一控制下企业合并
天成公司	山西阳泉	山西阳泉	煤炭销售	80.00		设立
兴裕公司	山西平定	山西平定	煤炭生产	100.00		设立
裕泰公司	山西平定	山西平定	煤炭生产	100.00		设立
榆树坡公司	山西宁武	山西宁武	煤炭生产	51.00		非同一控制下企业合并
昌盛洗煤公司	山西宁武	山西宁武	原煤洗选		100.00	非同一控制下企业合并
煤矸石公司	山西阳泉	山西阳泉	工程绿化	100.00		设立
长沟洗选煤公司	山西和顺	山西和顺	原煤洗选	100.00		设立
阳泉热电公司	山西阳泉	山西阳泉	基建	50.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泊里公司	山西晋中	山西晋中	矿建	70.00		同一控制下企业合并
扬德公司	山西晋中	山西晋中	煤层气发电	51.00		同一控制下企业合并
芬雷公司	山西阳泉	山西阳泉	原煤洗选	51.00		设立
陆港公司	山西阳泉	山西阳泉	物流	40.00		设立
陆港山阴公司	山西朔州	山西朔州	物流		100.00	设立
陆港孝义公司	山西吕梁	山西吕梁	物流		100.00	设立
陆港神池公司	山西忻州	山西忻州	物流		100.00	设立
陆港寿阳公司	山西晋中	山西晋中	物流		100.00	设立
陆港介休公司	山西晋中	山西晋中	物流		100.00	设立
陆港五寨公司	山西忻州	山西忻州	物流		100.00	设立
国华选煤公司	山西阳泉	山西阳泉	原煤洗选	51.00		设立
阳煤电力公司	山西阳泉	山西阳泉	电力销售	100.00		设立
香港国贸公司	中国香港	中国香港	煤炭销售	100.00		同一控制下企业合并
七元公司	山西寿阳	山西寿阳	煤炭生产	100.00		同一控制下企业合并
平舒铁路公司	山西寿阳	山西寿阳	铁路运输	100.00		同一控制下企业合并
新阳能源公司	山西阳泉	山西阳泉	太阳能发电业务、光伏 设备及元器件、电池制 造	100.00		同一控制下企业合并
华储光电公司	山西阳泉	山西阳泉	光伏设备及元器件制造		100.00	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

(1) 阳泉热电公司原系本公司的全资子公司，2020年9月30日本公司与河北建投能源投资股份有限公司签订协议将持有的阳泉热电公司50%股权转让给建投能源。鉴于公司拥有参与和控制其财务和经营活动的权力，并享有可变回报，且经股权转让协议的约定，公司将阳泉热电公司纳入合并报表的编制范围。

(2) 陆港公司重要经营管理人员全部由本公司派出，本公司拥有控制权，将其纳入合并范围。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本年归属于少数 股东的损益	本年向少数股 东宣告分派的 股利	年末少数股东 权益余额
景福公司	30.00	-936,925.99		18,290,330.92
开元公司	43.27	29,709,856.72	48,800,000.00	754,711,390.51
平舒公司	43.69	125,070,627.81		441,267,295.17
天成公司	20.00	4,482,083.75	8,000,000.00	63,544,334.82
榆树坡公司	49.00	535,479,082.45		806,630,770.78
泊里公司	30.00	-1,027,122.38		61,296,105.62
扬德公司	49.00	15,099,184.32		125,723,188.68
芬雷公司	49.00	7,074,241.71		45,169,309.37
陆港公司	60.00	7,885,548.33		145,134,670.18
国华选煤公司	49.00	60,285.51		2,862,191.18
阳泉热电公司	50.00	18.50		565,195,127.46

3、重要非全资子公司的主要财务信息

金额单位：万元

子公司名称	年末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
景福公司	22,101.38	168,790.07	190,891.45	182,098.17	4,200.25	186,298.42	12,580.51	160,242.61	172,823.12	167,170.00	836.41	168,006.41
开元公司	62,117.74	191,963.74	254,081.48	64,611.26	15,039.06	79,650.32	54,235.92	187,371.52	241,607.44	48,371.00	14,465.25	62,836.25
平舒公司	67,467.58	269,192.95	336,660.53	243,755.54	8,511.44	252,266.98	40,817.73	271,006.64	311,824.37	249,278.33	8,475.53	257,753.86
天成公司	60,918.61	46,399.56	107,318.17	66,992.16	6,161.34	73,153.50	51,861.01	42,144.20	94,005.21	57,131.59	950.00	58,081.59
榆树坡公司	63,128.00	236,048.61	299,176.61	130,361.69	4,196.39	134,558.08	17,138.73	254,612.99	271,751.72	219,732.63	682.47	220,415.10
泊里公司	5,286.35	86,146.40	91,432.75	71,000.71		71,000.71	1,107.07	63,048.31	64,155.38	43,380.97		43,380.97
扬德公司	9,403.96	22,037.69	31,441.65	5,782.08	1.78	5,783.86	6,541.53	21,820.22	28,361.75	5,783.25	2.17	5,785.42
芬雷公司	17,118.60	413.07	17,531.67	8,313.44		8,313.44	15,059.32	281.70	15,341.02	7,668.24		7,668.24
陆港公司	116,224.43	1,142.37	117,366.80	92,789.19	388.49	93,177.68	87,942.61	1,307.32	89,249.93	66,126.87	248.21	66,375.08
国华选煤公司	3,465.57	7.88	3,473.45	2,889.33		2,889.33	2,194.99	10.68	2,205.67	1,633.86		1,633.86
阳泉热电公司	28,933.74	212,146.20	241,079.94	128,040.91		128,040.91	18,109.29	130,623.87	148,733.16	15,694.14	20,000.00	35,694.14

金额单位：万元

子公司名称	本金额				上年金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
景福公司	77,507.23	-235.72	-235.72	36,715.20	43,036.41	809.87	809.87	20,972.88
开元公司	183,999.46	6,866.70	6,866.70	42,880.23	109,777.06	2,349.01	2,349.01	14,954.08
平舒公司	208,274.72	29,044.43	29,044.43	50,131.72	106,293.99	7,079.91	7,079.91	20,493.85
天成公司	611,024.28	2,241.04	2,241.04	2,555.91	201,315.49	1,775.96	1,775.96	-3,797.87
榆树坡公司	298,666.41	109,281.45	109,281.45	206,960.90	83,602.81	14,680.22	14,680.22	38,134.38
泊里公司		-342.37	-342.37	1,749.98		-40.97	-40.97	60.96
扬德公司	10,053.95	3,081.47	3,081.47	1,054.55	10,401.18	3,334.01	3,334.01	5,597.35
芬雷公司	15,016.37	1,443.72	1,443.72	-2,370.73	12,782.87	1,869.01	1,869.01	1,215.20
陆港公司	831,635.93	1,314.26	1,314.26	70,292.52	542,744.70	2,568.10	2,568.10	11,465.56
国华选煤公司	2,916.95	12.30	12.30	237.15	2,278.28	-141.14	-141.14	-258.65
阳泉热电公司						-1,135.58	-1,027.91	-483.06

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营 地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法	对本公司活 动是否具有 战略性
				直接	间接		
财务公司	山西阳泉	山西阳泉	金融	27.59		权益法	否

2、 重要合营企业的主要财务信息

无。

3、 重要联营企业的主要财务信息

金额单位：万元

	年末余额/本年金额	上年年末余额/上年金额
	财务公司	财务公司
流动资产	359,315.14	718,231.41
非流动资产	1,878,624.82	1,252,901.23
资产合计	2,237,939.96	1,971,132.64
流动负债	1,822,879.67	1,588,446.25
非流动负债	9,909.83	8,685.37
负债合计	1,832,789.50	1,597,131.62
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	405,150.46	374,001.02

	年末余额/本年金额	上年年末余额/上年金额
	财务公司	财务公司
按持股比例计算的净资产份额	111,781.01	103,186.88
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	111,780.78	103,186.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	72,428.78	59,681.91
净利润	31,149.44	28,898.21
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	31,149.44	28,898.21
本年收到的来自联营企业的股利		6,174.36

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

金额单位：万元

	年末余额/本年金额	上年年末余额/上年金额
联营企业：		
投资账面价值合计	8,177.73	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	6,419.32	2,865.08
—其他综合收益		
—综合收益总额	6,419.32	2,865.08

5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本集团报告期内无合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在重大限制的情况。

6、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

本集团的合营企业或联营企业不存在未确认的损失。

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团报告期内无对合营企业投资相关的未确认承诺。

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团报告期内无对合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(四) 重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
宁阳公司	山西北武	山西北武	铁路专用线的筹建		50.00

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

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

1、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本集团承受汇率风险与港币有关，除本集团的全资子公司香港国贸公司业务活动以港币进行结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产、负债的港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该港币余额的资产、负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响：

项目	年末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金		142,859,491.09	142,859,491.09		96,544,737.78	96,544,737.78
应收账款		4,880,846.60	4,880,846.60		10,714,572.77	10,714,572.77
其他应收款		134,000.00	134,000.00		135,500.00	135,500.00
固定资产					71,950.00	71,950.00
应付账款		40,248,305.08	40,248,305.08			
其他应付款		668,504.00	668,504.00		33,000.00	33,000.00
合同负债					5,475,135.75	5,475,135.75
合计		188,791,146.77	188,791,146.77		112,974,896.30	112,974,896.30

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

(2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为4,975,000,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为9,977,356,060.40元。

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

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

(3) 其他价格风险

本集团以市场价格销售煤炭产品，因此受到此等价格波动的影响。

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	年末余额	上年年末余额
东海证券股份有限公司	42,780,000.00	39,000,000.00

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益4,278,000.00元。

2、 信用风险

于 2021 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,806,297,729.29 元。

3、 流动性风险

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

项目	年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
金融资产						
货币资金		16,068,030,219.78				16,068,030,219.78
应收票据						
应收款项融资		3,124,894,907.83				3,124,894,907.83
金融负债						
短期借款		9,622,216,060.40				9,622,216,060.40
交易性金融负债						
应付票据		1,706,701,102.10				1,706,701,102.10
应付股利		32,889,900.00				32,889,900.00
应付利息						
应付职工薪酬		1,548,435,422.67				1,548,435,422.67
一年内到期的非流动负债		2,167,577,008.47				2,167,577,008.47
长期借款			4,275,140,000.00	1,055,000,000.00		5,330,140,000.00
长期应付款			137,935,221.12	108,093,775.66		246,028,996.78
应付债券				2,183,331,109.07		2,183,331,109.07
合计		34,270,744,621.25	4,413,075,221.12	3,346,424,884.73		42,030,244,727.10

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
金融资产						
货币资金		8,534,587,767.27				8,534,587,767.27
应收票据		253,351,779.38				253,351,779.38
应收款项融资		1,787,393,226.43				1,787,393,226.43
金融负债						
短期借款		7,362,600,000.00				7,362,600,000.00
交易性金融负债						
应付票据		1,540,164,207.00				1,540,164,207.00
应付股利		142,535,900.00				142,535,900.00
应付利息						
应付职工薪酬		1,321,297,448.87				1,321,297,448.87
一年内到期的非流动负债		210,035,810.92				210,035,810.92
长期借款			125,140,000.00	200,000,000.00		325,140,000.00
长期应付款			77,760,991.86	37,248,989.08	1,511,100.00	116,521,080.94
应付债券				3,993,409,506.92		3,993,409,506.92
合计		21,151,966,139.87	202,900,991.86	4,230,658,496.00	1,511,100.00	25,587,036,727.73

(二) 敏感性分析

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

1、 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2021 年度		2020 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	4,372,423.77	4,372,423.77	4,290,989.85	4,290,989.85
所有外币	对人民币贬值 5%	-4,372,423.77	-4,372,423.77	-4,290,989.85	-4,290,989.85

2、 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2021 年度		2020 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-14,519,444.44	-14,519,444.44	-6,984,722.22	-6,984,722.22
浮动利率借款	减少 1%	14,519,444.44	14,519,444.44	6,984,722.22	6,984,722.22

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值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。

第二层次输入值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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
◆应收款项融资			3,124,894,907.83	3,124,894,907.83
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	42,780,000.00			42,780,000.00
◆其他非流动金融资产			113,977,917.42	113,977,917.42
持续以公允价值计量的资产总额	42,780,000.00		3,238,872,825.25	3,281,652,825.25
◆交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

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

无。

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

其他权益工具投资中本集团持有的未上市股权投资和其他非流动金融资产中本集团持有的合伙企业基金份额。本集团对该类投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为上市公司比较法，估值技术的输入值主要包括处于同一行业的上市公司的公允市场价值、比率乘数及不可流通折扣率。

应收款项融资主要系年末持有的应收票据，公允价值与票面价值差异微小，以票面金额作为公允价值计量。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

(六) 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本年内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
华阳集团	山西阳泉	制造业	758,037.23	55.52	55.52

本集团最终控制方为：山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有省属 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）号要求，山西省国资委将持有的公司控股股东华阳集团 54.03%股权全部注入山西省国有资本运营有限公司。

（二） 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三） 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（四） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山西辰诚建设工程有限公司（辰诚建设）	同一控制人
山西诚正建设监理咨询有限公司（诚正监理）	同一控制人
山西国辰建设工程勘察设计院有限公司（国辰建设）	同一控制人
山西宏厦建筑工程第三有限公司（宏厦三公司）	同一控制人
山西宏厦建筑工程有限公司（宏厦建筑）	同一控制人
山西汇正建设工程投资咨询有限公司（汇正建设）	同一控制人
山西嘉盛招标代理有限公司（嘉盛招标）	同一控制人
山西京宇磁性材料有限公司（京宇磁材）	同一控制人
山西科林矿山检测技术有限责任公司（科林公司）	同一控制人
山西亚美建筑工程材料有限责任公司（亚美公司）	同一控制人
山西兆丰铝业有限责任公司（兆丰铝业）	同一控制人
山西华阳新材料股份有限公司（华阳新材）	同一控制人
阳煤集团寿阳煤炭管理有限责任公司（寿阳管理公司）	同一控制人
阳泉煤业集团国际贸易有限公司（阳煤国贸）	同一控制人
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司（吉成建设）	同一控制人
阳泉煤业集团晋北煤矿企业管理有限公司（晋北公司）	同一控制人
山西阳煤九洲节能环保科技有限责任公司（九洲节能）	同一控制人
山西华阳资本控股有限公司（华阳资本）	同一控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司（物资经销公司）	同一控制人
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司（孟县化工）	同一控制人
阳泉市北方锅炉成套设备有限公司（北方锅炉）	同一控制人
阳泉市诚辰建设工程检测试验有限责任公司（诚辰建设）	同一控制人
阳泉新宇岩土工程有限责任公司（新宇岩土）	同一控制人
山西兆丰铝电有限责任公司（兆丰铝电）	同一控制人
阳泉宾馆有限责任公司（阳泉宾馆）	同一控制人
山西阳泰环保技术服务有限公司（阳泰环保）	同一控制人
上海博量融资租赁有限公司（上海博量）	同一控制人
山西瑞阳煤层气有限公司（瑞阳煤层气）	同一控制人
阳泉市阳煤地产建设有限责任公司（阳煤地产）	同一控制人
山西兆丰铝土矿有限责任公司（兆丰铝土矿）	同一控制人
山西兆丰镓业有限责任公司（兆丰镓业）	同一控制人
山西兆丰信远物资经销有限公司（兆丰信远）	同一控制人
山西维克特瑞瓦斯钻抽有限公司（维克特瑞）	同一控制人
阳泉市阳煤建工商贸有限公司（建工商贸）	同一控制人
阳泉市宏正物业管理有限公司（宏正物业）	同一控制人
山西兆丰天成铝材有限责任公司（兆丰天成）	同一控制人
北京邦泰宾馆（北京邦泰）	同一控制人
山西宏厦三建混凝土有限公司（宏厦混凝土）	同一控制人
山西阳煤联创信息技术有限公司（阳煤联创）	同一控制人
阳煤纳谷（山西）节能服务有限责任公司（纳谷节能）	同一控制人
山西阳煤新科农业开发有限公司（新科农业）	同一控制人
山西新碳超硬材料科技有限公司（新碳材料）	同一控制人
阳煤集团孟县铝土矿有限责任公司（孟县铝土）	同一控制人
山西三正房地产开发有限公司（三正房产）	同一控制人
华阳集团智联（山西）新材科技有限公司（华阳智联）	同一控制人
阳煤集团纳谷（山西）气凝胶科创城管理有限责任公司（气凝胶科创城）	同一控制人
山西华阳私募股权投资基金管理有限公司（华阳私募）	同一控制人
华阳集团（山西）碳基材料科贸有限公司（碳基材料）	同一控制人
山西华阳科汇检测技术有限公司（科汇瓦斯）	同一控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山西阳煤华豹纳谷气凝胶涂层有限公司（华豹涂层）	同一控制人
华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司（树脂医用材料）	同一控制人
华阳集团（山西）钙基新材料有限责任公司（钙基新材料）	同一控制人
山西兆丰运输有限责任公司（兆丰运输）	同一控制人
阳煤集团大宁农业开发有限公司（大宁农业）	同一控制人
阳泉煤业（集团）物业管理有限责任公司（阳煤物业）	同一控制人
山西阳煤电力销售有限公司（电力销售）	同一控制人
华阳集团（阳泉）新能源销售有限公司（新能源销售）	同一控制人
山西兆丰矿石综合利用有限公司（兆丰矿石）	同一控制人
阳煤纳谷（山西）气凝胶经销有限责任公司（气凝胶经销）	同一控制人
华阳集团（山西）纤维新材料有限责任公司（纤维新材料）	同一控制人
阳泉煤业(集团) 有限责任公司五矿（阳煤五矿）	同一最终控制人
河北正元氢能科技有限公司（沧州正元）	同一最终控制人
山东阳煤恒通化工股份有限公司（恒通化工）	同一最终控制人
山西丰喜华瑞煤化工有限公司（丰喜华瑞）	同一最终控制人
山西宏厦第一建设有限责任公司（宏厦一公司）	同一最终控制人
山西朔州平鲁区阳煤泰安煤业有限公司（泰安煤业）	同一最终控制人
山西石港煤业有限责任公司（石港煤业）	同一最终控制人
山西世德孙家沟煤矿有限公司（世德孙家沟）	同一最终控制人
山西昔阳运裕煤业有限责任公司（运裕煤业）	同一最终控制人
山西新元煤炭有限责任公司（新元煤业）	同一最终控制人
山西鑫阳机械制造有限公司（鑫阳机械）	同一最终控制人
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司（丰喜肥业）	同一最终控制人
山西阳煤广瑞达机械制造有限公司（广瑞达机械）	同一最终控制人
阳泉煤业化工集团供销有限责任公司（化工供销）	同一最终控制人
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司（碾沟煤业）	同一最终控制人
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司（寺家庄煤业）	同一最终控制人
山西右玉元堡煤业有限责任公司（元堡煤业）	同一最终控制人
石家庄柏坡正元化肥有限公司（柏坡正元）	同一最终控制人
石家庄正元化肥有限公司（正元化肥）	同一最终控制人
石家庄中冀正元化工有限公司（中冀正元）	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
昔阳县坪上煤业有限责任公司（坪上煤业）	同一最终控制人
山西阳煤集团南岭煤业有限公司（南岭煤业）	同一最终控制人
阳煤集团深州化肥有限公司（深州化肥）	同一最终控制人
阳煤集团深州化工有限公司（深州化工）	同一最终控制人
阳煤集团寿阳化工有限责任公司（寿阳化工）	同一最终控制人
阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司（天誉公司）	同一最终控制人
阳煤集团淄博齐鲁第一化肥有限公司（齐鲁一化）	同一最终控制人
阳煤平原化工有限公司（平原化工）	同一最终控制人
阳煤忻州通用机械有限责任公司（忻州通用）	同一最终控制人
阳泉华越八达矿用电气制造有限公司（华越八达）	同一最终控制人
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司（华越创力）	同一最终控制人
山西华鑫电气有限公司（华鑫电气）	同一最终控制人
阳泉煤业华创自动化工程有限公司（阳煤华创）	同一最终控制人
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司（登茂通煤业）	同一最终控制人
阳泉阳煤二矿建筑安装有限责任公司（二矿建安）	同一最终控制人
阳泉煤业集团和顺新大地煤业有限公司（新大地煤业）	同一最终控制人
阳泉煤业集团华越机械有限公司（华越公司）	同一最终控制人
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司（五鑫煤业）	同一最终控制人
阳泉煤业集团翼城堡子煤业有限公司（堡子煤业）	同一最终控制人
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司（东沟煤业）	同一最终控制人
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司（森杰煤业）	同一最终控制人
阳泉煤业集团翼城上河煤业有限公司（上河煤业）	同一最终控制人
阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司（长沟煤业）	同一最终控制人
阳泉煤业寿阳华越中浩机械有限公司（华越中浩）	同一最终控制人
阳泉明达工贸有限公司（明达工贸）	同一最终控制人
阳泉鹏飞建筑安装有限公司（鹏飞建安）	同一最终控制人
阳泉润德工贸有限责任公司（润德工贸）	同一最终控制人
阳泉市程锦建筑安装有限公司（程锦建筑）	同一最终控制人
阳泉市大阳泉煤炭有限责任公司（大阳泉煤炭）	同一最终控制人
阳泉市浩诚机械修造有限公司（浩诚机械）	同一最终控制人
阳泉市宏丰建筑安装有限责任公司（宏丰建安）	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的 关系
阳泉市宏鑫达经贸有限公司（宏鑫达经贸）	同一最终控制人
阳泉市宏跃建筑安装工程有限责任公司（宏跃建筑）	同一最终控制人
阳泉市佳星矿用材料有限公司（佳星矿用）	同一最终控制人
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司（南庄煤业）	同一最终控制人
阳泉市欣溪金属制品有限公司（欣溪金属）	同一最终控制人
阳泉市鑫盛托辊有限责任公司（鑫盛托辊）	同一最终控制人
阳泉市志亿商贸有限责任公司（志亿商贸）	同一最终控制人
阳泉新华茂截齿有限公司（新华茂截齿）	同一最终控制人
阳泉新瑞昌机械有限公司（新瑞昌机械）	同一最终控制人
阳泉新宇机械制造有限公司（新宇机械）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司（中小企业总公司）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第一有限公司（中小企业一公司）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第二有限公司（中小企业二公司）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第三有限公司（中小企业三公司）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第五有限公司（中小企业五公司）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第六有限公司（中小企业六公司）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第七有限公司（中小企业七公司）	同一最终控制人
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第八有限公司（中小企业八公司）	同一最终控制人
阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司（兴峪煤业）	同一最终控制人
阳煤集团太原化工新材料有限公司（太化新材料）	同一最终控制人
阳泉阳煤五矿华旺建筑安装有限公司（五矿华旺）	同一最终控制人
阳泉富兴制造有限责任公司（富兴制造）	同一最终控制人
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司（沙钢投资）	同一最终控制人
阳泉市南煤龙川发电有限责任公司（南煤龙川）	同一最终控制人
阳煤集团朔州能源有限责任公司（朔州能源）	同一最终控制人
阳泉煤业化工集团有限责任公司（阳煤化工集团）	同一最终控制人
阳煤化工股份有限公司（阳煤化工）	同一最终控制人
阳泉煤业华益机械有限公司（华益机械）	同一最终控制人
太原理工天成电子信息技术有限公司（太理工天成）	同一最终控制人
太重煤机有限公司（太重煤机）	同一最终控制人
山西正诚矿山安全技术研究所（有限公司）（正诚矿山）	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的 关系
山西压缩天然气集团晋东有限公司（天然气晋东）	同一最终控制人
山西压缩天然气集团忻州有限公司（天然气忻州）	同一最终控制人
山东晋煤明水化工集团有限公司（明水化工）	同一最终控制人
山西西山煤电贸易有限责任公司（西山煤电）	同一最终控制人
左权县鸿泰发运有限公司（鸿泰发运）	同一最终控制人
山西河坡发电有限责任公司（河坡发电）	同一最终控制人
山西煤炭运销集团临汾安泽有限公司（山西运销安泽）	同一最终控制人
山西省国新能源发展集团胜达煤炭有限公司（国新胜达）	同一最终控制人
唐山邦力晋银化工有限公司（晋银化工）	同一最终控制人
寿阳县广远煤炭物流贸易有限公司（广远煤炭）	同一最终控制人
大同亿鑫煤炭运销有限责任公司（亿鑫煤炭）	同一最终控制人
山西阳光发电有限责任公司（阳光发电）	同一最终控制人
山西阳煤国新煤炭销售有限公司（阳煤国新）	同一最终控制人
江苏晋煤恒盛化工股份有限公司（恒盛化工）	同一最终控制人
山西能投国际贸易有限公司（能投国际贸易）	同一最终控制人
山西省太原固体废物处置中心（有限公司）（太原废物处置）	同一最终控制人
山西大地环境投资控股有限公司（大地环境投资）	同一最终控制人
山西省交通信息通信有限公司（交通信息）	同一最终控制人
山西省民爆集团阳泉有限公司（民爆阳泉）	同一最终控制人
山西煤炭运销集团晋中寿阳有限公司（山西运销寿阳）	同一最终控制人
山西国际能源裕光煤电有限责任公司（裕光煤电）	同一最终控制人
山西华新煤焦销售有限公司（华新煤焦）	同一最终控制人
山西瑞光热电有限责任公司（瑞光热电）	同一最终控制人
阳泉市程锦城市绿化有限公司（程锦绿化）	同一最终控制人
阳泉华越机械多种经营设备有限公司（华越经营）	同一最终控制人
山西焦煤集团化工有限责任公司（焦煤化工）	同一最终控制人
阳泉煤业华茂制链有限公司（华茂制链）	同一最终控制人
山西潞安环保能源开发股份有限公司（潞安环能）	同一最终控制人
晋能控股煤业集团有限公司（晋能控股）	同一最终控制人
西山煤电（集团）有限责任公司（西山煤电集团）	同一最终控制人
山西汾西华益实业有限公司（华益实业）	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
潞安化工集团有限公司（潞安化工）	同一最终控制人
山煤国际能源集团股份有限公司（山煤国际）	同一最终控制人
山西西山金信建筑有限公司（西山金信）	同一最终控制人
晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司（轩岗煤电）	同一最终控制人
山西阳煤丰喜泉稷能源有限公司（丰喜泉稷）	同一最终控制人
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司（潞安煤基）	同一最终控制人
潞安国际融资租赁（横琴）有限公司（潞安国际）	同一最终控制人
太原煤炭气化（集团）有限责任公司（太原煤炭气化）	同一最终控制人
山西汾西矿业（集团）有限责任公司（汾西矿业）	同一最终控制人
山西煤炭运销集团长治有限公司（山西运销长治）	同一最终控制人
山西潞安矿业(集团)有限责任公司（潞安矿业）	同一最终控制人
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司（晋煤晋圣）	同一最终控制人
华晋焦煤有限责任公司（华晋焦煤）	同一最终控制人
阳泉川河泉型煤有限责任公司（川河泉型煤）	同一最终控制人
山西煤炭运销集团临汾曲沃有限公司（山西运销曲沃）	同一最终控制人
左权永兴煤化有限责任公司（永兴煤化）	同一最终控制人
太原化学工业集团有限公司（太原化工）	同一最终控制人
山西潞安集团左权阜生煤业有限公司（左权阜生）	同一最终控制人
山西大地环境投资控股有限公司（大地环境投资）	同一最终控制人
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司（晋瑞能源）	同一最终控制人
山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司（宏远煤业）	同一最终控制人
山西太行建设开发有限公司（太行建设）	同一最终控制人
山西太行物业管理有限公司（太行物业）	同一最终控制人
阳泉煤业太行地产投资管理有限公司（太行投资）	同一最终控制人
阳泉太行房地产开发有限公司（太行房地产）	同一最终控制人
冀建投寿阳热电有限责任公司（寿阳热电）	控股股东参股
阳泉方正门窗有限责任公司（方正门窗）	控股股东参股
山西省煤炭工业厅机关服务中心（煤炭工业）	子公司股东
北京阳光瑞泰投资咨询有限公司（瑞泰投资）	子公司股东
山西博大集团有限责任公司（博大集团）	子公司股东
山西煤炭运销集团阳泉有限公司（煤炭运销阳泉）	子公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
阳泉世纪华夏煤炭销售有限公司（华夏煤炭）	子公司股东
北京扬德环境科技股份有限公司（北京扬德）	子公司股东
北京国华技术有限公司（北京国华）	子公司股东
山西统配煤炭经销总公司（统配煤炭）	子公司股东
芬雷选煤工程技术（北京）有限公司（芬雷北京）	子公司股东
农银金融资产投资有限公司（农银投资）	子公司股东
华新燃气集团有限公司（华新燃气）	子公司股东
华能聊城热电有限公司（聊城热电）	子公司股东
山西通宝能源有限公司（通宝能源）	子公司股东
阳泉市扬德煤层气利用有限公司（阳泉扬德）	子公司股东控制
河北建投集团财务有限公司（建投财务）	子公司股东控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
华阳集团	煤	2,953,247,681.74	4,641,175,941.85
新元煤业	煤	55,392,362.36	206,252,354.84
寺家庄煤业	煤		1,828,430,460.48
兴峪煤业	煤		594,195,671.86
登茂通煤业	煤	475,057,125.31	1,316,150,382.54
世德孙家沟	煤	286,376,611.73	913,196,735.93
新大地煤业	煤	425,459,368.41	841,507,295.49
长沟煤业	煤	184,506,240.00	413,723,580.00
华泓煤业	煤	86,367,072.57	341,693,605.35
山凹煤业	煤	75,599,519.47	176,574,220.34
阳煤国新	煤	662,503,864.30	320,549,152.61
堡子煤业	煤	128,056.64	221,444,183.82
南庄煤业	煤		445,919,058.35
南岭煤业	煤	124,064,244.78	267,243,968.41
东沟煤业	煤	42,923,003.54	71,578,360.00

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
上河煤业	煤	67,651,612.39	197,745,361.81
石港煤业	煤	100,399,189.73	70,572,933.01
大阳泉煤炭	煤		7,600,812.82
阳煤国贸	煤	257,088,283.77	427,701,299.39
晋能控股	煤	291,426,774.34	
华新煤焦	煤	71,126,589.95	22,892,264.30
潞安化工	煤	1,079.98	
潞安环能	煤	50,653,318.59	
华阳集团	供暖	6,984,250.06	13,548,047.34
宏厦一公司	工程	572,264,437.66	889,251,665.09
宏厦三公司	工程	425,809,082.10	129,677,641.34
新宇岩土	工程	91,941,305.90	103,013,333.30
二矿建安	工程	24,534,868.88	20,157,691.12
鹏飞建安	工程	225,153,526.88	150,935,389.60
太行建设	工程	11,392,803.53	134,328.44
华越公司	工程	208,713,844.76	270,142,850.22
五矿华旺	工程	18,716,165.85	39,786,043.34
宏厦建筑	工程	2,861,373.11	7,663,484.86
宏丰建安	工程	13,561,854.23	10,584,491.04
程锦建筑	工程	14,261,059.17	14,432,980.07
新瑞昌机械	工程	7,223,220.54	8,158,313.29
宏跃建筑	工程	8,232,745.57	8,988,980.17
华阳集团	工程	7,425.19	4,089,254.07
国辰建设	工程	3,303,426.24	4,101,858.50
华鑫电气	工程	375,131.85	57,466.00
辰诚建设	工程	126,721.70	
诚正监理	工程	3,516,226.41	2,308,091.54
九洲节能	工程	137,362,362.29	215,047,496.31
大地环境投资	工程	297,169.81	1,428,773.56
纳谷节能	工程	13,129,231.76	1,008,124.83
中小企业三公司	工程		2,605,906.97
南庄煤业	工程		11,850,750.93

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
程锦绿化	工程	194,805.48	
阳煤华创	工程	4,821,104.88	
阳煤联创	工程	67,669.73	
阳煤五矿	工程	7,912,651.65	
纤维新材料	工程	1,482,448.62	237,602.48
华阳集团	电	4,887,111.73	10,721,577.56
长沟煤业	电	581,419.28	1,630,465.89
亚美公司	电	772,101.95	
新大地煤业	电	81,520.07	
石港煤业	电	10,220.45	21,927.74
寺家庄煤业	电	434,083.97	
中小企业总公司	电		3,497,594.07
华越公司	电		669,593.84
阳煤五矿	电	988,730.33	
华越八达	电	5,798,646.97	
物资经销公司	材料	2,315,173,340.27	1,386,095,183.56
华阳集团	材料	9,307,808.24	25,137,835.40
华鑫电气	材料		322,556.00
志亿商贸	材料		123,140.88
亚美公司	材料	2,441,566.34	2,743,428.76
中小企业二公司	材料	242,742.53	267,598.65
长沟煤业	材料	8,829.45	62,954.66
正元化肥	材料		705,415.93
宏厦一公司	材料		1,876,753.30
民爆阳泉	材料	846,449.73	1,199,323.65
阳煤化工	材料	3,766,275.98	1,236,106.19
焦煤化工	材料	8,970,978.95	
二矿建安	材料	116,481.22	
阳煤国贸	材料	7,051,940.00	
华越公司	修理费	249,232,797.75	325,878,567.42
华鑫电气	修理费	21,555,741.67	192,867.25
程锦建筑	修理费	1,100,920.67	329,344.32

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
新瑞昌机械	修理费	2,432,737.99	1,723,391.31
宏跃建筑	修理费	245,752.28	1,509,426.74
宏厦一公司	修理费	214,764.22	1,753,676.15
鹏飞建安	修理费		1,090,974.31
宏丰建安	修理费		76,425.80
二矿建安	修理费	4,056,337.31	6,231,313.68
宏厦三公司	修理费	89,753.66	
五矿华旺	修理费	640,106.02	446,025.73
宏厦建筑	修理费		447,279.09
九洲节能	修理费		7,318,293.40
诚正监理	修理费		1,847,079.25
华阳集团	修理费	349,486.14	186,932.84
物资经销公司	修理费	297,200.75	292,091.00
兆丰铝电	修理费	660,530.53	426,535.91
北京扬德	修理费	3,742,495.58	3,387,527.43
宏鑫达经贸	修理费	143,986.64	52,106.19
阳泰环保	修理费		1,534,339.62
国辰建设	修理费		268,773.58
明达工贸	修理费		258,248.62
广瑞达机械	修理费	6,036,400.00	
浩诚机械	修理费	16,717,906.01	
华越创力	修理费	5,092,000.00	
华越中浩	修理费	2,522,000.00	
忻州通用	修理费	2,545,840.00	
阳煤华创	修理费	462,482.09	
阳煤联创	修理费	3,821,796.12	
亚美公司	水	326,847.52	171,533.40
兆丰铝业	水		591,850.64
石港煤业	水		1,387.21
物资经销公司	设备	1,094,655,781.42	1,294,976,868.81
华鑫电气	设备	7,199,554.72	19,464,850.63
华阳集团	设备	32,712,681.26	2,216,428.65

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
华越公司	设备	32,302,671.95	114,917,843.60
阳煤华创	设备		1,192,853.21
上海博量	设备		377,775.00
阳煤联创	设备	7,578,686.03	3,532,389.37
华越八达	设备	1,145,398.24	488,495.58
阳煤化工	设备		651,352.92
新瑞昌机械	设备	1,415,929.20	6,194.69
程锦建筑	设备	307,177.20	
二矿建安	设备	1,010,412.78	
华越创力	设备	4,250,000.00	
华越中浩	设备	15,660,000.00	
纳谷节能	设备	3,282,554.65	
华越公司	配件	15,530,087.72	19,900,910.51
华越创力	配件	59,076,685.50	55,021,775.39
华鑫电气	配件	12,614,979.72	8,340,004.00
广瑞达机械	配件	16,067,715.29	21,637,824.55
忻州通用	配件	11,145,960.00	17,807,410.81
华越八达	配件	1,731,310.77	1,404,220.82
物资经销公司	配件	2,042,729.39	534,129.97
五矿华旺	配件		32,208.65
华茂制链	配件	33,238,548.18	
华阳集团	配件	5,145,067.60	
华益实业	配件	1,304,615.97	
明达工贸	配件	1,640,968.00	
太重煤机	配件	525,449.00	
阳煤华创	配件	24,378.00	
华阳集团	煤气费	2,922,842.20	19,521,851.38
寺家庄煤业	煤气费	10,233,170.41	10,516,541.19
新大地煤业	煤气费	2,110,252.29	2,601,407.39
新元煤业	煤气费	2,967,400.46	3,177,700.28
天然气晋东	煤气费	1,636,676.25	28,512.29
石港煤业	煤气费		182,387.71

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
瑞阳煤层气	煤气费	12,174,610.16	2,622,551.63
阳煤五矿	煤气费	16,328,429.04	
中小企业二公司	运费	7,137,659.91	6,713,102.69
鹏飞建安	运费	129,302.75	6,141,587.82
物资经销公司	运费	80,183.50	
民爆阳泉	运费	1,395,578.27	
新瑞昌机械	运费	116,934.34	
吉成建设	试验费	322,509.42	1,111,519.03
科林公司	试验费	2,702,873.30	4,600,867.64
阳泰环保	试验费	823,231.00	1,150,826.95
科汇瓦斯	试验费	9,433.96	127,000.00
新宇岩土	试验费	1,595,566.04	1,200,769.67
华越公司	试验费	282,689.55	26,924.53
五矿华旺	试验费	33,080.19	
九洲节能	排矸费	69,565,420.67	
华阳集团	其他服务	271,877,107.86	255,956,535.28
诚正监理	其他服务	9,233,605.35	15,321,573.14
中小企业五公司	其他服务	3,897,576.71	8,715,220.26
中小企业二公司	其他服务	28,561,132.51	76,251,087.65
国辰建设	其他服务	7,330,751.90	7,141,748.35
宏厦一公司	其他服务	1,382,574.11	
嘉盛招标	其他服务	372,095.28	862,291.51
科林公司	其他服务	2,707,284.84	1,412,811.84
新宇岩土	其他服务	7,311,670.37	3,196,074.51
华越公司	其他服务	2,546,987.25	3,054,780.09
吉成建设	其他服务	1,029,726.41	382,732.78
物资经销公司	其他服务	2,114,268.35	1,523,104.04
科汇瓦斯	其他服务	1,816,418.96	1,032,438.21
中小企业一公司	其他服务	12,586,551.96	73,617,739.62
阳泰环保	其他服务	6,726,875.77	4,630,120.81
天誉公司	其他服务		6,844,886.80
九洲节能	其他服务	3,842,013.18	20,286,511.94

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
北京扬德	其他服务	699,087.79	825,849.72
五矿华旺	其他服务		279,424.77
辰诚建设	其他服务	883,976.42	3,502,834.74
宏厦三公司	其他服务	178,000.00	5,350,904.65
太原废物处置	其他服务	2,943,965.48	201,752.21
阳泉宾馆	其他服务	645,450.14	41,177.54
寺家庄煤业	其他服务		4,000.00
宏跃建筑	其他服务	1,635,050.24	
天然气忻州	其他服务	863,227.56	616,355.50
宏丰建安	其他服务	172,991.74	
交通信息	其他服务	32,128.10	31,666.15
阳煤联创	其他服务	6,999,197.43	4,384,890.15
新科农业	其他服务	300,329.08	73,645.00
二矿建安	其他服务	2,338,113.21	2,338,113.21
程锦绿化	其他服务		104,758.54
北京邦泰	其他服务	242,207.29	926,109.45
大宁农业	其他服务	136,620.00	
华阳私募	其他服务	141,509.43	
华阳智联	其他服务	525,713.96	
潞安环能	其他服务	1,051,211.35	
民爆阳泉	其他服务	25,486.24	
纳谷节能	其他服务	379,002.14	
气凝胶科创城	其他服务	4,000.00	
阳煤五矿	其他服务	865,362.74	
中小企业三公司	其他服务	8,229,836.85	
南庄煤业	其他服务	16,279,390.78	
兆丰铝电	其他服务	5,500.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
化工供销	煤	1,185,330,907.06	1,381,735,087.35
阳煤国新	煤	1,620,186,631.76	1,600,085,074.33

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
兆丰铝电	煤	75,849,017.70	255,514,305.31
寿阳化工	煤	27,987,886.73	63,917,773.45
亚美公司	煤	33,294,986.28	36,752,121.04
丰喜肥业	煤	3,610,636.80	133,280,409.30
深州化工	煤		15,666,999.99
平原化工	煤	2,823,787.61	111,178,670.89
齐鲁一化	煤		43,346,648.85
柏坡正元	煤	14,359,212.33	128,050,297.64
恒通化工	煤		100,770,684.46
西山煤电	煤		68,890,752.11
晋银化工	煤	220,171,857.81	232,042,322.60
广远煤炭	煤	23,735,893.36	69,386,915.42
亿鑫煤炭	煤		112,742,164.45
阳光发电	煤	843,534,993.96	835,062,555.05
南煤龙川	煤	63,775,289.18	135,488,530.99
恒盛化工	煤	485,728.20	4,371,638.09
国新胜达	煤	758,911.50	2,800,389.40
河坡发电	煤	347,590,374.07	73,935,159.29
瑞光热电	煤	318,438,447.79	196,436,716.40
裕光煤电	煤	286,270,573.00	31,172,095.15
山西运销寿阳	煤	1,297,938.94	1,988,024.77
能投国际贸易	煤		13,508,508.23
川河泉型煤	煤	809,017.70	
碳基材料	煤	531,923,575.53	
纤维新材料	煤	3,569,539.82	24,674,716.84
阳煤五矿	煤	27,177,928.00	
华新煤焦	煤	79,048,525.20	211,664,883.22
气凝胶科创城	煤	65,436,227.91	
晋瑞能源	煤	16,333,498.80	
大地环境投资	煤	2,421,168.14	
寺家庄煤业	煤气费	10,137,633.39	9,320,467.89
华阳集团	煤气费	6,328,916.14	25,704,294.44

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新大地煤业	煤气费	5,627,339.45	6,674,862.39
华越公司	煤气费	96,330.27	91,366.51
宏丰建安	煤气费	3,165.14	
物资经销公司	煤气费	5,201.83	886.24
宏厦一公司	煤气费	6,422.02	
中小企业五公司	煤气费	68,991.06	40,734.22
中小企业一公司	煤气费	13,623.85	
宏厦三公司	煤气费	293,486.24	
瑞阳煤层气	煤气费	9,805,018.68	10,237,766.82
兆丰铝电	煤气费	17,981.65	17,981.65
民爆阳泉	煤气费	94,972.48	230,761.47
太行建设	煤气费		5,696,331.19
石港煤业	煤气费	397,931.38	390,328.08
南庄煤业	煤气费	304,450.64	
五矿华旺	煤气费	1,284.40	
新宇岩土	煤气费	3,853.21	
阳煤五矿	煤气费	3,893,531.83	
华越公司	配件	20,663,104.27	42,993,962.51
华阳集团	配件	9,065,005.04	58,869,102.51
新元煤业	配件	92,946,856.50	64,818,100.36
忻州通用	配件	7,386,601.73	517,981.40
广瑞达机械	配件	568,070.64	234,600.00
兴峪煤业	配件	18,101,758.65	14,631,648.01
长沟煤业	配件	13,049,868.87	10,198,880.50
华鑫电气	配件	13,878,815.76	14,208,208.80
世德孙家沟	配件	14,411,925.34	31,738,383.29
寺家庄煤业	配件	47,138,116.52	48,054,294.90
登茂通煤业	配件	9,672,638.11	11,831,148.99
新大地煤业	配件	20,721,091.81	19,993,503.04
大阳泉煤炭	配件	2,909,859.12	6,825,845.56
华越中浩	配件	5,829,383.22	1,284,554.34
华泓煤业	配件		906,376.12

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
南庄煤业	配件		820,203.95
堡子煤业	配件	13,794.48	154,734.82
山凹煤业	配件	976,814.22	1,008,219.80
石港煤业	配件	1,746,760.86	999,245.50
南岭煤业	配件	2,072,994.80	3,035,677.84
石丘煤业	配件		41,690.46
华越创力	配件	9,719,808.43	3,646,147.79
新宇岩土	配件	367,624.32	2,521,672.56
上河煤业	配件	3,548,330.19	1,530,541.96
东沟煤业	配件	328,702.61	380,060.30
润德工贸	配件		29,865.12
浩诚机械	配件	1,511,162.61	
阳煤五矿	配件	24,236,795.82	
永兴煤化	配件	36,771.40	
中小企业一公司	热	105,058.46	117,592.43
富兴制造	热	7,975.00	7,975.00
宏厦混凝土	热	48,679.82	
华阳集团	试验费		47,052.82
新宇岩土	试验费	6,792.46	6,792.46
亚美公司	试验费	21,283.02	21,141.52
华越公司	试验费	44,811.32	44,811.32
南煤龙川	试验费		1,283.02
南庄煤业	试验费		1,396.23
兆丰天成	试验费	25,056.62	25,056.62
物资经销公司	试验费	13,452.83	13,452.83
华鑫电气	试验费		2,830.18
宏厦一公司	试验费	94.34	27,735.85
五矿华旺	试验费		14,509.44
民爆阳泉	试验费		9,905.66
兆丰铝电	试验费	18,811.33	76,415.09
宏厦三公司	试验费	74,377.38	212,603.77
太化新材料	试验费	511,866.02	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
明达工贸	试验费	603.78	
宏厦一公司	水		92,700.00
鹏飞建安	水	1,013.55	10,814.71
宏厦建筑	水		7,700.50
新元煤业	运费	4,606,935.92	5,910,371.02
寺家庄煤业	运费	1,897,839.01	1,756,165.60
兴峪煤业	运费	409,446.60	428,288.95
纤维新材料	运费	1,742,233.01	1,880,830.00
寿阳化工	运费	2,001,116.50	1,756,010.40
新大地煤业	运费	1,467,611.65	1,476,495.20
钙基新材料	运费	469,281.55	528,713.05
长沟煤业	运费	906,466.02	940,124.00
世德孙家沟	运费	679,611.65	536,410.00
华阳集团	运费	311,136.89	590,865.80
碾沟煤业	运费		37,477.89
华越中浩	运费	275,036.89	197,344.56
寿阳热电	运费	15,844.66	133,239.20
堡子煤业	运费	40,613.59	147,091.77
华泓煤业	运费	187,907.77	164,982.45
华越创力	运费	96,310.68	83,420.00
山凹煤业	运费	125,239.81	109,960.17
汇嵘煤业	运费	906,466.02	36,709.65
石丘煤业	运费	41,810.68	36,709.65
上河煤业	运费	134,466.99	118,061.61
物资经销公司	运费		74,445.56
财务公司	运费	11,623.30	5,820.00
南庄煤业	运费	110,611.85	575,530.10
太行建设	运费		19,508.64
宏厦三公司	运费		309,561.92
兆丰铝业	运费		161,028.73
华益机械	运费	219,378.64	190,120.00
石港煤业	运费	578,082.52	645,680.50

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东沟煤业	运费	83,525.24	73,334.91
南岭煤业	运费	353,009.71	317,772.00
宏厦建筑	运费	3,245.63	10,159.78
沙钢投资	运费	156,573.79	137,471.31
大地环境投资	运费		20,370.00
宏厦一公司	运费		3,434,825.90
宏正物业	运费		21,135.33
化工供销	运费		37,830.00
嘉盛招标	运费		18,103.11
建工商贸	运费		3,073.93
科林公司	运费		11,046.36
三正房产	运费		1,236.75
朔州能源	运费		17,460.00
太行房地产	运费		30,782.95
太行投资	运费	3,351.46	54,724.49
太行物业	运费		29,242.59
华阳资本	运费		5,820.00
新碳材料	运费	240,970.87	136,978.55
阳煤化工	运费		163,115.20
阳煤联创	运费		11,640.00
孟县铝土	运费		315.25
阳煤五矿	运费	2,074.76	
兆丰天成	运费	8,076.70	
气凝胶科创城	运费	8,445.63	
阳泉宾馆	运费	839.81	
中小企业总公司	运费	6,235.92	
永兴煤化	运费	60,291.26	
华阳集团	电	84,938,590.16	215,127,697.87
宏厦一公司	电	31,726,010.69	15,599,954.13
华越公司	电	4,848,977.01	5,493,664.27
宏厦三公司	电	1,425,740.67	273,543.84
二矿建安	电	2,009.65	169,278.73

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新宇岩土	电	99,964.27	54,135.19
鹏飞建安	电	1,417,393.86	357,429.97
富兴制造	电	32,925.73	
中小企业六公司	电		32,911.37
五矿华旺	电	1,180.37	136.98
新瑞昌机械	电	28.65	198.97
阳煤五矿	电	18,344,810.55	
瑞阳煤层气	电	3,097,355.10	
华越八达	电	702,339.59	
纳谷节能	电	80,447.92	
宏厦混凝土	电	126,552.26	
宏丰建安	电	13,160.09	
南庄煤业	电	20,544.52	
宏厦一公司	材料	22,455,135.63	12,472,970.98
物资经销公司	材料	7,449,049.94	3,699,797.37
华越公司	材料	1,580,141.59	1,246,824.37
鹏飞建安	材料	5,583,939.06	7,005,210.00
华阳集团	车证款	2,425,824.82	3,877,296.61
宏厦一公司	车证款	1,195,133.98	858,880.68
亚美公司	车证款	379,337.86	367,629.03
兆丰铝电	车证款	159,926.21	113,084.54
华越公司	车证款	108,539.81	104,768.73
宏厦三公司	车证款	306,436.89	7,372.00
中小企业一公司	车证款	80,813.59	73,922.73
鹏飞建安	车证款	85,248.54	74,039.13
诚正监理	车证款	6,627.18	23,513.77
新宇岩土	车证款	39,244.66	35,002.45
国辰建设	车证款	23,120.39	19,677.42
吉成建设	车证款		1,649.00
阳煤国贸	车证款	22,246.60	24,020.11
诚辰建设	车证款	1,372.82	2,528.79
汇正建设	车证款		6,499.00

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华越创力	车证款	2,974.76	2,603.48
欣溪金属	车证款	4,118.45	2,733.46
物资经销公司	车证款	68,440.78	310.40
宏厦建筑	车证款		388.00
兆丰铝业	车证款		145,647.44
阳煤地产	车证款		30,772.28
科汇瓦斯	车证款	2,504.85	
中小企业五公司	车证款	66,927.18	27,334.60
中小企业七公司	车证款	2,912.62	
阳泉宾馆	车证款	14,299.03	19,519.31
兆丰镓业	车证款	3,776.70	
兆丰信远	车证款	2,586.41	
民爆阳泉	车证款	16,838.83	16,658.78
大地环境投资	车证款	14,563.11	
电力销售	车证款	191,706.55	
钙基新材料	车证款	4,592.23	
华越八达	车证款	834.95	
华越经营	车证款	1,000.00	
化工供销	车证款	29,126.21	
嘉盛招标	车证款	19,143.69	
科林公司	车证款	4,174.76	
气凝胶经销	车证款	27,337.86	
气凝胶科创城	车证款	37,582.52	
三正房产	车证款	1,252.43	
朔州能源	车证款	11,650.49	
太行房地产	车证款	30,504.85	
太行建设	车证款	14,075.73	
太行投资	车证款	53,914.56	
太行物业	车证款	30,831.07	
太原化工	车证款	20,388.35	
新华茂截齿	车证款	14,417.48	
新碳材料	车证款	12,263.11	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
阳煤化工	车证款	87,378.64	
阳煤化工集团	车证款	34,951.45	
阳煤物业	车证款	39,242.72	
孟县铝土	车证款	15,586.41	
兆丰矿石	车证款	41,646.60	
兆丰运输	车证款	1,262.14	
阳煤五矿	车证款	1,007,675.73	
宏厦一公司	修理费	270,880.00	18,951.15
华越公司	修理费	2,724,175.73	1,355,489.47
寺家庄煤业	修理费	616,803.56	
新大地煤业	修理费	34,284.29	
九洲节能	工程	21,801,118.66	38,330,101.05
华越公司	工程	50,592.10	136,500.00
阳煤五矿	工程	141,509.44	
新宇岩土	工程	19,892.99	
程锦建筑	工程	962,946.99	
物资经销公司	设备		279,100.00
石港煤业	设备		273,644.03
上河煤业	设备		1,327,433.67
阳煤五矿	排矸费	19,667,684.27	
深州化工	铁路专线收入		272,776.60
齐鲁一化	铁路专线收入		549,341.34
恒通化工	铁路专线收入		102,123.02
广远煤炭	铁路专线收入		38,598.39
柏坡正元	铁路专线收入		711,866.51
阳光发电	铁路专线收入		298,141.81
丰喜肥业	铁路专线收入		539,683.26
新元煤业	铁路专线收入	562,264.16	
华阳集团	其他服务	3,275,532.08	2,565,619.52
物资经销公司	其他服务	4,283,300.87	3,976,769.27
宏厦三公司	其他服务	55,581.77	51,975.91
诚正监理	其他服务	5,000.00	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宏厦一公司	其他服务	5,965,046.48	6,757,446.81
鹏飞建安	其他服务	1,527,032.26	1,884,946.00
宏厦建筑	其他服务		610,404.00
华越公司	其他服务	3,221,825.65	2,804,054.27
二矿建安	其他服务	15,000.00	14,000.00
新宇岩土	其他服务	346,181.22	15,322.64
五矿华旺	其他服务	2,500.00	
宏跃建筑	其他服务	200.00	
九洲节能	其他服务	420,050.00	
华鑫电气	其他服务	4,100.00	
兆丰铝电	其他服务	19,920.00	20,240.00
中小企业一公司	其他服务	22,400.00	5,880.00
欣溪金属	其他服务		2,818.00
钙基新材料	其他服务		5,525.00
新碳材料	其他服务		1,068.00
宏厦混凝土	其他服务		16,444.00
芬雷北京	其他服务		168,808.51
新元煤业	其他服务	2,630,188.70	179,150.94
南庄煤业	其他服务		824,502.00
程锦建筑	其他服务	20,992.20	
阳煤国新	其他服务	268,471.07	
华越八达	其他服务	451,303.61	
阳煤五矿	其他服务	1,886,792.45	
寺家庄煤业	其他服务	377,358.49	
纤维新材料	其他服务	3,517,699.12	
南煤龙川	其他服务	765,035.68	
潞安环能	其他服务	4,377,556.21	
宏丰建安	其他服务	400.00	

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

委托方/ 出包方 名称	受托方/承 包方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承包 收益定价依据	本年确认的 托管收益/承 包收益
兴峪煤业	本公司	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	11,447,018.82
新元煤业	芬雷公司	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	82,706,996.91
山凹煤业	芬雷公司	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	2,787,482.72
长沟煤业	芬雷公司	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	8,307,119.17
左权阜生	芬雷公司	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	4,922,800.38

本公司委托管理/出包情况表：

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	委托/出 包资产 类型	委托/出 包起始 日	委托/出包 终止日	托管费/出包 费定价依据	本年确认的 托管费/出包 费
新景公司	华越公司	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	12,575,111.65
新景公司	九洲节能	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	4,244,397.18
兴裕公司	新瑞昌机械	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	905,660.38
兴裕公司	九洲节能	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	634,160.38
兴裕公司	鹏飞建安	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	571,320.00
榆树坡公司	华鑫电气	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	5,781,988.82
榆树坡公司	九洲节能	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	339,622.64
本公司	华鑫电气	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	550,943.40
本公司	九洲节能	其他资 产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	1,167,289.00

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本年确认的托管费/出包费
本公司	华越公司	其他资产托管	2021.1.1	2021.12.31	托管协议	987,743.40

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
华阳集团	综采设备	1,481,568.27	5,675,663.07
新元煤业	综采设备	4,818,497.91	4,295,623.91
宏厦一公司	综采设备	1,146,839.03	1,058,296.41
寺家庄煤业	综采设备	5,177,953.58	4,026,882.69
南岭煤业	综采设备	215,952.65	326,154.56
长沟煤业	综采设备	551,919.68	362,874.55
兴峪煤业	综采设备	766,821.82	1,127,181.93
登茂通煤业	综采设备	515,418.04	488,367.50
南庄煤业	综采设备		187,734.46
新大地煤业	综采设备	2,759,685.40	2,656,515.74
山凹煤业	综采设备	423,833.69	332,650.37
坪上煤业	综采设备		148,458.16
世德孙家沟	综采设备	474,034.32	256,250.83
石丘煤业	综采设备		65,653.37
华泓煤业	综采设备	384,854.46	384,990.26
石港煤业	综采设备	78,839.96	299,597.25
堡子煤业	综采设备		276,621.71
新宇岩土	综采设备	492,814.53	101,796.02
碾沟煤业	综采设备		121,705.83
大阳泉煤炭	综采设备	686,439.98	517,585.56
上河煤业	综采设备	435,410.78	668,736.06
东沟煤业	综采设备	280,478.03	196,259.21
维克特瑞	综采设备	120,504.31	151,043.08
阳煤五矿	综采设备	4,482,860.06	

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
华阳资本	车辆	63,875.00	9,287.25
阳泉宾馆	车辆	63,875.00	9,287.25
寺家庄煤业	车辆	127,750.00	14,920.50
阳煤化工	车辆	127,750.00	14,920.50
山凹煤业	车辆	63,875.00	6,851.25
孟县铝土	车辆	127,750.00	11,571.00
石港煤业	车辆	63,875.00	6,394.50
华泓煤业	车辆	127,750.00	14,920.50
兴峪煤业	车辆	127,750.00	15,225.00
九洲节能	车辆	16,376.55	18,574.50
纳谷节能	车辆	91,613.00	7,612.50
新大地煤业	车辆		13,702.50
华阳集团	车辆	63,875.00	4,263.00
东沟煤业	车辆	191,625.00	21,677.36
上河煤业	车辆	127,750.00	15,483.83
南庄煤业	车辆	375,200.00	7,913.96
新元煤业	车辆	127,750.00	2,752.68
长沟煤业	车辆	63,875.00	3,096.77
气凝胶科创城	车辆	243,022.00	
电力销售	车辆	63,875.00	
新能源销售	车辆	7,875.00	
新宇岩土	房屋	39,657.14	32,228.57
宏厦一公司	场地	165,165.72	78,651.43
华越公司	场地	105,874.29	3,243,952.14
宏跃建筑	场地	5,485.71	
鹏飞建安	设备	3,458,822.32	1,884,595.37
宏厦一公司	设备	3,677,013.52	1,669,303.20
上海博量	设备		184,527.61
华越公司	设备	1,146,192.65	1,224,672.79
永兴煤化	设备	82,783.76	
新宇岩土	设备	71,645.46	37,685.78
新元煤业	设备	584,070.80	

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
兴峪煤业	设备	473,716.81	
阳煤五矿	设备	693,962.54	
阳煤五矿	资产	20,691,000.00	
长沟煤业	资产	8,793,200.00	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年金额			上年金额
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出
华阳集团	房屋建筑物	34,484,014.40	6,973,199.57		12,945,525.21
华阳智联	房屋建筑物	584,719.31	570,485.92		
华阳集团	土地	707,206.99	654,700.00		20,369,530.23
华越公司	土地	754,173.72	818,448.00		
华阳集团	机器设备	130,803,856.45	146,132,928.60		5,982,936.49
物资经销公司	机器设备	42,094,608.05	8,700,000.00		48,103,066.84
阳煤联创	机器设备	4,617.66			
华阳集团	采矿权	7,195,000.00			47,999,908.80
兆丰铝电	其他	5,517.33	6,234.58		
寺家庄煤业	铁路专线	10,838,580.51	11,814,052.76		29,184,710.50
新元煤业	铁路专线	8,198,033.80			23,992,182.51
华阳集团	其他	1,976,215.47	185,264.99		6,568,629.23
九洲节能	其他	26,548.67	30,000.00		
阳煤联创	其他	498,224.45	418,744.75		

出租方名称	租赁资产种类	本年金额			上年金额	
		简化处理的短期租赁和低 价值资产租赁的租金费用 以及未纳入租赁负债计量 的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息 支出	确认的租赁费
二矿建安	其他	918,411.51				
中小企业二公司	其他	128,408.62				
华阳集团	房屋建筑物		4,920,961.00	67,204,420.11	3,125,005.58	
华阳集团	机器设备		4,916,760.42	29,862,224.27	1,388,593.41	
华阳集团	土地		21,063,218.29	234,420,279.78	10,900,543.08	
气凝胶科创城	房屋建筑物		2,470,179.36	37,499,907.36	1,677,225.95	
上海博量	机器设备		30,119,085.16	119,265,299.15	4,365,346.95	3,003,483.34
长沟煤业	土地		22,320.00		2,845.04	66,960.00

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华阳集团	62,084,815.89	2020-10-22	2023-10-22	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华阳集团	62,084,815.89	2020-10-22	2023-10-22	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	50,000,000.00	2021-01-18	2022-01-17	信用借款
财务公司	80,000,000.00	2021-05-21	2022-05-20	信用借款
建投财务	100,000,000.00	2021-04-09	2022-04-08	信用借款
建投财务	100,000,000.00	2021-06-24	2022-06-23	信用借款
建投财务	200,000,000.00	2021-12-27	2022-12-26	信用借款
拆出				
下交煤业	191,539,480.61			技改资源价款借款
华泓煤业	159,618,990.34			技改资源价款借款
河寨煤业	181,247,620.17			技改资源价款借款
汇嵘煤业	174,502,929.04			技改资源价款借款
山凹煤业	135,564,062.51			技改资源价款借款
中卫青洼煤业	87,882,274.99			技改资源价款借款
石丘煤业	36,234,938.25			技改资源价款借款
天煜新星煤业	17,125,060.36			技改资源价款借款

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
华阳资本	股权转让	25,798,300.00	

2021年8月10日，本公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于同意下属子公司山西新阳清洁能源有限公司受让阳泉奇峰聚能科技有限公司49%股权的议案》，同意公司全资子公司新能源公司以人民币2,579.83万元受让华阳资本（原阳泉煤业集团天安产业孵化器有限责任公司）持有的阳泉奇峰聚能科技有限公司49%股权。

7、 关联方资金往来利息

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	44,317,109.87	31,814,683.46
建投财务	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	296,805.43	
财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	16,271,512.18	23,822,377.83
华阳集团	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率		2,549,666.70
建投财务	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	1,759,877.76	
上海博量	利息支出	融资租赁利息支出	协议价		334,265.28
石丘煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	167,352.46	177,393.61
山凹煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	287,055.48	304,278.81
下交煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	1,203,686.81	
河寨煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	1,807,439.82	
汇嵘煤业	利息收入	借款利息收入	协议价	2,674,299.78	2,834,757.77

8、 关联方手续费

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
财务公司	委贷手续费支出	1,893,040.98	1,475,510.00
财务公司	承兑手续费支出	1,695,788.16	

9、 关键管理人员薪酬

金额单位：万元

项目	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	1,146.33	1,060.91

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	财务公司	10,831,113,725.54		5,880,694,807.14	
	建投财务	94,819,829.22			
应收账款					
	化工供销	189,809,175.19	134,330,405.55	331,919,644.93	149,037,460.38
	兆丰铝业	320,670,029.58	320,670,029.58	320,670,029.58	192,039,183.25
	华阳集团	407,830,281.42	82,160,721.89	319,406,840.30	38,913,811.06
	兆丰铝电	406,983,419.77	36,411,875.48	410,712,128.04	26,634,654.55
	太化新材料	80,611,396.49	63,029,259.08	80,529,283.49	62,469,866.79
	华阳新材	58,635,119.75	58,635,119.75	58,635,119.75	58,635,119.75
	新元煤业	166,776,471.56	12,224,967.76	208,272,526.81	12,163,626.34
	泰安煤业	54,573,776.96	54,573,776.96	54,573,776.96	54,573,776.96
	寺家庄煤业	394,960,520.93	31,025,638.57	273,792,655.58	18,795,143.34
	中冀正元	29,486,146.79	29,486,146.79	29,633,186.78	23,706,549.42
	寿阳化工	20,580,040.00	1,029,002.00	20,280,309.27	1,014,015.46
	亚美公司	26,643,597.21	19,908,792.26	26,911,315.29	21,145,756.51
	宏厦一公司	131,748,782.55	42,603,636.25	105,787,566.66	18,120,708.69
	石港煤业	41,908,420.79	41,908,420.79	40,760,409.83	40,760,409.83
	正元化肥	127,749,620.50	127,749,620.50	127,749,620.48	51,099,848.19
	兴峪煤业	4,166,311.16	208,315.56	6,883,752.05	344,187.61
	新大地煤业	115,499,046.71	9,695,708.03	88,619,539.31	6,475,551.10
	运裕煤业	9,414,236.35	9,414,236.35	9,414,236.35	8,597,818.50
	新宇岩土	27,343,661.40	7,386,033.08	17,191,003.99	9,609,244.08
	碾沟煤业	17,194,057.16	17,194,057.16	17,194,057.16	9,967,740.24

项目名称	关联方	年末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南庄煤业	1,343,062.82	104,131.74	175,614.50	8,780.73
	丰喜肥业	79,988,936.75	7,768,841.56	85,219,274.70	5,021,879.82
	元堡煤业	4,814,657.70	4,814,657.70	4,814,657.70	4,814,657.70
	南岭煤业	22,965,374.65	3,789,459.84	21,032,228.05	5,401,613.38
	华越公司	3,410,359.60	208,417.33	1,297,110.11	69,123.81
	深州化肥	4,055,310.15	4,055,310.15	4,055,310.15	3,244,248.12
	下交煤业	1,833,497.36	1,833,497.36	1,833,497.36	1,833,497.36
	河寨煤业	1,264,781.42	1,264,781.42	1,264,781.42	1,264,781.42
	长沟煤业	10,505,775.37	525,288.77	7,675,201.41	383,760.08
	五鑫煤业	879,302.88	879,302.88	879,302.88	245,174.02
	汇嵘煤业	660,850.46	660,850.46	617,785.46	462,553.51
	世德孙家沟	11,853,982.12	592,699.11	1,875,764.12	93,788.21
	宏厦三公司	204,514.00	10,225.70	627,582.66	34,530.80
	堡子煤业	17,265,751.13	5,576,649.87	17,208,331.37	2,230,696.68
	上河煤业	23,524,031.02	1,531,661.70	17,371,802.38	1,294,061.27
	方正门窗	376,455.09	376,455.09	376,455.09	376,455.09
	物资经销公司	124,360.29	10,104.51	437,164.80	35,772.24
	登茂通煤业	10,237,116.09	511,855.80		
	华越中浩	283,266.00	14,163.30	232,978.00	13,125.40
	东沟煤业	13,000,205.51	997,654.50	5,438,911.21	524,168.62
	京宇磁材	142,842.86	142,842.86	142,842.86	142,842.86
	中卫青洼煤业	150,853.00	150,853.00	150,853.00	150,853.00
	森杰煤业	126,676.48	126,676.48	126,676.48	116,166.48
	孟县化工	352,000.00	140,800.00	352,000.00	35,200.00
	阳煤国贸	53,131,372.53	2,656,568.63	53,131,582.40	21,252,758.86
	石丘煤业	13,175,594.05	13,175,594.05	13,132,529.05	3,014,750.04
	中小企业总公司	21,290.30	6,268.07	14,867.30	1,486.73
	五矿华旺			9,237.50	9,237.50
	新宇机械	29,831.20	29,831.20	29,831.20	26,848.08
	坪上煤业	16,968,051.53	16,968,051.53	16,968,051.53	3,328,580.03
	大阳泉煤炭	18,236,731.14	911,836.56	10,761,104.26	538,055.21

项目名称	关联方	年末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	华泓煤业	7,503,671.36	7,503,671.36	6,254,094.81	315,716.09
	山凹煤业	29,819,576.76	29,819,576.76	28,711,173.91	2,311,686.68
	阳煤国新	12,255,000.00	9,804,000.00	12,255,000.00	9,804,000.00
	北京国华			120,000.00	48,000.00
	鹏飞建安			1,475.72	73.79
	华越创力	58,760.00	2,938.00	24,400.00	1,220.00
	天煜新星煤业	7,524,371.60	7,524,371.60	7,524,371.60	7,524,371.60
	平原化工			10,732,525.91	536,626.30
	中小企业六公司			37,189.85	1,859.49
	二矿建安			69,747.59	3,487.38
	华益机械	49,330.00	2,466.50	87,470.00	4,373.50
	沙钢投资	120,546.00	6,027.30		
	天安煤业			2,805,767.00	500,149.08
	深州化工	132,380.85	52,952.34	132,380.85	13,238.09
	瑞阳煤层气	50,637,042.23	18,942,376.36	40,941,280.23	15,162,626.48
	九洲节能	27,092,716.79	1,520,185.44	44,018,491.95	2,312,858.69
	民爆阳泉	102,268.00	62,039.30	103,228.00	26,609.50
	新碳材料	428,615.00	28,072.05	141,215.00	7,060.75
	阳煤联创			12,000.00	600.00
	宏正物业			21,789.00	1,089.45
	宏跃建筑			2,400.00	120.00
	芬雷北京			190,753.61	9,537.68
	永兴煤化	5,830,778.47	4,200,252.92		
	中小企业一公司	114,513.75	5,725.69		
	树脂医用材料	189,000.00	75,600.00	189,000.00	18,900.00
	南煤龙川	810,937.82	40,546.89		
	富兴制造	8,692.75	434.64		
	宏厦混凝土	53,061.00	2,653.05		
	纤维新材料	131,321,951.99	49,125,149.69	129,933,687.64	18,692,295.97
	太原化工	21,000.00	1,050.00		
	钙基新材料	3,011,140.00	1,257,010.00	4,277,780.00	1,849,343.00

项目名称	关联方	年末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	兆丰铝土矿	462,600.00	440,460.00		
	维克特瑞	6,345,469.73	464,334.63		
	宏远煤业	3,439,925.36	1,375,970.14		
	阳煤物业	50,485.40	40,388.32		
	气凝胶科创城	19,425,826.74	971,291.34		
	华越八达	340,624.65	17,031.22		
	左权阜生	2,418,004.43	120,900.22		
应收款项融资					
	丰喜肥业	13,100,000.00			
	恒通化工			26,000,000.00	
	平原化工	10,000,000.00		100,000,000.00	
	寿阳化工	3,047,700.00		800,000.00	
	宏厦三公司			50,000.00	
	物资经销公司	200,000.00		200,000.00	
	潞安环能	60,000.00			
	轩岗煤电	1,000,000.00			
	化工供销	10,000,000.00			
	丰喜泉稷	20,000,000.00			
	潞安煤基	200,000.00			
	潞安国际	530,000.00			
	太原煤炭气化	500,000.00			
	汾西矿业	900,000.00			
	山西运销长治	100,000.00			
	潞安矿业	1,000,000.00			
	煤炭运销阳泉	60,000.00			
	晋煤晋圣	50,000.00			
	西山煤电集团	500,000.00			
	华晋焦煤	150,000.00			
预付款项					
	物资经销公司	21,273,286.29		77,906,857.59	
	华阳集团	29,660.00		21,120.00	

项目名称	关联方	年末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	天然气晋东	1,654,265.30		2,553,698.00	
	阳泉宾馆	70,000.00		190,000.00	
	天然气忻州	459,260.35		278,468.39	
	交通信息	16,718.18		11,704.35	
	阳煤国贸	9,769,653.43		3,389,877.74	
	晋能控股	12,317,464.35			
	北京国华	17,000.00			
其他应收款					
	华阳集团	214,083.32	10,704.16	385,599.86	21,204.99
	兆丰铝电	40,000.00	32,000.00	40,000.00	32,000.00
	宏厦一公司	568,494.17	568,494.17	574,981.17	57,498.12
	碾沟煤业	9,900,000.00	7,920,000.00	9,900,000.00	7,920,000.00
	下交煤业	795,595.60	795,595.60	795,595.60	795,595.60
	森杰煤业	1,022,478.40	1,022,478.40	1,022,478.40	1,022,478.40
	物资经销公司	349,641.63	19,064.12	55,674.39	2,783.72
	阳泉宾馆	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00
	太行建设	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
	上海博量	13,579,600.00	10,863,680.00	13,579,600.00	5,431,840.00
	天然气晋东	115,455.58	11,545.56		
	亚美公司	30,000.00	30,000.00		
	九洲节能	37,500.00	1,875.00		
长期应收款					
	下交煤业	191,539,480.61	191,539,480.61	190,187,018.11	190,187,018.11
	华泓煤业	159,618,990.34	159,618,990.34	160,668,990.34	94,704,245.47
	河寨煤业	181,247,620.17	181,247,620.17	179,216,780.79	179,216,780.79
	汇嵘煤业	174,502,929.04	174,502,929.04	171,498,085.80	171,498,085.80
	山凹煤业	135,564,062.51	135,564,062.51	135,241,526.97	103,292,922.42
	中卫青洼煤业	87,882,274.99	87,882,274.99	87,882,274.99	87,882,274.99
	石丘煤业	36,234,938.25	36,234,938.25	36,046,901.02	36,046,901.02
	天煜新星煤业	17,125,060.36	17,125,060.36	17,125,060.36	17,125,060.36

2、 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	宏厦一公司	992,999,069.90	1,219,757,561.98
	物资经销公司	1,528,665,085.73	666,083,134.66
	华阳集团	989,470,354.74	1,301,782,835.15
	新元煤业	145,861,639.56	477,394,130.91
	寺家庄煤业	52,032,123.14	346,895,064.88
	阳煤华创	8,387,139.59	3,956,885.59
	宏厦三公司	317,894,630.38	259,469,716.67
	华越公司	526,078,469.91	752,289,792.13
	中小企业一公司	131,287,176.26	185,236,884.06
	中小企业二公司	64,317,282.34	89,069,919.62
	华鑫电气	61,546,937.51	29,205,607.56
	新宇岩土	139,101,933.80	96,615,801.01
	鹏飞建安	166,494,198.04	123,273,712.17
	长沟煤业	1,447,045.07	
	宏厦建筑	34,106,669.16	38,373,783.38
	国辰建设	16,129,011.76	16,793,125.48
	太行建设	38,113,011.71	34,574,024.59
	五矿华旺	44,044,701.04	45,196,119.25
	中小企业五公司	193,996.00	3,377,867.06
	二矿建安	25,290,137.06	34,336,305.73
	广瑞达机械	19,680,684.79	20,907,767.65
	华泓煤业	21,730,420.08	34,335,628.08
	诚正监理	18,472,358.16	23,701,848.43
	运裕煤业	9,088,113.50	9,088,113.50
	宏丰建安	17,471,341.21	20,796,873.19
	华越创力	50,914,420.14	44,483,094.24
	华越八达	3,832,854.79	2,134,240.96
	嘉盛招标	4,638,930.00	5,611,301.00
	科林公司	8,669,672.37	12,574,509.57
	程锦建筑	17,388,635.68	13,877,562.93
	山凹煤业	6,620,000.00	25,856,599.00

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
	宏跃建筑	10,898,288.70	8,529,048.99
	阳煤国新		1,750,190.73
	新瑞昌机械	13,635,577.70	12,666,920.90
	明达工贸	2,307,048.52	1,713,188.93
	鑫阳机械	297.39	297.39
	新大地煤业	85,100,000.00	42,465,762.32
	坪上煤业	544,823.50	544,823.50
	北方锅炉		788,846.13
	汇正建设	126,167.00	159,874.00
	碾沟煤业		750,000.00
	吉成建设	2,522,050.91	2,931,213.56
	科汇瓦斯	1,400,465.90	1,517,387.20
	中小企业七公司	19,736.00	7,456.00
	宏鑫达经贸	67,574.08	7,632.08
	中小企业八公司	45.00	45.00
	鑫盛托辊	442,950.00	28,488.95
	欣溪金属	505,018.00	
	登茂通煤业	140,472,202.10	138,410,934.51
	亚美公司	1,757,176.13	1,375,244.58
	新宇机械	5,530.00	5,530.00
	忻州通用	5,614,185.91	17,027,473.46
	阳煤联创	13,447,975.13	8,287,238.67
	辰诚建设	2,933,236.00	2,609,608.00
	中小企业三公司	9,154,536.96	4,706,343.36
	石港煤业	162,783.67	7,976,357.51
	堡子煤业	1,435,469.00	1,290,765.00
	汇嵘煤业	17,748.60	17,748.60
	天然气晋东	240,257.60	240,257.60
	太理工天成	167,032.00	489,390.27
	太重煤机	1,124,960.37	1,225,526.60
	九州节能	238,942,632.20	261,754,705.25
	阳泰环保	6,670,567.87	5,660,722.10
	阳泉宾馆	572,317.00	500,000.00

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
	上海博量	18,853,336.74	1,255,695.39
	正诚矿山	140,000.00	140,000.00
	兆丰铝电	1,243,270.83	627,873.64
	世德孙家沟		8,062,490.00
	北京扬德	2,576,926.00	2,327,906.00
	太原废物处置	1,447,983.47	75,400.00
	纤维新材料	95,667.00	187,926.30
	上河煤业	1,141,738.00	57,661,122.00
	民爆阳泉	1,097,907.18	1,761,249.54
	纳谷节能	5,688,286.95	1,098,856.06
	中小企业总公司	84,900.00	84,900.00
	南庄煤业		278,613.40
	南岭煤业	5,253,023.49	7,045,601.70
	东沟煤业		366,843.00
	晋北公司	279,490.00	279,490.00
	兆丰铝业		645,117.20
	北京邦泰	14,454.00	386,497.00
	西山煤电集团	80,000.00	
	华益实业	12,078,407.40	
	华越中浩	20,545,660.00	
	华越经营	39,701.26	
	焦煤化工	1,032,620.45	
	兆丰运输	1,011,860.97	
	气凝胶科创城	187,782.00	
	浩诚机械	18,891,233.79	
	华茂制链	14,127,287.51	
	新科农业	225,994.00	
	潞安环能	649,336.66	
	潞安化工	115,000,610.15	
	程锦绿化	1,111,531.54	
	阳泉扬德	1,733,476.60	
	煤炭运销阳泉	85,172.96	
	佳星矿用	485,933.39	

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
	西山金信	6,725,379.77	
	华豹涂层	22,500.00	
其他应付款			
	华阳集团	702,058,446.58	947,240,877.56
	华新燃气		26,000,000.00
	通宝能源		23,000,000.00
	宏厦一公司	79,773,683.55	63,950,893.25
	宏厦三公司	2,876,927.34	1,332,662.58
	国辰建设	396,469.14	396,469.14
	二矿建安	292,790.00	157,010.50
	华越公司	5,163,562.90	8,819,562.90
	鹏飞建安	9,396,819.10	6,795,856.34
	宏厦建筑	40,000.00	6,386,124.96
	宏丰建安	2,795,898.35	788,631.28
	程锦建筑	30,800.00	30,800.00
	诚正监理	151,096.44	151,096.44
	物资经销公司	2,962,399.74	2,339,787.39
	宏跃建筑	137,565.52	355,078.95
	五矿华旺	930,663.04	1,086,670.04
	新宇岩土	5,963,833.80	5,909,833.80
	石港煤业	200,000.00	207,000.00
	华鑫电气	93,692.00	152,700.00
	新瑞昌机械	114,050.00	2,000.00
	山西运销安泽		11,252.17
	晋北公司	16,000.00	20,014,059.42
	寿阳管理公司	75,253,618.75	80,496,987.95
	九洲节能	153,700.00	36,500.00
	广瑞达机械	103,320.00	103,320.00
	北京扬德	776,726.16	519,393.10
	阳泉宾馆	27,480.00	35,462.00
	山凹煤业		7,000.00
	华越创力	204,050.00	204,050.00
	纤维新材料		36,000.00

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
	纳谷节能	20,000.00	27,000.00
	华阳资本		7,000.00
	寺家庄煤业		14,000.00
	上河煤业		14,000.00
	东沟煤业		21,000.00
	华泓煤业		14,000.00
	兴峪煤业	14,000.00	4,000.00
	南庄煤业	76,144.19	14,000.00
	长沟煤业		7,000.00
	新大地煤业		14,000.00
	新元煤业		14,000.00
	河寨煤业	9,922,782.72	
	下交煤业	6,238,876.00	
	石丘煤业	88,040.05	
	中卫青洼煤业	3,912,032.26	
	华越八达	34,083.00	
	阳煤联创	592,460.91	
	阳煤华创	144,399.90	
	北京邦泰	828,500.00	
	气凝胶科创城	1,133,215.50	
	润德工贸	252.42	
	潞安环能	2,359,790.35	
	华阳私募	150,000.00	
合同负债			
	阳煤国新	36,250,046.59	77,486,438.33
	丰喜肥业	24,760.18	4,654,300.28
	丰喜华瑞	34,853.32	34,853.32
	华阳集团	251,447.43	208,800.76
	孟县化工	128,243.08	128,243.08
	二矿建安	21,598.92	21,598.92
	宏厦一公司	3.45	3.58
	宏厦三公司	1,378.64	32,397.73
	欣溪金属	2,726.21	

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
	柏坡正元		51,902,866.16
	中小企业一公司	427.18	2,038.83
	坪上煤业	599,460.18	599,460.18
	齐鲁一化	2,884,924.71	2,884,924.71
	西山煤电	1,130.97	1,130.97
	鸿泰发运	1,486.73	1,486.73
	国新胜达	279,439.26	374,633.95
	平原化工	755,857.95	773,178.37
	亚美公司	224,277.41	1,080,355.23
	山西运销安泽	56,221.24	56,221.24
	聊城热电		5,877.26
	晋银化工	9,673,611.32	2,987,961.71
	广远煤炭	656,597.04	2,622,578.90
	阳光发电		79,804,471.48
	沧州正元		1,584,647.10
	恒盛化工		410,215.71
	河坡发电	31,311,087.71	22,181,137.17
	化工供销	46,664.34	
	新碳材料	17,147.57	4,118.45
	华阳资本	53,200.00	117,075.00
	阳泉宾馆	53,200.00	117,075.00
	寺家庄煤业	110,600.00	238,350.00
	阳煤化工	110,600.00	238,350.00
	山凹煤业	56,000.00	119,875.00
	孟县铝土	114,510.00	242,200.00
	石港煤业	56,525.00	120,400.00
	华泓煤业	110,600.00	238,350.00
	兴峪煤业	110,250.00	238,000.00
	九洲节能	201,170.00	234,150.00
	纳谷节能	55,125.00	119,000.00
	华新煤焦		6,101,261.06
	南煤龙川	2,108,958.58	4,424,778.76
	京宇磁材	18,032.30	18,694.04

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
	民爆阳泉		16,055.05
	山西运销寿阳		1,020,824.78
	裕光煤电	35,256,446.90	10,481,983.63
	宏丰建安	5,196.54	
	阳煤国贸	48.54	
	长沟煤业	60,725.00	
	阳煤物业	12,244.66	
	华越公司	53,505.12	
	太行投资	29.13	
	华越八达	815.53	
	南庄煤业	159,191.50	
	电力销售	56,525.00	
	钙基新材料	8,371.71	9,294.04
	兆丰铝业	38.83	
	中小企业五公司	77.67	
	鹏飞建安	223.30	
	阳泰环保	2,038.83	
	气凝胶科创城	241,455.00	
	新能源销售	119,875.00	
	浩诚机械	884,955.75	
	川河泉型煤	48,814.16	
	树脂医用材料	174,685.08	174,685.08
	碳基材料	39,431,493.28	
	瑞光热电	36,353,516.85	
	山西运销曲沃	70.80	
	晋瑞能源	1,035,848.68	
	潞安环能	1,730,750.81	
应付股利			
	统配煤炭	21,014,600.00	33,918,200.00
	煤炭工业	912,000.00	5,484,000.00
	瑞泰投资	3,651,400.00	6,563,800.00
	博大集团	7,311,900.00	13,137,300.00
	煤炭运销阳泉		1,009,000.00

项目名称	关联方	年末账面余额	上年年末账面余额
	华夏煤炭		348,600.00
长期应付款			
	上海博量		39,631,727.06
一年内到期的非流动 负债			
	上海博量	27,105,853.44	23,163,554.60
	华阳集团	29,912,752.83	
	气凝胶科创城	2,470,179.36	
租赁负债			
	华阳集团	286,087,373.69	
	上海博量	7,108,401.08	
	气凝胶科创城	34,236,774.59	

(七) 关联方承诺

无。

(八) 资金集中管理

1、 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

本公司的母公司华阳集团通过财务公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理。

2、 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	年末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	10,831,113,725.54		5,880,694,807.14	
其中：因资金集中管理 支取受限的资金				

3、 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

项目名称	年末余额	上年年末余额
短期借款	130,000,000.00	402,600,000.00

4、 集团母公司或成员单位从本公司拆借的资金

无。

5、 集团母公司或成员单位归集至本公司的资金

无。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2020年4月23日，本公司第六届董事会第四十次会议审议通过《关于为西上庄热电公司申请建设银行贷款提供担保的议案》，为保证公司下属全资子公司阳泉热电公司热电项目建设有序推进，公司拟同意阳泉热电公司向中国建设银行阳泉支行申请贷款，专项用于阳泉热电公司2×660MW低热值煤热电项目建设，贷款金额最高为10亿元，贷款期限13年，利率采取浮动利率，即LPR利率加/减固定基点每12个月调整一次。以上银行贷款将在13年内分6次发放。阳泉热电公司2×660MW低热值煤热电项目运营后，以一定期间的电费收益权应收账款为上述债务向中国建设银行阳泉支行提供最高额质押担保。截止2021年12月31日，阳泉热电公司在该行贷款20,000.00万元已全部归还。

(2) 2020年4月23日，本公司第六届董事会第四十次会议审议通过《关于接受控股股东阳泉煤业(集团)有限责任公司的担保并向其提供反担保的议案》，并经公司2020年5月15日2019年度股东大会审议通过，公司拟通过上海同岳融资租赁有限公司(以下简称“同岳融资”)向陕西重型汽车有限公司购买价值95,709,733.57元的电动重型自卸车，并与同岳融资签署《融资租赁合同》，融资租赁的期限为自双方签署《租赁物受领确认书》之日起36个月。根据同岳融资的要求，华阳集团将为公司在《融资租赁合同》项下所负债务提供不可撤销的连带责任担保。公司根据《山西省省属企业担保管理暂行办法》第十一条“省属企业及其所属企业为本企业的控股公司、参股公司提供担保时，应遵循以下原则：(二) 确因特殊情况需由省属企业单独提供担保或者担保额度超过按持股比例所应承担担保额度时，应由其他股东以所持股份或其他方式对应承担相应合法有效的担保责任。”的规定，向华阳集团提供反担保，并与华阳集团签署反担保合同。截止2021年12月31日，公司应付融资租赁款(含税)余额6,208.48万元。

(3) 2020年4月23日, 本公司第六届董事会第四十次会议审议通过《关于为阳煤集团香港国际贸易有限公司提供1,200万美元信用额度担保的议案》, 为保证公司下属全资子公司香港公司的正常生产经营, 提高资金使用效率, 实现资金有效运行, 公司拟同意香港公司向中国银行(香港)有限公司(以下简称“中银香港”)申请办理不超过1,200万美元的信用额度, 用于开立信用证及办理锁汇等业务, 如在信用额度内发生的信用证项下融资业务, 依据其币种不同, 利率不低于HIBOR(香港银行间同业拆借利率)/LIBOR(伦敦银行间同业拆借利率)/(其他币种香港银行间同业拆借利率)+1.2%, 不高于HIBOR(香港银行间同业拆借利率)/LIBOR(伦敦银行间同业拆借利率)/(其他币种香港银行间同业拆借利率)+3%。截止2021年12月31日, 本公司已为香港公司担保的信用证额度为零。

(4) 2021年11月26日, 本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为控股子公司阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》, 并经公司2021年12月15日2021年第七次临时股东大会审议通过, 为尽快落实项目建设资金, 顺利推进矿井项目建设, 公司拟同意泊里公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款, 专项用于泊里公司矿井项目建设, 贷款期限15年(4年宽限期, 即前四年只付息, 第五年开始还本), 最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。泊里公司依据相关规定为公司提供相应的反担保。同时, 公司控股股东华阳集团以泊里公司采矿权为本项目提供抵押担保。华阳集团届时将根据国家开发银行山西省分行的要求, 与其签署具体的担保合同。截止2021年12月31日, 泊里公司在该行贷款余额为零。

(5) 2021年11月26日, 本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》, 并经公司2021年12月15日2021年第七次临时股东大会审议通过, 为尽快落实项目建设资金, 顺利推进矿井项目建设, 公司拟同意七元公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款, 专项用于七元公司矿井项目建设, 贷款期限15年(3年宽限期, 即前三年只付息, 第四年开始还本), 最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。公司控股股东华阳集团以登记在其名下、实际权益归属于公司的七元公司采矿权为本项目提供抵押担保。华阳集团届时将根据国家开发银行山西省分行的要求, 与其签署具体的担保合同。截止2021年12月31日, 七元公司在该行贷款余额为零。

(6) 2021年11月26日, 本公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于为华阳建投阳泉热电有限责任公司申请国家开发银行贷款提供担保的议案》, 为保证阳泉热电公司热电项目建设资金需求, 保证项目建设有序推进, 公司拟同意阳泉热电公司向国家开发银行山西省分行申请30亿元固定资产贷款, 专项用于西上庄2X660MW低热值煤热电项目建设, 贷款期限18年(2年宽限期, 即前两年只付息, 第三年开始还本), 利率按中国人民银行规定的5年期贷款基础利率(LPR)-15BP, 目前为4.5%, 最终的贷款利率以签订的借款合同为准。公司和建投能源按对阳泉热电公司的持股比例分别为其150,000万元银行贷款提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。项目建成后, 阳泉热电公司以电费收费权及其项下全部收益按国开行贷款比例提供质押担保以及其他风险缓释措施, 并在项目投产工程移交后, 以其公司资产(包括土地、厂房、设备等)向股东方提供抵押及/或质押反担保。截止2021年12月31日, 阳泉热电公司在该行贷款余额为零。

(7) 2021年12月31日, 本公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于为全资子公司阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司申请中国银行贷款提供担保的议案》, 并经公司2022年4月13日2022年第二次临时股东大会审议通过, 为尽快落实项目建设资金, 顺利推进矿井项目建设, 公司拟同意七元公司向中国银行股份有限公司阳泉市分行申请8亿元固定资产贷款, 专项用于七元公司煤矿项目以及置换股东除项目资本金以外的投资款, 贷款期限15年(3年宽限期, 即前三年只付息, 第四年开始还本), 贷款利率4.65%。公司拟为本项目提供连带责任保证, 保证期间为主合同项下债务履行期届满之日起三年。截止2021年12月31日, 七元公司在该行贷款余额为8亿元。

2、前期承诺履行情况

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出, 根据山西省煤矿企业兼并重组整合规划方案:

(1) 原天泰公司整合的平定地区12家小煤矿兼并整合事项已接近尾声, 新煤业公司已设立, 并取得营业执照和采矿权许可证。该整合事项共需支付的投资额及资源整合费用等共计74,905.35万元, 截止资产负债表日已支付73,453.90万元, 尚需支付1,451.45万元。

(2) 天泰公司与阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司(沙钢公司)共同收购翼城县河寨煤业有限公司、翼城县中卫青洼煤业有限公司、山西翼城汇嵘煤业有限公司、山西翼城峥嵘煤业有限公司、蒲县锦泰煤业有限公司等18个小煤矿的兼并整合事项已接近尾声, 新设的8个煤业公司均已取得营业执照和采矿

权许可证，该整合事项共需支付 78,753.65 万元，截止资产负债表日已支付购买价款 73,078.95 万元，尚需支付 5,674.70 万元。

3、 除上述承诺事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 应收票据事项

(1) 本集团年末持有承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的承兑汇票 14,150 万元，本集团已就该等承兑汇票逾期未解付事项向宁夏回族自治区银川市中级人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，其中：

①逾期承兑汇票中金额 11,400 万元票据诉讼事项已于 2020 年经银川市中级人民法院判决胜诉，汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息由出票人、承兑人及前手背书人偿还，支付的诉讼费也由前述单位承担。本集团已提请前手介休市昌鑫洗煤有限公司（以下简称“昌鑫洗煤”）进行偿还，昌鑫洗煤已向银川市高级人民法院提起上诉，截至本财务报告批准报出日，金额 8,100 万元票据诉讼经银川市高级人民法院裁定维持原判、金额 3,300 万元票据诉讼尚未开庭审理。

②逾期承兑汇票中金额 2,000 万元票据诉讼事项已于 2020 年经银川市中级人民法院判决胜诉已进入执行阶段，截至本财务报告批准报出日，该案尚未执行完毕。

③逾期承兑汇票中金额 500 万元出票人为宝塔实业股份有限公司（以下简称“宝塔实业”）的票据共计 500 万元，已收到清偿金额 20 万元，剩余部分按照宝塔实业重整计划在其执行期内以资本公积转增的部分股票抵偿，每 100 元普通债权可分得 12.5 股宝塔实业股票，债权人领受抵债股票或抵债股票提存后，其债权不再清偿，截至本财务报告批准报出日，公司尚未领受该等宝塔实业股票。

④逾期承兑汇票中金额 250 万元票据诉讼事项已于 2020 年经银川市中级人民法院判决胜诉，由出票人及承兑人向公司支付汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息，驳回了公司向前手行使票据追索权的诉讼请求，公司已向银川市高级人民法院提起上诉，截至本财务报告批准报出日，该案尚未开庭审理。

(2) 本集团年末已背书转让承兑人为宝塔石化集团财务有限公司的承兑汇票 660 万元，截止 2021 年末已全部逾期，其中：

①逾期承兑汇票中金额 50 万元票据持票人山西嘉盛招标代理有限公司向银川市中级人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，本公司作为背书转让人亦列为被告，

2020年06月22日银川市中级人民法院裁定由出票人和承兑人向原告支付汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息，驳回了原告向公司行使票据追索权的诉讼请求。

②逾期承兑汇票中金额20万元票据持票人北京时代贝林机电设备有限公司向银川市中级人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，2020年6月2日银川市中级人民法院裁定由出票人、承兑人和包括公司在内的前手背书人向原告支付汇票金额及票据到期日至获得清偿日的利息，公司已向银川市高级人民法院提起上诉，2021年经银川市高级人民法院裁定维持原判。

③逾期承兑汇票中金额200万元票据持票人太原市润民环保节能有限公司向太原市小店区人民法院提起票据追索权纠纷诉讼，2020年11月12日经太原市小店区人民法院裁定将该案件移送至银川市中级人民法院审理，2021年1月5日经银川市中级人民法院裁定按原告太原市润民环保节能有限公司撤回起诉处理。

截止本财务报表批准报出日，除以上事项外本公司未收到与该等已背书转让票据相关的其他信息。

2、其他诉讼事项

(1) 全资子公司裕泰公司因租赁合同纠纷，被阳泉通运汽车销售服务有限公司向山西省阳泉市城区人民法院提起财产保全申请，经山西省阳泉市城区人民法院(2020)晋0302民初928号裁定，冻结裕泰公司银行存款1,700,000.00元，实际冻结银行存款661.91元。

(2) 全资子公司裕泰公司因买卖合同纠纷，被山东华普环保科技有限公司向山东省宁阳县人民法院提起财产保全申请，经山东省宁阳县人民法院(2020)鲁0921执保774号裁定，冻结裕泰公司银行存款530,000.00元，实际冻结银行存款48,858.31元。

3、除上述或有事项外，截止2021年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据本公司2022年4月13日第七届董事会第十次会议决议，本公司拟以公司2021年12月31日优先股总股本10,000,000股为基数，向优先股股东派发现金股息48,000,000.00元(含税)；以2021年12月31日总股本240,500万股为基数，向普通股股东按每10股派发现金红利5元(含税)，共计分配利润1,202,500,000.00元，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配预案须经2021年度股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、 公司债券回售及票面利率调整

根据《阳泉煤业（集团）股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）募集说明书》中设定的回售条款，“19 阳煤 01”债券持有人于回售登记期（2022 年 2 月 7 日至 2022 年 2 月 11 日）内对其所持有的全部或部分“19 阳煤 01”登记回售，回售价格为债券面值（100 元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“19 阳煤 01”（债券代码：155229.SH）回售有效期登记数量为 315,009 手，回售金额为 315,009,000.00 元。

根据《阳泉煤业（集团）股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）募集说明书》中关于调整票面利率选择权的约定，公司有权决定在债券续期的第 3 个计息年度末调整本期债券存续期后 2 个计息年度的票面利率。根据公司实际情况及当前市场环境，公司决定将本期债券后 2 年的票面利率下调 18 个基点，即 2022 年 3 月 21 日至 2024 年 3 月 20 日本期债券的票面利率为 4.50%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。

2、 借款变动情况

2022 年 1 月 1 日至财务报表批准报出日，本公司新增银行借款 30.66 亿元，偿还借款 32.75 亿元。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

(四) 年金计划

无。

(五) 终止经营

无。

(六) 分部信息

无。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、 关于控股股东股票质押事项

(1) 2017年7月公司控股股东华阳集团发行了“阳泉煤业(集团)有限责任公司2017年非公开发行可交换公司债券(第一期)”(以下简称“本次可交换公司债券”),发行规模10.00亿元,债券期限3+2年,标的股票为华阳集团持有的本公司A股股票,债券简称“17阳煤EB”,债券代码“137032”。2017年7月18日,控股股东华阳集团将其持有的本公司17,600.00万股无限售条件流通股划转至“阳泉煤业(集团)有限责任公司-2017年非公开发行可交换公司债券质押专户”,用于对债券持有人交换股份和本次可交换公司债券本息偿付提供担保。

2021年10月8日,华阳集团已完成提前赎回本次可交换公司债券的工作,赎回数量为290,000张,赎回对象为2021年9月29日(含)收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的“17阳煤EB”的全部持有人,赎回价格为人民币101.36元/张(含利息)。本次可交换公司债券于2021年9月30日在上海证券交易所摘牌。华阳集团本次可交换债券的持有人累计换股数为67,690,662股,公司控股股东华阳集团完成提前赎回本次可交换公司债券工作后,持有公司股份数量为1,335,347,578股,持股比例为55.52%。

2022年1月13日,华阳集团对“阳泉煤业(集团)有限责任公司-2017年非公开发行可交换公司债券质押专户”的剩余质押股份办理了解除质押手续,将原质押的本公司108,309,338股无限售条件流通股股份解除质押。

(2) 2020年12月30日,控股股东华阳集团将其持有的本公司52,551.91万股无限售条件流通股质押给中国华融资产管理股份有限公司山西省分公司,质押融资资金用途为所属子公司融资。

截至本财务报告批准报出日,控股股东华阳集团累计质押其持有的本公司股份总数为52,551.91万股,占其所持公司股份总数的39.35%,占公司总股本的21.85%。

2、 关于办理新景公司采矿权许可证变更的事项

本公司向集团公司收购的新景公司采矿权许可证尚未由集团公司新景公司变更至新景公司,国土资源部已受理了集团公司关于新景公司采矿许可证的变更申请,因新景公司矿区前采层和后采层范围重叠不符合政策要求,影响了国土资源部对新景公司申请采矿许可证变更的审核。华阳集团正积极协助公司办理相关手续,目前已由市政府出面帮助办理了临时采矿证。

3、 关于七元公司煤矿建设项目进展情况

七元煤矿建设项目批准生产规模 500 万吨/年产,服务年限 137 年。矿井井田面积约为 207.43 平方公里,地质储量为 20.6 亿吨,以无烟煤为主,主采煤层为 8 号、15 号煤。截止 2021 年 12 月 31 日,累计完成投资 224,118.92 万元。该项目已取得项目核准批复、划定矿区范围批复、环境影响报告书批复、“三合一”方案、初步设计批复、项目安全设施设计批复、采矿许可证、开工建设批复和国有建设用地使用权。目前能评办理已于 2022 年 3 月 25 日经省能源局组织专家进行初审。

4、 关于泊里公司煤矿建设项目进展情况

泊里煤矿建设项目批准生产规模 500 万吨/年产,服务年限 67.3 年。矿井井田总面积 107.579 平方公里,地质储量为 9.11 亿吨,以贫煤、无烟煤为主,主采煤层为 15 号煤。截止 2021 年 12 月 31 日,累计完成投资 79,652.84 万元。该项目已取得项目核准批复、划定矿区范围批复、环境影响报告书批复、“三合一”方案、初步设计批复、项目安全设施设计批复、采矿许可证、开工建设批复和国有建设用地使用权。节能评审报告已编制完成,上报晋中市审核。

5、 关于阳泉热电公司低热值煤热电项目建设进展情况

西上庄 2×660MW 低热值煤热电项目实施主体为阳泉热电公司。项目位于阳泉市郊区平坦镇西上庄村,占地约 418 亩,工程新建 2 台 660MW 超超临界低热值煤间接空冷发电机组,配套建设高效煤粉锅炉,同步建设脱硫、脱硝、高效除尘装置及废水零排放设施,通过双回 500KV 线路接入河北桂山变电站。项目能评、环评、土地、规划等前期手续均已办理。项目计划总投资 52.77 亿元,截止 2021 年 12 月 31 日,累计完成投资 238,048.89 万元。截至 2022 年 3 月末,烟囱筒壁施工至 171.2 米(114 节)完成 71.3%,空冷塔筒壁施工至 191.06 米(118 节)完成 86.4%,1#锅炉受热面安装完成 54%,2#锅炉受热面安装完成 75%,集控楼装修完成 20%,地下设施施工至 50%。

6、关于新能源项目进展情况

(1) 高效光伏组件制造项目实施主体为公司全资孙公司山西华储光电有限公司（山西新阳清洁能源有限公司占股 100%）。项目落地于阳泉市郊区苇泊工业园区，占地 356 亩，用于生产单晶高效光伏组件。项目估算总投资 106975 万元，截止 2021 年 12 月 31 日累计完成投资 29461 万元。第一条生产线已于 2022 年 1 月 22 日投产，进入 24 小时不间断生产状态，第二条生产线进入单班产能爬坡阶段。

(2) 钠离子电池正、负极材料千吨级生产项目实施主体分别为山西华钠铜能科技有限责任公司、山西华钠碳能科技有限责任公司（北京中科海钠科技有限责任公司占股 55%，山西新阳清洁能源有限公司占股 45%）。项目落地于山西省综改区潇河园区标准化厂房，新建年产 2000 吨钠离子电池正、负极材料生产线各 1 条，并配备必要的辅助生产设备、实验设备、检测设备装置。生产钠离子电池正、负极材料，用于电动自行车等低速电动车动力电池以及国家智能电网用储能电池。正极项目估算总投资 7561.08 万元，负极项目估算总投资 5578.04 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，正极项目累计完成投资 4500 万元，负极项目累计完成投资 3500 万元，并已于 2022 年 3 月 29 日投产。

(3) 飞轮储能项目实施主体为阳泉奇峰聚能科技有限公司（北京奇峰聚能科技有限公司持股 51%，山西新阳清洁能源有限公司持股 49%）。项目落地于阳泉市矿区，建设年产 200 套飞轮储能系统生产装配线，满足飞轮储能装置生产需要。项目总投资 10000 万元。截止本报告期，共生产完成飞轮储能装置 20 套，其中 QFFL200/60s 型飞轮储能完成 2 套，飞轮车间光伏+飞轮+钠离子电池微网系统在用 1 台，另 1 台用于太原综改区光储网充示范项目；QFFL600/30s 型飞轮储能装置完成 18 套，深圳地铁七号线车公庙交付 2 套，已全面调试完成；河北三河电厂和华能山东莱芜电厂调频项目 15 套，正在调试中。

7、关于本公司控股子公司泊里公司产能置换事项

2017 年 7 月 13 日，根据国务院文件国发[2016]7 号《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》，本公司控股子公司泊里公司实施产能置换，置换指标为 500 万吨/年，其中华阳集团内部置换产能 272.20 万吨/年，外部置换产能 227.80 万吨/年。截止 2019 年 12 月 31 日，外部产能 227.80 万吨（江西省产权交易所共计 56 家，交易产能 140.10 万吨；太原东山煤矿有限责任公司交易产能 43.40 万吨；山西阳泉孟县万和兴煤业有限公司交易产能 21.80 万吨；太原东山东昇煤业有限公司 22.50 万吨）已经完成交易。截止 2020 年 12 月 31 日，内部置换产能 205 万吨（阳煤集团五矿五林井交易产能 74 万吨；阳煤集团五鑫煤业有限公司交易产能 131 万吨）已经完成交易。

8、 关于鲁西燃料公司清算的事项

2017年7月10日,阳泉煤业(集团)有限责任公司会议纪要(阳煤会纪(2017)150号)审议通过本公司三级子公司鲁西燃料公司依法进入破产清算程序,2021年11月22日,经山东省聊城市中级人民法院(2021)鲁15破申7号民事裁定书裁定受理鲁西燃料公司的破产清算申请。2021年11月26日,聊城中院(2021)鲁15破7号民事决定书指定山东万航律师事务所担任鲁西燃料公司管理人,并按简易程序审理。截止2021年12月31日,鲁西燃料公司破产清算尚在审理中。

9、 关于控股股东股票冻结的情况

2018年1月10日,根据上海市第一中级人民法院(2017)沪01民初1361号之一民事裁定书,因上海云峰(集团)有限公司贸易二部与阳泉煤业集团国际贸易有限公司、阳泉煤业(集团)有限责任公司的买卖合同纠纷,冻结控股股东华阳集团持有的公司18,284,436.00股股份,占其持有的公司股份总额的1.3%,占总股本的0.76%,冻结期限三年。2018年4月20日,根据上海市高级人民法院(2018)沪民辖终52号民事裁定书,裁定撤销上海市第一中级人民法院(2017)沪01民初1361号之二民事裁定,本案移送山西省高级人民法院处理。2021年1月股票冻结期限已到期,控股股东华阳集团持有的公司18,284,436.00股股份已解除冻结状态。

10、 关于泰昌公司破产清算事项

2019年11月25日,经华阳集团阳煤会纪(2019)302号党委会议审议通过,泰昌公司资产债务处置通过法律手段,实行破产关闭。

2019年12月15日,经山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资改革二函(2019)658号《关于阳泉煤业(集团)有限责任公司调整“僵尸企业”处置方式的批复》同意,将《关于调整处置“僵尸企业”工作方案的请示》中涉及阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司、阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司2户“僵尸企业”的处置方式由清算注销调整为依法破产。

2020年1月15日,山西宏厦建筑工程有限公司以债务人不能清偿到期债务为由向山西省阳泉市中级人民法院申请对泰昌公司进行破产清算。2020年3月10日,经阳泉中院(2020)晋03破1号民事裁定书裁定受理宏厦建筑对泰昌的破产清算申请。2020年12月16日,阳泉中院(2020)晋03破1号之二通知书要求泰昌公司在收到通知书十五日内向法院提交财产状况说明、债务清册、债权清册、有关财务会计报告以及职工工资的支付和社会保险费用的缴纳情况。

2020年12月31日，阳泉中院已向管理人交接泰昌公司相关资料，包含公司公章、财务印鉴、凭证账簿等，管理人已正式接手泰昌公司破产清算工作并派驻人员进驻泰昌公司开展工作。截止2021年12月31日，泰昌公司破产清算尚在审理中。

11、关于固定资产报废事项

公司按照集团公司相关文件要求，贯彻落实山西省政府关于加强煤矿“一优三减”工作部署，推进优化系统、减水平、减头面、减人员，以进一步促进生产效率提升，夯实煤矿安全基础，防范安全生产重大风险，实现矿井安全、高效、集约高质量发展，优化矿井资产结构，2021年度对公司及所属各分子公司的固定资产进行了盘点，对井下无使用价值及闲置巷道等资产进行集中封闭报废处理，报废资产原值279,731.31万元、净值139,695.97万元。该事项已经公司党委会审议并经公司2022年4月13日第七届董事会第二十二次会议审议通过。

12、关于资源枯竭矿井资产减值事项

公司所属全资子公司裕泰公司由于资源枯竭，原考虑划拨寺家庄矿井部分资源减亏增盈，2021年省属煤炭企业专业化重组后，已无法扩充资源。裕泰公司根据实际情况，已于2021年10月底实施矿井关闭，可回收利用资产已转让处置，剩余资产存在减值迹象。公司全资子公司兴裕公司由于资源濒临枯竭，剩余储量较少，服务年限较短，兴裕公司相关资产存在减值迹象。2021年度公司基于资源枯竭矿井具体情况对存在减值迹象的资产进行了减值测试，根据减值测试结果对裕泰公司固定资产计提减值准备62,171.85万元、无形资产计提减值准备24,868.03万元、存货计提跌价准备5.45万元，对兴裕公司固定资产计提减值准备22,372.47万元。该事项已经公司党委会审议并经公司2022年4月13日第七届董事会第二十二次会议审议通过。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	年末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	253,351,779.38
合计		253,351,779.38

2、 年末公司已质押的应收票据

无。

3、 年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4、 年末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	上年年末余额
1年以内	2,176,391,061.44	2,925,149,574.72
1至2年	953,356,036.40	799,706,814.79
2至3年	385,736,621.70	437,548,423.63
3至4年	325,198,732.28	391,823,474.27
4至5年	341,074,324.00	189,271,473.08
5年以上	432,294,200.00	281,936,657.14
小计	4,614,050,975.82	5,025,436,417.63
减：坏账准备	1,545,060,146.34	1,167,679,704.19
合计	3,068,990,829.48	3,857,756,713.44

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	838,461,489.69	18.17	791,692,736.19	94.42	46,768,753.50	128,443,502.73	2.56	124,644,639.12	97.04	3,798,863.61
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	838,461,489.69		791,692,736.19		46,768,753.50	128,443,502.73		124,644,639.12		3,798,863.61
按组合计提坏账准备	3,775,589,486.13	81.83	753,367,410.15	19.95	3,022,222,075.98	4,896,992,914.90	97.44	1,043,035,065.07	21.30	3,853,957,849.83
其中：										
账龄组合	3,775,589,486.13		753,367,410.15		3,022,222,075.98	4,896,992,914.90		1,043,035,065.07		3,853,957,849.83
合计	4,614,050,975.82	100.00	1,545,060,146.34		3,068,990,829.48	5,025,436,417.63	100.00	1,167,679,704.19		3,857,756,713.44

按单项计提坏账准备:

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宝塔石化集团财务有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计无法收回
山西石港煤业有限责任公司	41,810,148.79	41,810,148.79	100.00	预计无法收回
山西朔州平鲁区阳煤泰安煤业有限公司	54,573,776.96	54,573,776.96	100.00	预计无法收回
山西昔阳运裕煤业有限责任公司	9,414,236.35	9,414,236.35	100.00	预计无法收回
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	17,194,057.16	17,194,057.16	100.00	预计无法收回
山西右玉元堡煤业有限责任公司	4,814,657.70	4,814,657.70	100.00	预计无法收回
山西兆丰铝业有限责任公司	320,670,029.58	320,670,029.58	100.00	预计无法收回
石家庄正元化肥有限公司	92,141,676.18	92,141,676.18	100.00	预计无法收回
石家庄中冀正元化工有限公司	29,486,146.79	29,486,146.79	100.00	预计无法收回
昔阳县坪上煤业有限责任公司	16,968,051.53	16,968,051.53	100.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	16,436,789.28	16,436,789.28	100.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	89,842,083.43	89,842,083.43	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	7,524,371.60	7,524,371.60	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司	879,302.88	879,302.88	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	1,264,781.42	1,264,781.42	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	7,503,671.36	7,503,671.36	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城汇嵘煤业有限公司	660,850.46	660,850.46	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	126,676.48	126,676.48	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	27,402,944.33	27,402,944.33	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	13,175,594.05	13,175,594.05	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	1,833,497.36	1,833,497.36	100.00	预计无法收回
阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	150,853.00	150,853.00	100.00	预计无法收回
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	36,848.26	36,848.26	100.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司	82,050,444.74	35,281,691.24	43.00	收回存在风险
合计	838,461,489.69	791,692,736.19		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,105,796,312.80	105,289,815.64	5.00
1至2年	877,937,612.15	87,793,761.22	10.00
2至3年	275,970,405.79	110,388,162.32	40.00
3至4年	119,857,968.31	95,886,374.65	80.00
4至5年	210,089,453.78	168,071,563.02	80.00
5年以上	185,937,733.30	185,937,733.30	100.00
合计	3,775,589,486.13	753,367,410.15	

3、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提 坏账准备	124,644,639.12	667,048,097.07			791,692,736.19
按组合计提 坏账准备	1,043,035,065.07		289,667,654.92		753,367,410.15
合计	1,167,679,704.19	667,048,097.07	289,667,654.92		1,545,060,146.34

4、 本年实际核销的应收账款情况

无。

5、 按欠款方归集的年未余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
天津阳煤煤炭销售有限公司	410,591,805.03	8.90	20,529,590.25
山西兆丰铝电有限责任公司	406,963,479.77	8.82	36,410,878.48
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	393,876,761.89	8.54	30,681,372.34
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	361,199,650.68	7.83	18,059,982.53
华阳新材料科技集团有限公司	407,830,281.42	8.84	82,160,721.89
合计	1,980,461,978.79	42.93	187,842,545.49

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,980,461,978.79 元，占应收账款年末余额合计数的比例 42.93%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 187,842,545.49 元。

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	年末余额	上年年末余额
应收票据	2,782,329,400.55	1,170,363,045.86
应收账款		
合计	2,782,329,400.55	1,170,363,045.86

2、 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,170,363,045.86	21,933,504,222.98	20,321,537,868.29		2,782,329,400.55	

3、 年末公司已质押的应收票据

无。

4、 年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,256,864,174.40	
商业承兑汇票	63,020,000.00	
合计	4,319,884,174.40	

5、 年末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	2,700,000.00

注：年末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的承兑汇票 2,700,000.00 元为宝塔石化集团财务有限公司承兑的电子银行承兑汇票。

(四) 其他应收款

项目	年末余额	上年年末余额
应收利息	165,518,390.79	92,138,978.54
应收股利	1,517,898,699.73	1,551,685,299.73
其他应收款项	1,224,821,137.40	2,712,912,487.66
合计	2,908,238,227.92	4,356,736,765.93

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	上年年末余额
定期存款		
委托贷款	201,085,950.07	92,138,978.54
债券投资		
小计	201,085,950.07	92,138,978.54
减：坏账准备	35,567,559.28	
合计	165,518,390.79	92,138,978.54

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
上年年末余额				
上年年末余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
--转回第一阶段				
本年计提			35,567,559.28	35,567,559.28
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额			35,567,559.28	35,567,559.28

2、 应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	上年年末余额
平舒公司	42,390,100.00	76,176,700.00
新景公司	1,475,508,599.73	1,475,508,599.73
小计	1,517,898,699.73	1,551,685,299.73
减：坏账准备		
合计	1,517,898,699.73	1,551,685,299.73

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	年末余额	上年年末余额
1 年以内	721,073,409.59	2,456,917,643.21
1 至 2 年	958,230,194.48	54,487,300.77
2 至 3 年	54,450,063.83	452,113,631.30
3 至 4 年	435,587,174.17	219,639,002.46
4 至 5 年	219,568,212.34	192,041,835.91
5 年以上	1,339,540,211.14	1,298,551,462.21
小计	3,728,449,265.55	4,673,750,875.86
减：坏账准备	2,503,628,128.15	1,960,838,388.20
合计	1,224,821,137.40	2,712,912,487.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,649,460,258.28	71.06	2,109,743,426.96	79.63	539,716,831.32	929,853,005.92	19.90	437,261,437.33	47.02	492,591,568.59
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	2,649,460,258.28		2,109,743,426.96		539,716,831.32	929,853,005.92		437,261,437.33		492,591,568.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项										
按组合计提坏账准备	1,078,989,007.27	28.94	393,884,701.19	36.50	685,104,306.08	3,743,897,869.94	80.10	1,523,576,950.87	40.69	2,220,320,919.07
其中:										
账龄组合	1,078,989,007.27		393,884,701.19		685,104,306.08	3,743,897,869.94		1,523,576,950.87		2,220,320,919.07
合计	3,728,449,265.55	100.00	2,503,628,128.15		1,224,821,137.40	4,673,750,875.86	100.00	1,960,838,388.20		2,712,912,487.66

按单项计提坏账准备:

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	547,055,470.20	547,055,470.20	100.00	预计无法收回
阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司	946,871,633.90	407,154,802.58	43.00	收回存在风险
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	1,155,533,154.18	1,155,533,154.18	100.00	预计无法收回
合计	2,649,460,258.28	2,109,743,426.96		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	年末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	200,535,909.59	10,026,795.48	5.00
1至2年	451,806,294.48	45,180,629.45	10.00
2至3年	14,244,108.06	5,697,643.22	40.00
3至4年	265,219,274.17	212,175,419.34	80.00
4至5年	131,896,036.34	105,516,829.07	80.00
5年以上	15,287,384.63	15,287,384.63	100.00
合计	1,078,989,007.27	393,884,701.19	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	559,434.84	1,523,017,516.03	437,261,437.33	1,960,838,388.20
上年年末余额在本年		-1,068,684,147.88	1,068,684,147.88	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-1,068,684,147.88	1,068,684,147.88	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年计提	392,508.33		603,797,841.75	604,190,350.08
本年转回		61,400,610.13		61,400,610.13
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	951,943.17	392,932,758.02	2,109,743,426.96	2,503,628,128.15

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,211,736.70	4,123,483,668.96	547,055,470.20	4,673,750,875.86
上年年末余额在本年		-1,581,867,288.08	1,581,867,288.08	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-1,581,867,288.08	1,581,867,288.08	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年新增	19,358,041.29	4,362,235,140.99	520,537,500.00	4,902,130,682.28
本年终止确认	19,560,542.39	5,827,871,750.20		5,847,432,292.59
其他变动				
年末余额	3,009,235.60	1,075,979,771.67	2,649,460,258.28	3,728,449,265.55

(4) 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	437,261,437.33	1,672,481,989.63			2,109,743,426.96

类别	上年年末余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,523,576,950.87		1,129,692,249.68		393,884,701.19
合计	1,960,838,388.20	1,672,481,989.63	1,129,692,249.68		2,503,628,128.15

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况
无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	上年年末账面余额
子公司借款	3,644,699,438.25	4,221,472,238.25
风险抵押金	2,712,900.00	2,712,900.00
代垫统筹	394,958.68	1,288,115.67
备用金	3,009,235.60	3,211,736.70
保证金	48,002,949.95	26,966,905.00
其他往来款	29,629,783.07	418,098,980.24
合计	3,728,449,265.55	4,673,750,875.86

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款项年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	子公司借款	1,155,533,154.18	1年以内 38,227,500.00 元, 1-2年 506,423,900.00 元, 4-5年 33,660,000.00 元, 5年以上 577,221,754.18 元	30.99	1,155,533,154.18
阳泉煤业(集团)平定东升兴裕煤业有限公司	子公司借款	946,871,633.90	1年以内 482,310,000.00 元, 3-4年 2,520,000.00 元, 4-5年 43,432,176.00 元, 5年以上 418,609,457.90 元	25.40	407,154,802.58
阳泉煤业(集团)平定泰昌煤业有限公司	子公司借款	547,055,470.20	2-3年 40,205,955.77 元, 3-4年 167,847,900.00 元, 4-5年 10,580,000.00 元, 5年以上 328,421,614.43 元	14.67	547,055,470.20
阳泉煤业集团创日泊里煤业有限公司	子公司借款	444,675,743.96	1年以内 163,559,000 元, 1-2年 86,943,272.44 元, 2-3年 12,715,000.00 元, 3-4年 171,094,871.52 元, 4-5年 10,363,600.00 元	11.93	167,125,054.46
阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司	子公司借款	355,355,536.01	1-2年	9.53	35,535,553.60
合计		3,449,491,538.25		92.52	2,312,404,035.02

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额
无。

(五) 长期股权投资

项目	年末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,940,720,167.55	120,000,000.00	5,820,720,167.55	5,640,720,167.55	30,000,000.00	5,610,720,167.55
对联营、合营企业投资	1,117,807,816.51		1,117,807,816.51	1,031,866,509.77		1,031,866,509.77
合计	7,058,527,984.06	120,000,000.00	6,938,527,984.06	6,672,586,677.32	30,000,000.00	6,642,586,677.32

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
天成公司	248,991,329.90			248,991,329.90		
平舒公司	332,234,100.00			332,234,100.00		
寿阳销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
昔阳销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
左权销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
开元公司	254,120,421.03			254,120,421.03		
煤矸石公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
新景公司	2,271,531,244.36			2,271,531,244.36		
和顺销售公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
平定销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
翼城销售公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
清徐销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
平鲁销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
保德销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
长沟洗选煤公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
景福公司	161,217,000.00			161,217,000.00		
孟县销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安泽销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津销售公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
泊里公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
扬德公司	40,652,298.63			40,652,298.63		
西上庄公司	625,000,000.00			625,000,000.00		
兴裕公司	45,000,000.00			45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
裕泰公司	45,000,000.00			45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
泰昌公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00

被投资单位	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
榆树坡公司	229,500,000.00			229,500,000.00		
芬雷公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
陆港公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
国华选煤公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
阳煤电力公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
香港国贸公司	88,434,834.79			88,434,834.79		
七元公司	99,786,409.09	300,000,000.00		399,786,409.09		
平舒铁路公司	449,856,311.95			449,856,311.95		
新阳能源公司	201,196,217.80			201,196,217.80		
合计	5,640,720,167.55	300,000,000.00		5,940,720,167.55	90,000,000.00	120,000,000.00

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
财务公司	1,031,866,509.77			85,941,306.74						1,117,807,816.51	

(六) 营业收入和营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,160,390,031.33	10,564,366,248.30	11,039,974,586.73	8,513,925,143.81
其他业务	2,074,679,871.27	1,868,082,490.23	2,065,140,912.29	1,662,967,691.84
合计	20,235,069,902.60	12,432,448,738.53	13,105,115,499.02	10,176,892,835.65

(七) 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	96,000,000.00	32,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	85,941,306.74	79,727,860.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-32,083,614.28
合计	181,941,306.74	79,644,245.72

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,333,632,119.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	190,802,392.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融	4,417,917.42	

项目	金额	说明
资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	24,885,293.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,594,035.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-214,629,121.53	
小计	-1,373,749,673.05	
所得税影响额	222,211,370.14	
少数股东权益影响额（税后）	101,596,530.75	
合计	-1,049,941,772.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.42	1.47	1.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.49	1.91	1.91

山西华阳集团新能股份有限公司
（加盖公章）
二〇二二年四月十三日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

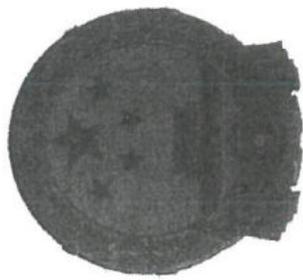
经营范围 企业会计报表、审计报告、清算审计、验证企业资本、出具验资报告、并分年度财务决算、代理记帐、会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年07月14日

证书序号: 0001247



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。
- 4、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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 刘志红
 Full name: 刘志红
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967-10-22
 Date of birth: 1967-10-22
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working unit: 立信会计师事务所
 身份证号码: 15012671022311
 Identity card No: 15012671022311



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: 110100030010
 No of certificate: 110100030010
 批准注册协会: 山西省
 Authorized Institute of CPAs: 山西省
 发证日期: 2018年12月12日
 Date of issuance: 2018 12 12



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.





姓名 王晋洲
 Full name 王
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1990-05-15
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 山西省
 Working unit
 身份证号码 142601199005159137
 Identity card No.



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 310000060513
 No. of certificate
 批准注册协会 山西省
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期 2014 年 03 月 04 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.

