

# 山西西山煤电股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人樊大宏、主管会计工作负责人曹玲及会计机构负责人(会计主管人员)贾磊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司所处行业会受到国家行业、产业政策影响，尤其煤炭行业持续实施供给侧结构性改革、推进“三去一降一补”、“去产能”将贯穿整个十三五期间，敬请投资者留意阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节 公司债相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	195
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西证监局	指	中国证监会山西监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
本公司	指	山西西山煤电股份有限公司
控股股东、山西焦煤	指	山西焦煤集团有限责任公司
山焦西山、西山集团	指	西山煤电（集团）有限责任公司
山焦财务	指	山西焦煤集团财务有限责任公司
山焦国贸	指	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司
山焦国发	指	山西焦煤集团国际发展股份有限公司
兴能发电	指	山西兴能发电有限责任公司
西山煤气化	指	山西西山煤气化有限责任公司
临汾西山能源	指	山西临汾西山能源有限责任公司
太原燃气公司	指	太原燃气集团有限公司
武乡西山发电	指	武乡西山发电有限责任公司
西山华通水泥	指	山西西山华通水泥有限公司
西山华通建材	指	山西西山华通建材有限公司
晋兴能源	指	山西西山晋兴能源有限责任公司
斜沟矿	指	山西西山晋兴能源有限责任公司斜沟矿
义城煤业	指	山西古交西山义城煤业有限责任公司
西山热电	指	山西西山热电有限责任公司
京唐焦化	指	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司
山西焦化	指	山西焦化股份有限公司
西山贸易	指	山西西山煤电贸易有限责任公司
永鑫西山煤化工	指	山西永鑫西山煤化工有限责任公司
太原和瑞	指	太原和瑞实业有限公司
蓝焰煤层气	指	山西西山蓝焰煤层气有限责任公司
西山保障房公司	指	西山煤电太原保障性住房建设有限公司
古交西山发电	指	古交西山发电有限公司（古交电厂三期项目）
中铝华润	指	山西中铝华润有限公司

山焦三多	指	山西焦煤三多能源有限责任公司
盛兴公路	指	兴县盛兴公路投资管理有限公司
中源物贸	指	山西焦煤集团中源物贸有限责任公司
山焦日照	指	山西焦煤集团日照有限责任公司
霍州煤电	指	霍州煤电集团有限责任公司
山焦爱钢	指	山西焦煤爱钢装备再制造有限公司
山焦公路物流	指	山西焦煤集团公路煤焦物流有限责任公司
山焦销售总公司	指	山西焦煤集团有限责任公司煤炭销售总公司
山焦投资	指	山西焦煤集团投资有限公司
汾西化工	指	山西汾西矿业集团化工有限责任公司
山焦盐化	指	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司
山焦金土地	指	山西焦煤集团有限责任公司金土地农业开发有限公司
交通投资	指	山西能源交通投资有限公司
晋能集团	指	山西晋能集团有限公司
山西建投	指	山西建设投资集团有限公司
太钢不锈	指	山西太钢不锈钢股份有限公司
焦炭集团	指	山西焦炭集团有限责任公司
大同煤矿	指	大同煤矿集团有限责任公司
太原重机	指	太原重型机械集团有限公司
山西水务	指	山西水务投资集团有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	西山煤电	股票代码	000983
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西西山煤电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西山煤电股份公司		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Xishan Coal and Electricity Power Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	樊大宏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄振涛	王晶莹
联系地址	山西省太原市西矿街 318 号	山西省太原市西矿街 318 号
电话	0351-6211511	0351-6217295
传真	0351-6217282	0351-6217282
电子信箱	zqb000983@163.com	zqb000983@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	16,932,701,502.82	15,255,884,143.28	10.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,268,493,924.12	1,115,432,373.26	13.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,280,255,649.14	1,126,852,298.73	13.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,639,446,012.72	3,744,448,103.93	-2.80%
基本每股收益（元/股）	0.4025	0.3540	13.70%
稀释每股收益（元/股）	0.4025	0.3540	13.70%
加权平均净资产收益率	6.30%	6.01%	0.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	64,560,105,586.74	65,056,359,441.86	-0.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	20,485,559,756.27	19,794,182,796.18	3.49%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,130.00	主要是处置固定资产损益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	122,981.86	主要是报告期内网下申购新股投资收益。

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,215,167.16	营业外支出主要是：临汾西山能源非公益性捐赠支出 2 万元；母公司、晋兴能源赔偿金支出 12 万元；母公司、西山华通水泥、武乡西山发电等环保罚款支出 102 万元；母公司、临汾西山能源等税务罚款 86 万元；母公司、临汾西山能源、西山煤气化安监局罚款 430 万元；西山热电双细则考核罚款 48 万元；临汾西山能源财政局罚款 39 万元；晋兴能源兴县国土局罚款 395 万元；临汾西山能源煤监局罚款 35 万元；晋兴能源、临汾西山能源、义城煤业土地补偿款等 697 万元；晋兴能源扶贫费用 39 万元。营业外收入主要是：母公司、晋兴能源、古交西山发电、京唐焦化等罚款收入 132 万元；西山热电双细则考核奖励收入 78 万元；母公司、晋兴能源、兴能发电手续费返还收入 75 万元；处置废旧物资等其他收入 102 万元。
减：所得税影响额	-1,691,920.59	
少数股东权益影响额（税后）	-1,624,409.69	
合计	-11,761,725.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

公司主营业务是煤炭的生产、洗选加工、销售及发供电，矿山开发设计施工、矿用及电力器材生产经营等。

本公司的主要产品为煤炭、电力热力、焦炭及化产品等。煤炭产品主要是：焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤、气煤等。

公司煤炭销售的主要区域是东北、华北、南方地区的大型钢铁企业及发电企业。本公司所属矿区资源储量丰富，煤层赋存稳定，属近水平煤层，地质构造简单，并且煤种齐全：有焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤、气煤等，特别是在冶炼煤中，公司的冶炼精煤具有低灰分、低硫分、结焦性好等优点，属优质炼焦煤品种，是稀缺、保护性开采煤种。从规模优势和质量优势而言，公司的冶炼精煤在市场上有较强的竞争力，在国内冶炼精煤供给方面具有重要地位。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、资源优势

公司的主要产品为焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤和气煤等，在国内冶炼精煤供给方面位于重要地位。所属矿区资源储量丰富，煤层赋存稳定，地质构造简单，煤种齐全。古交矿区的主焦煤、肥煤是稀缺、保护性开采煤种，具有低灰分、低硫分、结焦性好等优点。

#### 2、区位优势

西山煤电生产矿区位于国家大型煤炭规划基地的晋中基地，国家能源产业政策、大型煤炭基地规划、深化小煤矿整顿关闭等措施的实施，为公司主业发展提供了重大机遇，有利于公司进一步实行煤炭资源扩张和产业整合，为产业结构升级奠定基础。

#### 3、客户优势

公司与国内多家大型钢铁企业建立了长期战略合作伙伴关系，有稳定的市场客户，是公司在煤炭产品上独有的竞争优势。

#### 4、产业优势

公司作为全国首批循环经济试点单位，坚持“以煤为基，多元发展”战略，围绕“煤—电—材”、“煤—焦—化”两条循环经济产业链，形成“煤、电、焦、化、材”协调发展的格局，充分发挥规模优势，实现经济效益、社会效益最大化。

#### 5、人才优势

公司通过外部引进和内部培养高、中级管理人员和各类煤矿专业技术人员，为煤矿生产经营、安全管理和公司后续发展提供有利保障。

#### 6、安全优势

公司的煤矿安全管理水平处于行业先进地位，通过不断健全和完善各项安全生产管理制度，大力、持续推进安全质量标准化建设，形成了完善的安全生产责任网络和监督管理体系，全面提升安全管理水平，连续多年实现安全生产零目标和长周期。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

上半年煤炭消费增速稳定,市场供需继续保持平衡,同时国家调控市场方式更加稳健灵活,企业经营环境持续改善。公司持续提升安全生产管理能力,严格安全管理责任落实,完善“三基”建设管理体系,强化安全生产管控,持续推动“一优三减”工作。坚持效益优先,聚焦主业、补齐短板,安全高效生产,清洁绿色发展,改革创新持续发力,企业发展保持健康稳定的良好态势。

董事会恪守《公司法》、《公司章程》等各项制度,积极发挥核心作用,认真贯彻落实股东大会审议通过的各项决议,凝心聚力、真抓实干,较好完成了各项任务,达到了预期目标。报告期内实现营业收入169.32亿元,比上年同期增加10.99%,其中:煤炭销量增加84万吨,煤炭收入增加6.99亿元;上网电量增加26亿度,电力收入增加9.96亿元;焦炭价格升高118.71元/吨,焦炭收入增加1.59亿元。实现归属于母公司的净利润12.68亿元,比上年同期增加13.72%;每股收益0.4025元。

#### 1、报告期内公司产、销情况:

	2019年上半年产量	2018年上半年产量	同比增减率(%)
原煤(万吨)	1482	1337	10.85%
洗精煤(万吨)	612	591	3.55%
电力(亿度)	98	72	36.11%
焦炭(万吨)	213	224	-4.91%
焦油(万吨)	6	6	0.00%
煤气(万立方米)	58734	55168	6.46%
	2019年上半年销量	2018年上半年销量	同比增减率(%)
商品煤销量(万吨)	1302	1218	6.90%
其中:焦精煤	117	90	30.00%
肥精煤	189	188	0.53%
瘦精煤	102	96	6.25%
气精煤	188	202	-6.93%
原煤	116	86	34.88%
洗混煤	572	517	10.64%
煤泥	18	39	-53.85%
电力(亿度)	90	64	40.63%
供热(万GJ)	1992	1349	47.66%
焦炭(万吨)	213	220	-3.18%
焦油(万吨)	6	6	0.00%

煤气（万立方米）	58734	55168	6.46%
----------	-------	-------	-------

## 2、报告期内分煤种情况

单位：元/吨（不含税）

项目	2019年上半年平均售价	2018年上半年平均售价	同比增减率
焦精煤	1084.62	1048.59	3.44%
肥精煤	1222.86	1161.91	5.25%
瘦精煤	809.15	786.99	2.82%
气精煤	694.41	658.03	5.53%
原煤	289.89	289.97	-0.03%
洗混煤	487.16	512.58	-4.96%
煤泥	99.90	91.53	9.14%
商品煤综合售价	679.47	668.81	1.59%

本报告期比上期变动超30%原因情况分析：发电量、上网电量、供热量同比增幅较大，主要是古交西山发电公司2018年上半年在筹建期，9月投入生产并网发电。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	16,932,701,502.82	15,255,884,143.28	10.99%	
营业成本	11,365,790,826.04	10,384,119,278.30	9.45%	
销售费用	1,383,690,380.27	1,086,106,791.59	27.40%	
管理费用	1,025,878,214.76	914,771,817.44	12.15%	

财务费用	430,702,170.53	387,713,272.56	11.09%	
所得税费用	493,268,435.82	506,386,218.63	-2.59%	
研发投入	130,553,189.48	104,266,183.95	25.21%	
经营活动产生的现金流量净额	3,639,446,012.72	3,744,448,103.93	-2.80%	
投资活动产生的现金流量净额	-674,788,174.67	-920,713,774.42	-26.71%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,569,533,894.93	-101,936,275.41	2,420.73%	主要是本期支付分红款同比增加及取得借款同比减少影响
现金及现金等价物净增加额	395,123,943.12	2,721,798,054.10	-85.48%	主要是本期支付分红款同比增加及取得借款同比减少影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	16,932,701,502.82	11,365,790,826.04	32.88%	10.99%	9.45%	0.94%
分产品						
煤炭	8,844,753,645.30	3,722,969,056.53	57.91%	8.58%	8.67%	-0.03%
电力、热力	3,007,678,852.93	2,997,787,825.45	0.33%	49.49%	35.37%	10.39%
焦炭	3,852,201,296.58	3,617,199,143.03	6.10%	3.79%	2.42%	1.26%
分地区						
北方地区	13,006,653,434.60	9,713,222,980.90	25.32%	13.36%	10.46%	1.96%
南方地区	2,667,825,260.36	1,122,951,671.79	57.91%	-3.47%	-3.39%	-0.03%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,625,943,302.88	10.26%	6,597,542,916.25	11.19%	-0.93%	
应收账款	2,413,609,062.49	3.74%	2,789,445,252.22	4.73%	-0.99%	
存货	3,737,285,739.92	5.79%	3,432,565,859.89	5.82%	-0.03%	
投资性房地产	32,038,477.08	0.05%	33,777,068.52	0.06%	-0.01%	
长期股权投资	2,606,049,579.50	4.04%	2,219,707,409.10	3.77%	0.27%	
固定资产	27,227,572,437.94	42.17%	23,137,249,115.91	39.26%	2.91%	
在建工程	6,934,505,919.44	10.74%	9,454,588,358.49	16.04%	-5.30%	
短期借款	3,578,600,000.00	5.54%	4,068,400,000.00	6.90%	-1.36%	
长期借款	9,863,943,516.34	15.28%	10,515,095,258.81	17.84%	-2.56%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	56,202.38				144,494.74	143,361.76	57,335.36
上述合计	56,202.38				144,494.74	143,361.76	57,335.36
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	603629	利通电子	7,175.88	公允价值计量	14,400.12	-7,224.24			12,863.77	5,687.89		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601860	紫金银行	18,381.56	公允价值计量	18,381.56				36,647.58	18,266.02		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603185	上机数控	16,265.70	公允价值计量	23,420.70	-7,155.00			26,294.48	10,028.78		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603121	华培动力	8,783.55	公允价值计量				8,783.55	20,318.59	11,535.04		交易性金融资产	自有资金

境内外股票	603379	三美股份	28,084.38	公允价值计量				28,084.38	45,450.35	17,365.97		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603317	天味食品	6,514.64	公允价值计量				6,514.64	15,988.91	9,474.27		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603068	博通集成	6,781.32	公允价值计量				6,781.32	19,042.16	12,260.84		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603982	泉峰汽车	3,309.02	公允价值计量				3,309.02	8,419.84	5,110.82		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603327	福蓉科技	5,720.65	公允价值计量				5,720.65	18,470.75	12,750.10		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603915	国贸股份	12,192.30	公允价值计量				12,192.30	27,466.07	15,273.77		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603217	元利科技	15,773.52	公允价值计量				15,773.52	21,001.88	5,228.36		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601698	中国卫通	17,179.52	公允价值计量		7,579.20		17,179.52			24,758.72	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603863	松炆资源	6,576.95	公允价值计量		8,678.93		6,576.95			15,255.88	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601236	红塔证券	17,320.76	公允价值计量				17,320.76			17,320.76	交易性金融资产	自有资金
合计			170,059.75	--	56,202.38	1,878.89	0.00	128,236.61	251,964.38	122,981.86	57,335.36	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。



## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西山热电	子公司	电力开发、生产及销售；发、供电设备的经营与维修、技术咨询服务	969,520,000	687,019,152.60	559,564,013.64	79,905,358.77	-45,474,930.05	-45,225,957.97
兴能发电	子公司	电力开发、生产及发供电设备的经营与维修	1,418,494,000	4,948,197,767.40	971,627,494.73	1,519,266,283.24	-81,920,446.24	-80,989,986.13
晋兴能源	子公司	煤炭销售。洗选加工；发供电；矿山开发及设计施工；矿用及电力器材生产、经营；铁路运营；等	5,528,000,000	21,571,795,636.45	11,605,065,211.01	4,309,433,528.11	1,159,396,471.68	862,169,695.75
临汾西山能源	子公司	新能源技术开发、投资管理；煤矿投资管理；矿山设计施工；矿用及	1,970,000,000	4,348,975,711.35	2,043,883,013.27	405,314,848.75	41,047,893.95	36,625,336.18

		电力器材生产；机电设备制造、修理；钢材、轧制和锻造产品、化工（除危险品）、建材（除木材）的销售；煤炭技术开发与服务。							
京唐焦化	子公司	焦炭、煤焦油、苯、硫酸、硫酸铵、煤气、干熄焦余热发电、蒸汽生产销售；技术咨询与服务。	2,000,000,000	4,270,850,740.63	2,121,792,055.13	3,917,479,370.78	25,094,300.01	18,918,029.07	
西山华通水泥	子公司	水泥制品、石料（骨料、机砂）片石，石粉的加工与销售	368,510,000	1,227,885,931.54	367,042,499.77	747,661.91	-263,022.04	-617,167.26	
西山煤气化	子公司	焦炭、煤气、焦油、粗笨、硫磺、硫铵加工及销售；煤炭洗选；发电、土建修缮、几点设备安装、调试；道路货物运输。	1,503,580,300	2,013,574,301.71	256,303,639.94	718,754,693.91	471,831.19	285,452.31	
武乡西山发电	子公司	电力热力商品生产和销售；燃料、材料、电力高新技术、电力物资的开发销售及	1,718,460,000	3,294,638,645.02	-1,334,816,477.87	678,334,911.47	-94,508,061.23	-93,962,298.81	

		副产品综合利用							
古交西山发电	子公司	电力开发、生产、销售；供热、发、供用电设备的经营与维修；技术咨询服 务；技术人员培 训；发电副产 品综合利用；建 筑材料及机电设 备配件销售	1,367,500,000	6,702,160,548.07	1,344,763,804.74	803,718,363.14	84,892,793.06	84,907,093.06	
山西焦化	参股公司	焦炭及相关化工产品、硫酸铵的生产、销售、经营。	1,516,048,020	20,619,875,792.93	10,341,545,073.04	1,441,699,566.79	473,215,864.48	472,952,935.52	
山焦财务	参股公司	对成员单位办理财务和融资顾问，信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付	2,250,000,000	25,758,518,195.30	3,654,603,546.96	437,960,419.76	339,120,054.27	253,890,397.80	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期末取得参股公司“山西焦化”半年度数据，以上披露数据为一季度末数据。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、安全风险与对策

公司主营的煤炭、电力行业属高危行业，安全生产的不确定因素复杂，公司面临的安全生产风险将持续存在。公司将狠抓基层、基础、基本功建设，强化动态检查，搞好煤矿安全质量标准化工作。坚持安全发展理念，牢固树立安全“红线”意识和“底线”思维，坚持政策引领，规范职工行为，强化全员培训，健全完善安全生产双预控机制，建立重大风险研判和管控体系，整体提升安全标准化水平。加强安全工作，严格落实安全生产责任制，全力保障安全生产。

### 2、市场风险与对策

面对当前煤炭市场环境，虽然国家进一步推出了稳定经济的各项措施，但受经济增速放缓、替代能源快速发展、煤炭产能过剩、煤炭下游产业需求支撑度偏弱影响，公司煤炭销量和价格仍存在下行风险。公司将密切关注宏观经济形势和相关产业动向，统筹谋划，采取切实可行的措施，努力降低经济周期性波动对公司运行的影响。做好增产增收、降本节支；通过调整经营策略和销售策略，巩固市场份额；加强洗、运、销各环节的匹配，降低运输成本。

### 3、成本风险与对策

原材料、人工成本及各类政策性支出在公司单位生产成本中占比较高，公司将完善市场竞争机制，推进精细化管理，努力降低原材料采购成本；积极压缩各类成本性支出项目，量化考核，努力实现预期目标；有效盘活现有资源，深入挖潜，坚持效益、效率、效果并重的原则，深入推进效能监察工作，努力实现增产增效、增收增效。

### 4、投资风险与对策

受经济下行影响，煤炭企业资金供应受到冲击，企业投资规模和项目建设将受到较大影响。公司将坚持审慎的投资理念，做好投资风险管控，坚决杜绝盲目投资，项目选择上紧跟与公司相关的产业，注重上下游之间的相互连接，发挥协同效应，实现公司整体效益的提高。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.12%	2019 年 01 月 16 日	2019 年 01 月 17 日	公告编号： 2019-001；巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会	年度股东大会	56.50%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	公告编号： 2019-016；巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	山西焦煤集团有限责任公司	股份减持承诺	通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到本公司的股份总数 1% 的，将自该事实发生之	2005 年 10 月 22 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			日起两个工作日内做出公告，但公告期间按照相关规定无需停止出售股份。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西山煤电（集团）有限责任公司	西山集团对标的资产承诺	一、西山集团保证本次交易的标的资产权属为西山集团合法所有，除本次交易所涉及的房屋资产未办理所有权证书外，其他标的资产不存在抵押、质押、司法冻结、查封等受限情形，若因此而致使上市公司遭受的所有损失，由西山集团承担赔偿责任。二、本次交易的标的资产不存在任何或潜在的纠纷、诉讼或仲裁等情形，若因此而致使上市公司遭受损失的，由西山集团承担赔偿责任。三、本次交易的标的资产不存在任何或潜在的行政处罚，若按照本	2017年12月27日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			<p>次收购完成前的法律法规等，本次收购资产应办理环保、安全生产等证照手续或其他手续而未办理，引起的行政处罚或其他处罚，由西山集团承担赔偿责任。</p> <p>四、本承诺函持续有效，未经上市公司书面同意，不可撤销或变更。</p>			
	西山煤电（集团）有限责任公司	西山集团对标的资产所涉及的房屋承诺	<p>一、该等房屋为西山集团自建，西山集团拥有该等房屋的所有权且不存在权属争议，该等房屋不存在抵押、租赁、司法冻结等受限情形。</p> <p>二、本次交易完成后，该等房屋的所有权证书由西山集团继续办理并登记在上市公司名下，办理所需费用由西山集团承担。</p> <p>三、西山集团预计于 2020 年 6 月 30 日前取得该等</p>	2017 年 12 月 27 日	两年半	承诺人严格履行上述承诺

			<p>房屋的所有权证书并登记在上市公司名下。四、西山集团保证不再将该等房屋以转让、租赁或者其他方式提供给上市公司以外的第三方使用，亦不设置抵押或其他任何权利限制。</p> <p>五、因该等房屋手续不齐全等任何原因导致日后被拆除、受到行政处罚或者无法将产权过户给上市公司，或者西山集团违反本承诺函有关内容的而致使上市公司受到损失的，西山集团须承担全部赔偿责任。</p> <p>六、本承诺函持续有效，未经上市公司书面同意，不可撤销或变更。</p>			
	山西焦煤集团有限责任公司和西山煤电（集团）有限责任公司	共同对标的资产所占用的土地承诺	<p>一、承诺方拥有该等土地的使用权且不存在权属争议，该等土地不存在抵</p>	2017年12月27日	两年	承诺人严格履行上述承诺



		<p>押、租赁、司法冻结等受限情形。二、本次交易完成后，在该等土地能够合法出让给上市公司前，标的资产所占用的土地由上市公司临时使用，承诺方不收取任何的使用费用。三、承诺方承诺共同办理该等土地的出让手续，预计于 2019 年 12 月 31 日前完成该等土地出让。四、承诺方承诺办理完成土地出让手续后，按照土地评估价值转让给上市公司，并保证转让给上市公司的土地权属不存在任何权利异议。五、承诺方保证不再将该等土地以转让、租赁或者其他方式提供给上市公司以外的第三方使用，亦不设置抵押或其他任何权</p>			
--	--	---	--	--	--

			利限制。六、若因该等土地的任何权利问题导致上市公司遭受的损失，或者违反本承诺函有关内容而导致上市公司遭受损失的，承诺方须向上市公司承担全部连带赔偿责任。七、本承诺函持续有效，未经上市公司书面同意，不可撤销或变更。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
(一)焦煤集团及其子公司	-	-	关联采购	-	-	-	-	-	否	-	-	2019年04月23日	
山焦西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	招标	招标价	18,024.9	3.90%	55,000	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
山焦西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	电力	市场价	市场价	1,651.31	0.36%	4,950	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010

山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	工程	招标	招标价	11,009.3 1	2.38%	118,395	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	水费	协议	协议价	1,089.59	0.24%	2,407	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	设备	市场价	市场价	16,371.4 3	3.54%	26,500	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	修理费	招标	招标价	5,075.86	1.10%	21,870	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	专维费	市场价	市场价	3,305.25	0.72%	6,997	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	取送车 费	协议	协议价	954.22	0.21%	3,446	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	入洗原 煤及港 口配煤	市场价	市场价	40,714.6 7	8.81%	119,890	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	混煤	市场价	市场价	2,309.77	0.50%	31,275	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	燃料煤	市场价	市场价	85,004.4	18.39%	155,363	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	精煤	市场价	市场价	0	0.00%	10,450	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	租赁费	市场价	市场价	4,350.32	0.94%	7,600	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	取暖费	协议	协议价	103.51	0.02%	200	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	消防服 务费	协议价	协议价	500	0.11%	2,000	否	转账支 付	市场价	2019年 04月24 日	2019 —011
山焦西	同一母	采购商	其他	协议	协议价	1,185.8	0.26%	77,702	否	转账支	市场价	2019年	2019

山	公司	品/接受 劳务								付		04月23 日	—010
山焦西 山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	福利费	协议	协议价	5,004.31	1.08%	15,000	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	绿化费	协议	协议	33.15	0.01%	100	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	劳务费	协议	协议价	20,877.0 9	4.52%	34,082	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	工程	协议	协议价	395.71	0.09%	3,000	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	燃料煤	市场价	市场价	0	0.00%	7,418	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	混煤	市场价	市场价	9,494.08	2.05%	32,470	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	精煤	市场价	市场价	0	0.00%	30,638	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	材料	市场价	市场价	4,269.81	0.92%	9,952	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	修理费	市场价	市场价	108	0.02%	200	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010

焦煤集团及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备	市场价	市场价	2,322.95	0.50%	5,400	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
焦煤集团及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	393.56	0.09%	520	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
焦煤集团及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	焦炭	市场价	市场价	3,387.71	0.73%	7,250	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
焦煤集团及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	租赁费	市场价	市场价	0	0.00%	600	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
焦煤集团及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	融资租赁费	市场价	市场价	0	0.00%	8,427	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
(二)国投集团及其子公司(不含焦煤集团及下属公司)	-	-	关联采购	-	-	-	-	-	否	-	-	2019年04月23日	2019—010
太原重工	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	配件、修理	市场价	市场价	660.53	0.14%	5,184	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
大地环境	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	工程款	市场价	市场价	0	0.00%	1,500	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
晋能集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	电费	市场价	市场价	7,902.2	1.71%	18,580	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010

晋能集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	4,663.73	1.01%	9,000	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
晋能集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	1,356.03	0.29%	0	是	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
交通投资	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	铁路运费	市场价	市场价	275.4	0.06%	5,880	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
山西建投	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	能源管理费	市场价	市场价	28,057.39	6.07%	28,104	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
山西建投	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	设备	市场价	市场价	1,621.1	0.35%	0	是	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
晋能集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	电力指标	市场价	市场价	0	0.00%	250	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
阳煤集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	设备及配件	市场价	市场价	0	0.00%	3,500	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
-	-	关联销售	-	-	-	-	-	-	否	-	-	-	-
(一)焦煤集团及其子公司	-	出售商品/提供劳务	-	-	-	-	-	-	否	-	-	-	-
山焦西山	同一母公司	出售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	3,454.86	0.75%	8,112	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
山焦西山	同一母公司	出售商品/提供劳务	电力	市场价	市场价	127.59	0.03%	1,000	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
山焦西山	同一母公司	出售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	10,445.68	2.26%	69,190	否	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
山焦西山	同一母公司	出售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	3,220.46	0.70%	3,000	是	转账支付	市场价	2019年04月23日	2019—010
山焦西山	同一母	出售商	煤泥及	市场价	市场价	0	0.00%	11,600	否	转账支	市场价	2019年	2019

山	公司	品/提供 劳务	矸石								付		04月23 日	—010
山焦西 山	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	热力	协议价	协议价	1,148.14	0.25%	2,190	否		转账支 付	市场价	2019年 04月25 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	水费	市场价	市场价	70.63	0.02%	191	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	租赁费	市场价	市场价	5,350.45	1.16%	13,488	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	其他	协议价	协议价	178.83	0.04%	600	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	瓦斯发 电劳务	市场价	市场价	1,008.61	0.22%	2,310	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	修理费	市场价	市场价	167.58	0.04%	251	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦西 山	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	劳务费	市场价	市场价	273.66	0.06%	1,000	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦国 发	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	材料	市场价	市场价	210.79	0.05%	200	是		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦国 贸	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	0	0.00%	18,110	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦金 土地	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	1,378.07	0.30%	62,090	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦金 土地	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	混煤	市场价	市场价	35,274.6 7	7.63%	15,000	是		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山焦(上 海)物资	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	6,269.86	1.36%	2,220	是		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山西焦 化集团	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	18,557.4	4.02%	40,800	否		转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010



及其子公司		劳务										日	
山焦财务	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	利息收 入	市场价	市场价	354.7	0.08%	150	是	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	15,059.7 6	3.26%	19,450	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	混煤	市场价	市场价	11,157.3 2	2.41%	15,000	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
焦煤集 团公司 及其他 部分子 公司	同一母 公司	出售商 品/提供 劳务	其他	市场价	市场价	502.59	0.11%	908	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
(二)国 投集团 及其子 公司(不 含焦煤 集团及 下属公 司)	-	-	关联销 售	-	-				否	-	-	2019年 04月23 日	2019 —010
太钢集 团	同受国 投公司 控制	出售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	54,171.7 1	12.18%	95,000	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
山西建 投	同受国 投公司 控制	出售商 品/提供 劳务	热力	市场价	市场价	8,970.27	1.86%	4,200	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
交通投 资	同受国 投公司 控制	出售商 品/提供 劳务	焦炭	市场价	市场价	2,272.99	0.51%		是	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
晋能集 团	同受国 投公司 控制	出售商 品/提供 劳务	租赁费	市场价	市场价	59.24	0.01%	70	否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	2019 —010
大同煤	同受国	出售商	洗混费	市场价	市场价			8,000	否	-	-	2019年	2019

矿	投公司 控制	品/提供 劳务										04月23 日	—010
合计			--	--	462,158. 95	--	1,265,23 0	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			无										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）			无										

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
武乡西山发电	2012 年 11 月 17 日	244,500		102,100	连带责任保 证	主合同债务 履行期届满 之日起两年	否	否
武乡西山发电	2015 年 05 月 08 日	102,000		20,000	连带责任保 证	主合同债务 履行期届满 之日起两年	否	否
武乡西山发电	2017 年 04 月 21 日	30,000		13,999	连带责任保 证	主合同债务 履行期届满	否	否

						之日起两年		
武乡西山发电	2018年04月24日	25,000		20,000	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
临汾西山能源	2017年09月30日	20,000		16,386	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
西山华通水泥	2016年10月29日	19,400		14,058	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
西山华通水泥	2017年08月17日	40,740		20,007	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
古交西山发电	2017年08月01日	393,000		389,121	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			18,009
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				874,640	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			595,671
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西山登福康煤业	2016年04月26日	19,488		11,579	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				19,488	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			11,579
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			18,009
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				894,128	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			607,250
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								29.64%
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债								401,500

务担保余额 (E)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	401,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司所属矿、控股子公司：兴能发电公司、古交西山发电公司、西山热电公司、武乡发电公司、晋兴公司斜沟矿	锅炉废气污染物	高空排放	6	兴能发电公司 2 个，其余单位各 1 个	发电公司：烟尘 0.03mg/Nm <sup>3</sup> 3~4.90mg/Nm <sup>3</sup> ，二氧化硫 7.70mg/Nm <sup>3</sup> 3~34.0mg/Nm <sup>3</sup> ，氮氧化物 15.0mg/Nm <sup>3</sup> 3~48.9mg/Nm <sup>3</sup> 。晋兴公司：烟粉尘 14.0mg/Nm <sup>3</sup>	兴能发电、古交西山发电、西山热电和武乡电厂：烟尘≤5mg/Nm <sup>3</sup> ，二氧化硫≤35mg/Nm <sup>3</sup> ，氮氧化物≤50mg/Nm <sup>3</sup> 。晋兴公司斜沟矿：《锅炉大气污染物排放标准》	烟粉尘：66.56 吨； 二氧化硫：639.98 吨； 氮氧化物：1340.99 吨。	烟粉尘：1457.04 吨； 二氧化硫：8179.98 吨； 氮氧化物：7241.81 吨。	浓度和总量均未超标。

					3~19.0mg/ Nm <sup>3</sup> , 二氧 化硫 110mg/Nm <sup>3</sup> , 3~170mg/N m <sup>3</sup> , 氮氧化 物 90.0mg/Nm <sup>3</sup> , 3~180mg/N m <sup>3</sup> 。	GB13271-2 014, 烟尘 ≤30 mg/Nm <sup>3</sup> , 二氧化硫 ≤200 mg/Nm <sup>3</sup> , 氮氧化物 ≤200 mg/Nm <sup>3</sup> 。			
公司所属选煤厂、控股子公司：统一太原选煤厂、西铭矿选煤厂、马兰矿选煤厂、西曲矿选煤厂、镇城底矿选煤厂、斜沟矿选煤厂、煤气化公司。	工艺废气污染物	高空排放	13	准备车间、洗煤车间除尘系统排放筒。斜沟矿选煤厂 1 个，西曲矿选煤厂 4 个，其他单位各 2 个。	选煤厂粉尘： 15.0mg/Nm <sup>3</sup> ~62.2mg/ Nm <sup>3</sup> ； 煤气化公司：粉尘： 8.00mg/Nm <sup>3</sup> ~14.6mg/ Nm <sup>3</sup> ；二氧化硫 19.0mg/Nm <sup>3</sup> ~29.5mg/ Nm <sup>3</sup> ，氮氧化物： 135mg/Nm <sup>3</sup> ~148mg/N m <sup>3</sup> 。	选煤厂：《煤炭工业污染物排放标准》（GB20426-2006）表 4，颗粒物 ≤80 mg/Nm <sup>3</sup> 。 煤气化公司：《炼焦化学工业污染物排放标准》GB16171-2012，表 6 大气污染物特别排放限值：颗粒物 ≤15 mg/Nm <sup>3</sup> ，二氧化硫 ≤30 mg/Nm <sup>3</sup> ，氮氧化物 ≤150 mg/Nm <sup>3</sup> 。	选煤厂粉尘：19.43 吨； 煤气化公司：粉尘：45.63 吨； 二氧化硫 37.77 吨， 氮氧化物：394.81 吨。	选煤厂粉尘 210.6 吨； 煤气化公司： 粉尘 163.84 吨， 二氧化硫 356.76 吨， 氮氧化物 1034.64 吨。	浓度和总量均未超标。
公司所属矿、控股子公司：西铭矿、西曲矿、马兰矿、镇城底矿、晋兴公司斜沟	工业废水污染物	西铭矿、晋兴公司斜沟矿处理达标后外排，其余矿不外排。	3	西铭矿 2 个，晋兴公司斜沟矿 1 个。	化学需氧量（COD）7.0 3~20.30m/ Nm <sup>3</sup> ，悬浮物 6~33m/Nm <sup>3</sup> ，	《煤炭工业污染物排放标准》GB20426-2006， COD≤50mg/l, 悬浮物	COD: 10.64 吨	COD: 47.08 吨	浓度和总量均未超标。

矿					pH6.05~7.7 5。	≤50mg/l ,p H:6~9。			
---	--	--	--	--	------------------	----------------------	--	--	--

#### 防治污染设施的建设和运行情况

**废水处理设施：**公司所有矿井都建设了矿井水处理厂，矿井水经处理达标后部分用于井下消防灭尘、电厂、选煤厂、锅炉房、冲厕、绿化补水，其余达标排放；焦化废水经生化处理后用于熄焦；古交矿区各矿生活污水分别进入煤气化公司、镇城底矿和给排水公司的生活污水处理厂经生化处理后复用或达标排放，斜沟矿生活污水经污水厂生化处理后回用，其他矿的居民生活污水进入市政污水管网统一处理。各污水处理厂都安装了在线监控设施对污水排放达标情况进行实时监控,即时向上级环保监管部门实时传送污染物排放浓度数据信息。

**废气治理设施：**公司现有电厂锅炉11台计15164蒸吨，斜沟矿工业锅炉4台计80蒸吨。斜沟矿对燃煤锅炉烟气脱硫除尘设施进行了改造并实现了污染物达标排放；兴能公司、西山热电、武乡电厂发电机组烟气污染治理设施运行良好，烟气排放达到国家超低排放标准要求；西山煤气化公司焦化一厂焦炉烟气脱硫除尘设施提标改造后运行正常、烟气达标排放；锅炉、焦炉均配备在线监测设施，即时向上级环保监管部门实时传送污染物排放浓度数据信息；各矿及选煤厂的储煤场分别采取了筒仓封闭、防风抑尘网、喷淋、苫盖等措施，储煤场全封闭工程武乡电厂和西山煤气化公司一厂正在紧张施工，其他单位储煤场都已完成封闭；各单位汽车运煤站点配备了轮胎冲洗设施，车辆进行了苫盖，有效减少了扬尘污染。

**固体废物治理处置：**矿区固体废物主要为矸石、粉煤灰、炉渣、脱硫石膏，部分用于发电、建材、水泥掺合料、铺路，其余按规范处置。公司对斜沟矿和西曲矿矸石山进行了灭火、修筑拦渣坝及排水渠等治理工程；在西铭矿实施了矸石山生态恢复治理试点示范工程，通过灭火治理、削坡整形、植被绿化、园林化建设，消除了矸石山黑脏乱污现象，矿区生态环境明显改善。

**危险废物处置：**严格按照《危险废物贮存污染控制标准》及省市要求，制定了危废污染防治责任制和管理制度，规范管理危废暂存库，不断完善地面防渗、设置围堰、导流渠、集油坑等防泄漏措施，对危废分类进行收集、标识、申报、处置、转移，做到了危废账物相符、贮存安全、转移合规、手续齐全。

**放射源管理及噪声治理：**对所有在用放射源都安装了辐射安全防护和封闭防护设施，每个放射源安装点都设置了视频监控装置和明显标志标识，放射源管理台账准确完备。报废放射源按规定及时移交至山西省放射源废物库，相关移送交接手续齐全并已备案。矿区主要噪声源为各风机房风机噪声，均按要求进行了减震、隔声措施。

2019年上半年烟（粉）尘排放量129.42吨，二氧化硫排放量677.75吨，氮氧化物排放量1735.80吨，化学需氧量排放量10.64吨，全部完成山西焦煤集团下达指标。矿区废水、废气、固体废物及噪声污染都得到有效治理，污染防治设施运行正常，实现污染物达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》，所有新建项目都按照法律规定进行环境影响评价。镇城底八字山瓦斯发电项目已完成会上审批，马兰南九瓦斯发电项目已完成立项，正在编制环评报告。古交电厂三期完成环保竣工验收，正式投入生产；西山华通水泥进入试运行阶段，环保竣工验收监测工作已基本完成，准备编制环保竣工验收报告；晋兴公司奥隆水泥项目已完成自主验收；临汾公司登福康矿、生辉矿已完成所有环保工程建设，并取得排污许可证，生辉矿已完成环保竣工自主验收工作；斜沟矿正在全力推进环保验收涉及的矸石山综合利用率以及矸石山二期的环评手续。焦化、电力企业已办理完成排污许可证。前山各矿、厂已取得排污许可证；古交山矿区马兰矿、镇城底矿已取得排污许可证，各选煤厂排污许可证在古交市生态环境局办理，正在办理申领手续。

#### 突发环境事件应急预案

所属各单位编制了《突发环境事件应急预案》并在当地环保部门备案；编制了《重污染天气应急操作方案》，严格按照太原市政府发布的重污染天气预警通知要求，制定了“一厂一策”应急方案，根据不同预警等级采取应急减排措施。各矿及选煤厂、焦化、电力、水泥等单位严格执行当地政府关于重污染天气预警期间生产与运输实施方案，合理组织生产，落实限产、限运及停产措施，从严格执行“一厂一策”应急响应操作方案，通过动态调整生产设施运行与公路运输方案圆满完成应急响应工作，建立了重污染天气应急响应执行情况台账。

### 环境自行监测方案

公司环境保护部设有环境监测站，每月对各单位的污水排放及锅炉烟气排放进行现场监测，并向上级环保部门报告监测数据；各重点污染防治设施排污口都安装了在线监控设施，实时向上级环保管理部门上传污染排放数据。公司建立了完善的环保管理体系，环境保护部为公司环保管理部门。所属单位和子公司设置环保科或负责环保管理的相关科室。环保部设有综合科、管理科、环境监察队、水土保持科、环境监测站。环保部负责贯彻执行国家环保法律法规，落实各级政府的环保政策规定，并负责管理、推进、指导、检查各单位的污染防治、重点环保项目及其他环保工作。环保部每季度组织对所属单位的环保工作绩效进行考核并奖罚通报。

### 环境自行监测方案

公司环境保护部设有环境监测站，每月对各单位的污水排放及锅炉烟气排放进行现场监测，并向上级环保部门报告监测数据；各重点污染防治设施排污口都安装了在线监控设施，实时向上级环保管理部门上传污染排放数据。公司建立了完善的环保管理体系，环境保护部为公司环保管理部门。所属单位和子公司设置环保科或负责环保管理的相关科室。环保部设有综合科、管理科、环境监察队、水土保持科、环境监测站。环保部负责贯彻执行国家环保法律法规，落实各级政府的环保政策规定，并负责管理、推进、指导、检查各单位的污染防治、重点环保项目及其他环保工作。环保部每季度组织对所属单位的环保工作绩效进行考核并奖罚通报。

### 其他应当公开的环境信息

积极推广应用污染防治新技术，落实国家大气污染防治行动计划，在矿区建成区域全面实现了集中供热和清洁能源替代燃煤锅炉工程。对不适合集中供热的区域或矿井热风炉分别采用了固态电蓄热锅炉、远红外电锅炉、空气源热泵、水源热泵等新供热技术设备替代燃煤锅炉。晋兴公司斜沟矿4台20T燃煤锅炉已建脱硝设施，烟气达到特别排放限值标准。煤气化公司、晋兴奥隆水泥厂、华通西山水泥厂污染排放均达到了行业大气污染物特别排放限值。电厂脱硫脱硝除尘设施运行稳定，烟气排放达到了《山西省燃煤电厂大气污染物排放标准》。

### 其他环保相关信息

公司正在建设环保信息化平台，目前平台数据管理系统8个子系统已搭建完成，正在细化和完善系统功能、调试数据采集接入系统程序。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

- 1、强化基础工作，完善帮扶工作；
- 2、强化党建工作，增强实干担当精神；
- 3、强化关注民生，提升村民精神面貌，美化村民生活环境；
- 4、强化送温暖，加强关心关爱贫困户；



5、组织主题帮扶活动，动员广大职工积极参与；

## (2) 半年度精准扶贫概要

- 1、加强组织领导，广泛宣传动员
- 2、明确工作职责，组织驻村帮扶
- 3、加强项目管理，开展精准扶贫

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	39
2.物资折款	万元	6.11
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	81
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：    1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	30
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	81
2.转移就业脱贫	——	——
其中：    2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	5
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：    4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2.68
4.2 资助贫困学生人数	人	100
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.21
7.4 帮助贫困残疾人数	人	7
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

#### （4）后续精准扶贫计划

详见公司披露的2018年度社会责任报告

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

- 1、关于执行中诚资产管理有限公司债权一案，至报告期末无进展，详细情况见公司以前年度报告。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于2019年6月13日召开第七届董事会第十一次会议，会议表决通过了《关于竞买山西西山晋兴能源有限责任公司部分股权的议案》（详见公告2019-019）。

公司于2019年7月1日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于竞买山西西山晋兴能源有限责任公司部分股权的议案》。（详见公告2019-022）。

目前，关于公司竞买山西西山晋兴能源有限责任公司部分股权事宜正在办理中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,340							2,340	
3、其他内资持股	2,340							2,340	
其中：境内法人持股	2,340							2,340	
二、无限售条件股份	3,151,197,660	100.00%						3,151,197,660	100.00%
1、人民币普通股	3,151,197,660	100.00%						3,151,197,660	100.00%
三、股份总数	3,151,200,000	100.00%						3,151,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		140,553	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山西焦煤集团 有限责任公司	国有法人	54.40%	1,714,215 ,108			1,714,215,1 08		
中国证券金融 股份有限公司	国有法人	1.61%	50,579,46 5			50,579,465		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	1.37%	43,174,50 0			43,174,500		
上海宝钢国际 经济贸易有限 公司	国有法人	1.35%	42,648,30 6			42,648,306		
全国社保基金 一一七组合	其他	1.06%	33,349,71 4			33,349,714		
香港中央结算 有限公司	境外法人	0.85%	26,670,72 6			26,670,726		
全国社保基金 一一二组合	其他	0.67%	21,029,31 2			21,029,312		
中国农业银行 股份有限公司 — 中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基 金	其他	0.60%	19,045,00 0			19,045,000		
太原市杰森实 业有限公司	境内非国有法人	0.49%	15,355,60 0			15,355,600		
#潘秀琴	境内自然人	0.41%	12,816,09 2			12,816,092		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	太原市杰森实业有限公司为本公司发起人股东。未知其余股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除上述山西焦煤集团有限责任公司外，无持有公司 5% 股份以上股东		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山西焦煤集团有限责任公司	1,714,215,108	人民币普通股	1,714,215,108
中国证券金融股份有限公司	50,579,465	人民币普通股	50,579,465
中央汇金资产管理有限责任公司	43,174,500	人民币普通股	43,174,500
上海宝钢国际经济贸易有限公司	42,648,306	人民币普通股	42,648,306
全国社保基金一一七组合	33,349,714	人民币普通股	33,349,714
香港中央结算有限公司	26,670,726	人民币普通股	26,670,726
全国社保基金一一二组合	21,029,312	人民币普通股	21,029,312
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	19,045,000	人民币普通股	19,045,000
太原市杰森实业有限公司	15,355,600	人民币普通股	15,355,600
#潘秀琴	12,816,092	人民币普通股	12,816,092
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	太原市杰森实业有限公司为本公司发起人股东。未知其余股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除上述山西焦煤集团有限责任公司外，无持有公司 5% 股份以上股东		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	证券账户名称前标注“#”的持有人为既通过普通证券账户持有，又通过 XX 证券公司客户信用交易担保证券账户持有。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。



## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
山西西山煤电股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 西煤 01	112573	2017 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 24 日	220,000	4.90%	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
山西西山煤电股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	17 西煤 02	112581	2017 年 09 月 06 日	2022 年 09 月 06 日	80,000	4.88%	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者发行，上市后仅限合格投资者参与交易。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，不存在付息兑付情况						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	报告期内，未发生发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的执行情况						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	海通证券股份	办公地址	上海市广东路	联系人	余亮、郑云桥	联系人电话	010-88027168

	有限公司		689 号			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：						
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用					

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	按承诺募集资金投向使用，募集资金已于 2017 年使用完毕，剩余资金为利息结余。债券的发行已经公司第六届董事会第十八次会议、2017 年第一次临时股东大会审批通过。募集资金使用均按照公司募集资金使用与管理制度的规定，严格履行申请和审批手续，由财务部门审核，财务负责人签批、会计部门执行。并向监管行提供了资金使用申请资料，经监管行核实与核准用途相符后方划转使用。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司在渤海银行股份有限公司太原分行、中国银行股份有限公司山西省分行开设募集资金专项账户以及偿债资金专户，委托其作为账户监管人，并与其签署了《账户监管协议》，严格规范募集资金的存放、使用、支付利息，监督募集资金专项账户的运作；同时，海通证券作为本期债券的受托管理人，监督公司按照《募集说明书》的约定使用募集资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

### 四、公司债券信息评级情况

2017年8月11日，中诚信证券评估有限公司于2017年8月11日出具了《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，评定主体信用评级为AAA，评级展望为稳定；·{期债券信用等级为AAA。

2017年8月25日，中诚信证券评估有限公司于2017年8月25日出具了《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，评定主体信用评级为AAA，评级展望为稳定；·{期债券信用等级为AAA。

2018年6月20日，中诚信证券评估有限公司于2018年6月20日出具了《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告（2018）》，评定主体信用评级为AAA，评级展望为稳定；债券信用等级为AAA。

2019年06月20日，中诚信证券评估有限公司出具了《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告》，跟踪评级结果为：发行人主体评级为AAA，评级展望为稳定，债项级别为AAA。报告期内债券评级结果未发生变化。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

#### （1）增信机制

17西煤01、17西煤02未设置担保。

## (2) 偿债计划

17西煤01：本期债券的起息日为2017年8月24日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2018年至2022年间每年的8月24日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）。本期债券到期日为2022年8月24日，到期支付本金及最后一期利息。

17西煤02：本期债券的起息日为2017年9月6日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2018年至2022年间每年的9月6日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）。本期债券到期日为2022年9月6日，到期支付本金及最后一期利息。

## (3) 偿债保障措施

17西煤01、17西煤02：发行人设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，报告期内，公司偿债保障措施与募集说明书保持一致。

## (4) 偿债资金专户

17西煤01、17西煤02：公司偿债资金专户即募集资金专户，募集资金已经于2017年使用完毕，使用情况与募集说明书的承诺一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开过债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券受托管理人为海通证券股份有限公司。报告期内，海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	75.77%	71.35%	4.42%
资产负债率	62.33%	64.01%	-1.68%
速动比率	58.67%	57.69%	0.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7.94	6.3	26.03%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期末，公司金融机构授信总额3039400万元,未使用授信余额1366900万元。当年取得金融机构借款143,809万元，当年归还319,726.02万元，未发生贷款逾期及减免情况。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的约定使用募集资金。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，未发生对公司经营能力及偿债能力产生不利影响的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西西山煤电股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,625,943,302.88	6,145,167,876.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	57,335.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		56,202.38
衍生金融资产		
应收票据	2,033,163,125.59	4,235,411,476.73
应收账款	2,413,609,062.49	1,854,070,585.48
应收款项融资		
预付款项	596,977,351.88	450,722,567.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	730,015,645.05	663,612,426.21
其中：应收利息		
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00

买入返售金融资产		
存货	3,737,285,739.92	3,213,285,963.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	425,053,001.40	221,191,608.41
流动资产合计	16,562,104,564.57	16,783,518,706.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		150,014,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,606,049,579.50	2,544,889,368.47
其他权益工具投资	200,014,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,038,477.08	32,907,772.80
固定资产	27,227,572,437.94	28,017,243,591.79
在建工程	6,934,505,919.44	6,451,125,016.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,229,136,700.66	8,286,172,924.30
开发支出		
商誉	1,123,854,179.07	1,123,854,179.07
长期待摊费用	18,693,989.20	21,094,916.13
递延所得税资产	628,864,807.28	628,050,740.62
其他非流动资产	997,270,432.00	1,017,487,725.70
非流动资产合计	47,998,001,022.17	48,272,840,735.27
资产总计	64,560,105,586.74	65,056,359,441.86
流动负债：		
短期借款	3,578,600,000.00	4,678,600,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,936,526,641.92	2,568,559,825.40
应付账款	10,187,167,939.12	9,673,137,770.94
预收款项	1,121,368,943.00	1,172,913,175.64
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	1,084,378,311.99	797,901,431.95
应交税费	594,416,458.67	1,061,683,669.64
其他应付款	1,638,444,391.94	939,646,594.76
其中：应付利息	140,637,380.50	106,803,693.74
应付股利	584,264,532.40	70,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,718,328,966.06	2,631,536,578.63
其他流动负债		
流动负债合计	21,859,231,652.70	23,523,979,046.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,863,943,516.34	9,609,906,147.54
应付债券	2,997,256,983.16	2,995,796,443.67
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,201,460,236.01	5,198,965,936.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	307,055,051.96	303,254,153.27
递延所得税负债	11,549,468.61	11,549,468.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,381,265,256.08	18,119,472,149.34
负债合计	40,240,496,908.78	41,643,451,196.30
所有者权益：		
股本	3,151,200,000.00	3,151,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,104,140,495.91	1,104,140,495.91
减：库存股		
其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38
专项储备	1,124,757,975.03	756,514,939.06
盈余公积	2,037,175,284.06	2,037,175,284.06
一般风险准备		
未分配利润	13,068,900,886.65	12,745,766,962.53
归属于母公司所有者权益合计	20,485,559,756.27	19,794,182,796.18
少数股东权益	3,834,048,921.69	3,618,725,449.38
所有者权益合计	24,319,608,677.96	23,412,908,245.56
负债和所有者权益总计	64,560,105,586.74	65,056,359,441.86

法定代表人：樊大宏

主管会计工作负责人：曹玲

会计机构负责人：贾磊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,449,718,962.62	2,456,757,447.35
交易性金融资产	57,335.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		56,202.38
衍生金融资产		
应收票据	2,431,282,903.41	4,833,716,870.59
应收账款	1,268,221,258.36	764,331,030.71



应收款项融资		
预付款项	153,864,675.17	163,664,491.28
其他应收款	184,596,214.97	98,965,694.01
其中：应收利息	589,923.62	3,238,454.87
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00
存货	749,013,008.55	756,834,633.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,365,686,713.70	1,940,263,570.09
流动资产合计	11,602,441,072.14	11,014,589,939.55
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		150,014,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,932,936,599.70	12,872,302,888.67
其他权益工具投资	200,014,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,038,477.08	32,907,772.80
固定资产	4,071,206,344.54	4,258,998,714.25
在建工程	1,063,067,855.94	732,358,927.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,120,582.07	47,062,127.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,856,588.83	7,935,215.64
递延所得税资产	395,532,443.20	395,532,443.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,748,773,391.36	18,497,112,589.86
资产总计	30,351,214,463.50	29,511,702,529.41

流动负债：		
短期借款	1,710,000,000.00	2,210,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	483,895,176.66	216,611,091.66
应付账款	4,261,284,066.65	3,682,219,407.60
预收款项	981,706,301.52	1,073,652,665.50
合同负债		
应付职工薪酬	822,239,539.12	549,682,289.85
应交税费	180,446,875.87	512,879,235.62
其他应付款	1,139,382,644.97	418,351,288.93
其中：应付利息	122,986,010.93	59,605,364.93
应付股利	514,264,532.40	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	652,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	10,078,954,604.79	9,315,395,979.16
非流动负债：		
长期借款	1,072,000,000.00	920,000,000.00
应付债券	2,997,256,983.16	2,995,796,443.67
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	31,502,152.26	30,665,943.36
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	120,531,460.03	110,841,460.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,221,290,595.45	4,057,303,847.06
负债合计	14,300,245,200.24	13,372,699,826.22
所有者权益：		

股本	3,151,200,000.00	3,151,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,185,134,365.13	1,185,134,365.13
减：库存股		
其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38
专项储备	681,523,940.07	492,408,033.72
盈余公积	2,037,175,284.06	2,037,175,284.06
未分配利润	8,996,550,559.38	9,273,699,905.66
所有者权益合计	16,050,969,263.26	16,139,002,703.19
负债和所有者权益总计	30,351,214,463.50	29,511,702,529.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	16,932,701,502.82	15,255,884,143.28
其中：营业收入	16,932,701,502.82	15,255,884,143.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,054,378,242.19	13,511,688,187.00
其中：营业成本	11,365,790,826.04	10,384,119,278.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	717,763,461.11	634,710,843.16
销售费用	1,383,690,380.27	1,086,106,791.59
管理费用	1,025,878,214.76	914,771,817.44
研发费用	130,553,189.48	104,266,183.95

财务费用	430,702,170.53	387,713,272.56
其中：利息费用	425,687,942.92	407,580,293.00
利息收入	22,609,734.06	31,740,726.81
加：其他收益	15,477,786.31	56,263,180.83
投资收益（损失以“-”号填列）	78,892,291.09	50,727,885.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,769,309.23	50,534,030.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,878.89	-11,385.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,460,219.94	-51,919,662.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,961,234,996.98	1,799,255,974.95
加：营业外收入	4,096,077.53	3,267,204.62
减：营业外支出	19,297,114.69	17,535,741.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,946,033,959.82	1,784,987,438.24
减：所得税费用	493,268,435.82	506,386,218.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,452,765,524.00	1,278,601,219.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,452,765,524.00	1,278,601,219.61
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.归属于母公司所有者的净利润	1,268,493,924.12	1,115,432,373.26
2.少数股东损益	184,271,599.88	163,168,846.35
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	1,452,765,524.00	1,278,601,219.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,268,493,924.12	1,115,432,373.26
归属于少数股东的综合收益总额	184,271,599.88	163,168,846.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4025	0.3540

(二) 稀释每股收益	0.4025	0.3540
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：樊大宏

主管会计工作负责人：曹玲

会计机构负责人：贾磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	9,620,787,952.44	8,621,439,943.93
减：营业成本	7,489,070,021.27	6,510,449,944.10
税金及附加	359,065,335.32	302,227,585.77
销售费用	133,341,164.18	168,525,905.53
管理费用	649,011,533.24	574,552,096.13
研发费用	96,082,237.25	83,645,903.01
财务费用	96,825,562.72	120,187,948.37
其中：利息费用	159,324,608.33	165,236,038.25
利息收入	63,416,658.00	45,759,443.19
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	78,365,791.09	50,688,885.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,242,809.23	50,495,030.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,878.89	-11,385.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,521,275.87	-47,275,073.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	869,238,492.57	865,252,986.93
加：营业外收入	347,475.28	489,043.02

减：营业外支出	4,719,365.96	2,293,435.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	864,866,601.89	863,448,594.12
减：所得税费用	196,655,948.17	208,519,630.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	668,210,653.72	654,928,964.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	668,210,653.72	654,928,964.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	668,210,653.72	654,928,964.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2120	0.2078
（二）稀释每股收益	0.2120	0.2078

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,431,542,586.29	12,907,135,835.66
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		
收到再保险业务现金净额		
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	2,691,948.53	858,826.79
收到其他与经营活动有关的现金	333,497,692.75	164,117,140.96
经营活动现金流入小计	15,767,732,227.57	13,072,111,803.41
购买商品、接受劳务支付的现金	6,557,514,669.76	4,383,306,849.10
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	2,067,509,413.69	1,848,737,916.35
支付的各项税费	2,708,926,631.58	2,340,715,588.85
支付其他与经营活动有关的现金	794,335,499.82	754,903,345.18
经营活动现金流出小计	12,128,286,214.85	9,327,663,699.48
经营活动产生的现金流量净额	3,639,446,012.72	3,744,448,103.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,982.52	7,502.34
取得投资收益收到的现金	17,732,080.06	8,827,054.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	17,861,062.58	8,834,557.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	442,521,000.64	912,548,331.54
投资支付的现金	250,128,236.61	17,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	692,649,237.25	929,548,331.54
投资活动产生的现金流量净额	-674,788,174.67	-920,713,774.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,438,090,000.36	3,940,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		47,737,366.66
筹资活动现金流入小计	1,438,090,000.36	3,987,937,366.66
偿还债务支付的现金	3,197,260,244.13	3,601,204,139.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	810,363,651.16	460,924,502.42
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		27,745,000.00
筹资活动现金流出小计	4,007,623,895.29	4,089,873,642.07
筹资活动产生的现金流量净额	-2,569,533,894.93	-101,936,275.41
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	395,123,943.12	2,721,798,054.10
加：期初现金及现金等价物余额	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48
六、期末现金及现金等价物余额	6,353,291,819.95	5,800,978,749.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,739,133,551.93	7,700,452,525.23
收到的税费返还	2,691,948.53	
收到其他与经营活动有关的现金	183,895,056.57	68,254,684.36
经营活动现金流入小计	10,925,720,557.03	7,768,707,209.59
购买商品、接受劳务支付的现金	4,158,172,514.99	2,086,034,186.60
支付给职工以及为职工支付的现金	1,449,497,758.65	1,387,897,515.88
支付的各项税费	1,365,779,733.40	1,040,244,338.10
支付其他与经营活动有关的现金	720,458,543.42	703,053,482.75
经营活动现金流出小计	7,693,908,550.46	5,217,229,523.33
经营活动产生的现金流量净额	3,231,812,006.57	2,551,477,686.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,128,982.52	52,007,502.34
取得投资收益收到的现金	310,728,392.52	47,661,865.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	1,010,857,375.04	99,669,367.49
购建固定资产、无形资产和其他	82,569,643.82	106,318,934.30

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,200,128,236.61	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,282,697,880.43	256,318,934.30
投资活动产生的现金流量净额	-271,840,505.39	-156,649,566.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	615,000,000.00	960,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	615,000,000.00	960,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,115,000,000.00	1,116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	527,009,985.91	114,249,009.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,642,009,985.91	1,230,249,009.41
筹资活动产生的现金流量净额	-1,027,009,985.91	-270,249,009.41
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	1,932,961,515.27	2,124,579,110.04
加：期初现金及现金等价物余额	2,426,757,447.35	1,258,098,217.32
六、期末现金及现金等价物余额	4,359,718,962.62	3,382,677,327.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				1,104,140,495.91		-614,885.38	756,514,939.06	2,037,175,284.06		12,745,766.962.53		19,794,182,796.18	3,618,725,449.38	23,412,908,245.56

	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,151,200,000.00			1,104,140,495.91		-614,885.38	756,514,939.06	2,037,175,284.06		12,745,766.962.53		19,794,182,796.18	3,618,725,449.38	23,412,908,245.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							368,243,035.97			323,133,924.12		691,376,960.09	215,323,472.31	906,700,432.40
(一)综合收益总额										1,268,493,924.12		1,268,493,924.12	184,271,599.88	1,452,765,524.00
(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										-945,360,000.00		-945,360,000.00	-17,550,000.00	-962,910,000.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-945,360,000.00		-945,360,000.00	-17,550,000.00	-962,910,000.00

												.00		.00	00	.00
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备							368,243,035.97						368,243,035.97	48,601,872.43	416,844,908.40	
1. 本期提取							480,819,017.92						480,819,017.92	66,018,332.44	546,837,350.36	
2. 本期使用							-112,575,981.95						-112,575,981.95	-17,416,460.01	-129,992,441.96	
(六)其他																
四、本期期末余额	3,151,200,000.00				1,104,140,495.91		-614,885.38	1,124,757,975.03	2,037,175,284.06			13,068,900,886.65	20,485,559,756.27	3,834,048,921.69	24,319,608,677.96	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他				
	优先	永续	其他													

		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				932,113,238.63	727,440,613.62	1,890,328,470.78		11,216,241,527.84		17,917,323,850.87	3,275,743,750.69	21,193,067,601.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,151,200,000.00				932,113,238.63	727,440,613.62	1,890,328,470.78		11,216,241,527.84		17,917,323,850.87	3,275,743,750.69	21,193,067,601.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						286,624,839.46			989,384,373.26		1,276,009,212.72	279,073,352.43	1,555,082,565.15
（一）综合收益总额									1,115,432,373.26		1,115,432,373.26	163,168,846.35	1,278,601,219.61
（二）所有者投入和减少资本												93,100,000.00	93,100,000.00
1. 所有者投入的普通股												93,100,000.00	93,100,000.00
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									-126,048,000.00		-126,048,000.00		-126,048,000.00
1. 提取盈余公													

积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-126,048,000.00		-126,048,000.00		-126,048,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							286,624,839.46					286,624,839.46	22,804,506.08	309,429,345.54	
1. 本期提取							452,719,034.52					452,719,034.52	48,353,930.50	501,072,965.02	
2. 本期使用							-166,094,195.06					-166,094,195.06	-25,549,424.42	-191,643,619.48	
（六）其他															
四、本期期末余额	3,151,200,000.00				932,113,238.63		1,014,065,453.08	1,890,328,470.78		12,205,625,901.10		19,193,333,063.59	3,554,817,103.12	22,748,150,166.71	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				1,185,134,365.13		-614,885.38	492,408,033.72	2,037,175,284.06	9,273,699,905.66		16,139,002,703.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,151,200,000.00				1,185,134,365.13		-614,885.38	492,408,033.72	2,037,175,284.06	9,273,699,905.66		16,139,002,703.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								189,115,906.35		-277,149,346.28		-88,033,439.93
（一）综合收益总额										668,210,653.72		668,210,653.72
（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										-945,360,000.00		-945,360,000.00
1. 提取盈余公												



积												
2. 对所有者（或 股东）的分配											-945,360,000.00	-945,360,000.00
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储备								189,115,906.35				189,115,906.35
1. 本期提取								249,437,396.00				249,437,396.00
2. 本期使用								-60,321,489.65				-60,321,489.65
（六）其他												
四、本期期末余 额	3,151,200,000.00				1,185,134,365.13		-614,885.38	681,523,940.07	2,037,175,284.06	8,996,550,559.38		16,050,969,263.26

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								

一、上年期末余额	3,151,200.00				1,013,107.85			462,320,301.09	1,890,328,470.78	8,078,126,586.12		14,595,082,465.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,151,200.00				1,013,107.85			462,320,301.09	1,890,328,470.78	8,078,126,586.12		14,595,082,465.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								157,264,599.70		528,880,964.00		686,145,563.70
(一)综合收益总额										654,928,964.00		654,928,964.00
(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										-126,048,000.00		-126,048,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-126,048,000.00		-126,048,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							157,264,599.70					157,264,599.70
1. 本期提取							234,827,930.00					234,827,930.00
2. 本期使用							-77,563,330.30					-77,563,330.30
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,151,200,000.00			1,013,107,107.85			619,584,900.79	1,890,328,470.78	8,607,007,550.12			15,281,228,029.54

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

山西西山煤电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1994年4月经山西省人民政府晋政函[1999]第【12】号文批准，由山西焦煤集团有限责任公司（原西山煤电（集团）有限责任公司，以下简称“西山煤电集团”）、太原西山劳动服务公司、山西煤炭第二工程建设有限公司、太原市杰森实业有限公司、太原佳美彩印包装有限公司等五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司于2000年7月26日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91140000713676510D的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数315,120万股，注册资本为315,120万元，注册地址：太原市西矿街318号西山大厦，总部地址：太原市西矿街318号，母公司为山西焦煤集团有限责任公司，集团最终实际控制人为山西省国有资产监督管理委员会。

#### 2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属煤炭行业，主要经营活动为：煤炭销售、洗选加工；发供电；电力采购与销售；电力设施承运承修；电力设备及配件的销售；设备清洗；保洁服务；技术开发、技术转让、技术咨询；化验；机电修理；材料加工；节能改造；新能源管理；矿山开发设计施工；矿用及电力器材生产经营；煤炭开采（仅限分支机构）。（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）。

#### 3. 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2019年8月6日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共12户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
山西西山热电有限责任公司	控股子公司	二级	91.65	91.65
山西兴能发电有限责任公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
山西西山晋兴能源有限责任公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
山西临汾西山能源有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山华通建材有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
山西古交西山义城煤业有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	控股子公司	二级	50.00	50.00
山西西山华通水泥有限公司	控股子公司	二级	97.00	97.00
古交西山发电有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山煤气化有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
武乡西山发电有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山永鑫煤炭有限责任公司	控股子公司	二级	60.00	60.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注

“七（九）存货”、“七（八十四）政府补助”“七（五十八）煤矿维简费及煤炭生产安全费用”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 1. 同一控制下的企业合并

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

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

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

直至处置该项投资时转入当期损益。

## 2.非同一控制下的企业合并

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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 二、为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

#### （1）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

## （2）增加子公司或业务

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

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

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

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

## 2、处置子公司或业务

### （1）一般处理方法

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

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

### （2）分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧

失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3、购买子公司少数股权

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

#### (1) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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

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

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

### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限



短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、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

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

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

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

### 2、金融工具的确认依据

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（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

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础

的利息的支付。

在初始确认时，公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

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

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，则将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

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

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）

①能够消除或显著减少会计错配。

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

### （5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

## 3、金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的

差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

#### 4、金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1. (1) 扣除已偿还的本金。
2. (2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
3. (3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

#### 1. 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单

独确认为资产或负债。

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

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

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

## 1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

## 1. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

【按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。】

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

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

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 1. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 11、应收票据

由于应收票据期限较短，违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，本公司确定对应收票据的固定损失准备率为0。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。本公司将该应收账款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，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
----	-------------

1年以内（含1年）	1%
1—2年	5%
2—3年	10%
3—4年	50%
4—5年	50%
5年以上	70%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 13、应收款项融资

无

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收票据、应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“四、（十）金融工具8、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、委托加工物资等。

#### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按累计加权平均法计价。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)低值易耗品采用一次转销法；
- (2)包装物采用一次转销法。

#### 16、合同资产

无  
无

#### 17、合同成本

无

#### 18、持有待售资产

##### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

##### 2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

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

#### 19、债权投资

无

#### 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 2、后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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



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

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1)公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3)权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4)成本法转权益法

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

#### (5)成本法转公允价值计量

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

### 4、长期股权投资的处置

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

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

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

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

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

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

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

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

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

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

### 5、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；

（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑

物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋	30	3%	3.23%

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8—45	3%	2.16-12.13
专用设备	年限平均法	7—25	3%	3.88-13.86
通用设备	年限平均法	6—20	3%	4.85-16.17
运输设备	年限平均法	8	3%	12.13
铁路资产	年限平均法	10-100	3%	0.97-9.70
矿井建筑物	其他			

矿井建筑物使用的折旧方法为“生产量法”，按产量吨煤提取2.5元。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资

产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程初始计量

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

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、借款费用

#### (1)借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### (3)暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、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利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权，软件，采矿权等。

#### 1、无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

#### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	12年—50年	权证载明的土地使用权期限或协议约定可使用期限

采矿权	30年—66.98年	许可证期限或预计可开采年限，部分子公司按产量摊销
软件	2年—20年	预计受益年限
非专有技术	10年	协议约定可使用期限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2)使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 3、计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### (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
土地使用权	12年—50年	权证载明的土地使用权期限或协议约定可使用期限
采矿权	6年—30年	许可证期限或预计可开采年限，部分子公司按产量摊销
软件	2年—20年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### (4)划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

内部研究开发支出的资本化时点：同时满足确认为无形资产的条件时。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些



相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 32、长期待摊费用

### 1、摊销方法

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

### 2、摊销年限

类别	摊销年限	依据
土地租赁费	50年	租赁期限
黑沟荒地租赁费	30年	租赁期限
矸石山土地补偿款	8年	受益期限

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括土地租赁费、黑沟荒地租赁费、矸石山土地补偿款。

## 33、合同负债

无

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

本公司煤焦销售方式主要为公路、铁路及港口销售。根据合同规定，公路销售交货地点通常为矿、厂及站台，公司将煤焦交付给双方商定的承运人后，煤炭的所有权及毁损灭失风险转移给购买方，依据装车点过衡量及公司的质量检验数据确认收入的实现。根据合同规定，铁路销售通常为公司将煤焦运至双方约定交货地点后车板交货，交货后煤焦的所有权及毁损灭失风险转移给购买方，依据公司过衡量及质量检验数据确认收入的实现。根据合同规定，港口销售通常为公司将煤焦运至双方约定交货地点后离岸平仓交货，交货后煤炭的所有权及毁损灭失风险转移给购买方，依据装船港船舶水尺计量的量及双方共同认可的第三方检验机构出具的质量检验数据确认收入的实现。

本公司电力销售通过山西省电力公司电网进行交易，上网电价依政府价格主管部门批复执行，电量依山西省电力公司确认的上网电量进行结算。

#### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

#### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、政府补助的确认

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

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

### 3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助

与资产相关的政府补助中安全项目和维简项目资产相关的政府补助，在安全项目和维简项目完工达到预定可使用状态并确认为固定资产时，按照形成的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，对应的递延收益全部计入当期营业外收入。其他与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值，；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率

贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

##### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

###### 1、经营租入资产

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

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

###### 2、经营租出资产

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

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（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。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

### 2、煤矿维简费及煤炭生产安全费用

#### （1）会计处理

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。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。

#### （2）安全生产费用的计提标准

公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的财企《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（[2012]16号）第二章第五条规定：煤炭生产企业安全生产费用依据开采的原煤产量按月提取；第二章第八条规定：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。具体的计提标准：母公司各矿安全费用按原煤实际产量计提，计提标准为30元/吨，子公司晋兴能源按原煤实际产量吨煤15元的标准提取，子公司临汾能源按原煤实际产量吨煤15元的标准提取，子公司京唐焦化依第二章第八条的规定提取。

#### （3）维简费的计提标准

公司依据财政部 国家发展和改革委员会 国家煤矿安全监察局印发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号）的通知第三条规定煤炭生产企业根据原煤实际产量，每月在成本中提

取煤矿维简费，具体的计提标准为吨煤6元。

#### (4) 煤矿转产发展资金与环境恢复治理保证金

公司根据山西省人民政府发布的《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》(晋政发(2007)40号)的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。

公司根据山西省人民政府发布的《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》晋政发〔(2007)41号〕的规定，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取10.00元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。

根据山西省人民政府发布的《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，公司自2013年8月1日起至2013年12月31日止，公司暂停提取煤炭企业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，公司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。

根据山西省财政厅下发的《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》(晋财煤【2017】66号)规定，结合实际情况，公司对所属生产矿井自2018年1月1日起按10元/吨恢复提取矿山环境恢复治理保证金。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则	执行财政部修订会计准则要求	详见(1)
执行新非货币性资产交换准则	执行财政部修订会计准则要求	详见(2)
执行新债务重组准则	执行财政部修订会计准则要求	详见(3)

#### (1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)，变更后的会计政策详见附注四(十)、(十一)。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

#### (2) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号发布了《企业会计准则第(2019修订)》(财会(2019)8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,145,167,876.83	6,145,167,876.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		56,202.38	56,202.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,202.38		-56,202.38
衍生金融资产			
应收票据	4,235,411,476.73	4,235,411,476.73	
应收账款	1,854,070,585.48	1,854,070,585.48	
应收款项融资			
预付款项	450,722,567.06	450,722,567.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	663,612,426.21	663,612,426.21	
其中：应收利息			
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00	
买入返售金融资产			



存货	3,213,285,963.49	3,213,285,963.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	221,191,608.41	221,191,608.41	
流动资产合计	16,783,518,706.59	16,783,518,706.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	150,014,500.00		-150,014,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,544,889,368.47	2,544,889,368.47	
其他权益工具投资		150,014,500.00	150,014,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,907,772.80	32,907,772.80	
固定资产	28,017,243,591.79	28,017,243,591.79	
在建工程	6,451,125,016.39	6,451,125,016.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,286,172,924.30	8,286,172,924.30	
开发支出			
商誉	1,123,854,179.07	1,123,854,179.07	
长期待摊费用	21,094,916.13	21,094,916.13	
递延所得税资产	628,050,740.62		
其他非流动资产	1,017,487,725.70	1,017,487,725.70	
非流动资产合计	48,272,840,735.27	48,272,840,735.27	
资产总计	65,056,359,441.86	65,056,359,441.86	
流动负债：			
短期借款	4,678,600,000.00	4,678,600,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,568,559,825.40	2,568,559,825.40	
应付账款	9,673,137,770.94	9,673,137,770.94	
预收款项	1,172,913,175.64	1,172,913,175.64	
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	797,901,431.95	797,901,431.95	
应交税费	1,061,683,669.64	1,061,683,669.64	
其他应付款	939,646,594.76	939,646,594.76	
其中：应付利息	106,803,693.74	106,803,693.74	
应付股利	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,631,536,578.63	2,631,536,578.63	
其他流动负债			
流动负债合计	23,523,979,046.96	23,523,979,046.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,609,906,147.54	9,609,906,147.54	
应付债券	2,995,796,443.67	2,995,796,443.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,198,965,936.25	5,198,965,936.25	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	303,254,153.27	303,254,153.27	
递延所得税负债	11,549,468.61	11,549,468.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,119,472,149.34	18,119,472,149.34	
负债合计	41,643,451,196.30	41,643,451,196.30	
所有者权益：			
股本	3,151,200,000.00	3,151,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,104,140,495.91	1,104,140,495.91	
减：库存股			
其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38	
专项储备	756,514,939.06	756,514,939.06	
盈余公积	2,037,175,284.06	2,037,175,284.06	
一般风险准备			
未分配利润	12,745,766,962.53	12,745,766,962.53	
归属于母公司所有者权益合计	19,794,182,796.18	19,794,182,796.18	
少数股东权益	3,618,725,449.38	3,618,725,449.38	
所有者权益合计	23,412,908,245.56	23,412,908,245.56	
负债和所有者权益总计	65,056,359,441.86	65,056,359,441.86	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,456,757,447.35		
交易性金融资产		56,202.38	56,202.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,202.38		-56,202.38
衍生金融资产			
应收票据	4,833,716,870.59	4,833,716,870.59	

应收账款	764,331,030.71	764,331,030.71	
应收款项融资			
预付款项	163,664,491.28	163,664,491.28	
其他应收款	98,965,694.01	98,965,694.01	
其中：应收利息	3,238,454.87	3,238,454.87	
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00	
存货	756,834,633.14	756,834,633.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,940,263,570.09	1,940,263,570.09	
流动资产合计	11,014,589,939.55	11,014,589,939.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	150,014,500.00		-150,014,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,872,302,888.67	12,872,302,888.67	
其他权益工具投资		150,014,500.00	150,014,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,907,772.80	32,907,772.80	
固定资产	4,258,998,714.25	4,258,998,714.25	
在建工程	732,358,927.83	732,358,927.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,062,127.47	47,062,127.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,935,215.64	7,935,215.64	
递延所得税资产	395,532,443.20	395,532,443.20	
其他非流动资产			

非流动资产合计	18,497,112,589.86	18,497,112,589.86	
资产总计	29,511,702,529.41	29,511,702,529.41	
流动负债：			
短期借款	2,210,000,000.00	2,210,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	216,611,091.66	216,611,091.66	
应付账款	3,682,219,407.60	3,682,219,407.60	
预收款项	1,073,652,665.50	1,073,652,665.50	
合同负债			
应付职工薪酬	549,682,289.85	549,682,289.85	
应交税费	512,879,235.62	512,879,235.62	
其他应付款	418,351,288.93	418,351,288.93	
其中：应付利息	59,605,364.93	59,605,364.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	652,000,000.00	652,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	9,315,395,979.16	9,315,395,979.16	
非流动负债：			
长期借款	920,000,000.00	920,000,000.00	
应付债券	2,995,796,443.67	2,995,796,443.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30,665,943.36	30,665,943.36	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	110,841,460.03	110,841,460.03	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	4,057,303,847.06	4,057,303,847.06	
负债合计	13,372,699,826.22	13,372,699,826.22	
所有者权益：			
股本	3,151,200,000.00	3,151,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,185,134,365.13	1,185,134,365.13	
减：库存股			
其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38	
专项储备	492,408,033.72	492,408,033.72	
盈余公积	2,037,175,284.06	2,037,175,284.06	
未分配利润	9,273,699,905.66	9,273,699,905.66	
所有者权益合计	16,139,002,703.19	16,139,002,703.19	
负债和所有者权益总计	29,511,702,529.41	29,511,702,529.41	

## 调整情况说明

- 1、本报告期将2018年12月31日“资产负债表”中“以公允价值计量且其变动计入当期损益”列示的项目，调整至“交易性金融资产”科目核算。
- 2、本报告期将2018年12月31日“资产负债表”中“可供出售金融资产”列示的项目，调整至“其他权益工具投资”科目核算。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务； 提供有形动产租赁服务、销售暖气热水、	3、6、10、9、16、13

	热水、提供交通运输、不动产租赁服务、其他应税销售服务行为、简易计税方法	
城市维护建设税	实缴流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
资源税	应税煤炭销售额为计税依据	8、6.8
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
水资源税	根据晋政发(2017)号,对本省直接取用地表水、地下水的单位和个人,自2017年12月1日起,按照取水量缴纳水资源税	1.2、2、2.48、3.6(元/吨)
环境保护税	根据山西省地方税务局公告2018年第1号,对本省煤炭企业,自2018年1月1日起,按大气污染当量数、水污染当量数、固体污染重量数缴纳环境保护税	大气污染物:1.8元/污染当量;水污染物:2.1元/污染当量;固体污染物:25元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

无

## 3、其他

根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)的规定,本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%和10%税率的,税率分别调整为13%、9%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	816,642.38	772,018.75
银行存款	6,346,907,637.97	5,952,028,486.78
其他货币资金	278,219,022.53	192,367,371.30
合计	6,625,943,302.88	6,145,167,876.83

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票保证金	20,779,1482.93	119,800,000.00
信用证保证金	64,860,000.00	63,200,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		4,000,000.00
合计	272,651,482.93	187,000,000.00

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,335.36	56,202.38
其中：		
其中：		
合计	57,335.36	56,202.38

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,448,750,716.75	3,648,799,067.89
商业承兑票据	584,412,408.84	586,612,408.84
合计	2,033,163,125.59	4,235,411,476.73

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										



按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	624,829,195.36
合计	624,829,195.36

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	49,690,683.75		29,082,938.20		20,607,745.55	49,690,683.75		29,082,938.20		20,607,745.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,638,009,967.60		245,008,650.66		2,393,001,316.94	2,071,043,968.70		237,581,128.77		1,833,462,839.93
其中：										
合计	2,687,700,651.35		274,091,588.86		2,413,609,062.49	2,120,734,652.45		266,664,066.97		1,854,070,585.48

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津铁厂	49,690,683.75	29,082,938.20	58.53%	本节其他说明部分，进行说明
合计	49,690,683.75	29,082,938.20	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7427521.89 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,638,009,967.60	245,008,650.66	9.29%
合计	2,638,009,967.60	245,008,650.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,057,943,081.90
1 至 2 年	122,780,911.84
2 至 3 年	73,294,477.98
3 至 4 年	176,706,616.39
4 至 5 年	195,649,114.91
5 年以上	61,326,448.33
合计	2,687,700,651.35

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1 年以内	14,050,326.55	6,529,104.27			20,579,430.82
1—2 年	10,383,479.04	-4,294,433.45			6,089,045.59
2—3 年	5,709,484.51	57,541.08			5,767,025.59
3-4 年	74,368,581.09	2,183,591.30			76,552,172.39

4—5 年	109,218,877.45	-16,126,415.01			93,092,462.44
5 年以上	23,850,380.13	19,078,133.70			42,928,513.83
合计	237,581,128.77	7,427,521.89			245,008,650.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
山焦国贸	502,752,505.81	20.83%	116,736,115.39
国网山西省电力公司	416,753,734.12	17.27%	4,094,079.71
山焦西山	362,428,664.10	15.02%	30,714,401.91
国家电网公司华北分部	200,038,878.30	8.29%	1,563,125.00
武乡县城集中供热中心	140,288,625.70	5.81%	19,336,505.14
合计	1,622,262,408.03	67.22%	172,444,227.15

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 1. 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津铁厂	49,690,683.75	29,082,938.20	58.53	注1

合计	49,690,683.75	29,082,938.20		
----	---------------	---------------	--	--

债务人天津铁厂于2018年8月24日进入重整程序。根据要求，公司按时完成了相关债权的申报工作。2018年11月9日第一次债权人会议公布的《债权表》，公司债权金额49,690,683.75元，利息3,800,716.17元。根据2019年1月31日，天津第二中级人民法院裁定批准的渤钢系企业《重整计划》的相关条款，公司计提了对天津铁厂的坏账准备。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	576,730,232.88	96.61%	319,705,475.77	70.93%
1至2年	537,000.00	0.08%	106,524,137.40	23.63%
2至3年	1,292,780.00	0.22%	1,561,723.89	0.35%
3年以上	18,417,339.00	3.09%	22,931,230.00	5.09%
合计	596,977,351.88	--	450,722,567.06	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
西北电力工程承包有限公司	104,835,326.50	17.56%	1年以内	未及时结算
唐山曹妃甸港联物流有限公司	96,934,496.45	16.24%	1年以内	未及时结算
山西华港能源有限公司	23,699,951.75	3.97%	1年以内	未及时结算
国网山西省电力公司吕梁供电	4,843,567.32	0.81%	1年以内	未及时结算

公司				
魏家滩镇农经中心	1,564,000.00	0.26%	1年以内	未及时结算
合计	231,877,342.02	38.84%		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00
其他应收款	728,914,145.05	662,510,926.21
合计	730,015,645.05	663,612,426.21

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西华光发电有限责任公司	1,101,500.00	1,101,500.00
合计	1,101,500.00	1,101,500.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	94,873,983.84	59,570,536.10
应收回投资款	29,030,000.00	29,030,000.00
备用金	28,903,898.38	20,554,580.75
职工保险	33,047,707.20	4,304,696.70
租赁费	10,190,677.74	1,702,652.60
保证金、抵押金	96,463,204.85	98,593,048.20
材料、工程款等	27,328,888.42	48,621,415.43
借款	591,579,241.21	578,604,754.97
合计	911,417,601.64	840,981,684.75

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		50,039,024.63	128,431,733.91	178,470,758.54
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		4,032,698.05		4,032,698.05
2019 年 6 月 30 日余额		54,071,722.68	128,431,733.91	182,503,456.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	181,805,400.11
1 至 2 年	57,137,945.27
2 至 3 年	36,268,191.46
3 至 4 年	16,870,052.95

4 至 5 年	12,079,068.29
5 年以上	607,256,943.56
合计	911,417,601.64

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
1 年以内小计	1,425,383.87	392,670.13		1,818,054.00
1 至 2 年	1,547,101.28	1,309,795.98		2,856,897.26
2 至 3 年	851,535.16	2,775,283.99		3,626,819.15
3 至 4 年	8,863,062.24	-428,035.76		8,435,026.48
4 至 5 年	5,948,351.48	91,182.67		6,039,534.15
5 年以上	159,835,324.51	-108,198.96		159,727,125.55
合计	178,470,758.54	4,032,698.05		182,503,456.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西和信电力发展有限公司	经营性借款	562,549,241.21	5 年以上	61.72%	128,431,733.91
山焦西山	往来款	30,752,728.09	1-5 年	3.37%	1,215,154.65
中诚资产管理有限公司	应收回投资款	29,030,000.00	5 年以上	3.19%	20,321,000.00
太原市财政局	热价补贴款	20,451,927.50	1 年以内	2.24%	467,531.12



古交市国土资源局	押金及保证金	10,660,000.00	1-2 年	1.17%	533,000.00
合计	--	653,443,896.80	--	71.69%	150,968,419.68

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,569,142,874.06		2,569,142,874.06	2,032,642,930.34		2,032,642,930.34
库存商品	1,162,250,906.83		1,162,250,906.83	1,177,239,660.81		1,177,239,660.81
委托加工物资	5,891,959.03		5,891,959.03	3,403,372.34		3,403,372.34
合计	3,737,285,739.92		3,737,285,739.92	3,213,285,963.49		3,213,285,963.49

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

留抵进项税	95,834,784.10	160,547,440.76
待认证进项税	129,218,217.30	60,644,167.65
债权质押回购资金	200,000,000.00	
合计	425,053,001.40	221,191,608.41

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
山西焦化	612,329,490.08			27,464,729.67			17,609,098.20			622,185,121.55	
太原和瑞	12,632,895.76									12,632,895.76	
山焦财务	680,479,790.74			50,778,079.56						731,257,870.30	
蓝焰煤层气	64,634,990.64									64,634,990.64	
西山保障房公司	484,207,752.05									484,207,752.05	
山西西山煤电贸易有限责任公司	127,955,073.41									127,955,073.41	
永鑫西山煤化工	4,000,000.00									4,000,000.00	
山焦三多	4,336,935.95									4,336,935.95	
盛兴公路	357,500,000.00									357,500,000.00	
中铝华润	196,812,439.84									196,812,439.84	
小计	2,544,889,368.47			78,242,809.23			17,609,098.20			2,605,523,079.50	
合计	2,544,889,368.47			78,242,809.23			17,609,098.20			2,605,523,079.50	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	200,014,500.00	150,014,500.00
合计	200,014,500.00	150,014,500.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

本报告期新增对山西燃气集团有限公司投资5000万元。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	392,986,788.49			392,986,788.49
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	168,069,515.45			168,069,515.45
(1) 处置				
(2) 其他转出	168,069,515.45			168,069,515.45
4.期末余额	224,917,273.04			224,917,273.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	360,079,015.69			360,079,015.69
2.本期增加金额	869,295.72			869,295.72
(1) 计提或摊销	869,295.72			869,295.72

3.本期减少金额	168,069,515.45			168,069,515.45
(1) 处置				
(2) 其他转出	168,069,515.45			168,069,515.45
4.期末余额	192,878,795.96			192,878,795.96
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,038,477.08			32,038,477.08
2.期初账面价值	32,907,772.80			32,907,772.80

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,227,572,437.94	28,017,243,591.79
合计	27,227,572,437.94	28,017,243,591.79

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	矿井建筑物	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	13,140,505,271.15	23,714,808,612.34	7,124,964,759.13	535,315,491.60	7,076,424,949.54	51,592,019,083.76
2.本期增加金额	285,885,056.35	124,809,248.11	45,146,738.55			455,841,043.01
(1) 购置			39,497,016.52			39,497,016.52
(2) 在建工程转入	117,815,540.90	124,809,248.11	5,649,722.03			248,274,511.04
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	168,069,515.45					168,069,515.45
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	13,426,390,327.50	23,839,617,860.45	7,170,111,497.68	535,315,491.60	7,076,424,949.54	52,047,860,126.77
二、累计折旧						
1.期初余额	4,709,221,362.69	11,747,104,439.13	4,797,699,035.94	420,203,394.96	1,900,547,259.25	23,574,775,491.97
2.本期增加金额	368,739,991.70	267,645,579.01	566,412,416.22	5,653,968.31	37,060,241.62	1,245,512,196.86
(1) 计提	368,739,991.70	267,645,579.01	566,412,416.22	5,653,968.31	37,060,241.62	1,245,512,196.86
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	5,077,961,354.39	12,014,750,018.14	5,364,111,452.16	425,857,363.27	1,937,607,500.87	24,820,287,688.83
三、减值准备						



1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,348,428,973.11	11,824,867,842.31	1,806,000,045.52	109,458,128.33	5,138,817,448.67	27,227,572,437.94
2.期初账面价值	8,431,283,908.46	11,967,704,173.21	2,327,265,723.19	115,112,096.64	5,175,877,690.29	28,017,243,591.79

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	532,848.71
专用设备	1,124,401,575.47
通用设备	5,143,614.91
运输设备	68,811.55
合计	1,130,146,850.64

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,821,441,573.86	正在办理

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,934,228,678.54	6,450,847,775.49
工程物资	277,240.90	277,240.90
合计	6,934,505,919.44	6,451,125,016.39

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
60万吨焦化改扩建古交市气源替代工程	108,037,636.93		108,037,636.93	98,203,451.49		98,203,451.49
奥隆水泥厂	1,044,037,613.80		1,044,037,613.80	1,230,555,550.47		1,230,555,550.47
古交发电-2*66万千瓦低热值煤热电项目	155,263,141.19		155,263,141.19	176,346,704.86		176,346,704.86
华通水泥-新建水泥项目	881,656,851.07		881,656,851.07	840,423,202.79		840,423,202.79
晋兴能源中通公司	4,144,064.07		4,144,064.07	4,144,064.07		4,144,064.07
晋兴斜沟大井及选煤厂	1,178,518,982.29		1,178,518,982.29	1,089,659,964.58		1,089,659,964.58

岢瓦铁路万吨改造	47,521,861.12		47,521,861.12	47,163,626.66		47,163,626.66
临汾能源光道基本建设项目	180,914,755.36		180,914,755.36	144,841,072.90		144,841,072.90
临汾能源-西山登福康 60 万吨技改工程	736,280,324.32		736,280,324.32	713,606,049.42		713,606,049.42
临汾能源-西山圪堆 60 万吨技改工程	461,117,424.83		461,117,424.83	421,121,035.72		421,121,035.72
临汾能源-西山鸿兴 60 万吨技改工程	604,876,286.20		604,876,286.20	569,507,628.41		569,507,628.41
母公司-辅助运输系统改造	42,347,850.52		42,347,850.52	42,347,850.52		42,347,850.52
母公司-矿山急救中心二期（门急诊医技楼）	166,378,931.91		166,378,931.91	166,378,931.91		166,378,931.91
母公司马兰矿南九风井项目	109,271,789.50		109,271,789.50	108,237,327.50		108,237,327.50
武乡电厂汽轮机通流改造	64,182,166.14		64,182,166.14	63,995,373.69		63,995,373.69
西山华通建材建筑安装工程投资	59,506,935.85		59,506,935.85	59,506,935.85		59,506,935.85
西山煤气化二厂烟气提标工程	32,486,412.90		32,486,412.90	30,313,870.60		30,313,870.60
母公司马兰矿瓦斯抽采管路延伸（东二回风大巷）	51,324,019.12		51,324,019.12	51,324,019.12		51,324,019.12
其他工程	1,006,361,631.42		1,006,361,631.42	593,171,114.93		593,171,114.93
合计	6,934,228,678.54		6,934,228,678.54	6,450,847,775.49		6,450,847,775.49

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

60万吨 焦化改 扩建古 交市气 源替代 工程	88,600.0 0	98,203,4 51.49	9,834,18 5.44			108,037, 636.93	113.30%	完工				其他
奥隆水 泥厂	129,000. 00	1,230,55 5,550.47	40,673,0 10.70	227,190, 947.37		1,044,03 7,613.80	95.39%	项目后 期	32,423,6 46.78	8,189,30 9.06		金融机 构贷款
古交发 电-2*66 万千瓦 低热值 煤热电 项目	556,961. 00	176,346, 704.86		21,083,5 63.67		155,263, 141.19	83.58%	项目后 期	248,410, 576.35			金融机 构贷款
华通水 泥-新建 水泥项 目	124,059. 00	840,423, 202.79	41,233,6 48.28			881,656, 851.07	67.74%	项目后 期	65,183,5 11.16	15,027,7 15.42		金融机 构贷款
晋兴能 源中通 公司	8,909.79	4,144,06 4.07	0.00	0.00	0.00	4,144,06 4.07	134.00%	完工				其他
晋兴斜 沟大井 及选煤 厂	713,325. 49	1,089,65 9,964.58	88,859,0 17.71	0.00	0.00	1,178,51 8,982.29	154.12%	完工	525,440, 336.41	9,443,80 8.50		金融机 构贷款
岢瓦铁 路万吨 改造	84,000.0 0	47,163,6 26.66	358,234. 46			47,521,8 61.12	90.82%	项目后 期				其他
临汾能 源光道 基本建 设项目	56,000.0 0	144,841, 072.90	36,073,6 82.46			180,914, 755.36	25.86%	项目中 期				其他
临汾能 源-西山 登福康 60万吨 技改工 程	60,217.0 1	713,606, 049.42	22,674,2 74.90			736,280, 324.32	137.73%	完工	103,113, 248.97	3,289,25 9.35	54.13%	金融机 构贷款
临汾能 源-西山 圪堆 60	34,201.2 4	421,121, 035.72	39,996,3 89.11			461,117, 424.83	125.21%	完工				其他

万吨技改工程												
临汾能源-西山鸿兴 60 万吨技改工程	54,838.42	569,507,628.41	35,368,657.79			604,876,286.20	138.93%	完工				其他
母公司-矿山急救中心二期(门急诊医技楼)	19,278.00	166,378,931.91				166,378,931.91	86.31%	完工				其他
母公司马兰矿南九风井项目	16,698.00	108,237,327.50	1,034,462.00			109,271,789.50	64.82%	项目后期				其他
母公司马兰矿瓦斯抽采管路延伸(东二回风大巷)	6,000.00	51,324,019.12				51,324,019.12	85.54%	项目后期				其他
武乡电厂汽轮机通流改造	11,165.00	63,995,373.69	186,792.45			64,182,166.14	57.32%	项目中期				其他
西山煤气化二厂烟气提标工程	4,528.00	30,313,870.60	2,172,542.30			32,486,412.90	66.95%	项目中期				其他
其他工程		695,025,901.30	413,190,516.49			1,108,216,417.79						
合计	1,967,780.95	6,450,847,775.49	731,655,414.09	248,274,511.04		6,934,228,678.54	--	--	974,571,319.67	35,950,092.33		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	264,625.51		264,625.51	264,625.51		264,625.51
尚未安装的设备	12,615.39		12,615.39	12,615.39		12,615.39
合计	277,240.90		277,240.90	277,240.90		277,240.90

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	978,834,881.39		15,032,436.37	30,347,210.10	8,158,455,649.45	9,182,670,177.31

2.本期增加 金额	16,897,010.70			5,167,899.99		22,064,910.69
(1) 购置	16,897,010.70			5,167,899.99		22,064,910.69
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	995,731,892.09		15,032,436.37	35,515,110.09	8,158,455,649.45	9,204,735,088.00
二、累计摊销						
1.期初余额	154,904,725.23		266,730.97	18,082,197.37	723,243,599.44	896,497,253.01
2.本期增加 金额	15,628,913.70			1,645,598.61	61,826,622.02	79,101,134.33
(1) 计提	15,628,913.70			1,645,598.61	61,826,622.02	79,101,134.33
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	170,533,638.93		266,730.97	19,727,795.98	785,070,221.46	975,598,387.34
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	825,198,253.16		14,765,705.40	15,787,314.11	7,373,385,427.99	8,229,136,700.66
2.期初账面价值						

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.22%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	536,941,992.94	正在办理

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武乡西山发电	1,577,726,233.43			1,577,726,233.43
合计	1,577,726,233.43			1,577,726,233.43

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武乡西山发电	453,872,054.36			453,872,054.36
合计	453,872,054.36			453,872,054.36

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

由于武乡发电可独立产生现金流量，故将武乡发电经营性资产负债作为资产组。该资产组与购买日、



以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司于每年年度终了对因企业合并所形成的商誉进行减值测试，确定对商誉估计其可收回金额。根据资产组可收回金额低于其账面价值的金额，确认相应的减值损失。商誉可收回金额由使用价值确定，即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。现金流预测期为五年，税前折现率为13.21%。折现率是参照同行业上市公司的资本结构、行业风险、净资产收益率等计算确定，折现率反映了货币的时间价值和武乡发电业务的特定风险。现金流量的预测考虑了武乡发电的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。以上假设基于管理层对特定市场的历史经验，并参考了外部信息资源。累计计提453872054.36元。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	7,035,215.64		117,103.62		6,918,112.02
黑沟荒地租赁费	900,000.00		20,000.00		880,000.00
矸石山土地补偿款	13,159,700.49		2,263,823.31		10,895,877.18
合计	21,094,916.13		2,400,926.93		18,693,989.20

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款（坏账准备）	213,094,194.45	53,944,484.54	213,094,194.45	53,944,484.54
其他应收款（坏账准备）	34,408,805.60	8,745,332.12	34,408,805.60	8,745,332.12
资本性支出				
应付工资（已计提未支付）	132,312,187.64	33,078,046.91	132,312,187.64	33,078,046.91
固定资产折旧	40,471,190.40	10,117,797.60	40,471,190.40	10,117,797.60
政府补助	182,810,760.04	45,702,690.01	182,810,760.04	45,702,690.01
在建工程（试运行收入-	233,607,643.76	58,401,910.94	233,607,643.76	58,401,910.94

费用)				
安全费及维简费资本性支出折旧	1,563,146,218.24	390,786,554.56	1,563,146,218.24	390,786,554.56
无形资产摊销	112,351,962.38	28,087,990.60	112,351,962.38	28,087,990.60
合计	2,512,202,962.51	628,864,807.28	2,512,202,962.51	628,864,807.28

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	46,197,874.44	11,549,468.61	46,197,874.44	11,549,468.61
合计	46,197,874.44	11,549,468.61	46,197,874.44	11,549,468.61

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		628,864,807.28		
递延所得税负债		11,549,468.61		11,549,468.61

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

留抵进项税	403,192,955.70	441,207,958.02
预付工程设备款	492,989,954.55	475,192,245.93
资源价款	36,687,521.75	36,687,521.75
土地出让金	54,400,000.00	54,400,000.00
兼并重组股权款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	997,270,432.00	1,017,487,725.70

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,578,600,000.00	4,678,600,000.00
合计	3,578,600,000.00	4,678,600,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	953,366,529.96	2,032,278,238.40
银行承兑汇票	983,160,111.96	536,281,587.00
合计	1,936,526,641.92	2,568,559,825.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,214,207,369.45	6,694,957,183.33
1-2年（含2年）	582,369,843.11	1,105,736,342.12
2-3年（含3年）	182,163,398.28	761,547,650.78
3年以上	208,427,328.28	1,110,896,594.71
合计	10,187,167,939.12	9,673,137,770.94

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山焦西山	358,631,006.95	未及时支付
古县众益公司	37,873,481.65	未及时支付
怀仁县天顺物流有限公司	19,038,788.45	未及时支付
晋能集团有限公司	11,355,281.70	未及时支付
山西青照商贸有限公司	8,456,655.28	未及时支付
合计	435,355,214.03	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,087,422,013.95	1,124,606,406.11
1-2 年（含 2 年）	911,332.44	1,790,904.27
2-3 年（含 3 年）	5,362,302.29	7,193,168.54
3 年以上	27,673,294.32	39,322,696.72
合计	1,121,368,943.00	1,172,913,175.64

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河钢集团有限公司	136,110,996.85	未及时结算
太钢不锈	58,310,781.62	未及时结算
国电太一发电有限责任公司	36,501,669.26	未及时结算
华电煤业集团运销有限公司	4,183,620.00	未及时结算
榆林市大众建筑工程有限公司	3,280,000.00	未及时结算
合计	238,387,067.73	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	645,681,055.41	2,126,696,179.10	1,935,915,945.46	836,461,289.05
二、离职后福利-设定提存计划	152,220,376.54	328,972,212.34	233,275,565.94	247,917,022.94
三、辞退福利		59,805.00	59,805.00	
合计	797,901,431.95	2,455,728,196.44	2,169,251,316.40	1,084,378,311.99

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	299,423,832.99	1,545,470,642.90	1,373,798,349.11	471,096,126.78
2、职工福利费		212,505,960.27	212,505,960.27	
3、社会保险费	708,033.08	161,861,577.64	153,957,757.32	8,611,853.40
其中：医疗保险费	633,611.65	111,011,390.67	108,586,926.38	3,058,075.94
工伤保险费	90,984.00	37,190,176.84	32,734,360.58	4,546,800.26
生育保险费		12,814,658.13	12,601,874.36	212,783.77
互助金	-16,562.57	845,352.00	34,596.00	794,193.43
4、住房公积金	16,842,867.53	127,531,984.53	130,305,096.61	14,069,755.45
5、工会经费和职工教育经费	328,110,480.27	47,042,060.34	35,525,555.57	339,626,985.04
其他短期薪酬	595,841.54	32,283,953.42	29,823,226.58	3,056,568.38
合计	645,681,055.41	2,126,696,179.10	1,935,915,945.46	836,461,289.05

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,264,195.80	246,054,302.07	217,952,374.65	29,366,123.22
2、失业保险费	125,330,036.44	5,713,320.56	1,607,972.99	129,435,384.01
3、企业年金缴费	25,626,144.30	77,204,589.71	13,715,218.30	89,115,515.71
合计	152,220,376.54	328,972,212.34	233,275,565.94	247,917,022.94

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	144,350,523.46	386,321,413.30
企业所得税	265,018,883.95	269,892,619.69
个人所得税	40,933,749.83	35,283,401.96
城市维护建设税	7,871,237.73	13,240,669.24
房产税	1,574,267.38	833,995.05
教育费附加	7,222,755.78	11,042,677.22
资源税	107,767,768.85	315,104,855.31
土地使用税	228,131.33	920,050.31
车船使用税	5,040.00	6,840.00
采矿排水资源费	2,605,800.00	2,605,800.00
残疾人就业基金	784,062.28	1,749,470.73
印花税	1,042,191.36	5,344,325.06
水资源税	12,757,247.94	15,956,840.00
环境保护税	2,254,798.78	3,380,711.77
合计	594,416,458.67	1,061,683,669.64

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	140,637,380.50	106,803,693.74
应付股利	584,264,532.40	70,000,000.00
其他应付款	913,542,479.04	762,842,901.02
合计	1,638,444,391.94	939,646,594.76

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	122,986,010.93	50,368,415.30

短期借款应付利息	12,016,093.51	13,663,099.18
长期借款利息	3,227,731.67	40,495,859.87
闫福臣	2,407,544.39	2,276,319.39
合计	140,637,380.50	106,803,693.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	584,264,532.40	70,000,000.00
合计	584,264,532.40	70,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
班中餐	16,728,134.23	22,438,009.23
补偿款	12,341,255.51	36,851,069.41
材料工程款等	168,746,552.41	110,747,651.46
抵押金、保证金	3,695,965.46	28,556,627.48
服务费	72,031,902.74	44,533,111.94
个人部分薪酬	122,386,410.70	69,844,727.70
林业基金、水资源费等	38,886,036.01	26,912,477.09
取暖费	1,223,258.00	2,666,435.78
往来款	266,076,771.44	157,642,679.94
运费	73,582,587.03	52,298,197.41
暂估征地费	26,113,916.05	19,560,488.00
港杂费		2,749,947.67
工会费用	25,646,353.34	28,874,984.28
资产收购款	53,696,447.10	53,589,832.13



采矿权价款	23,505,063.03	23,505,063.03
代收代付款职工住房公积金	761,825.99	376,215.73
借款	8,120,000.00	81,695,382.74
合计	913,542,479.04	762,842,901.02

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
古县众益城乡建设投资开发有限公司	53,554,270.70	未及时支付
山焦西山	52,362,118.22	未及时支付
晋能燃料有限公司	17,940,501.24	未及时支付
华电山西能源公司	6,503,200.15	未及时支付
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	5,000,000.00	未及时支付
合计	135,360,090.31	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,535,828,966.06	2,449,036,578.63
一年内到期的长期应付款	182,500,000.00	182,500,000.00
合计	1,718,328,966.06	2,631,536,578.63

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,669,000,000.00	1,818,000,000.00
抵押借款	199,010,093.23	556,097,403.34
保证借款	99,000,000.00	99,500,000.00
信用借款	3,343,590,908.00	3,363,590,908.00
组合担保	6,089,171,481.17	6,221,754,414.83
减：一年内到期的长期借款	-1,535,828,966.06	-2,449,036,578.63
合计	9,863,943,516.34	9,609,906,147.54

长期借款分类的说明：

质押借款1,669,000,000.00元系以兴能发电收费权质押取得的借款；

抵押借款199,010,093.23元系以晋兴能源固定资产抵押取得的借款；

保证借款99,000,000.00元系本公司为子公司临汾能源提供担保取得的借款；

组合担保6,089,171,481.17元，其中200,000,000.00元系子公司武乡发电以其生产设备抵押及本公司提供连带责任保证取得的借款；1,021,000,000.00元系武乡发电通过本公司提供连带责任保证、收费权质押、土地抵押取得的借款；339,991,062.23元系武乡发电以其固定资产抵押及本公司为其提供连带责任保证取得的借款；115,789,473.76元系孙公司山西古县西山登福康煤业有限公司以其固定资产抵押及本公司、古县众益城乡建设投资开发有限公司两家提供保证取得的借款；3,891,208,155.19元系古交发电以其电费收费权及其项下的应收账款质押、2\*66万千瓦发电项目所形成的全部固定资产抵押及本公司提供连带责任保证取得的借款；170,000,000.00元系古交发电以其电费收费权及其项下的应收账款质押、2\*66万千瓦发电项目所形成的全部固定资产的抵押取得的借款；351,182,789.99元系子公司华通水泥以其生产设备抵押及本公司提供连带责任保证取得的借款

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 西煤 01	2,197,946,917.87	2,196,850,910.01
17 西煤 02	799,310,065.29	798,945,533.66
合计	2,997,256,983.16	2,995,796,443.67

## (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）

单位：元

17 西煤 01	2,200,000,000.00	2017/8/24	3 年	2,200,000,000.00	2,196,850,910.01		53,310,928.96	1,096,007.86			2,197,946,917.87
17 西煤 02	800,000,000.00	2017/9/6	3 年	800,000,000.00	798,945,533.66		19,306,666.67	364,531.63			799,310,065.29
合计	--	--	--	3,000,000,000.00	2,995,796,443.67		72,617,595.63	1,460,539.49			2,997,256,983.16

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,201,460,236.01	5,198,965,936.25
合计	5,201,460,236.01	5,198,965,936.25

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
造育林费	36,280,236.01	33,785,936.25
资源价款	5,165,180,000.00	5,347,680,000.00
减：一年内到期的长期应付款	182,500,000.00	182,500,000.00
合计	5,201,460,236.01	5,198,965,936.25

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	303,254,153.27	9,690,000.00	5,889,101.31	307,055,051.96	政府补助
合计	303,254,153.27	9,690,000.00	5,889,101.31	307,055,051.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西曲煤矿安全改造中央基建投资拨款	4,230,000.00						4,230,000.00	与资产相关
西曲煤矿安全改造项目	5,560,000.00						5,560,000.00	与资产相关
马兰矿安全改造项目								
马兰矿采空区水、底板奥灰水和构造导水等隐蔽灾害工程建设项目								
5000t/d 水泥熟料生产线搬迁改造项目补助	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
西山煤电集团公司战略性新兴产业	48,000,000.00						48,000,000.00	与资产相关

发展资金								
2*60 万千瓦 机组节能管 理及升级改 造项目	3,725,333.32						3,725,333.32	与资产相关
空冷装置加 装尖峰冷却 系统	7,888,159.34						7,888,159.34	与资产相关
净水处理	8,172,184.34						8,172,184.34	与资产相关
空冷乏汽余 热利用工程	4,895,834.00			306,959.64			4,588,874.36	与资产相关
燃煤发电机 组超低排放 改造项目	49,259,167.5 4			286,030.56			48,973,136.9 8	与资产相关
煤矿安全改 造项目	61,507,700.0 0						61,507,700.0 0	与资产相关
燃煤发电机 组超低排放 补贴款(脱硫 装置)	8,960,000.00			5,296,111.11			3,663,888.89	与资产相关
西铭矿矿山 生态环境恢 复治理试点 示范工程	34,333,582.3 3	9,690,000.00					44,023,582.3 3	与资产相关
焦炉烟气脱 硫脱硝工程	8,900,000.00						8,900,000.00	与资产相关
1#汽轮机通 流部分改造 项目	9,710,000.00						9,710,000.00	与资产相关
2*600MW 机 组给水泵节 能改造工程	5,430,000.00						5,430,000.00	与资产相关
其他项目	27,682,192.4 0						27,682,192.4 0	与资产相关
合计	303,254,153. 27	9,690,000.00		5,889,101.31			307,055,051. 96	

其他说明:

本期计入当期损益金额中, 计入其他收益5889101.31元, 计入营业外收入0元, 冲减营业成本0元。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,151,200,000.00						3,151,200,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	773,050,042.72			773,050,042.72
其他资本公积	331,090,453.19			331,090,453.19
合计	1,104,140,495.91			1,104,140,495.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-614,885.38							-614,885.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-614,885.38							-614,885.38
其他综合收益合计	-614,885.38							-614,885.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

为权益法核算对山西焦化股份的投资时，按持股比例计算的被投资单位其他综合收益的减少金额。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	85,108,545.80	285,745,622.72	93,250,847.49	277,603,321.03
维简费	5,284,804.56	78,836,754.08	9,049,305.47	75,072,253.17
转产基金	502,565,197.67			502,565,197.67
环境恢复基金	163,556,391.03	116,236,641.12	10,275,828.99	269,517,203.16
合计	756,514,939.06	480,819,017.92	112,575,981.95	1,124,757,975.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备金额包括母公司专项储备和子公司专项储备中母公司按持股比例享有的份额。安全费本期用于费用性支出为79791028.08元，资本性支出为13459819.41元；维简费本期费用性支出9049305.47元；矿山



环境恢复治理保证金本期费用性支出10275828.99元。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,037,175,284.06			2,037,175,284.06
合计	2,037,175,284.06			2,037,175,284.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,745,766,962.53	11,216,241,527.84
调整后期初未分配利润	12,745,766,962.53	11,216,241,527.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,268,493,924.12	1,115,432,373.26
应付普通股股利	945,360,000.00	126,048,000.00
期末未分配利润	13,068,900,886.65	12,205,625,901.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,589,463,507.54	11,241,029,071.50	14,970,333,430.56	10,250,935,571.88
其他业务	343,237,995.28	124,761,754.54	285,550,712.72	133,183,706.42
合计	16,932,701,502.82	11,365,790,826.04	15,255,884,143.28	10,384,119,278.30

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,790,728.08	62,300,959.91
教育费附加	31,415,587.17	31,043,121.19
资源税	534,554,565.06	450,842,083.52
房产税	15,344,392.81	14,785,133.28
土地使用税	8,581,363.83	10,586,956.22
车船使用税	108,915.87	101,799.53
印花税	9,799,585.20	8,545,746.68
水资源税	30,496,328.52	29,516,067.06
地方教育费附加	18,472,454.74	20,695,414.13
残疾人就业保障金		4,123,425.99
环境保护税	8,199,539.83	2,170,135.65
合计	717,763,461.11	634,710,843.16

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,091,434.80	33,105,412.02
折旧费	20,734,160.38	20,519,803.81
修理费	24,681,355.28	26,354,866.84
材料及低值易耗品	1,965,078.09	2,225,589.09
水电费	12,560,936.14	10,056,025.04
办公费	144,979.88	201,765.69
差旅费	1,644,069.89	1,553,525.14
财产保险费	1,393,442.16	1,886,006.52
租赁费	103,500.00	139,714.29
装卸费	24,796,028.68	21,402,506.75
运输费	1,080,686,970.94	824,544,102.72
业务费	330,531.77	519,212.13
港口运杂费	171,916,148.94	134,261,360.05
会议费	8,400.00	13,414.73

销售服务费	1,492,251.40	5,121,633.80
广告宣传费		68,000.00
其他支出	4,141,091.92	4,133,852.97
合计	1,383,690,380.27	1,086,106,791.59

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	15,549,093.13	17,728,891.88
职工薪酬	763,029,263.57	663,448,166.43
电费	11,550,950.24	9,599,933.16
折旧费	38,928,124.11	43,199,321.42
修理费	74,926,156.76	64,555,272.27
办公费	8,222,946.54	6,959,411.98
差旅费	3,049,274.81	3,130,629.09
会议费	224,064.89	341,976.11
业务招待费	1,318,941.07	1,353,878.57
咨询费	2,151,696.38	1,523,457.52
聘请中介机构费	14,494,464.65	9,952,764.23
水费	429,937.33	1,172,906.03
取暖费	346,192.77	413,303.91
租赁费	31,681,001.90	54,041,418.78
财产保险费	6,049,010.33	6,608,134.56
运输费	4,206,657.88	1,354,733.26
无形资产摊销	16,551,998.73	14,211,148.50
警卫消防费	985,621.58	1,349,747.63
残疾人就业保障基金	4,818,035.36	3,862,086.84
绿化费	723,835.15	497,982.62
董事会经费	228,382.30	15,086.20
劳务费	3,011,478.64	2,089,063.53
长期待摊费用摊销	58,626.81	117,253.62
其他支出	23,342,459.83	7,245,249.30
合计	1,025,878,214.76	914,771,817.44

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、配件费用	59,066,266.86	50,005,993.09
人工和劳务费用	47,696,735.54	37,124,550.10
燃料及动力费用	14,803,653.01	12,582,059.56
其他	8,986,534.07	4,553,581.20
合计	130,553,189.48	104,266,183.95

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	425,687,942.92	407,580,293.00
减：利息收入	22,609,734.06	31,740,726.81
其他	27,623,961.67	11,873,706.37
合计	430,702,170.53	387,713,272.56

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	3,114,990.20	
供热补贴	12,311,591.11	48,564,910.00
其他事项	51,205.00	7,698,270.83
合计	15,477,786.31	56,263,180.83

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	78,769,309.23	50,534,030.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	122,981.86	193,854.78

合计	78,892,291.09	50,727,885.24
----	---------------	---------------

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,878.89	-11,385.36
合计	1,878.89	-11,385.36

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,460,219.94	-51,919,662.04
合计	-11,460,219.94	-51,919,662.04

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没收入	1,319,904.00	2,308,084.83	
其他	2,762,043.53	959,119.79	
合计	4,096,077.53	3,267,204.62	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	25,000.00	17,000.00	25,000.00
赔款、违约金、罚款支出	11,490,203.62	16,680,582.83	11,490,203.62
其他	7,781,911.07	838,158.50	7,781,911.07
合计	19,297,114.69	17,535,741.33	19,297,114.69

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	494,082,502.48	506,026,868.39
递延所得税费用	-814,066.66	359,350.24
合计	493,268,435.82	506,386,218.63

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	1,946,033,959.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	493,268,435.82
所得税费用	493,268,435.82

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,801,705.45	9,216,454.06
代收职工款项	29,254,642.04	4,683,906.03
政府补助	124,079,111.00	120,419,800.00
抵押金		1,460,000.00
备用金	181,408.76	1,223,512.21
罚款及违约金收入	429,369.05	90,817.00
往来款	90,160,244.65	12,623,936.18
税费手续返还	147,918.30	427,480.00
其他	72,443,293.50	13,971,235.48
合计	333,497,692.75	164,117,140.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付铁路运费	637,360,126.14	659,937,622.80
运费	3,756,452.47	4,755,914.53
租赁费	2,303,988.57	3,904,239.43
班中餐费	8,735,011.29	19,486,770.34
办公费	4,360,354.92	3,077,211.38
取暖费	1,989,715.10	2,098,520.00
借备用金	4,762,474.66	2,608,267.15

财产保险费	294,410.91	875,898.11
差旅费	3,521,373.76	4,369,597.71
会议费	55,813.34	460,796.24
港杂费	2,000,000.00	22,608,753.82
业务招待费	941,603.39	1,116,897.02
试验检验费	849,533.82	1,729,558.63
排污费		643,751.80
罚款支出	11,726,287.43	2,671,666.73
聘请中介机构费	4,503,211.32	7,621,395.39
煤炭销售服务费		
绿化费	274,488.21	86,100.00
咨询费	525,388.36	580,813.19
警卫消防费	544,606.31	943,839.00
手续费	1,093,000.74	1,765,128.47
其他支出	104,737,659.08	13,560,603.44
合计	794,335,499.82	754,903,345.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资		47,737,366.66
合计		47,737,366.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：



## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金		18,250,000.00
借款抵押金		9,495,000.00
合计		27,745,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,452,765,524.00	1,278,601,219.61
加：资产减值准备	11,460,219.94	51,919,662.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,245,512,196.86	978,838,620.07
无形资产摊销	79,101,134.33	65,064,689.31
长期待摊费用摊销	2,400,926.93	2,459,553.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,878.89	11,385.36
财务费用（收益以“-”号填列）	430,702,170.53	387,713,272.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,892,291.09	-50,727,885.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		359,350.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-523,999,776.43	-138,331,304.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,728,632,493.50	1,552,527,491.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-708,234,706.96	-383,987,950.45
经营活动产生的现金流量净额	3,639,446,012.72	3,744,448,103.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,353,291,819.95	5,800,978,749.58
减：现金的期初余额	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48

现金及现金等价物净增加额	395,123,943.12	2,721,798,054.10
--------------	----------------	------------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,353,291,819.95	5,958,167,876.83
其中：库存现金	816,642.38	772,018.75
可随时用于支付的银行存款	6,346,907,637.97	5,952,028,486.78
可随时用于支付的其他货币资金	5,567,539.60	5,367,371.30
三、期末现金及现金等价物余额	6,353,291,819.95	5,958,167,876.83

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	272,651,482.93	承兑汇票保证金等
应收票据	624,829,195.36	期末质押票据
固定资产	6,619,189,696.37	抵押借款
无形资产	426,311,293.98	土地使用权抵押借款、采矿权抵押借款
在建工程	721,631,169.49	抵押借款
合计	8,664,612,838.13	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	9,690,000.00		
计入其他收益的政府补助	15,477,786.31		15,477,786.31
合计	25,167,786.31		15,477,786.31

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
西山热电	山西省太原市	太原市万柏林区白家庄路 75 号	制造业	91.65%		设立
兴能发电	山西省古交市	古交市屯兰街办木瓜会村	制造业	80.00%		设立
晋兴能源	山西省吕梁兴县	吕梁兴县魏家滩镇斜沟村	采掘业	80.00%		设立
临汾能源	山西省临汾市	临汾市尧都区广宣街地矿大酒店	制造业	100.00%		设立
华通建材	山西省太原市	太原市万柏林区白矿五二街白家庄矿招待所二楼	制造业	51.00%		设立
义城煤业	山西省古交市	古交市镇城底镇义里村	采掘业	51.00%		设立

京唐焦化	曹妃甸工业区	曹妃甸工业区	制造业	50.00%		设立
华通水泥	山西省古交市	古交市 马兰镇 营立村 上河滩	制造业	97.00%		设立
古交发电	山西省古交市	古交市	制造业	100.00%		设立
西山煤气化	山西省太原市	太原市 古交 马兰镇	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
武乡发电	山西省武乡县	山西省武乡县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
永鑫煤炭	山西省安泽县	山西省安泽县	制造业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兴能发电	20.00%	-16,197,997.23		194,325,498.94
晋兴能源	20.00%	172,433,939.15		2,292,509,979.69
京唐焦化	50.00%	9,459,014.54		1,057,056,714.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兴能发电	806,217,676.30	4,141,980,091.10	49,481,987,767.40	2,399,751,382.24	1,576,818,890.43	3,976,570,272.67	804,218,918.76	4,318,526,401.38	5,122,745,320.14	2,488,012,837.74	1,582,115,001.54	4,070,127,839.28
晋兴能源	3,376,457,412.08	18,195,338,224.37	21,571,795,636.45	4,185,782,682.07	5,780,947,743.37	9,966,730,425.44	3,536,947,402.46	18,321,886,002.02	21,858,833,404.48	5,542,906,370.39	5,779,307,961.77	11,322,214,332.16
京唐焦	2,156,280	2,114,560	4,270,850	1,240,150	908,900	2,149,050	2,309,860	2,249,740	4,559,610	1,555,510	908,900	2,464,410

化	8,077.21	2,663.42	0,740.63	8,685.50	000.00	8,685.50	7,668.62	5,480.83	3,149.45	7,750.37	000.00	7,750.37
---	----------	----------	----------	----------	--------	----------	----------	----------	----------	----------	--------	----------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兴能发电	1,519,266,283.24	-80,989,986.13	-80,989,986.13	182,246,826.15	1,252,955,961.69	-118,029,666.44	-118,029,666.44	144,736,905.65
晋兴能源	4,309,433,528.11	862,169,695.75	862,169,695.75	900,568,543.11	3,906,408,296.19	854,456,156.40	854,456,156.40	538,653,460.76
京唐焦化	3,917,479,370.78	18,918,029.07	18,918,029.07	-841,208,672.45	3,740,810,072.64	18,965,223.72	18,965,223.72	153,047,435.91

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、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
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元



	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (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

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
兴光输电	-23,435,001.21		-23,435,001.21

其他说明

### (7) 与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

## 4、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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	57,335.36			57,335.36
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,335.36			57,335.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山西焦煤集团公司	太原市万柏林区新晋祠路一段1号	制造业	1,062,322.99 万元	54.40%	54.40%

本企业的母公司情况的说明

焦煤集团以煤炭开采加工为主，集矿井建设、煤矿机械制造、机电设备修造、发供电、化工、建筑安装、建材、运输、进出口贸易以及三产服务业于一体的主业突出、综合发展的多元化大型企业集团。

2005年12月11日，根据国家债转股政策，焦煤集团与中国信达资产管理公司等三家公司签订《关于共同出资设立西山煤电集团有限责任公司之出资人协议》，将所持西山煤电的股权与原西山煤电（集团）公司的其他资产一起作为出资，设立山西焦煤西山煤电集团有限责任公司，即西山煤电集团。该公司成立后，将拥有本公司的控股权，截止报告日，焦煤集团所持本公司股权尚未划转至西山煤电（集团）有限责任公司。

焦煤集团原由山西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山西国资委”）直接监管，根据山西国资委（晋国资发[2017]35号）《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属22户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》的要求，山西国资委决定将所持有的焦煤集团100%股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司，并于2017年8月17日完成工商登记变更。本次变更不会导致公司控股股东及实际控制人发生变更。

本企业最终控制方是山西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西焦煤建筑（集团）有限公司	本公司发起人股东
太原市杰森实业有限公司	本公司发起人股东
太原佳美彩印包装有限公司	本公司发起人股东
西山煤电集团	受同一母公司控制
焦煤国际贸易	受同一母公司控制
山西焦煤集团国际发展股份有限公司	受同一母公司控制
山西焦化集团有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团日照有限责任公司	受同一母公司控制
霍州煤电集团有限责任公司	受同一母公司控制
山西焦煤爱钢装备再制造有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团公路煤焦物流有限责任公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司煤炭销售总公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团投资有限公司	受同一母公司控制
山焦财务	受同一母公司控制
山西汾西矿业集团化工有限责任公司	受同一母公司控制
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司金土地农业开发有限公司	受同一母公司控制
山西省安瑞风机电气有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤物资（上海）有限公司	受同一母公司控制
山西艾德信息技术有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤（香港）有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤机电（香港）有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司公路煤炭销售管理公司	受同一母公司控制
华晋焦煤有限责任公司	受同一母公司控制
山西焦煤机械电气有限公司	受同一母公司控制

山西焦煤集团投资有限公司	受同一母公司控制
焦煤融资租赁有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤和泰园林绿化工程有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团房地产开发有限公司	受同一母公司控制
太原矿机电气科技有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司	受同一母公司控制
山西能源交通投资有限公司	同受国投公司控制
山西云时代技术有限公司	同受国投公司控制
晋能集团有限公司	同受国投公司控制
山西交通控股集团有限公司	同受国投公司控制
山西建设投资集团有限公司	同受国投公司控制
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	同受国投公司控制
阳泉煤业（集团）有限责任公司	同受国投公司控制
太原重型机械集团有限公司	同受国投公司控制
山西煤炭进出口集团有限公司	同受国投公司控制
山西省国新能源发展集团有限公司	同受国投公司控制
山西水务投资集团有限公司	同受国投公司控制
太原钢铁(集团)有限公司	同受国投公司控制
大同煤矿集团有限责任公司	同受国投公司控制
山西省焦炭集团有限责任公司	受同一母公司控制
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	同受国投公司控制
山西大地环境投资控股有限公司	同受国投公司控制
山西省文化旅游投资控股集团有限公司	同受国投公司控制
山西省国有资产投资控股集团	同受国投公司控制
山西汽运集团迎泽物流有限公司	同受国投公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山焦西山	材料	180,248,961.81	550,000,000.00	否	303,825,010.44

山焦西山	电力	16,513,055.19	49,500,000.00	否	14,470,326.49
山焦西山	工程	110,093,098.46	1,183,950,000.00	否	159,441,688.85
山焦西山	水费	10,895,907.51	24,070,000.00	否	11,379,537.66
山焦西山	设备	163,714,258.23	265,000,000.00	否	45,384,073.27
山焦西山	修理费	50,758,618.57	218,700,000.00	否	76,831,818.16
山焦西山	专维费	33,052,508.19	69,970,000.00	否	23,542,379.32
山焦西山	取送车费	9,542,242.48	34,460,000.00	否	5,589,063.00
山焦西山	入洗原煤及港口配煤	407,146,659.70	1,198,900,000.00	否	344,237,697.65
山焦西山	混煤	23,097,711.38	312,750,000.00	否	
山焦西山	燃料煤	850,044,041.41	1,553,630,000.00	否	196,239,839.76
山焦西山	精煤		104,500,000.00	否	144,589,755.68
山焦西山	租赁费	43,503,200.33	76,000,000.00	否	
山焦西山	取暖费	1,035,085.50	2,000,000.00	否	974,981.08
山焦西山	消防服务	5,000,000.00	20,000,000.00	否	
山焦西山	其他	11,858,015.02	777,020,000.00	否	100,975,273.52
山焦西山	福利费	50,043,103.00	150,000,000.00	否	99,714,199.89
山焦西山	绿化费	331,496.04	1,000,000.00	否	
山焦西山	劳务费	208,770,889.55	340,820,000.00	否	8,094,551.84
焦煤集团公司及其他部分子公司	工程	3,957,059.00	30,000,000.00	否	
焦煤集团公司及其他部分子公司	燃料煤		74,180,000.00	否	491,263,451.51
焦煤集团公司及其他部分子公司	混煤	94,940,755.36	324,700,000.00	否	
焦煤集团公司及其他部分子公司	精煤	0.00	306,380,000.00	否	44,113,572.34
焦煤集团公司及其他部分子公司	材料	42,698,123.23	99,520,000.00	否	25,461,284.47
焦煤集团公司及其他部分子公司	修理费	1,080,000.00	2,000,000.00	否	63,602.00
焦煤集团公司及其他部分子公司	设备	23,229,541.32	54,000,000.00	否	22,050,935.84
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	3,935,563.65	5,200,000.00	否	994,574.77
焦煤集团公司及其	焦炭	33,877,069.99	72,500,000.00	否	

他部分子公司					
焦煤集团公司及其他部分子公司	租赁费		6,000,000.00	否	
焦煤集团公司及其他部分子公司	融资租赁费		84,270,000.00	否	
国投集团及其子公司（不含焦煤集团及下属公司）	-		0.00	否	
交通投资	委托管理			否	25,124,718.46
太原重工	配件、修理	6,605,285.67	51,840,000.00	否	9,470,907.68
大地环境	工程款		15,000,000.00	否	
晋能集团	电费	79,022,032.12	185,800,000.00	否	16,582,276.79
晋能集团	燃料煤	46,637,321.69	90,000,000.00	否	
晋能集团	修理费	13,560,344.82		是	
交通投资	铁路运输费	2,753,956.78	58,800,000.00	否	3,311,890.50
晋煤集团	煤			否	236,037.73
大同煤业	电费			否	1,135,794.87
山西建投	能源管理费	280,573,888.51	281,040,000.00	否	251,047,565.29
山西建投	设备	16,211,009.19		是	
大同煤矿	电力指标			否	838,000.00
晋能集团	电力指标		2,500,000.00	否	4,800,000.00
阳煤集团	设备及配伯		35,000,000.00	否	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山焦西山	材料	34,548,625.64	41,273,820.52
山焦西山	电力	1,275,883.04	193,086.47
山焦西山	混煤	104,456,767.40	132,660,985.29
山焦西山	精煤	32,204,628.40	3,556,901.08
山焦西山	煤泥及矸石		1,591,475.14
山焦西山	原煤		800,048.50
山焦西山	热力	11,481,425.00	27,200,844.57
山焦西山	水费	706,299.67	26,377.09
山焦西山	租赁费	53,504,513.27	47,609,756.00
山焦西山	其他	1,788,260.89	3,385,312.35

山焦西山	瓦斯发电劳务	10,086,133.40	18,160,408.65
山焦西山	修理费	1,675,821.76	
山焦西山	劳务费	2,736,574.37	
山焦西山	精煤		181,599,315.76
山焦国发	材料	2,107,872.25	983,438.63
山焦国贸	精煤		2,703,385.62
山焦金土地	精煤	13,780,689.00	
山焦金土地	混煤	352,746,748.03	203,975,092.46
山焦（上海）物资	精煤	62,698,577.74	53,817,769.28
山西焦化集团及其子公司	精煤	185,574,032.83	
山焦财务	利息收入	3,546,993.90	1,761,116.32
焦煤集团公司及其他部分子公司	精煤	150,597,554.56	60,434,975.87
焦煤集团公司及其他部分子公司	混煤	111,573,128.49	257,236,002.75
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	5,025,861.32	34,421.33
国投集团及其子公司（不含焦煤集团及下属公司）			
太钢集团	精煤	541,717,087.39	75,317,467.70
太钢集团	洗混煤		24,301,198.24
山西建投	热力	89,702,671.45	74,177,322.66
交通投资	焦炭	22,729,879.01	
晋能集团	租赁费	592,439.88	
阳煤集团	电力		200,226,886.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （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：

单位：元

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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	本期确认的托管
-----------	-----------	-----------	----------	----------	----------	---------



称	称	型		价依据	费/出包费
---	---	---	--	-----	-------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西山集团	固定资产		3,775,001.00
西山集团	设备	53,504,513.27	43,834,756.00
晋能集团	设备	592,439.88	43,834,757.00
合计		54,096,953.15	91,444,514.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西山集团	土地租赁	10,125,206.04	30,000,001.00
西山集团	房产租赁	29,964,490.87	11,005,715.33
西山集团	设备租赁	3,413,503.42	22,787,288.37
山西焦煤集团	房产租赁		590,245.75
合计		43,503,200.33	63,793,004.70

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
焦煤集团	26,072,726.00	2008年05月30日	2023年05月30日	国债转贷

焦煤集团	205,528,275.23	2017年04月10日	2022年04月12日	焦煤融资租赁
财务公司	200,000,000.00	2016年10月20日	2019年10月18日	一年内到期的非流动负债
财务公司	200,000,000.00	2018年03月23日	2021年03月23日	长期借款
财务公司	200,000,000.00	2018年03月30日	2021年03月30日	长期借款
财务公司	100,000,000.00	2018年04月13日	2019年04月12日	短期借款
财务公司	100,000,000.00	2018年03月29日	2019年03月29日	短期借款
财务公司	100,000,000.00	2019年04月15日	2020年04月15日	短期借款
财务公司	100,000,000.00	2019年04月29日	2020年04月29日	短期借款
财务公司	170,000,000.00	2018年04月25日	2032年10月21日	长期借款
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	财务公司	4,003,232,867.34		3,419,417,459.63	
应收账款					
	山西焦化集团	27,925,954.37	96,923.39	12,612,925.52	283,667.97
	运城盐化	8,674,548.44	433,727.42	8,674,548.44	433,727.42
	山焦金土地	13,138,772.21	919,527.91	18,390,558.15	919,527.91
	焦煤国际发展	7,064,702.02	8,485,764.73	16,971,529.46	8,485,764.73

	山焦国贸	502,752,505.81	116,736,115.39	369,545,720.44	115,404,047.54
	山焦日照公司	9,502,308.75	1,807,240.46	9,502,308.75	1,807,240.46
	西山煤电集团	362,428,664.10	30,714,401.91	337,661,763.63	30,714,401.91
	晋能集团	21,266,342.44	10,445,682.72	21,266,342.44	10,445,682.72
	煤炭进出口	99,736.94	69,815.86	99,736.94	69,815.86
	山焦焦炭	1,879,136.52	18,791.37	1,879,136.52	18,791.37
	太钢集团	7,078,590.57	70,785.91	7,078,590.57	70,785.91
	大同煤矿	1,035,438.37	10,354.38	1,035,438.37	10,354.38
	山西建投	51,041,120.18	510,411.20	51,041,120.18	510,411.20
	太钢集团	84,000,000.00		149,000,000.00	
	山西焦化集团	33,550,000.00		37,350,000.00	
	山西焦煤	52,500,000.00		60,000,000.00	
	晋煤集团	500,000.00		500,000.00	
预付账款					
	山西焦化集团				
	山焦公路物流	101,210.88		379,340.77	
	华晋焦煤公司				
	霍州煤电				
	焦煤国际发展	49,017,100.00		4,423,380.00	
	山焦焦炭	100,000.00		100,000.00	
	西山煤电集团			528,172.96	
	山焦投资			141,667.60	
	山焦销售	676,960.61		15,662,520.78	
	晋能集团	1,842,132.20		1,842,132.20	
	太原重机	228,267.68		228,267.68	
	潞安矿业	235,927.25		235,927.25	
其他应收款					
	山焦西山	30,752,728.09	1,215,154.65	31,274,685.35	1,215,154.65
	晋能集团	2,503,023.57	1,631,511.79	2,503,023.57	1,631,511.79
	华晋焦煤公司	0.01		0.01	
	大同煤矿	100,000.00	1,000.00	100,000.00	1,000.00
其他非流动资产					
	西山煤电集团	179,589,737.49		171,287,948.15	
	焦煤国际发展			49,000,000.00	

	山焦公路物流	1,229,440.50		450,000.00	
--	--------	--------------	--	------------	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	汾西矿业		2,376,529.42
	霍州煤电	2,898,941.80	4,257,620.66
	运城盐化	157,036.64	257,036.64
	焦煤国际发展	116,402,994.56	107,818,266.02
	焦煤国际贸易		
	山焦投资	4,431,294.60	3,335,886.56
	山焦公路	32,657,284.26	41,657,664.26
	山焦爱钢	1,606,335.31	826,335.31
	安瑞风机电气	1,908,435.24	2,993,200.00
	和泰绿化	3,384,499.00	6,467,202.45
	西山煤电集团	2,730,730,373.29	5,524,360,622.32
	山焦金土地	11,694,181.89	
	山焦销售总公司	1,609,961,166.28	413,050,298.12
	山焦焦炭	312,478.00	2,190,245.74
	交通投资	13,857,222.01	24,897,241.06
	晋能集团	11,355,281.70	55,500,477.33
	太原重机	16,525,121.99	16,525,121.99
	太原矿机	1,484,169.18	29,986,624.17
	中源物贸	71,457.75	71,457.75
	山西国控集团	9,000.00	9,000.00
	大同煤矿	1,328,880.00	1,328,880.00
	山西建投		33,703,640.24
	阳泉煤业	18,507,528.54	38,517,682.82
	潞安矿业	192,473.00	192,473.00
	大地环境投资	20,732,338.00	20,732,338.00
	山西汽运	37,758.50	37,758.50
	和泰绿化	1,791,143.45	1,300,000.00
	财务公司	1,136,666.68	1,136,666.68

	焦煤香港公司	2,491,872.93	2,491,872.93
应付利息			
	财务公司	231,388.89	1,391,194.43
	焦煤香港公司	2,491,872.93	2,491,872.93
其他应付款			
	西山煤电集团	52,362,118.22	172,033,618.70
	山焦房地产	1,096,561.00	1,096,561.00
	中源物贸	828,427.20	828,427.20
	山焦销售总公司	8,406,312.79	2,749,947.67
	晋能集团	17,940,501.24	
	大同煤矿		
	阳泉煤业	130,000.00	130,000.00
	霍州煤电	575,171.00	575,171.00
	山投集团	1,450,000.00	1,450,000.00
	大地环境投资	3,000.00	3,000.00
预收账款			
	西山煤电集团	6,997,673.49	46,802,659.23
	焦煤香港公司	911,938.38	2,951,415.88
	焦煤国际贸易	12,513,148.73	
	山焦金土地	43,295,326.12	19,110,691.23
	山焦公路	7,522,797.33	7,522,797.33
	交通投资	793,109.51	793,109.51
	太钢集团	58,310,781.62	33,027,869.01
	大同煤矿	2,368,501.09	4,368,501.09
	山焦焦炭	10,512,578.73	12,513,148.73
	晋能集团	903,782.80	903,782.80
	煤炭进出口	2,001,927.50	2,001,927.50
	国新能源	11,610.80	11,610.80
	阳泉煤业	1,055,264.28	1,055,264.28

## 7、关联方承诺

2017年度本公司以现金收购了西山煤电（集团）公司古交配煤厂相关资产182,684,455.00元，出让方西山煤电集团对该部分资产中未办理产权证明的房屋和标的资产所占用的土地向本公司出具了承诺函。（1）未办理房屋产权证明的房屋2017年9月30日原值15,276,891.23元，累计折旧3,587,609.33元，净值11,689,281.90元，西山煤电集团承诺，收购交易完成后，该等房屋的所有权证书由西山煤电集团

继续办理并登记在上市公司名下，办理所需费用由西山煤电集团承担，西山煤电集团预计于2020年6月30日前取得该等房屋的所有权证书并登记在上市公司名下（2）由于历史改制和西山煤电集团重组等原因，标的资产占用土地的使用权人尚未办理至西山煤电集团名下，为保证标的资产生产经营的独立性和完整性，焦煤集团和西山煤电集团作为共同承诺方，对标的资产所占用的土地向本公司承诺 ①承诺方拥有该等土地的使用权且不存在权属争议，该等土地不存在抵押、租赁、司法冻结等受限情形 ②本次交易完成后，在该土地能够合法出让给本公司前，标的资产所占用的土地由本公司临时使用，承诺方不收取任何使用费用 ③承诺方承诺共同办理该等土地的出让手续，预计于 2019 年12 月 31 日前完成该等土地出让 ④承诺方承诺办理完成土地出让手续后，按照土地评估价值转让给本公司，并保证转让给本公司的土地权属不存在任何权利异议 ⑤承诺方保证不再将该等土地以转让、租赁或者其他方式提供给本公司以外的第三方使用，亦不设置抵押或其他任何权利限制 ⑥若因该等土地的任何权利问题导致本公司遭受的损失，或者违反本承诺函有关内容而导致本公司遭受损失的，承诺方须向本公司承担全部连带赔偿责任 ⑦本承诺函持续有效，未经本公司书面同意，不可撤销或变更。本承诺详见2017—072号《关于收购西山煤电（集团）公司古交配煤厂相关资产关联交易的相关方出具承诺事项的公告》。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	49,690,683.75		29,082,938.20		20,607,745.55	49,690,683.75		29,082,938.20		20,607,745.55
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,431,632,755.02		184,019,242.21		1,247,613,512.81	922,716,053.60		178,992,768.44		743,723,285.16
其中:										
合计	1,481,323,438.77		213,102,180.41		1,268,221,258.36	972,406,737.35		208,075,706.64		764,331,030.71

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 5,026,473.77

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照账龄分析法计提坏账准备	1,481,323,438.77	213,102,180.41	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,006,720,473.60
1 至 2 年	79,976,715.81
2 至 3 年	39,989,692.74
3 至 4 年	146,030,812.14

4至5年	174,697,708.87
5年以上	33,908,035.61
合计	1,481,323,438.77

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
1年以内	4,965,516.24	5,101,688.50			10,067,204.74
1-2年	3,998,835.79	-50,000.00			3,948,835.79
2-3年	2,461,761.79	-25,214.73			2,436,547.06
3-4年	61,214,270.27				61,214,270.27
4-5年	82,616,759.42				82,616,759.42
5年以上	23,735,624.93				23,735,624.93
合计	178,992,768.44	5,026,473.77			184,019,242.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
山焦国贸	502,752,505.81	33.94%	116,736,115.39
山焦西山	178,698,229.72	12.06%	17,317,297.87
首钢集团有限公司	63,103,669.99	4.26%	631,036.70

天津铁厂	49,690,683.75	3.35%	29,082,938.20
山焦金土地	15,826,510.39	1.07%	919,527.91
合计	810,071,599.66	54.68%	164,686,916.07

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

#### 1. 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津铁厂	49,690,683.75	29,082,938.20	58.53	注1
合计	49,690,683.75	29,082,938.20		

注1: 债务人天津铁厂于2018年8月24日进入重整程序。根据要求, 公司按时完成了相关债权的申报工作。2018年11月9日第一次债权人会议公布的《债权表》确认, 公司债权49,690,683.75元, 利息3,800,716.17元。依据2019年1月31日, 天津第二中级人民法院裁定批准的渤钢系企业《重整计划》的相关条款, 公司计提了对天津铁厂坏账准备。

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	589,923.62	3,238,454.87
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00
其他应收款	182,904,791.35	94,625,739.14
合计	184,596,214.97	98,965,694.01

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	589,923.62	3,238,454.87
合计	589,923.62	3,238,454.87

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西华光发电有限责任公司	1,101,500.00	1,101,500.00
合计	1,101,500.00	1,101,500.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

无

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	80,133,258.18	34,568,125.01
应收回投资款	29,030,000.00	29,030,000.00
备用金	15,538,895.67	7,668,992.21
职工保险	2,847,882.64	1,211,899.85
租赁费	34,597,166.02	28,560,914.09
保证金、抵押金	22,700,500.00	20,705,000.00
材料、工程款等	907,523.88	883,563.61
借款	9,030,000.00	4,998,175.76
职工工资	25,630,943.77	3,015,645.32
合计	220,416,170.16	130,642,315.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		36,016,576.71		36,016,576.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,494,802.10		1,494,802.10
2019 年 6 月 30 日余额		37,511,378.81		37,511,378.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	145,291,662.00
1 至 2 年	11,789,935.99
2 至 3 年	8,200,583.89
3 至 4 年	15,914,873.73
4 至 5 年	3,809,550.31
5 年以上	35,409,564.24
合计	220,416,170.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
1 年以内	527,513.40	925,403.22		1,452,916.62
1—2 年	963,901.56	-374,404.76		589,496.80
2—3 年	349,036.17	471,022.22		820,058.39
3-4 年	9,795,140.17	-1,837,703.30		7,957,436.87
4-5 年	1,229,065.05	675,710.11		1,904,775.16
5 年以上	23,151,920.36	1,634,774.61		24,786,694.97
合计	36,016,576.71	1,494,802.10		37,511,378.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
义城煤业	往来款	29,224,613.66	1-4 年	13.26%	414,770.44
中诚资产管理有限公司	应收回投资款	29,030,000.00	5 年以上	13.17%	20,321,000.00
山焦西山	往来款	20,635,395.16	1-5 年	9.36%	1,020,733.14
兴能发电	租赁费	17,855,568.94	1 年以内	8.10%	134,328.32
古交市国土资源局	押金及保证金	10,660,000.00	1-2 年	4.84%	533,000.00
合计	--	107,405,577.76	--	48.73%	22,423,831.90

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,812,868,593.61		10,812,868,593.61	10,812,868,593.61		10,812,868,593.61
对联营、合营企业投资	2,120,068,006.09		2,120,068,006.09	2,059,434,295.06		2,059,434,295.06
合计	12,932,936,599.70		12,932,936,599.70	12,872,302,888.67		12,872,302,888.67

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兴能发电	1,224,806,400.00			1,224,806,400.00		
西山热电	888,581,020.00			888,581,020.00		
晋兴能源	1,868,000,000.00			1,868,000,000.00		
临汾西山能源	1,970,000,000.00			1,970,000,000.00		
西山煤气化	1,503,580,300.00			1,503,580,300.00		
京唐焦化	845,650,873.61			845,650,873.61		
华通建材	40,800,000.00			40,800,000.00		
武乡西山发电	715,000,000.00			715,000,000.00		
义城煤业	25,500,000.00			25,500,000.00		
西山华通水泥	357,450,000.00			357,450,000.00		
古交西山发电	1,367,500,000.00			1,367,500,000.00		
永鑫煤炭	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	10,812,868,593.61			10,812,868,593.61		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山西焦化	612,329,490.08			27,464,729.67			17,609,098.20			622,185,121.55	
太原和瑞	12,632,895.76									12,632,895.76	
蓝焰煤层气	64,634,990.64									64,634,990.64	
山焦财务	680,479,790.74			50,778,079.56						731,257,870.30	

永鑫煤化工	4,000,000.00								4,000,000.00	
西山保障房公司	484,207,752.05								484,207,752.05	
山焦三多	4,336,935.95								4,336,935.95	
中铝华润	196,812,439.84								196,812,439.84	
小计	2,059,434,295.06			78,242,809.23				17,609,098.20	2,120,068,006.09	
合计	2,059,434,295.06			78,242,809.23				17,609,098.20	2,120,068,006.09	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,487,234,575.23	7,417,260,117.97	8,469,380,050.73	6,409,398,585.11
其他业务	133,553,377.21	71,809,903.30	152,059,893.20	101,051,358.99
合计	9,620,787,952.44	7,489,070,021.27	8,621,439,943.93	6,510,449,944.10

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	78,242,809.23	50,495,030.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	122,981.86	193,854.78
合计	78,365,791.09	50,688,885.24



## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,130.00	主要是处置固定资产损益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	122,981.86	主要是报告期内网下申购新股投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,215,167.16	营业外支出主要是：临汾西山能源非公益性捐赠支出 2 万元；母公司、晋兴能源赔偿金支出 12 万元；母公司、西山华通水泥、武乡西山发电等环保罚款支出 102 万元；母公司、临汾西山能源等税务罚款 86 万元；母公司、临汾西山能源、西山煤气化安监局罚款 430 万元；西山热电双细则考核罚款 48 万元；临汾西山能源财政局罚款 39 万元；晋兴能源兴县国土局罚款 395 万元；临汾西山能源煤监局罚款 35 万元；晋兴能源、临汾西山能源、义城煤业土地补偿款等 697 万元；晋兴能源扶贫费用 39 万元。 营业外收入主要是：母公司、晋兴能源、古交西山发电、京唐焦化等罚款收入 132 万元；西山热电双细则考核奖励收入 78 万元；母公司、晋兴能源、兴能发电手续费返还收入 75 万元；处置废旧物资等其他收入 102 万元。
减：所得税影响额	-1,691,920.59	
少数股东权益影响额	-1,624,409.69	
合计	-11,761,725.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.30%	0.4025	0.4025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.36%	0.4062	0.4062

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述备查文件备置于公司证券部供投资者及有关部门查阅。