

# 山西焦煤能源集团股份有限公司

## 2022 年半年度报告

【2022 年 8 月 9 日】

## 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵建泽、主管会计工作负责人樊大宏及会计机构负责人(会计主管人员)曹玲声明：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。

**重大风险提示** 公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

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

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	20
第五节	环境和社会责任	21
第六节	重要事项	27
第七节	股份变动及股东情况	44
第八节	优先股相关情况	49
第九节	债券相关情况	50
第十节	财务报告	52

## 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会计报告。
- (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。

## 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
山西国运	指	山西省国有资本运营有限公司
本公司	指	山西焦煤能源集团股份有限公司
控股股东、焦煤集团	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
山西焦化集团	指	山西焦化集团有限公司
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
腾晖煤业	指	霍州煤电集团河津腾晖煤业有限责任公司
水峪煤业	指	山西汾西矿业集团水峪煤业有限责任公司
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
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
山焦日照公司	指	山西焦煤集团日照有限责任公司
山焦汾西	指	山西汾西矿业集团有限责任公司
山焦霍州	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
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	山西焦煤集团金土地农业开发有限公司
华远陆港	指	华远国际陆港集团有限公司
晋能控股	指	晋能控股集团有限公司
奥隆建材	指	山西晋兴奥隆建材有限责任公司
中铝华润	指	山西中铝华润有限公司
山西燃气	指	山西燃气集团有限公司
华新燃气	指	华新燃气集团有限公司
云时代	指	山西云时代技术有限公司
山西交控	指	山西交通控股集团有限公司
太原重机	指	太原重型机械集团有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	山西焦煤	股票代码	000983
变更前的股票简称（如有）	山西焦煤		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西焦煤能源集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山西焦煤股份公司		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Coking Coal Energy Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	赵建泽		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王洪云	岳志强
联系地址	山西省太原市小店区长风街 115 号	山西省太原市小店区长风街 115 号
电话	0351-4645903	0351-4645933
传真	0351-4645799	0351-4645799
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 2021 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 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	27,712,655,629.45	19,226,858,353.13	44.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,693,892,710.02	1,944,110,646.68	192.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,672,870,118.62	1,933,024,753.97	193.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,868,906,703.90	3,845,358,277.96	52.62%
基本每股收益（元/股）	1.3899	0.4746	192.86%
稀释每股收益（元/股）	1.3899	0.4746	192.86%
加权平均净资产收益率	22.24%	9.78%	12.46%
	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）	72,954,299,120.29	70,497,875,041.10	3.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	28,646,092,294.30	22,561,148,909.22	26.97%

#### 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：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）	7,040.00	报告期内固定资产处置损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,087,998.49	详见“其他收益”附注。
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、交易性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	5,463,327.00	报告期内国债逆回购业务投资收益500万元，转融通业务出借业务收益45.84万元，网下新股申购投资收益0.5万元。



产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,057,647.59	营业外支出主要是：母公司、水峪煤业、晋兴能源税收滞纳金 1181 万元；武乡西山发电，临汾西山能源诉讼赔偿款 457 万元；母公司、腾晖煤业、水峪煤业安监局罚款 200 万元；母公司、晋兴能源，西山煤气化环保罚款 195.8 万元；母公司、腾晖煤业、晋兴能源树木赔偿等罚款 133 万元；西山热电双细则考核罚款 79 万元；西山煤气化、晋兴能源废旧物资处置 38 万元；晋兴能源扶贫费用 29 万元；腾晖煤业、晋兴能源捐赠款 9 万元。 营业外收入主要是：武乡西山发电收和信欠款利息收入 2050 万元；临汾西山能源、晋兴能源等失业稳岗补贴 272 万元；母公司、兴能发电对施工单位及个人罚款收入 179 万元；晋兴能源、武乡西山发电个税返还 29 万元。
减：所得税影响额	-2,434,955.32	
少数股东权益影响额（税后）	28,377.00	
合计	21,022,591.40	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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。

公司的主要产品为煤炭、电力热力、焦炭及化工产品等。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。

2022 年上半年，国际国内形势发生了深刻而复杂的变化。在地缘政治冲突加速演变、全国统一大市场加速构建、党中央决策部署加速跟进的形势下，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党中央国务院及省委省政府关于防疫情、稳经济、保安全的一系列决策部署，按照“全方位推动高质量发展”要求，强化生产组织，苦练内功、挖潜降本、提质增效，圆满完成主要经济均衡指标，企业发展取得新成效。

### 二、核心竞争力分析

#### 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

山西焦煤生产矿区位于国家大型煤炭规划基地的晋中基地，以及临汾和吕梁地区，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

公司以资源高效综合利用为宗旨，以“立足煤、延伸煤、超越煤”为导向，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处于国内行业先进水平。近年来，公司严格遵照《安全生产法》，不断健全和完善安全生产责任网络和治理体系，通过对标杜邦安全理念，推进精益安全管理，实行三级安全管控层级管理，有效缩短安全监管链条；各级各部门按照“三管三必须”要求，紧盯主要安全风险，变化环节，严格落实管控措施和隐患整改闭环，实现了矿井单位安全生产长周期，各矿井安全生产平稳有序，安全工作持续稳定向好。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	27,712,655,629.45	19,226,858,353.13	44.14%	主要是报告期煤炭产品销售价格同比上涨影响。
营业成本	16,155,276,716.83	13,623,319,241.16	18.59%	
销售费用	94,576,622.47	155,155,252.55	-39.04%	主要是报告期费用结算不均衡影响。
管理费用	1,245,264,269.26	1,054,980,067.69	18.04%	
财务费用	335,317,605.10	433,489,045.01	-22.65%	
所得税费用	2,086,035,623.66	758,827,676.66	174.90%	主要是报告期计税基础利润总额增加影响。
经营活动产生的现金流量净额	5,868,906,703.90	3,845,358,277.96	52.62%	主要是报告期煤炭产品收入增加影响。
投资活动产生的现金流量净额	-956,833,139.54	-2,217,128,513.24	-56.84%	主要是同期支付收购水峪煤业股权款影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,669,611,376.52	-1,093,730,072.52	52.65%	主要是报告期银行借款减少影响。
现金及现金等价物净增加额	3,242,462,187.84	534,499,692.20	506.63%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	27,712,655,629.45	100%	19,226,858,353.13	100%	44.14%
分行业					
工业	27,712,655,629.45	100.00%	19,226,858,353.13	100.00%	44.14%
分产品					
煤炭	16,439,406,471.77	59.32%	10,861,745,891.13	56.49%	51.35%
电力热力	3,242,082,320.82	11.70%	2,811,441,260.33	14.62%	15.32%
焦炭	6,388,478,147.58	23.05%	4,148,435,178.27	21.58%	54.00%
其他焦化工产品	979,593,676.55	3.53%	764,728,181.89	3.98%	28.10%
建筑建材	188,189,393.48	0.68%	265,873,424.00	1.38%	-29.22%
其他收入	474,905,619.25	1.72%	374,634,417.51	1.95%	26.77%
分地区					
东北	1,540,997,693.48	5.56%	1,207,821,983.59	6.28%	27.58%

华北	20,323,815,929.81	73.34%	14,085,731,013.08	73.26%	44.29%
南方	5,847,842,006.16	21.10%	3,933,305,356.46	20.46%	48.68%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：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	27,712,655,629.45	16,155,276,716.83	41.70%	44.14%	18.59%	12.56%
分产品						
煤炭	16,439,406,471.77	4,872,553,988.71	70.36%	51.35%	-9.33%	19.84%
电力热力	3,242,082,320.82	3,518,273,758.48	-8.52%	15.32%	17.45%	-1.97%
焦炭	6,388,478,147.58	6,200,465,928.50	2.94%	54.00%	56.02%	-1.26%
分地区						
华北	20,323,815,929.81	13,965,224,629.86	31.29%	44.29%	26.05%	9.95%
南方	5,847,842,006.16	1,733,300,370.63	70.36%	48.68%	-10.94%	19.84%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期煤炭产品营业收入、分地区营业收入同比增涨，主要是报告期煤炭销售价格同比增涨影响。

报告期焦炭产品营业收入同比增涨，主要是报告期焦炭价格同比增涨影响。

报告期焦炭产品营业成本同比增涨，主要是报告期原料煤价格同比增涨影响。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	10,025,114,671.16	13.74%	6,883,652,840.54	9.76%	3.98%	
应收账款	1,619,361,323.33	2.22%	1,518,592,799.38	2.15%	0.07%	
存货	3,585,157,209.83	4.91%	3,660,369,604.61	5.19%	-0.28%	

投资性房地产	213,418,303.21	0.29%	217,426,639.75	0.31%	-0.02%	
长期股权投资	3,664,301,621.46	5.02%	3,574,718,093.14	5.07%	-0.05%	
固定资产	32,857,807,501.15	45.04%	34,062,886,545.62	48.32%	-3.28%	
在建工程	2,867,439,074.33	3.93%	2,810,333,599.81	3.99%	-0.06%	
使用权资产	326,777,719.09	0.45%	399,122,392.36	0.57%	-0.12%	
短期借款	859,600,000.00	1.18%	1,874,649,345.83	2.66%	-1.48%	
合同负债	2,161,723,091.79	2.96%	1,859,461,246.12	2.64%	0.32%	
长期借款	8,063,267,470.87	11.05%	8,138,267,470.87	11.54%	-0.49%	
租赁负债	283,217,089.12	0.39%	270,774,073.40	0.38%	0.01%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：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	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	15,702.52	-7,449.76						3,626.56
4. 其他权益工具投资	216,286,598.40							216,286,598.40
金融资产小计	216,302,300.92							216,290,224.96
其他非流动金融资产	25,349,978.15							25,349,978.15
上述合计	241,652,279.07	-7,449.76						241,640,203.11
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节第七项中第 81 条“所有权或使用权受到限制的资产”。

### 六、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

单位：元

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	603216	梦天家居	3,776.64	公允价值计量	5,664.96	- 2,038.40	- 150.08				3,626.56	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603230	内蒙新华	4,326.20	公允价值计量	10,037.56	- 5,711.36	5,711.36		9,263.14	4,936.94	0.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资				--						458,390.06		--	--
合计			8,102.84	--	15,702.52	- 7,749.76	5,561.28	0.00	9,263.14	463,327.00	3,626.56	--	--

##### (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。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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：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
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	3,975,142,785.13	- 258,325,370.95	1,423,659,135.47	- 111,211,251.74	- 114,222,896.65
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	454,543,062.21	133,961,205.47	92,761,442.63	- 77,229,339.63	- 77,956,638.03
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	28,592,372,975.68	19,923,405,556.87	7,119,817,312.65	4,414,533,227.64	3,335,107,884.15
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	1,970,000,000	5,346,836,841.94	2,801,827,343.61	1,182,830,322.58	583,942,940.05	464,353,549.50

		设计施工；矿用及电力器材生产；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							
西山煤气化	子公司	焦炭、煤气、煤炭洗选及焦油、粗笨、硫磺、硫酸铵、焦化副产品加工销售	1,503,580,300	1,559,397,932.65	- 222,513,435.23	566,890,267.07	791,344.76	255,658.19	
京唐焦化	子公司	焦炭、炼焦油、苯、硫酸、硫酸铵、煤气、蒸汽生产销售	2,000,000,000	3,776,591,990.94	2,230,150,493.95	6,857,098,167.82	48,057,328.35	40,792,928.50	
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副产品综合利用	1,718,460,000	2,265,094,340.57	- 2,579,377,069.33	769,209,049.37	- 189,337,523.19	- 169,360,855.99	
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	1,431,549,503.29	277,891,610.15	113,230,386.62	- 275,848.36	4,151.81	
古交发电	子公司	电力开发、生产、销售（以上项目仅限筹建）；供热、发、	1,367,500,000	4,813,033,325.67	1,173,030,591.65	1,091,571,028.00	594,040.91	614.21	



		供用电设备的经营与维修；技术咨询服务等						
水峪煤业	子公司	矿产资源开采；煤炭开采；洗选精煤；住宿、餐饮、普通货物运输；煤炭技术开发与服务、机械加工与维修、社区服务、家政服务；水电汽管道维修服务；批发零售百货、高压胶管总成加工、瓦斯负压抽放管、经销工矿配件；煤矸石垃圾处理服务、炮泥生产销售	505,641,300	6,718,807,161.91	4,774,514,993.54	2,098,402,436.81	1,080,017,931.90	800,946,565.56
腾晖煤业	子公司	矿产资源开采；煤炭开采；煤炭产品销售；机械设备修理（特种设备除外）；矿用设备、建筑材料批发、零售（林区木材除外）；设备租赁。	150,000,000	1,605,811,025.19	956,780,083.07	591,615,087.17	316,985,063.85	237,198,612.63
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	1,432,168,600	21,862,704,436.11	13,520,905,711.52	3,117,020,180.85	1,119,488,786.11	1,119,537,047.23

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	45,751,103,576.62	6,497,709,283.00	641,344,856.00	508,000,125.13	401,284,369.41
------	------	--	---------------	-------------------	------------------	----------------	----------------	----------------

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

由于山西焦化二季度数据无法从公开渠道获取,故公司半年度披露的是山西焦化一季度数据。

## 九、公司控制的结构化主体情况

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。按照山西焦煤“123566”安全工作思路,对标杜邦安全理念,夯实安全管理基础,严格安全监督管理,强化安全责任落实,深入推进安全生产专项整治三年行动集中攻坚和重大事故隐患“双清零”。通过坚持问题导向、目标导向、结果导向,防范化解重大安全风险,全面推进“零事故”向“零隐患”转变。各级单位及时完善突发事件应急预案管理体系,严格按照规定提取使用安全费用,规范安全检查和事故、隐患调查处理程序和问责程序,始终坚持规范职工行为,强化全员培训,为企业安全生产的开展奠定了坚实的制度基础。

### 2、环保风险与对策

公司生产过程中会产生一定量的废水、废气和废渣等污染物。长期以来,公司坚决贯彻落实国家及行业安全环保政策,高度重视在环保方面的投入,践行环保主体责任,推广应用新技术新工艺,推动企业绿色清洁发展。随着整个社会环境保护意识的不断增强,环保法律法规和标准日趋严格,公司将切实把生态环保摆在更加重要的位置,积极履行环境和生态保护责任,完善责任体系,加强现场管理,加大技术投入,深入开展污染防治和生态建设,加强污染防治设施运行管理,持续改善矿区环境质量,促进公司高质量发展。

### 3、市场风险与对策

当前国际能源供需形势错综复杂,市场环境复杂多变,可能出现区域性、时段性、品种性的煤炭供需不平衡的情况。公司将践行“以客户为中心”的理念,以煤焦资源产销协同为工作重心,围绕客户难点、愁点、堵点和痛点,推行菜单式供应,坚持“保生产、争运力、稳供应”和企业效益最大化为工作目标,科学规划高效协同,统筹优化市场、资源、运力配置,打造“产配储运销”一体化协同联动,努力实现促销增运提效,推动营销工作高质量发展。

### 4、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,推进精益化管理,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。



## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.51%	2022 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 19 日	2022-016
2021 年度股东大会	年度股东大会	63.30%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	2022-041

#### 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马步才	党委委员、董事、总经理	离任	2022 年 04 月 26 日	工作变动

### 三、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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、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 否

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
控股子公司：兴能发电、古交西山发电、西山热电、武乡西山发电、西山华通水泥、奥隆建材、水峪煤业	锅炉废气污染物	高空排放	11	兴能发电 2 个，西山华通水泥 2 个，奥隆建材 2 个，水峪煤业 2 个，其余单位各 1 个。	<p>电厂：颗粒物 1.00~3.50mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫 15.5~30.0mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物 8.05~43.1mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>水泥厂：颗粒物 1.00~15mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫 1.00~60.0mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物 51.5~220.7mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>水峪煤业：颗粒物：2.3~2.7mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫：3.2~3.4mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物：33~34mg/m<sup>3</sup>。</p>	<p>电厂：《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB14/1703-2019），颗粒物 ≤5mg/m<sup>3</sup>；二氧化硫 ≤35mg/m<sup>3</sup>；氮氧化物 ≤50mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>水泥厂：《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915-2013），颗粒物 ≤15mg/m<sup>3</sup>；二氧化硫 ≤100mg/m<sup>3</sup>；氮氧化物 ≤240mg/m<sup>3</sup>。</p> <p>水峪煤业执行《锅炉大气污染物排放标准》（DB14/1929-2019）表</p>	<p>电厂、水泥厂：颗粒物：65.72 吨；二氧化硫：650.58 吨；氮氧化物：1587.32 吨。</p> <p>水峪煤业：颗粒物 0.06 吨；二氧化硫 0.07 吨；氮氧化物 0.8 吨。</p>	<p>电厂、水泥厂：颗粒物：1771.694 吨；二氧化硫：5823.923 吨；氮氧化物：11502.657 吨。</p> <p>水峪煤业：颗粒物、二氧化硫只考核浓度，不限量；氮氧化物核定的排放总量 5.4 吨。</p>	浓度和总量均未超标

						3 燃气锅炉大气污染物排放浓度限值 颗粒物 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ; 二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ ; 氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 。			
公司所属选煤厂、控股子公司：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、西山煤气化、西山华通水泥、奥隆建材	工业废气污染物	高空排放	185	准备车间、洗煤车间除尘系统排放筒。太原选煤厂 6 个，西铭选煤厂 9 个，马兰选煤厂 2 个，西曲选煤厂 5 个，镇城底选煤厂 2 个，斜沟矿选煤厂 28 个，煤气化公司 1 个，华通水泥 68 个，奥隆建材 64 个。	选煤厂：颗粒物 $1.0\sim 20.0\text{mg}/\text{m}^3$ 。  西山煤气化：颗粒物 $2.0\sim 10.0\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫 $1.3\sim 15.0\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物 $55.7\sim 80.3\text{mg}/\text{m}^3$ 。  水泥厂：颗粒物 $1.00\sim 9.5\text{mg}/\text{m}^3$ 。	选煤厂：《煤炭洗选行业污染物排放标准》（DB14/270-2021）表 1，颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 。  西山煤气化：《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 $\leq 15\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫 $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物 $\leq 150\text{mg}/\text{m}^3$ 。  水泥厂：颗粒物 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 。	选煤厂：颗粒物 23.72 吨。  西山煤气化：颗粒物 6.18 吨，二氧化硫 16.24 吨，氮氧化物 72.62 吨。  水泥厂：颗粒物 9.6 吨。	选煤厂：颗粒物只考核浓度，不限量。  西山煤气化：颗粒物 65.68 吨，二氧化硫 91.22 吨，氮氧化物 388.48 吨。  水泥厂：颗粒物 129.621 吨。	浓度和总量均未超标
公司所属矿：西铭矿、西曲矿、马兰矿、镇城底矿、晋	工业废水污染物	西铭矿、晋兴能源斜沟矿、腾晖煤业、水峪煤业处理	5	西铭矿 2 个，晋兴能源斜沟矿 1 个，水峪煤业 1 个，腾	化学需氧量（COD）： $2.04\text{mg}/\text{L}\sim 20.0\text{mg}/\text{L}$ ；氨	《污水综合排放标准》（DB14/1928-2019）：	COD： 20.76 吨 氨氮： 0.974 吨 总磷： 0.02	COD、氨氮、总磷：只考核浓度，不限量。	浓度和总量均未超标

兴能源斜沟矿、腾晖煤业、水峪煤业		达标后外排，其余矿不外排。		晖煤业 1 个。	氮： 0.05mg/L ~1mg/L； 总磷： 0.001mg/ L~0.16mg/ /L	表 1， COD≤20mg/1； 氨氮 ≤1.0mg/ L；总磷 ≤0.2mg/ L。	吨。		
------------------	--	---------------	--	----------	---	---	----	--	--

### 防治污染设施的建设和运行情况

#### 1、废水处理设施

公司所有矿井单位均建设了矿井水处理厂，按照山西省《污水综合排放标准》要求，对所属镇城底矿、西曲矿、马兰矿、西铭矿和斜沟矿等矿井水处理厂进行了提标升级（扩容）改造工程。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西山煤气化公司、镇城底矿等生活污水处理厂经生化处理后复用或达标排放，斜沟矿生活污水经该矿生活污水处理厂生化处理后回用于生产，其它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外排水质在线监控设施，实时监控污水排放达标情况，即时向公司和上级环保监管部门传送污染物排放数据，实现了在线数据全天候实时监控，有效指导污染物排放管控。

#### 2、废气治理设施

(1) 公司现有电厂锅炉 13 台共计 15204 蒸吨，其中兴能发电公司、西山热电公司、武乡西山发电公司发电机组烟气污染治理设施运行正常，烟气排放达到山西省《燃煤电厂大气污染物排放标准》要求。

(2) 西山煤气化公司焦炉烟气脱硫除尘设施运行正常，均满足《炼焦化学污染物排放标准》中特别排放限值要求。

(3) 公司所有锅炉、焦炉废气排放口全部安装了在线监测设施，即时向公司及上级环保监管部门实时传送污染物排放数据信息。

(4) 各矿、选煤厂及电厂的储煤场实现了全封闭，各单位汽车运煤站点都配备了轮胎冲洗设施，运煤车辆进行苫盖，基本消除了储煤场及运煤车辆扬尘污染。

#### 3、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，其余按国家《固体废物污染环境防治法》及《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》规范处置。西铭矿、西曲矿矸石山综合治理、马兰矿排矸场灭火生态治理和斜沟矿选煤厂矸石山治理工程通过对矸石山实施灭火防燃、整形覆土、生态绿化，改善了矸石山面貌及周边生态环境。同时结合创建全国一流生态环境保护企业实施方案，已完成马兰矿生态园建设，将矸石山全面打造成矿区生态公园。

#### 4、危险废物处置

严格按照国家《危险废物贮存污染控制标准》及省市要求，公司制定了危险废物污染防治责任制和管理制度，进一步规范管理危险废物暂存库，完善危险废物暂存库“三防”措施，按规定对危险废物进行分类收集、标识、申报，要求各单位必须与具有危险废物处置资质的单位签订处置协议，及时处置、转移危险废物，建立危险废物管理台账，做到账物相符、贮存安全、手续齐全。

#### 5、放射源（含射线装置）管理

大力推进选煤行业放射源替代作业，公司采用压差式密度计取代了斜沟矿选煤厂、太原选煤厂等单位放射源，从根本上杜绝放射源可能带来的安全事故，基本实现“无源则安”。

#### 6、噪声治理

矿区主要噪声源各风机房风机噪声均按要求安装了减震隔声设施，确保噪声达到了排放标准。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

严格落实生态环境保护“三线一单”和项目准入，积极推动公司重点项目及历史遗留问题的环保手续办理工作，高度重视环境保护证照手续办理在建设项目中的前置约束作用，为公司依法合规生产提供了强有力保障，有效提升了企业环境守法水平。

### 突发环境事件应急预案

强化环境应急管理，公司及所属各单位均编制了《突发环境事件应急预案》，通过实施环境应急演练，及时修订备案突发环境事件应急预案，进一步完善了环境风险防控和应急措施。

为有效防范重大环境污染事件的发生，制定了“一厂一策”应急方案，严格按照政府发布的重污染天气预警通知要求，根据不同预警等级采取相应的应急减排措施，合理组织生产，落实限产、限运、停产以及错峰生产等措施。

#### 环境自行监测方案

按照《排污许可管理办法》、《排污许可管理条例》有关要求，各单位均严格执行排污许可证规定，按期申领和换领排污许可证，编制自行监测方案并严格开展自行监测及信息公开制度，做到合法合规排污。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
马兰矿	未加强精细化管理，生产现场未及时采取清扫、洒水抑尘措施，拉运通道路面积尘严重，导致扬尘污染。	《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条第二款	处罚 11.6 万元	对生产经营无重大影响	加强精细化管理，采取抑尘措施抑制扬尘污染。
西曲选煤厂	未加强精细化管理，生产现场未及时采取清扫、洒水抑尘措施，拉运通道路面积尘严重，导致扬尘污染。	《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条第二款	处罚 11.8 万元	对生产经营无重大影响	加强精细化管理，采取抑尘措施抑制扬尘污染。
西曲选煤厂	该厂矸石山道路矸石抛洒严重，造成扬尘污染。	《中华人民共和国大气污染防治法》第七十条第一款	处罚 0.7 万元	对生产经营无重大影响	采取相关措施减少扬尘污染。
马兰选煤厂	未加强精细化管理，生产现场未及时采取清扫、洒水抑尘措施，拉运通道路面积尘严重，导致扬尘污染。	《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条第二款	处罚 11.4 万元	对生产经营无重大影响	加强精细化管理，采取抑尘措施抑制扬尘污染。
西曲矿	未加强精细化管理，生产现场未及时采取清扫、洒水抑尘措施，拉运通道路面积尘严重，导致扬尘污染。	《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条第二款	处罚 11.4 万元	对生产经营无重大影响	加强精细化管理，采取抑尘措施抑制扬尘污染。
斜沟煤矿选煤厂	矸石堆场固体废物煤矸石未按环评要求处置，随意处置，超出环评要求的处置范围，场区煤矸石露天堆放，未采取有效防扬尘措施，煤矸石未按规定处置。	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第四十条第一款、第一百零二条第十项	处罚 21.5 万元	对生产经营无重大影响	按环评要求处置固体废物，采取有效措施防治扬尘污染。
西山煤气化公司	未加强精细化管理，生产现场未	《中华人民共和国大气污染防治	处罚 10.6 万元	对生产经营无重大影响	加强精细化管理，采取抑尘措



	及时采取清扫、洒水抑尘措施，备煤车间路面积尘严重，导致扬尘污染。	法》第四十八条第二款			施抑制扬尘污染。
西山煤气化公司	生产过程中违反控制、减少粉尘和气态物排放制度未加强精细化管理，焦炉炉门封闭不严有烟尘外逸，存在冒黑烟现象，导致大气污染。	《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条第二款	处罚 14 万元	对生产经营无重大影响	加强精细化管理，采取相关措施减少大气污染。
西山煤气化公司	该公司地面站在在线监测设施伴热管、冷凝器故障，导致在线监测设施未正常运行。	《中华人民共和国大气污染防治法》第二十四条第一款	处罚 10.1 万元	对生产经营无重大影响	及时修复在线设施，确保在线设施正常运行。
临汾公司光道煤业	①全封闭储煤棚北门外地面积尘严重、矸石落料口堆存有煤矸石，未采取密闭措施、机修车间内工人正在进行焊接作业，产生的废气未采用任何收集处置措施，直接排放； ②全封闭储煤棚西侧外，原煤露天堆放，未采取有效覆盖措施防治扬尘污染。	《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条第二款、第七十二条第一款	罚款 15.2 万元	对生产经营无重大影响	及时清理积尘及煤矸石，采取有效措施收集焊接废气；采取有效覆盖措施防治扬尘污染。
临汾公司生辉煤业	煤矸石填埋场西南侧煤矸石覆土厚度不足 50 厘米，属于贮存工业固体废物未采取符合国家环境保护标准的防护措施的违法行为。	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第四十条第一款	罚款 41 万元	对生产经营无重大影响	采取符合国家环境保护标准的防护措施贮存工业固体废物。
武乡电厂	化验室入炉煤低位发热值量热仪 2019 年原始电子版数据缺失，未履行保存温室气体排放报告所涉及数据原始记录和管理台账的义务。	《碳排放权交易管理办法（试行）》第二十五条第一款	罚款 3 万元	对生产经营无重大影响	已按照《碳排放权交易管理办法（试行）》要求完成了问题整改。
水峪煤业	井下液压支架使用、维护过程中产生的废乳化液（HW09）未按照	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第七十八条第一	罚款 32 万元	对生产经营无重大影响	在全国固体废物信息管理系统申报了危险废物相关资料，并完善

	国家有关规定进行危险废物管理申报。	款、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第一百一十二条第二款			了废乳化液的危废管理手续。
--	-------------------	----------------------------------	--	--	---------------

其他应当公开的环境信息

1、矿区废水、废气、固体废物及噪声污染都得到有效治理，设施运行正常，实现污染物达标排放。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司聚焦 2030 年前实现碳达峰目标，成立了碳排放管理领导组，负责统筹协调推进公司碳排放工作，积极开展减污降碳措施，各燃煤电厂配合山西省生态环境厅完成了 2021 年碳排放量核查，确保企业正常生产。

其他环保相关信息

公司认真履行环境保护社会责任，严格执行国家环保法律法规和行业标准，积极开展污染防治和生态建设工作，加强污染防治设施运行管理，通过实施集中供热、燃煤锅炉清洁能源替代、矿井水处理升级改造、储煤场封闭、矸石山生态恢复治理等工程，各类污染源得到有效治理，极大改善了矿区环境面貌，矿区环境质量持续改善，未发生重大环保事故。

地方政府环保管理部门 2022 年上半年对有关单位处罚 194.3 万元（已全部缴纳），上述处罚均为一般性质罚款，无突发环境事件。（详见上表）

## 二、社会责任情况

一、公司驻兴县驻村工作队始终把巩固拓展脱贫攻坚成果摆在头等重要的位置来抓，坚决守住脱贫攻坚胜利成果，推动脱贫攻坚政策举措和工作体系逐步向乡村振兴平稳过渡，确保有效衔接乡村振兴。健全防止返贫动态监测和帮扶机制，对易返贫致贫人口实施常态化监测，重点监测收入水平变化和“两不愁三保障”巩固情况，做到早发现、早干预、早帮扶，继续精准施策，确保脱贫群众稳得住、有就业、逐步能致富。

（一）工作学习方面：2022 年上半年，公司五支驻村工作队实行打卡签到制度，在蔡家崖乡党委的统一管理下，按时参加乡党委组织的各类会议，认真领会会议精神并进行传达落实，相继完成了省市县的督查暗访迎检工作，疫情期间的政策宣传、卡口值班、全员疫苗接种、核酸检测工作，对防返贫监测资料、村级资料的交叉检查工作和关于医保缴纳、生存认证、防火防汛的宣传工作。

（二）走访入户方面：通过入户、电话、微信等沟通方式协助村支两委顺利完成了 400 余户的外出务工脱贫劳动力和 32 户 96 口“三类户”的入户摸排，目前已无风险户，并对脱贫户、“三类户”每月进行收入测算，实行动态监测。

（三）产业帮扶方面：池家梁养鸡场 3 万元已进行向外承包；任家塔湖羊养殖场在年初已将资产、账务等全部移交新的村支两委班子进行集体管理、经营，目前存栏量 350 余只，运营良好。今年斜沟矿消费扶贫已过账 13.5 万元，按照协议规定已完成购买。

（四）消费帮扶方面：各驻村工作队向村民购买小米、杏，助力消费扶贫 2000 余元。

二、2022 年元月份公司所属腾晖煤业在乡宁县枣岭乡西掌坡、史家沟两村维修护坡、修缮道路期间，分别向两村委各捐赠 3 万元整，用实际行动践行社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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	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。	2015 年 10 月 22 日	长期	承诺人严格履行上述承诺
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	2017 年 12 月 27 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

			按照本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。 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。			
	霍州煤电集团有限责任公司	霍州煤电对标的资产盈利和减值补偿承诺	霍州煤电作为补偿义务人，对目标公司盈利承诺期实现的扣非净利润作出承诺。在受让方及目标公司积极审慎勤勉经营管理的情形下，目标公司于盈利承诺期 2020 年 10-12 月、2021 年及 2022 年扣非净利润数不低于如下数值： 3,517.69 万元、 27,678.64 万元、 27,678.64 万元。本次交易实施后，如在盈利承诺期内任一会计年度目标公司未能实现上述条款项下的承诺净利润的，补偿义务人同意按照本协议的约定就目标公司实现净利润不足承诺净利润的部分进行逐年补偿。具体补偿方式如下：补偿义务人当期应补偿的总金额=	2020 年 12 月 25 日	两年七个月	承诺人严格履行上述承诺

			<p>(截至当期期末目标公司累计承诺净利润—截至当期期末目标公司累计实现净利润)÷业绩承诺期内目标公司的累计承诺净利润总和×目标公司 51% 股权的总对价 38,906.88 万元—已补偿金额。如依据前述公式计算出的补偿现金金额小于 0 时,按 0 取值,已经补偿的金额不冲回。补偿义务人应以现金方式对本公司进行补偿。在计算得出并确定补偿义务人当年需补偿的现金金额后,补偿义务人应于收到本公司出具的现金补偿书面通知后 30 日内将应补偿现金金额一次汇入本公司指定的账户。在盈利承诺期届满后 4 个月内,本公司应适时聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求,对标的资产出具《减值测试报告》。除非法律有强制性规定,否则《减值测试报告》采取的估值方法应与《评估报告》保持一致。如标的资产期末减值额&gt;已补偿现金金额,</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>则补偿义务人应以现金方式对本公司另行补偿。因标的资产减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额-在承诺期内因实际净利润未达承诺净利润已支付的补偿额。无论如何，标的资产减值补偿与盈利承诺补偿合计不应超过目标公司 51% 股权的总对价 38,906.88 万元。</p>			
	山西汾西矿业（集团）有限责任公司	汾西矿业对标的资产盈利和减值补偿承诺	<p>汾西矿业作为补偿义务人，对目标公司在盈利承诺期实现的扣非净利润作出承诺。在受让方及目标公司积极审慎勤勉经营管理的情形下，目标公司于盈利承诺期 2020 年 10-12 月、2021 年及 2022 年扣非净利润数不低于如下数值：13,491.15 万元、59,715.89 万元、59,715.89 万元。本次交易实施后，如在盈利承诺期内任一会计年度目标公司未能实现上述条款项下的承诺净利润的，补偿义务人同意按照本协议的约定就目标公司实现净利润不足承诺净利润</p>	2020 年 12 月 25 日	两年七个月	承诺人严格履行上述承诺

			<p>的部分进行逐年补偿。具体补偿方式如下：补偿义务人当期应补偿的总金额=</p> <p>（截至当期期末目标公司累计承诺净利润－截至当期期末目标公司累计实现净利润）÷业绩承诺期内目标公司的累计承诺净利润总和×目标公司100%股权的总对价</p> <p>633,279.40 万元－已补偿金额如依据前述公式计算出的补偿现金金额小于 0 时，按 0 取值，已经补偿的金额不冲回。补偿义务人应以现金方式对本公司进行补偿。在计算得出并确定补偿义务人当年需补偿的现金金额后，补偿义务人应于收到本公司出具的现金补偿书面通知后 30 日内将应补偿现金金额一次汇入本公司指定的账户。在盈利承诺期届满后 4 个月内，本公司应适时聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求，对标的资产出具《减值测试报告》。除非法律有强制性规定，否</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>则《减值测试报告》采取的估值方法应与《评估报告》保持一致。如标的资产期末减值额&gt;已补偿现金金额，则补偿义务人应以现金方式对本公司另行补偿。因标的资产减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额-在承诺期内因实际净利润未达承诺净利润已支付的补偿额。无论如何，标的资产减值补偿与盈利承诺补偿合计不应超过目标公司 100% 股权的总对价 633,279.40 万元。</p>			
	山西汾西矿业（集团）有限责任公司	汾西矿业对标的资产应缴纳出让收益承诺	<p>汾西矿业承诺，交易双方共同委托的评估机构在对本次交易涉及的水峪煤矿采矿权进行评估时，对该采矿权项下保有资源储量尚需处置出让收益（资源价款）估算的金额为 250,169.89 万元，如果未来自然资源部门确定的实际应缴纳的出让收益（资源价款）与上述估算金额有差异，其差异部分由汾西矿业承担。</p>	2020 年 12 月 25 日	二十年内	承诺人严格履行上述承诺
承诺是否按时履行	是					



## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 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

## 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、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) 山西西山及其子公司	—	采购商品/接受劳务	关联采购	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价			847,531	否	转账支付	关联采购	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	22,420.64			否	转账支付	材料	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程	招标价	招标价	3,080.34			否	转账支付	工程	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	劳务费及运费等	市场价	市场价	33,115.82			否	转账支付	劳务费及运费等	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理费	招标价	招标价	5,552.1			否	转账支付	修理费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	专维费	市场价	市场价	362.3			否	转账支付	专维费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	铁路运输服务费	市场价	市场价	3,054.61			否	转账支付	铁路运输服务费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	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	82,085.99			否	转账支付	入洗原煤及港口配煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	109,284.07			否	转账支付	燃料煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公司	采购商品/接受劳务	原料煤	市场价	市场价	1,091.77			否	转账支付	原料煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
山西西山	同一母公	采购商品/	其他	市场价	市场价	2,726.8			否	转账支付	其他	2022年04	详见公告

	司	接受 劳务										月 01 日	2022- 024
(二) 焦煤集团公司及其子公司(不含山西西山及其子公司)	同一公司	采购商品/接受劳务	关联采购	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价	0		209,135	否	转账支付	关联采购	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	材料	招标价	招标价	4,734.13			否	转账支付	材料	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	设备	招标价	招标价	229.05			否	转账支付	设备	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	18,460.93			否	转账支付	燃料煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	原料煤	市场价	市场价	3,828.65			否	转账支付	原料煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	劳务费	市场价	市场价	10,306.73			否	转账支付	劳务费	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一公司	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	815.02			否	转账支付	其他	2022年04月01日	详见公告2022-024

公司													
山焦汾西	同一公司	采购商品/接受劳务	材料	招标价	招标价	7,810.17			否	转账支付	材料	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦汾西	同一公司	采购商品/接受劳务	电力	市场价	市场价	4,289.37			否	转账支付	电力	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦汾西	同一公司	采购商品/接受劳务	劳务费	招标价	招标价	1,079.67			否	转账支付	劳务费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦汾西	同一公司	采购商品/接受劳务	设备	招标价	招标价	160.38			否	转账支付	设备	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦汾西	同一公司	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	2,136.4			否	转账支付	修理费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦霍州	同一公司	采购商品/接受劳务	材料	招标价	招标价	2,808.09			否	转账支付	材料	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦霍州	同一公司	采购商品/接受劳务	劳务费	市场价	市场价	249.77			否	转账支付	劳务费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦霍州	同一公司	采购商品/接受劳务	工程款	招标价	招标价	298.76			否	转账支付	工程款	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦霍州	同一公司	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	4.36			否	转账支付	其他	2022年04月01日	详见公告2022-024
(三) 山西省国有资本运营有限公司下属子公司	-	关联采购	关联采购	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价			58,537	否	转账支付	关联采购	2022年04月01日	详见公告2022-024
晋能集团	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	电费	市场价	市场价	11,472.52			否	转账支付	电费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山安蓝天	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	供热返还	协议价	协议价	11,917.85			否	转账支付	供热返还	2022年04月01日	详见公告2022-024
关联	-	关联	关联	市场	市场				否	转账	关联	2022	详见

销售商品/提供劳务		销售	销售	价/协议价/招标价	价/协议价/招标价					支付	销售	年 04 月 01 日	公告 2022-024
(一) 山西西山及其子公司	同一公司	销售商品/提供劳务	关联销售	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价			214,290	否	转账支付	关联销售	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西西山	同一公司	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	1,813.8			否	转账支付	材料	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西西山	同一公司	销售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	63,862.41			否	转账支付	混煤	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西西山	同一公司	销售商品/提供劳务	水泥等	市场价	市场价	4,422.56			否	转账支付	水泥等	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西西山	同一公司	销售商品/提供劳务	劳务	市场价	市场价	869.03			否	转账支付	劳务	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西西山	同一公司	销售商品/提供劳务	煤泥及矸石	市场价	市场价	15.11			否	转账支付	煤泥及矸石	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西西山	同一公司	销售商品/提供劳务	煤气及煤气安装设施费	市场价	市场价	0.56			否	转账支付	煤气及煤气安装设施费	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西西山	同一公司	销售商品/提供劳务	其他	市场价	市场价	223.12			否	转账支付	其他	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
焦煤集团公司及其子公司(不含山西西山及其子公司)	同一公司	销售商品/提供劳务	关联销售	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价			302,679	否	转账支付	关联销售	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024
山西焦化集团	同一公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	32,892.99			否	转账支付	精煤	2022 年 04 月 01 日	详见公告 2022-024

焦煤国际贸易	同一母公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	6,642.18			否	转账支付	精煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤国际发展	同一母公司	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	86.88			否	转账支付	材料	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤国际发展	同一母公司	销售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	2,039.72			否	转账支付	混煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
中源物贸	同一母公司	销售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	1,674.78			否	转账支付	混煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦土地	同一母公司	销售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	40,296.93			否	转账支付	混煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	21,352.99			否	转账支付	精煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	焦炭	市场价	市场价	16,690.11			否	转账支付	焦炭	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	其他	市场价	市场价	4.07			否	转账支付	其他	2022年04月01日	详见公告2022-024
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	劳务	市场价	市场价	1,504.73			否	转账支付	劳务	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦汾西	同一母公司	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	54.25			否	转账支付	材料	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦汾西	同一母公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	18,144.36			否	转账支付	精煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦	同一	销售	混煤	市场	市场	4,246			否	转账	混煤	2022	详见

汾西	母公司	商品/提供劳务		价	价	.9				支付		2022年04月01日	公告2022-024
山焦汾西	同一母公司	销售商品/提供劳务	劳务费	市场价	市场价	15.09			否	转账支付	劳务费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦汾西	同一母公司	销售商品/提供劳务	其他	市场价	市场价	51.98			否	转账支付	其他	2022年04月01日	详见公告2022-024
山焦霍州	同一母公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	95.83			否	转账支付	精煤	2022年04月01日	详见公告2022-024
(三) 山西省国有资本运营有限公司下属子公司	-	销售商品/提供劳务	关联销售	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价			16,113	否	转账支付	关联销售	2022年04月01日	详见公告2022-024
晋能集团	同受国运公司控制	销售商品/提供劳务	劳务费	市场价	市场价	1.35			否	转账支付	劳务费	2022年04月01日	详见公告2022-024
山安蓝天	同受国运公司控制	销售商品/提供劳务	热力	协议价	协议价	5,803.25			否	转账支付	热力	2022年04月01日	详见公告2022-024
合计				--	--	566,181.27	--	1,648,285	--	--	--	--	--
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
山西焦煤财务公司	控股股东的子公司	500,000	0.42%-1.54%	291,678	5,862,317.22	5,685,322.24	468,672.98

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
山西焦煤财务公司	控股股东的子公司	64,000	4.9%	14,400		650	13,750

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
山西焦煤财务公司	控股股东的子公司	其他金融业务	200,000	0

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、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。

## 十二、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

租赁情况说明

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
西山煤电集团	房屋土地等	9,093,081.20	16,626,786.47
西山煤电集团	固定资产	113,814.42	20,438,065.22
焦煤集团	固定资产	3,067,571.14	1,696,843.16
山焦汾西	固定资产	61,765,472.89	724,246.28
山焦霍州	固定资产	11,620,416.79	62,577,062.28
合计		85,660,356.44	102,062,999.41

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、重大担保**适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武乡西山发电公司	2012年11月17日	244,500		48,100	连带责任担保				否	否
武乡西山发电公司	2018年04月24日	25,000		5,000	连带责任担保				否	否
武乡西山发电公司	2019年12月24日	30,000		7,012	连带责任担保				否	否
西山华通水泥	2020年08月08日	27,000		26,190	连带责任担保				否	否

临汾西山能源	2019年10月29日	50,000		50,000	连带责任担保				否	否
古交西山发电	2017年08月01日	393,000		314,249	连带责任担保				否	否
腾晖煤业	2021年10月28日	22,950		11,475	连带责任担保				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)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			792,450	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						462,026
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)						0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			792,450	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						462,026
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例				16.13%						
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务担保余额(E)				400,551						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,096,560,000	100.00%						4,096,560,000	100.00%
1、人民币普通股	4,096,560,000	100.00%						4,096,560,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	4,096,560,000	100.00%						4,096,560,000	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		150,731	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山西焦煤集团有限责任公司	国有法人	54.40%	2,228,479,641			2,228,479,641		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.78%	154,768,782			154,768,782		
上海宝钢国际经济贸易有限	国有法人	1.35%	55,455,798			55,455,798		

公司								
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	其他	0.63%	25,999,940			25,999,940		
全国社保基金一零六组合	其他	0.63%	25,682,569			25,682,569		
前海人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.61%	24,999,920			24,999,920		
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	其他	0.55%	22,541,634			22,541,634		
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.55%	22,490,388			22,490,388		
全国社保基金一零一组合	其他	0.52%	21,237,300			21,237,300		
太原市杰森实业有限公司	国有法人	0.49%	19,962,280			19,962,280		
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。							
上述股东涉及委托/受托	无							

表决权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
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	2,228,479,641	人民币普通股	2,228,479,641
香港中央结算有限公司	154,768,782	人民币普通股	154,768,782
上海宝钢国际经济贸易有限公司	55,455,798	人民币普通股	55,455,798
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	25,999,940	人民币普通股	25,999,940
全国社保基金一零六组合	25,682,569	人民币普通股	25,682,569
前海人寿保险股份有限公司—自有资金	24,999,920	人民币普通股	24,999,920
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	22,541,634	人民币普通股	22,541,634
中国工商银行股份有限公司—国泰中证煤炭交易型开放式指数证券投资基金	22,490,388	人民币普通股	22,490,388
全国社保基金一零一组合	21,237,300	人民币普通股	21,237,300
太原市杰森实业有限公司	19,962,280	人民币普通股	19,962,280
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情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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、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 2021 年年报。

## 五、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。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
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.SZ	2017 年 08 月 21 日	2022 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 24 日	479,560,900.00	3.28%	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。	深圳证券交易所
山西焦煤能源集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22 焦煤 01	149765.SZ	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 05 日	2027 年 01 月 05 日	2,000,000,000.00	3.18%	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。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	上述债券中 17 西煤 01 仅面向合格投资者发行，非合格投资者不得参与发行交易；22 焦煤 01 仅面向专业投资者发行，非专业投资者不得参与发行交易。								
适用的交易机制	竞价交易和大宗交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在								

逾期未偿还债券

适用 不适用

**2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**适用 不适用**3、报告期内信用评级结果调整情况**适用 不适用**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**适用 不适用**三、非金融企业债务融资工具**适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

**四、可转换公司债券**适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**适用 不适用**六、截至报告期末公司近两年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	0.89	0.55	61.82%
资产负债率	55.29%	63.13%	-7.84%
速动比率	0.72	0.42	71.43%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	623,925.57	213,210.44	192.63%
EBITDA 全部债务比	68.33%	25.28%	43.05%
利息保障倍数	28.54	8.99	217.46%
现金利息保障倍数	21.21	11.08	91.43%
EBITDA 利息保障倍数	32.99	13.08	152.22%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西焦煤能源集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	10,025,114,671.16	6,883,652,840.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,626.56	15,702.52
衍生金融资产		
应收票据	258,885,000.00	292,977,645.84
应收账款	1,619,361,323.33	1,518,592,799.38
应收款项融资	2,689,229,007.90	1,596,589,908.85
预付款项	200,875,928.06	183,237,814.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	265,741,283.43	213,276,566.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,585,157,209.83	3,660,369,604.61
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	742,952,372.82	1,195,437,626.25
流动资产合计	19,387,320,423.09	15,544,150,509.40
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	27,000,000.00	27,000,000.00
长期股权投资	3,664,301,621.46	3,574,718,093.14
其他权益工具投资	216,286,598.38	216,286,598.38
其他非流动金融资产	25,349,978.15	25,349,978.15
投资性房地产	213,418,303.21	217,426,639.75
固定资产	32,857,807,501.15	34,062,886,545.62
在建工程	2,867,439,074.33	2,810,333,599.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	326,777,719.09	399,122,392.36
无形资产	12,063,377,538.68	12,199,766,678.38
开发支出		
商誉	592,980,585.78	592,980,585.78
长期待摊费用	90,066,157.86	100,151,419.62
递延所得税资产	494,860,756.93	498,044,739.81
其他非流动资产	127,312,862.18	229,657,260.90
非流动资产合计	53,566,978,697.20	54,953,724,531.70
资产总计	72,954,299,120.29	70,497,875,041.10
流动负债：		
短期借款	859,600,000.00	1,874,649,345.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,551,665,038.61	2,145,574,805.28
应付账款	10,554,407,896.44	13,583,859,235.26
预收款项		
合同负债	2,161,723,091.79	1,859,461,246.12
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	1,227,681,607.89	907,526,771.53
应交税费	1,768,227,569.34	2,401,907,157.96
其他应付款	1,352,191,121.84	1,554,844,385.60
其中：应付利息		
应付股利	176,070,507.79	226,070,507.79
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,137,099,867.28	3,498,267,770.19
其他流动负债	278,150,566.85	240,452,538.11
流动负债合计	21,890,746,760.04	28,066,543,255.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,063,267,470.87	8,138,267,470.87
应付债券	1,998,565,881.42	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	283,217,089.12	270,774,073.40
长期应付款	5,835,509,212.75	5,802,089,652.01
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,883,744,274.54	1,844,432,543.66
递延收益	282,104,634.25	286,071,593.27
递延所得税负债	99,711,515.47	99,711,515.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,446,120,078.42	16,441,346,848.68
负债合计	40,336,866,838.46	44,507,890,104.56
所有者权益：		
股本	4,096,560,000.00	4,096,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	344,767,205.84	344,767,205.84
减：库存股		
其他综合收益	9,581,562.83	9,581,562.83
专项储备	1,237,543,921.46	846,493,246.40
盈余公积	367,288,738.62	367,288,738.62
一般风险准备		
未分配利润	22,590,350,865.55	16,896,458,155.53
归属于母公司所有者权益合计	28,646,092,294.30	22,561,148,909.22
少数股东权益	3,971,339,987.53	3,428,836,027.32
所有者权益合计	32,617,432,281.83	25,989,984,936.54
负债和所有者权益总计	72,954,299,120.29	70,497,875,041.10

法定代表人：赵建泽    主管会计工作负责人：樊大宏    会计机构负责人：曹玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	7,001,781,202.31	3,909,144,759.46
交易性金融资产	3,626.56	15,702.52
衍生金融资产		
应收票据	2,391,140,505.35	2,391,140,505.35

应收账款	1,886,640,611.05	952,358,933.62
应收款项融资	1,976,653,427.90	904,489,003.22
预付款项	263,911,712.47	86,847,117.08
其他应收款	266,059,747.31	184,378,742.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	503,214,358.83	325,330,889.17
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	2,567,376,883.97	2,773,248,069.52
流动资产合计	16,856,782,075.75	11,526,953,722.04
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,801,725,167.70	18,712,141,639.38
其他权益工具投资	216,286,598.38	216,286,598.38
其他非流动金融资产	25,349,978.15	25,349,978.15
投资性房地产	213,418,303.21	217,426,639.75
固定资产	6,434,416,738.06	6,721,973,118.89
在建工程	439,644,857.41	417,215,397.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	261,131,633.73	298,338,041.16
无形资产	87,856,515.77	89,931,204.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,948,173.33	13,835,643.43
递延所得税资产	245,067,697.65	245,067,697.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	26,736,845,663.39	26,957,565,958.88
资产总计	43,593,627,739.14	38,484,519,680.92
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	700,748,611.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,551,665,038.61	2,086,847,489.30
应付账款	12,051,933,746.05	10,278,758,635.90
预收款项		
合同负债	2,036,838,308.50	1,736,664,320.85
应付职工薪酬	776,070,508.38	484,952,954.84

应交税费	471,114,913.22	192,193,792.79
其他应付款	606,562,274.05	708,491,107.99
其中：应付利息		
应付股利	8,098,715.90	8,098,715.90
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	705,220,178.93	1,299,038,357.33
其他流动负债	265,220,818.81	226,198,265.42
流动负债合计	18,664,625,786.55	17,713,893,535.53
非流动负债：		
长期借款	3,433,000,000.00	3,508,000,000.00
应付债券	1,998,565,881.42	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	218,132,017.19	222,673,757.40
长期应付款	36,871,068.56	35,678,705.16
长期应付职工薪酬		
预计负债	730,826,815.68	715,879,505.88
递延收益	142,176,196.52	138,956,196.52
递延所得税负债	1,852,950.00	1,852,950.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,561,424,929.37	4,623,041,114.96
负债合计	25,226,050,715.92	22,336,934,650.49
所有者权益：		
股本	4,096,560,000.00	4,096,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	530,222,623.19	530,222,623.19
减：库存股		
其他综合收益	9,581,562.83	9,581,562.83
专项储备	701,973,342.80	487,347,930.80
盈余公积	333,367,008.49	333,367,008.49
未分配利润	12,695,872,485.91	10,690,505,905.12
所有者权益合计	18,367,577,023.22	16,147,585,030.43
负债和所有者权益总计	43,593,627,739.14	38,484,519,680.92

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	27,712,655,629.45	19,226,858,353.13
其中：营业收入	27,712,655,629.45	19,226,858,353.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,482,925,166.04	16,426,353,425.20



其中：营业成本	16,155,276,716.83	13,623,319,241.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,357,718,233.23	994,360,644.99
销售费用	94,576,622.47	155,155,252.55
管理费用	1,245,264,269.26	1,054,980,067.69
研发费用	294,771,719.15	165,049,173.80
财务费用	335,317,605.10	433,489,045.01
其中：利息费用	289,093,070.59	355,168,340.78
利息收入	29,048,891.70	31,595,591.80
加：其他收益	12,393,309.30	11,506,918.36
投资收益（损失以“-”号填列）	84,887,768.79	69,270,132.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	111,650,310.32	86,665,708.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-32,225,868.53	-19,326,031.44
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）	-7,749.76	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,503,643.41	9,029,611.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	316,370.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	124,396.10	3,833,469.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,342,948,201.41	2,894,145,060.45
加：营业外收入	25,615,367.02	20,896,002.56
减：营业外支出	22,249,659.63	13,023,110.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,346,313,908.80	2,902,017,952.37
减：所得税费用	2,086,035,623.66	758,827,676.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,260,278,285.14	2,143,190,275.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,260,278,285.14	2,143,190,275.71
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	5,693,892,710.02	1,944,110,646.68
2. 少数股东损益	566,385,575.12	199,079,629.03
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	6,260,278,285.14	2,143,190,275.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,693,892,710.02	1,944,110,646.68
归属于少数股东的综合收益总额	566,385,575.12	199,079,629.03
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.3899	0.4746
(二) 稀释每股收益	1.3899	0.4746

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵建泽 主管会计工作负责人：樊大宏 会计机构负责人：曹玲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	6,722,713,784.00	4,698,016,549.55
减：营业成本	3,143,246,664.86	2,793,475,514.67
税金及附加	453,815,845.50	319,375,865.57
销售费用	19,980,683.23	15,315,757.99
管理费用	726,152,979.93	586,019,281.57
研发费用	190,663,468.73	120,983,178.02
财务费用	81,531,281.40	133,614,867.68

其中：利息费用	128,137,225.34	127,222,265.84
利息收入	66,582,815.82	60,990,745.03
加：其他收益	1,201,475.01	1,853,385.58
投资收益（损失以“-”号填列）	410,113,637.32	92,348,602.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	111,650,310.32	86,665,708.41
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）	-7,749.76	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	354,131.19	-8,724,572.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	124,396.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,519,108,750.21	814,709,499.10
加：营业外收入	153,690.00	263,624.34
减：营业外支出	1,796,831.18	2,040,925.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,517,465,609.03	812,932,197.92
减：所得税费用	512,099,028.24	183,747,765.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,005,366,580.79	629,184,432.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,005,366,580.79	629,184,432.34
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	2,005,366,580.79	629,184,432.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4895	0.1536
（二）稀释每股收益	0.4895	0.1536

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,166,648,302.95	17,089,102,355.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	95,742,524.14	9,101,516.63
收到其他与经营活动有关的现金	252,427,618.43	335,510,069.32
经营活动现金流入小计	24,514,818,445.52	17,433,713,940.95
购买商品、接受劳务支付的现金	9,019,715,087.31	8,105,433,869.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,034,853,844.76	2,638,152,202.84
支付的各项税费	5,792,593,018.04	2,662,388,589.44
支付其他与经营活动有关的现金	798,749,791.51	182,381,001.00
经营活动现金流出小计	18,645,911,741.62	13,588,355,662.99
经营活动产生的现金流量净额	5,868,906,703.90	3,845,358,277.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		22,641,347.60
取得投资收益收到的现金	27,066,782.00	19,120,779.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,850.00	4,363,879.00
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	27,069,632.00	46,126,006.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	734,594,165.54	363,416,319.43
投资支付的现金		

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	249,308,606.00	1,899,838,200.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	983,902,771.54	2,263,254,519.43
投资活动产生的现金流量净额	-956,833,139.54	-2,217,128,513.24
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	2,009,900,000.00	3,304,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,000,000.00	1,486,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,021,900,000.00	4,790,800,000.00
偿还债务支付的现金	2,327,116,657.86	3,254,948,851.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	375,203,434.15	457,031,220.72
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	989,191,284.51	2,172,550,000.00
筹资活动现金流出小计	3,691,511,376.52	5,884,530,072.52
筹资活动产生的现金流量净额	-1,669,611,376.52	-1,093,730,072.52
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	3,242,462,187.84	534,499,692.20
加：期初现金及现金等价物余额	5,408,649,712.94	3,843,910,689.77
六、期末现金及现金等价物余额	8,651,111,900.78	4,378,410,381.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,778,415,497.03	11,485,997,804.80
收到的税费返还		2,558,757.02
收到其他与经营活动有关的现金	77,265,625.58	59,627,460.68
经营活动现金流入小计	18,855,681,122.61	11,548,184,022.50
购买商品、接受劳务支付的现金	12,238,867,966.31	7,464,934,477.93
支付给职工以及为职工支付的现金	1,689,611,767.56	1,609,546,191.46
支付的各项税费	1,127,200,312.27	805,633,824.95
支付其他与经营活动有关的现金	293,531,193.76	93,421,881.74
经营活动现金流出小计	15,349,211,239.90	9,973,536,376.08
经营活动产生的现金流量净额	3,506,469,882.71	1,574,647,646.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	562,641,347.60
取得投资收益收到的现金	375,232,688.28	61,739,560.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,800.00
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	465,232,688.28	624,382,708.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,030,783.82	49,041,615.20
投资支付的现金	90,000,000.00	540,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的	249,308,606.00	1,899,838,200.00

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	563,339,389.82	2,488,879,815.20
投资活动产生的现金流量净额	-98,106,701.54	-1,864,497,106.76
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	1,998,200,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,475,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,998,200,000.00	3,975,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,178,500,000.00	1,307,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,041,471.27	162,751,953.56
支付其他与筹资活动有关的现金	975,040,000.00	2,100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,246,581,471.27	3,569,751,953.56
筹资活动产生的现金流量净额	-248,381,471.27	405,248,046.44
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	3,159,981,709.90	115,398,586.10
加：期初现金及现金等价物余额	3,112,617,658.57	1,442,064,963.55
六、期末现金及现金等价物余额	6,272,599,368.47	1,557,463,549.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	4,096,560,000.00				344,767,205.84		9,581,562.83	846,493,246.40	367,288,738.62		16,896,458,155.53		22,561,148,909.22	3,428,836,073.2	25,989,984,936.54
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	4,096,560,000.00				344,767,205.84		9,581,562.83	846,493,246.40	367,288,738.62		16,896,458,155.53		22,561,148,909.22	3,428,836,073.2	25,989,984,936.54

	0									53		22	2	54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,693,892,710.02		6,084,943,385.08	542,503,960.21	6,627,447,345.29
（一）综合收益总额										5,693,892,710.02		5,693,892,710.02	566,385,575.12	6,260,278,285.14
（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													-53,000.00	-53,000.00
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													-53,000.00	-53,000.00
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								391,050.675.06					391,050.675.06	29,118,385.09	420,169,060.15		
1. 本期提取								454,529.664.43					454,529.664.43	42,583,432.19	497,113,096.62		
2. 本期使用								-63,478,989.37					-63,478,989.37	-13,465,047.10	-76,944,036.47		
(六) 其他																	
四、本期期末余额	4,096,560,000.00				344,767,205.84		9,581,562.83	1,237,543,921.46	367,288,738.62		22,590,350,865.55		28,646,092,294.30	3,971,339,987.53	32,617,432,281.83		

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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	4,096,560,000.00				344,767,205.84		3,973,322.55	763,123,886.26	154,035,817.82		13,353,9380.15		18,715,999,612.62	3,023,634,587.7	21,739,634,197.99		
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	4,096,560,000.00				344,767,205.84		3,973,322.55	763,123,886.26	154,035,817.82			13,353,539,380.15		18,715,999,612.62	3,023,634,585.37	21,739,634,197.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								383,262,057.64				1,944,110,646.68		2,327,372,704.32	226,721,303.39	2,554,094,007.71
（一）综合收益总额												1,944,110,646.68		1,944,110,646.68	199,079,629.03	2,143,190,275.71
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							383,262.0564					383,262.0564	27,641.6	410,903.700	
1. 本期提取							448,728.0982					448,728.0982	40,823.55182	489,551.6164	
2. 本期使用							-65,465.95218					-65,465.95218	-13,181.87746	-78,647.82964	
(六) 其他															
四、本期期末余额	4,096,560.0000			344,720.84		3,973,322.55	1,146,385.9430	154,035.81782		15,297.65002683		21,043.3721694	3,250.355886	24,293.7280570	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,096,560.0000				530,222.623.19		9,581,562.83	487,347.930.80	333,367.008.49	10,690,505,905.12		16,147,585,030.43
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,096,560,000.00				530,222,623.19		9,581,562.83	487,347,930.80	333,367,008.49	10,690,505,905.12		16,147,585,030.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								214,625,412.00		2,005,366,580.79		2,219,991,992.79
（一）综合收益总额										2,005,366,580.79		2,005,366,580.79
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							214,625.41					214,625.41
1. 本期提取							214,625.41					214,625.41
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	4,096,560,000.00				530,222.62	3.19	9,581,562.83	701,973.34	333,367.00	12,695,872,485.91		18,367,577,023.22

上年金额

单位：元

项目	2021 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	4,096,560,000.00				530,222.62	3.19	3,973,322.55	461,813.70	120,114.08	9,180,885,617.92		14,393,569,357.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,096,560,000.00				530,222.62	3.19	3,973,322.55	461,813.70	120,114.08	9,180,885,617.92		14,393,569,357.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								214,236.43		629,184.43		843,420.86
(一) 综合收益总额										629,184.43		629,184.43
(二) 所有者投入和减少资本										2.34		2.34
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							214,236.43	2.00				214,236.43
1. 本期提取							214,236.43	2.00				214,236.43
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	4,096,560,000.00			530,222,623.19		3,973,322.55	676,050,138.01	120,144,087.69	9,810,070,050.26			15,236,990,221.70

### 三、公司基本情况

山西焦煤能源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为山西西山煤电股份有限公司（以下简称“西山煤电”），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“焦煤集团”）、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 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 409,656 万股，注册资本为 409,656 万元。注册地址：太原市西矿街 318 号西山大厦，办公地址：山西省太原市小店区长风街 115 号，母公司为山西焦煤集团有限责任公司，最终实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

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）

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 05 日批准报出。

本期合并财务报表范围无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### 2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

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

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（17）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 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

### 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 1) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

## 3) 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 5) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本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。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为具有较高的信用评级的关联企业，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

对于长期应收款，由于均未到收款期，不计提坏账准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为具有较高的信用评级的关联企业，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）金融工具减值。

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率
无风险组合	应收职工的代付费用、应收的可抵付租金的融资租赁保证金等划分为无风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况计提

## 15、存货

### 1) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

### 2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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。

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

### 4) 存货的盘存制度

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同

资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）金融工具减值。

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 22、长期股权投资

### 一、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 1、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 2、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资



公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值

之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

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%
机器设备	年限平均法	6-25	3%	3.88%-16.17%
运输设备	年限平均法	8	3%	12.13%
电子设备	年限平均法	4-10	3%	9.70%-24.25%
办公设备	年限平均法	6-10	3%	9.70%-16.17%

矿井建筑物		按产量吨煤提取 2.5 元		
-------	--	---------------	--	--

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

#### 1) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

#### 2) 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。

#### 3) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 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) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 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。

## (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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

### 32、长期待摊费用

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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：根据收益期限采用平均年限法摊销，明细如下：

类别	摊销年限	备注
矸石山土地补偿款	8 年	受益期限
道路改造	17 年	受益期限
迁村费用	7 年	受益期限

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

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

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

#### (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议

等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 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或非货币性资产，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、确认时点

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。政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 1) 会计处理

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。

与资产相关的政府补助，冲减确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

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

### (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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按

照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### 1) 煤炭生产安全费用

##### (1) 会计处理

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、腾晖煤业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、水峪煤业、临汾能源按原煤实际产量吨煤 15 元/吨的标准提取，子公司京唐焦化依第二章第八条的规定提取。

#### 2) 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。

### 3) 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2018年度对所属生产矿井按10元/吨恢复提取矿山环境恢复治理保证金。

2019年1月1日起，公司根据山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发[2019]3号）规定，取消矿山地质环境治理恢复保证金，建立了矿山地质环境治理恢复基金计提制度，按企业会计准则相关规定确认弃置费用，计入相关资产的入账成本，在采矿权剩余年限内直线法折旧，并计入生产成本。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳	13%、9%、6%、5%、3%

	务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税计缴	2%
资源税	应税煤炭销售额为计税依据	8%、6.5%
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

根据科技部火炬高技术产业开发中心下发的《关于河北省 2021 年第二批备案高新技术企业名单的公告》，子公司京唐焦化 2021 年被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年。子公司京唐焦化从 2021 年起适用 15%的企业所得税税率。

## 3、其他

## 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	227,768.40	123,582.88
银行存款	9,594,517,872.35	6,172,311,178.60
其他货币资金	430,369,030.41	711,218,079.06
合计	10,025,114,671.16	6,883,652,840.54

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	415,777,490.98	699,264,172.10
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
信托业务保证金	5,000,000.00	5,000,000.00



环境恢复治理基金	920,518,009.53	768968070.2
冻结资金	32,239,616.67	1770885.26
合计	1,373,535,117.18	1,475,003,127.60

## 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	3,626.56	15,702.52
其中：		
其中：		
合计	3,626.56	15,702.52

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 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
商业承兑票据	258,885,000.00	292,977,645.84
合计	258,885,000.00	292,977,645.84

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	28,844,370.16	100.00%	2,959,370.16	1.00%	258,885,000.00	295,937,016.00	100.00%	2,959,370.16	1.00%	292,977,645.84
其中：										
账龄组合	28,844,370.16	100.00%	2,959,370.16	1.00%	258,885,000.00	295,937,016.00	100.00%	2,959,370.16	1.00%	292,977,645.84
合计	28,844,370.16	100.00%	2,959,370.16	1.00%	258,885,000.00	295,937,016.00	100.00%	2,959,370.16	1.00%	292,977,645.84

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
账龄组合	295,937,016.00	2,959,370.16	1.00%
合计	295,937,016.00	2,959,370.16	

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	其他	

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

**(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
----	-----------

**(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	73,500,900.80	4.01%	73,500,900.80	100.00%		73,500,900.80	4.23%	73,500,900.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,755,18,175.85	95.99%	135,756,852.52	7.42%	1,619,361,323.33	1,664,029,238.46	95.77%	145,436,439.08	8.74%	1,518,592,799.38
其中：										
账龄组合	1,755,18,175.85		209,257,753.32	7.42%	1,619,361,323.33	1,664,029,238.46		145,436,439.08	8.74%	1,518,592,799.38
合计	1,828,619,076.65	100.00%	209,257,753.32		1,619,361,323.33	1,737,530,139.26	100.00%	218,937,339.88		1,518,592,799.38

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
山西西山煤电德汇实业有限公司	33,371,451.54	33,371,451.54	100.00%	公司拟破产
临汾市煜佳合冶炼有限公司	19,141,699.00	19,141,699.00	100.00%	失信被执行人
天津铁厂有限公司	14,894,513.41	14,894,513.41	100.00%	债务重组
宝塔石化集团财务有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	100.00%	票据到期未承兑
大唐微水发电厂	901,487.29	901,487.29	100.00%	公司已注销
太原市宝华物资有限公司	180,251.42	180,251.42	100.00%	公司已注销
湖北鄂钢股份有限公司	155,999.68	155,999.68	100.00%	公司已注销
武钢原料处	55,498.46	55,498.46	100.00%	公司已注销
合计	73,500,900.80	73,500,900.80		

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
账龄组合	1,755,118,175.85	135,756,852.52	7.42%
合计	1,755,118,175.85	135,756,852.52	

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）	1,493,866,380.05
1至2年	16,198,797.24
2至3年	69,132,473.90
3年以上	249,421,425.46
3至4年	67,383,013.74
4至5年	42,426,965.76
5年以上	139,611,445.96
合计	1,828,619,076.65

## （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	其他	
风险组合	1,664,029,238.46		9,679,586.56			1,654,349,651.90
合计	1,664,029,238.46		9,679,586.56			1,654,349,651.90

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网山西省电力公司	455,108,336.64	24.89%	4,551,083.37
古交市煤气热力公司	295,077,064.07	16.14%	14,753,853.20
国家电网公司华北分部	245,206,071.63	13.41%	2,452,060.72
武乡县城集中供热中心	172,631,066.00	9.44%	5,178,931.98
山西汾西矿业(集团)有限责任公司洗煤厂	134,656,726.87	7.36%	1,346,567.27
合计	1,302,679,265.21	71.24%	

## (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

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,689,229,007.90	1,596,589,908.85
合计	2,689,229,007.90	1,596,589,908.85

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

## 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	196,753,927.78	97.94%	174,272,520.23	95.10%
1至2年	3,075,474.58	1.53%	5,307,086.73	2.90%
2至3年	662,400.10	0.34%	1,612,400.10	0.88%
3年以上	384,125.60	0.19%	2,045,807.52	1.12%
合计	200,875,928.06		183,237,814.58	

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

预付对象	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)
兴县自然资 源局	54,400,000.00	27.08%
原山西鸿兴 煤业有限公司	12,139,370.51	6.04%
山煤国际能 源集团股份 有限公司	5,293,736.32	2.64%
山西康泰煤 业有限公司	4,387,638.00	2.18%
原山西瑞祥 煤业有限公司	2,000,000.00	1.00%
合计	78,220,744.83	38.94%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	265,741,283.43	213,276,566.83
合计	265,741,283.43	213,276,566.83

## (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
------	------	------	------	------------------

## 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
------------	------	------

## 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

## (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
员工备用金	6,225,219.18	28,613,704.95
保证金	70,294,550.00	46,784,000.00
代垫款项	70,949,876.34	13,336,127.27
往来款项	201,636,221.45	213,703,375.00
减：其他应收款坏账准备	-83,364,583.54	-89,160,640.39
合计	265,741,283.43	213,276,566.83

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额		48,583,178.11	40,577,462.28	89,160,640.39
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		5,796,056.85		5,796,056.85
2022 年 6 月 30 日余额		42,787,121.26	40,577,462.28	83,364,583.54

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）	200,622,904.45
1 至 2 年	17,096,981.83
2 至 3 年	47,115,535.46
3 年以上	84,270,445.23
3 至 4 年	6,861,939.34
4 至 5 年	14,599,553.15
5 年以上	62,808,952.74
合计	349,105,866.97

### 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	核销	其他	
个别认定法	40,577,462.28					40,577,462.28
账龄组合	48,583,178.11		5,796,056.85			42,787,121.26
合计	89,160,640.39		5,796,056.85			83,364,583.54

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
赵洪涛	借款	24,081,714.24	1 年以内	6.90%	240,817.14



中诚资产管理有 限公司		20,930,000.00	5年以上	6.00%	20,930,000.00
西山煤电(集 团)有限责任公 司铁路公司	往来款	20,561,621.61	1年以内	5.89%	205,616.22
山西陆合集团恒 泰南庄煤业有 限公司	往来款	20,000,000.00	2年以内	5.73%	1,000,000.00
山西凤霖板业有 限公司	往来款	15,627,940.56	1年以内	4.48%	156,279.41
合计		101,201,276.41		28.99%	22,532,712.77

## 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

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,747,463,05 6.83	2,328,731.63	1,745,134,32 5.20	2,346,888,23 3.85	2,328,731.63	2,344,559,50 2.22
在产品	48,792,015.4 0		48,792,015.4 0	5,710,881.51		5,710,881.51
库存商品	1,791,103,19 5.89		1,791,103,19 5.89	1,309,767,31 8.60		1,309,767,31 8.60
周转材料	116,484.92		116,484.92	139,420.75		139,420.75
委托加工物资	11,188.42		11,188.42	192,481.53		192,481.53
合计	3,587,485,94 1.46	2,328,731.63	3,585,157,20 9.83	3,662,698,33 6.24	2,328,731.63	3,660,369,60 4.61

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	2,328,731.63					2,328,731.63

合计	2,328,731.63					2,328,731.63
----	--------------	--	--	--	--	--------------

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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

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

## 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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

## 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

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	12,375,768.29	359,090,349.59
预缴税金	4,555,741.16	4,956,749.00
待认证进项税	212,962,067.30	327,285,638.55
短期债权投资	512,048,979.67	503,095,072.71
碳排放权资产	1,009,816.40	1,009,816.40

合计	742,952,372.82	1,195,437,626.25
----	----------------	------------------

## 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)	
2022 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

## 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)	
2022 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

## 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	
融资租赁保 证金	27,000,000 .00		27,000,000 .00	27,000,000 .00		27,000,000 .00	
合计	27,000,000 .00		27,000,000 .00	27,000,000 .00		27,000,000 .00	

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)	
2022 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

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	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											
太原和 瑞实业 有限公 司	12,632 ,895.7 6									12,632 ,895.7 6	12,632 ,895.7 6
山西焦 煤三多 能源有 限责任 公司	4,640, 884.80									4,640, 884.80	
山西中 铝华润 有限公 司	645,52 1,073. 27									645,52 1,073. 27	

山西西山永鑫煤化工有限责任公司	4,000,000.00									4,000,000.00	
西山煤电太原保障性住房建设有限公司	476,045,983.54									476,045,983.54	
山西焦化股份有限公司	743,561,032.61					31,393,436.44	22,066,782.00			752,887,687.05	
山西焦煤集团财务有限责任公司	1,212,609,567.19					80,256,873.88				1,292,866,441.07	
山西西山煤电贸易有限责任公司	131,784,598.51									131,784,598.51	
兴县盛兴公路投资管理有限公司	356,554,953.22									356,554,953.22	
小计	3,587,350,988.90					111,650,310.32	22,066,782.00			3,676,934,517.22	12,632,895.76
合计	3,587,350,988.90					111,650,310.32	22,066,782.00			3,676,934,517.22	12,632,895.76

其他说明

由于山西焦化二季度数据无法从公开渠道获取，故公司半年度披露的是山西焦化一季度数据。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山西华光发电有限责任公司	84,300,000.00	84,300,000.00
太原燃气集团有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00
山西燃气集团有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
天津渤钢六号企业管理合伙企业（有限合伙）	8,986,598.38	8,986,598.38
合计	216,286,598.38	216,286,598.38

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益
----	--------	------	------	--------	--------	--------

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
山西华光发电 有限责任公司		123,130,309. 97			根据管理层的 持有目的判断	
太原燃气集团 有限公司		300,000.00			根据管理层的 持有目的判断	
山西燃气集团 有限公司		164,169.61			根据管理层的 持有目的判断	
合计		123,594,479. 58				

## 19、其他非流动金融资产

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	25,349,978.15	25,349,978.15
合计	25,349,978.15	25,349,978.15

## 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	432,599,799.95			432,599,799.95
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	432,599,799.95			432,599,799.95
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	215,173,160.20			215,173,160.20
2. 本期增加金额	4,008,336.54			4,008,336.54
(1) 计提或	4,008,336.54			4,008,336.54

摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	219,181,496.74			219,181,496.74
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	213,418,303.21			213,418,303.21
2. 期初账面价值	217,426,639.75			217,426,639.75

## (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
门急诊医技楼	150,903,059.77	正在办理
太原选煤厂会议中心	38,831,581.50	正在办理
合计	189,734,641.27	

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,857,807,501.15	34,062,886,545.62
合计	32,857,807,501.15	34,062,886,545.62

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原						

值:						
1. 期初余额	29,271,488,219.01	34,413,256,305.65	437,897,126.72	1,548,678,856.00	110,225,019.51	65,781,545,526.89
2. 本期增加金额	18,425,575.43	73,301,901.10	1,060,091.45			92,787,567.98
(1) 购置	18,425,575.43	31,535,749.23	1,060,091.45			51,021,416.11
(2) 在建工程转入		41,766,151.87				41,766,151.87
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	29,289,913,794.44	34,486,558,206.75	438,957,218.17	1,548,678,856.00	110,225,019.51	65,874,333,094.87
二、累计折旧						
1. 期初余额	9,535,340,797.22	20,268,100,073.54	291,415,247.00	1,002,955,637.27	60,373,974.85	31,158,185,729.88
2. 本期增加金额	364,689,511.42	912,314,981.25	10,271,718.30	6,234,265.77	4,356,135.71	1,297,866,612.45
(1) 计提	364,689,511.42	912,314,981.25	10,271,718.30	6,234,265.77	4,356,135.71	1,297,866,612.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	9,900,030,308.64	21,180,415,054.79	301,686,965.30	1,009,189,903.04	64,730,110.56	32,456,052,342.33
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						



额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	18,984,646,649.49	13,154,639,863.46	137,041,063.44	536,015,410.06	45,464,514.70	32,857,807,501.15
2. 期初账面价值	19,330,910,585.48	13,993,652,943.61	146,252,690.29	542,249,675.83	49,820,650.41	34,062,886,545.62

## (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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 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	4,128,063,717.86	正在办理

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,867,439,074.33	2,810,333,599.81
合计	2,867,439,074.33	2,810,333,599.81

## (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	148,809,724.55		148,809,724.55	148,809,724.55		148,809,724.55
古交发电-2*66万千瓦低热值煤热电项目	334,905.65		334,905.65	334,905.65		334,905.65
华通水泥-新	211,648,199.		211,648,199.	181,652,649.		181,652,649.

建水泥项目	84		84	23		23
晋兴斜沟大井及选煤厂	612,828,912.09		612,828,912.09	629,724,605.41		629,724,605.41
岢瓦铁路万吨改造	5,747,848.50		5,747,848.50	5,747,848.50		5,747,848.50
临汾能源光道基本建设项目	397,158,879.81		397,158,879.81	374,830,305.98		374,830,305.98
临汾能源光道10号煤一采区开采项目	35,958,892.32		35,958,892.32			
临汾能源-西山圪堆60万吨技改工程	621,621,375.09		621,621,375.09	610,429,442.13		610,429,442.13
武乡电厂汽轮机通流改造	8,485,059.09		8,485,059.09	8,290,884.33		8,290,884.33
西山煤气化煤场封闭工程	33,743,242.38	12,293,514.80	21,449,727.58	33,743,242.38	12,293,514.80	21,449,727.58
其他工程	803,395,549.81		803,395,549.81	829,063,506.45		829,063,506.45
合计	2,879,732,589.13	12,293,514.80	2,867,439,074.33	2,822,627,114.61	12,293,514.80	2,810,333,599.81

## (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
晋兴斜沟大井及洗煤厂	7,133,254,900.00	629,724,605.41	14,640,055.91	31,535,749.23		612,828,912.09	95.00%	95.00%	415,000,000.00			其他
岢瓦铁路万吨改造	840,000,000.00	5,747,848.50				5,747,848.50	101.67%	95.00%				其他
华通水泥-新建水泥项目	1,240,590,000.00	181,652,649.23	29,995,550.61			211,648,199.84	84.32%	98.3%	106,948,614.89	13,505,351.63	5.58%	其他
60万吨焦化改扩建古交市气源替代工程	881,600,000.00	148,809,724.55				148,809,724.55	127.30%	100%				其他
古交	5,569	334,9				334,9	82.59	84.37	245,2			其他

发电-2*66万千瓦低热值煤热电项目	, 610, 000.00	05.65				05.65	%	%	79,528.72			
临汾能源-西山圪堆60万吨技改工程	342,008,400.00	610,429,442.13	11,191,932.96			621,621,375.09	98.78%		7,970.28			其他
临汾能源光道基本建设项目	501,305,500.00	374,830,305.98	22,328,573.83			397,158,879.81	92.95%	100%	29,961,965.71			其他
临汾能源光道10号煤一采区开采项目	99,939,000.00		35,958,892.32			35,958,892.32	35.98%	35.98%				其他
武乡电厂汽轮机通流改造	111,650,000.00	8,290,884.33	194,174.76			8,485,059.09	67.79%	100%				其他
西山煤气化煤场封闭工程	31,151,000.00	21,449,727.58				21,449,727.58	68.86%	100%				其他
其他工程		829,063,506.45				803,395,549.81						
合计	16,751,108,800.00	2,810,333,599.81	114,309,180.39	31,535,749.23		2,867,439,074.33			797,198,079.60	13,505,351.63		

## (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
----	--------	------

## (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

## 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	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	329,352,520.65	62,699,702.05	2,178,348.97	105,603,413.14	499,833,984.81
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
处置	35,760,881.70	4,545,696.50	17,230.50	76,369.93	40,400,178.63
4. 期末余额	293,591,638.95	58,154,005.55	2,161,118.47	105,527,043.21	459,433,806.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	70,495,501.42	14,472,034.48	591,294.28	15,152,762.27	100,711,592.45
2. 本期增加金额	26,982,075.20	1,196,448.73	26,508.48	5,162,142.36	33,367,174.77
(1) 计提	26,982,075.20	1,196,448.73	26,508.48	5,162,142.36	33,367,174.77
3. 本期减少金额	494,820.74	909,139.30	3,446.10	15,273.99	1,422,680.13
(1) 处置	494,820.74	909,139.30	3,446.10	15,273.99	1,422,680.13
4. 期末余额	96,982,755.88	14,759,343.91	614,356.66	20,299,630.64	132,656,087.09
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	196,608,883.07	43,394,661.64	1,546,761.81	85,227,412.57	326,777,719.09
2. 期初账面 价值	258,857,019.23	48,227,667.57	1,587,054.69	90,450,650.87	399,122,392.36

## 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	采矿权	软件	其他	合计
一、账面原 值							
1. 期初 余额	1,219,882, 269.01			13,406,840 ,900.03	95,240,184 .24	85,320.75	14,722,048 ,674.03
2. 本期 增加金额					4,611,890. 60		4,611,890. 60
( 1) 购置					4,611,890. 60		4,611,890. 60
( 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	1,219,882, 269.01			13,406,840 ,900.03	99,852,074 .84	85,320.75	14,726,660 ,564.63
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	266,030,53 0.89			2,216,891, 133.58	39,351,123 .97	9,207.21	2,522,281, 995.65

2. 本期增加金额	17,733,064.28			118,379,870.85	4,885,186.37	2,908.80	141,001,030.30
(1) 计提	17,733,064.28			118,379,870.85	4,885,186.37	2,908.80	141,001,030.30
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	283,763,595.17			2,335,271,004.43	44,236,310.34	12,116.01	2,663,283,025.95
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	936,118,673.84			11,071,569,895.60	55,615,764.50	73,204.74	12,063,377,538.68
2. 期初账面价值	953,851,738.12			11,189,949,766.45	55,889,060.27	76,113.54	12,199,766,678.38

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

## (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	129,977,763.54	正在办理

## 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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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
		企业合并形成的		处置		
武乡西山发电	1,577,726.23 3.43					1,577,726.23 3.43
合计	1,577,726.23 3.43					1,577,726.23 3.43

### (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
		计提		处置		
武乡西山发电	984,745,647.65					984,745,647.65
合计	984,745,647.65					984,745,647.65

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：

本公司于年度报表截止日终了对因企业合并所形成的商誉进行减值测试，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 11.41%。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。

商誉减值测试的影响

## 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
道路改造	7,021,071.66		268,321.20		71,365,234.07
迁村费用	79,294,704.53		7,929,470.46		6,752,750.46
贷款金融手续费	13,835,643.43		1,887,470.10		11,948,173.33

合计	100,151,419.62		10,085,261.76		90,066,157.86
----	----------------	--	---------------	--	---------------

### 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
资产减值准备	187,746,463.47	46,936,615.87	187,746,463.47	46,936,615.87
坏账准备	184,445,394.75	43,623,361.55	187,629,377.63	46,807,344.43
资本性支出	20,199,689.47	5,049,922.37	20,199,689.47	5,049,922.37
应付工资（已计提未支付）	196,042,513.83	49,010,628.46	196,042,513.83	49,010,628.46
固定资产折旧	31,770,448.89	7,942,612.22	31,770,448.89	7,942,612.22
政府补助	163,822,863.52	40,955,715.88	163,822,863.52	40,955,715.88
在建工程（试运行收入-费用）	223,007,755.07	55,751,938.77	223,007,755.07	55,751,938.77
安全费及维简费资本性支出折旧	870,740,355.51	217,685,088.87	870,740,355.51	217,685,088.87
无形资产摊销	106,824,289.40	26,706,072.34	106,824,289.40	26,706,072.34
弃置费用摊销	4,795,202.40	1,198,800.60	4,795,202.40	1,198,800.60
合计	1,989,394,976.31	494,860,756.93	1,992,578,959.19	498,044,739.81

#### (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	391,434,261.87	97,858,565.47	391,434,261.87	97,858,565.47
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动（新准则适用）	7,411,800.00	1,852,950.00	7,411,800.00	1,852,950.00
合计	398,846,061.87	99,711,515.47	398,846,061.87	99,711,515.47

#### (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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		494,860,756.93		498,044,739.81
递延所得税负债		99,711,515.47		99,711,515.47

#### (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
----	------	------	----

## 31、其他非流动资产

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
留抵进项税	6,269,119.39		6,269,119.39	76,733,692.95		76,733,692.95
预付工程设备款	36,104,076.90		36,104,076.90	67,983,902.06		67,983,902.06
资源价款	30,539,665.89		30,539,665.89	30,539,665.89		30,539,665.89
土地出让金	54,400,000.00		54,400,000.00	54,400,000.00		54,400,000.00
合计	127,312,862.18		127,312,862.18	229,657,260.90		229,657,260.90

## 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
保证借款		148,206,012.50
信用借款	859,600,000.00	1,726,443,333.33
合计	859,600,000.00	1,874,649,345.83

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

## 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：		

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		975,000,000.00
银行承兑汇票	1,551,665,038.61	1,170,574,805.28
合计	1,551,665,038.61	2,145,574,805.28

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	9,385,231,550.68	8,903,415,659.71
1-2 年	783,358,366.63	3,231,876,326.57
2-3 年	159,531,663.54	545,426,759.44
3 年以上	226,286,315.59	903,140,489.54
合计	10,554,407,896.44	13,583,859,235.26

## (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
西山煤电（集团）有限责任公司	1,167,888,814.19	业务未完成
西山煤电（集团）有限责任公司铁路公司	637,395,278.21	业务未完成
山西西山金信建筑有限公司	303,053,472.63	业务未完成
西山煤电（集团）有限责任公司机电厂	295,727,759.64	业务未完成
山西西山金城建筑有限公司	197,454,347.75	业务未完成
北京清新环境技术股份有限公司武乡分公司	185,395,633.25	业务未完成
中煤北京煤矿机械有限责任公司	149,113,400.00	业务未完成
山西山安蓝天节能科技股份有限公司	144,291,748.52	业务未完成
山西焦煤集团有限责任公司东曲煤矿	114,893,834.57	业务未完成
西山煤电建筑工程集团有限公司矿建分公司	102,216,060.41	业务未完成
合计	3,297,430,349.17	

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
煤炭及副产品销售款	2,161,723,091.79	1,859,461,246.12
合计	2,161,723,091.79	1,859,461,246.12

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	891,906,883.51	3,018,118,142.12	2,753,755,368.33	1,156,269,657.30
二、离职后福利-设定提存计划	15,619,888.02	468,477,746.65	412,685,684.08	71,411,950.59
三、辞退福利		610,567.01	610,567.01	
合计	907,526,771.53	3,487,206,455.78	3,167,051,619.42	1,227,681,607.89

## (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	463,716,016.62	2,368,348,848.86	2,165,712,083.60	666,352,781.88
2、职工福利费		130,748,336.73	130,748,336.73	
3、社会保险费	6,454,480.59	186,688,281.52	176,344,553.46	16,798,208.65
其中：医疗保险费	3,489,886.41	141,741,501.02	134,068,841.97	11,162,545.46
工伤保险	140,245.90	44,238,849.60	41,414,864.99	2,964,230.51

费				
生育保险费	2,744,348.28			2,744,348.28
互助金	80,000.00	707,930.90	860,846.50	-72,915.60
4、住房公积金	7,592,608.00	180,009,986.06	180,311,670.88	7,290,923.18
5、工会经费和职工教育经费	407,985,718.88	118,214,456.87	63,092,693.55	463,107,482.20
其他短期薪酬	6,158,059.42	34,108,232.08	37,546,030.11	2,720,261.39
合计	891,906,883.51	3,018,118,142.12	2,753,755,368.33	1,156,269,657.30

### (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	2,574,121.38	299,270,031.38	269,838,906.02	32,005,246.74
2、失业保险费	5,589,501.50	160,028,653.42	136,277,442.00	29,340,712.92
3、企业年金缴费	7,456,265.14	9,179,061.85	6,569,336.06	10,065,990.93
合计	15,619,888.02	468,477,746.65	412,685,684.08	71,411,950.59

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	322,665,825.36	410,950,682.24
企业所得税	1,130,792,879.74	1,442,894,046.74
个人所得税	60,613,859.03	56,184,670.57
城市维护建设税	18,248,829.80	21,235,456.17
资源税	185,869,855.32	355,490,250.86
房产税	2,147,668.08	16,254,098.03
土地使用税	1,155,040.71	8,969,442.47
教育费附加（含地方教育费附加）	16,687,876.62	19,735,733.14
车船使用税	6,840.00	6,840.00
水资源税	13,383,397.60	29,746,945.44
印花税	2,725,584.81	9,283,351.52
环保税	11,191,732.31	23,239,187.25
采矿排水资源费		4,180,783.52
残疾人就业保障金	1,888,618.76	1,888,618.76
其他税费	849,561.20	1,847,051.25
合计	1,768,227,569.34	2,401,907,157.96

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	176,070,507.79	226,070,507.79
其他应付款	1,176,120,614.05	1,328,773,877.81
合计	1,352,191,121.84	1,554,844,385.60

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	176,070,507.79	226,070,507.79
合计	176,070,507.79	226,070,507.79

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
往来款项	637,083,815.33	672,213,854.43
代垫款项	73,557,154.55	67,619,216.79
社保部门	62,139,653.33	64,958,321.85
资产收购款	53,828,186.27	53,682,060.09
其他	349,511,804.57	470,300,424.65
合计	1,176,120,614.05	1,328,773,877.81

## 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
洪洞平安恒利建材有限公司	68,545,005.89	未及时支付
古县众益城乡建设投资开发有限公司	53,682,060.09	未及时支付
西山煤电（集团）有限责任公司水泥厂	24,495,278.66	未及时支付
山西晋能燃料有限责任公司	23,855,501.24	未及时支付
孝义市柱濮镇黑坡沟村民委员会	18,269,776.20	未及时支付
合计	188,847,622.08	

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	1,367,864,401.79	2,611,649,374.02
一年内到期的应付债券	479,560,900.00	485,404,433.51
一年内到期的长期应付款	182,500,000.00	282,552,373.46
一年内到期的租赁负债	107,174,565.49	118,661,589.20
合计	2,137,099,867.28	3,498,267,770.19

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	278,150,566.85	240,452,538.11
合计	278,150,566.85	240,452,538.11

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
合计										

## 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	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00
抵押借款	3,273,749,289.87	3,273,749,289.87
信用借款	3,709,518,181.00	3,784,518,181.00
合计	8,063,267,470.87	8,138,267,470.87

长期借款分类的说明：

兴能发电：质押借款 705,000,000.00 元（含一年内到期 111,000,000.00 元），系兴能发电以电费收费权质押取得的借款。

腾晖煤业：抵押借款 225,000,000.00 元（含一年内到期 75,000,000.00 元）系腾晖煤业以其固定资产抵押及霍州煤电、阳光焦化提供连带责任保证取得的借款。

古交发电：抵押借款 3,279,992,434.09 元（含一年内到期 156,243,144.22 元）系组合担保，其中：3,142,492,434.09 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及本公司提供连带责任保证取得的借款；137,500,000.00 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。

武乡发电：质押借款 486,000,000.00 元系通过本公司提供连带责任保证、武乡发电收费权质押、土地使用权质押取得的借款。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
22 焦能 01	1,998,565,881.42	
合计	1,998,565,881.42	

##### (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

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
22 焦能 01	2,000,000,000.00	2022 年 1 月 5 日	3+2 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	1,434,118.58			199,858,881.42
合计		---		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	1,434,118.58			199,858,881.42

##### (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

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	423,815,325.46	421,981,632.54
未确认融资费用	-33,423,670.85	-32,545,969.94
重分类至一年内到期的非流动负债	-107,174,565.49	-118,661,589.20
合计	283,217,089.12	270,774,073.40

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,835,509,212.75	5,802,089,652.01
合计	5,835,509,212.75	5,802,089,652.01

## (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
应付资源价款	6,449,030,764.09	6,449,030,764.09
减：未实现融资费用	667,672,125.87	697,772,497.41
造育林费	54,150,574.53	50,831,385.33
合计	5,835,509,212.75	5,802,089,652.01

## (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
----	------	------	------	------	------

## 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：

## 50、预计负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	922,266.82	922,266.82	
弃置费用	1,882,822,007.72	1,843,510,276.84	
合计	1,883,744,274.54	1,844,432,543.66	

## 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	286,071,593.27	3,220,000.00	7,186,959.02	282,104,634.25	
合计	286,071,593.27	3,220,000.00	7,186,959.02	282,104,634.25	

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
煤矿安全 改造项目	96,505,43 6.49	3,220,000 .00					99,725,43 6.49	与资产相 关
矿山生态 环境恢复 治理试点 示范工程	37,240,58 2.33						37,240,58 2.33	与资产相 关
空冷乏汽 余热利用 工程	1,145,834 .00			288,055.5 6			857,778.4 4	与资产相 关
燃煤发电 机组超低 排放改造 奖补资金	24,592,50 0.84			5,296,111 .12			19,296,38 9.72	与资产相 关
燃煤发电 机组超低 排放补贴 款	5,600,000 .00						5,600,000 .00	与资产相 关
智能化工 作面改造	24,000,00 0.00						24,000,00 0.00	与资产相 关
焦炉烟气 脱硫脱硝 工程	7,231,250 .00						7,231,250 .00	与资产相 关
直接空冷 机组冷端 优化及吹 灰优化节 能工程	1,015,000 .00						1,015,000 .00	与资产相 关
2*60 万千 瓦机组节 能管理及 升级改造 项目	2,709,333 .31						2,709,333 .31	与资产相 关
省财政厅 自动监控 设施补助 费	14,999.98						14,999.98	与资产相 关
省环保局	1,066,666						1,066,666	与资产相

汞污染控制补助费	.69						.69	关
省财政厅磨煤机和除尘系统节电改造款	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
2012 省财政节能专项补贴	2,025,000.00						2,025,000.00	与资产相关
空冷装置加装尖峰冷却系统	5,916,119.51						5,916,119.51	与资产相关
1#汽轮机通流部分改造项目	8,945,787.04			297,667.32			8,648,119.72	与资产相关
2*600MW 机组给水泵节能改造工程	5,027,777.77						5,027,777.77	与资产相关
2#汽轮机通流部分改造项目	5,970,000.00						5,970,000.00	与资产相关
脱磷脱氮升级改造工程	6,598,292.26						6,598,292.26	与资产相关
5000VD 水泥生产线搬迁补助资金	17,116,666.60			1,027,000.02			16,089,666.58	与资产相关
胶轮车行驶实验	200,000.00						200,000.00	与资产相关
环保锅炉改造	666,667.00						666,667.00	与资产相关
石灰石运输设备环保专项	449,074.03						449,074.03	与资产相关
环保专项资金补助	376,573.68						376,573.68	与资产相关
除尘系统补助	209,259.45						209,259.45	与资产相关
冷凝热政府补助资金	2,250,000.36						2,250,000.36	与资产相关
烟气脱硫设施改造更新	2,132,777.56						2,132,777.56	与资产相关
焦炉煤气热电联产	1,806,000.00			278,125.00			1,527,875.00	与资产相关
年产 30 立方加气砖砌块生产线政府补助	2,009,691.37						2,009,691.37	与资产相关
国债补助资金	1,119,999.97						1,119,999.97	与资产相关
节能补助	687,999.9						687,999.9	与资产相

资金	7					7	关
廉租房补贴	14,132,125.36					14,132,125.36	与资产相关
矿山治理	500,000.00					500,000.00	与资产相关
其他项目	5,210,177.70					5,210,177.70	与资产相关
合计	286,071,593.27	3,220,000.00		7,186,959.02		282,104,634.25	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	4,096,560,000.00						4,096,560,000.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(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

## 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
其他资本公积	344,767,205.84			344,767,205.84
合计	344,767,205.84			344,767,205.84

## 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
----	------	------	------	------

## 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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	8,109,700 .63							8,109,700 .63
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	2,550,850 .63							2,550,850 .63
其他 权益工具 投资公允 价值变动	5,558,850 .00							5,558,850 .00
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	1,471,862 .20							1,471,862 .20
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	519,420.9 3							519,420.9 3
其他	952,441.2 7							952,441.2 7
其他综合 收益合计	9,581,562 .83							9,581,562 .83

## 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	126,880,689.76	388,078,566.06	100,878,933.54	414,080,322.28
维简费	70,755,567.75	109,034,530.56	5,183,488.02	174,606,610.29
转产基金	648,856,988.89			648,856,988.89
合计	846,493,246.40	497,113,096.62	106,062,421.56	1,237,543,921.46

## 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	367,288,738.62			367,288,738.62
合计	367,288,738.62			367,288,738.62

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
调整后期初未分配利润	16,896,458,155.53	13,353,539,380.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,693,437,132.78	1,944,110,646.68
期末未分配利润	22,590,350,865.55	15,297,650,026.83

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	27,381,167,867.30	15,918,483,861.12	18,963,189,774.33	13,442,954,148.99
其他业务	331,487,762.15	236,792,855.71	263,668,578.80	180,365,092.17
合计	27,712,655,629.45	16,155,276,716.83	19,226,858,353.13	13,623,319,241.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	煤炭分部	煤焦分部	电力分部	建材分部	其他产品	合计
商品类型			16,582,824,328.87	7,368,071,824.13	3,242,082,320.82	188,189,393.48	331,487,762.15	27,712,655,629.45
其中：								
煤炭			16,582,824,328.87					16,582,824,328.87
焦炭、焦油				7,368,071,824.13				7,368,071,824.13
电力、热力					3,242,082,320.82			3,242,082,320.82
水泥、熟料等						188,189,393.48		188,189,393.48
其他产品							331,487,762.15	331,487,762.15
按经营地区分类			16,582,824,328.87	7,368,071,824.13	3,242,082,320.82	188,189,393.48	331,487,762.15	27,712,655,629.45
其中：								
山西			16,582,824,328.87	510,973,656.31	3,242,082,320.82	188,189,393.48	331,487,762.15	20,855,557,461.63
曹妃甸				6,857,098,167.82				6,857,098,167.82
市场或客户类型			16,582,824,328.87	7,368,071,824.13	3,242,082,320.82	188,189,393.48		27,712,655,629.45

其中：								
东北			1,540,997,693.48					1,540,997,693.48
华北			9,380,438,235.65	7,181,618,217.71	3,242,082,320.82	188,189,393.48	331,487,762.15	20,323,815,929.81
南方			5,661,388,399.74	186,453,606.42				5,847,842,006.16
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类			16,582,824,328.87	7,368,071,824.13	3,242,082,320.82	188,189,393.48	331,487,762.15	27,712,655,629.45
其中：								
在某一时点确认			16,582,824,328.87	7,368,071,824.13	3,242,082,320.82	188,189,393.48	331,487,762.15	27,712,655,629.45
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入。

## 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	90,917,989.69	69,970,239.83
教育费附加	51,857,763.40	37,025,671.48
资源税	1,031,927,556.90	650,040,101.18
房产税	23,684,871.37	23,694,452.00
土地使用税	11,121,137.92	11,179,998.45
车船使用税	71,979.43	113,750.99
印花税	20,725,152.53	14,648,111.55
地方教育费附加	32,157,439.99	24,684,826.04
水资源税	68,466,330.66	75,174,006.19
环境保护税	26,788,011.34	87,829,487.28
合计	1,357,718,233.23	994,360,644.99

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,602,213.28	38,797,409.92
折旧费	12,345,389.68	13,212,575.60
修理费	7,992,257.35	33,125,726.09
材料及低值易耗品	584,682.06	526,035.52
水电费	18,566,775.62	16,107,868.17
办公费	363,739.42	574,446.91
差旅费	193,597.06	988,178.02
财产保险费	2,698,308.94	2,872,655.13
租赁费	2,319,359.02	1,175,717.74
运输费	680,867.79	952,969.95
业务费	47,519.00	420,210.02
会议费		9,811.32
销售服务费	2,459,375.68	21,431,423.76
包装费	503,355.40	157,160.00
其他支出	2,219,182.17	24,803,064.40
合计	94,576,622.47	155,155,252.55

## 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	11,334,478.17	21,941,395.48
职工薪酬	964,667,791.67	745,128,821.06
电费	18,828,917.85	18,756,870.23
折旧费	61,245,759.19	48,484,865.82
修理费	37,344,782.77	34,798,739.35
办公费	5,557,522.38	12,047,589.16
差旅费	927,047.93	973,463.63
会议费	282,749.13	71,257.03
业务招待费	1,332,114.28	1,443,221.17
咨询费		1,737,805.67
聘请中介机构费	11,917,909.16	11,996,123.78
水费	545,432.81	423,688.27
取暖费	61,400.92	612,477.72
租赁费	59,924,413.61	73,464,743.48
财产保险费	10,845,341.94	9,970,326.35
运输费	2,489,198.71	2,341,049.53
无形资产摊销	22,436,605.99	21,276,837.17
警卫消防费	1,019,452.48	1,458,948.16
残疾人就业保障基金	318,138.43	676,466.36
绿化费	431,238.57	767,571.03
劳务费	6,695,603.40	8,979,803.71
长期待摊费用摊销	268,321.20	385,574.82
其他支出	26,790,048.67	37,242,428.71
合计	1,245,264,269.26	1,054,980,067.69

## 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	137,874,989.07	88,671,300.53
人工和劳务费用	113,038,015.58	58,120,887.21
燃料及动力费用	25,034,126.37	13,759,146.44
其他	18,824,588.13	4,497,839.62
合计	294,771,719.15	165,049,173.80

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	335,317,605.10	433,489,045.01

## 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
政府补助	10,087,998.49	8,997,471.72
个税返还	1,816,439.31	2,019,247.79
其他事项	488,871.50	204,833.87
合计	12,393,309.30	11,221,553.38

## 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	111,650,310.32	86,665,708.41
处置交易性金融资产取得的投资收益		118,724.23
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,463,327.00	5,400,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-32,225,868.53	-22,914,299.71
合计	84,887,768.79	69,270,132.93

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 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	-7,749.76	
合计	-7,749.76	

## 71、信用减值损失

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,503,643.41	9,029,611.53
合计	15,503,643.41	9,029,611.53

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	316,370.16	
合计	316,370.16	

## 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
固定资产处置利得或损失	124,396.10	3,833,469.70

## 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
政府补助		6,980,000.00	
非流动资产处置利得合计	7,040.00	108,677.00	7,040.00
罚没收入	1,670,615.80	1,256,582.77	1,670,615.80
其他	23,937,711.22	12,550,742.79	23,937,711.22
合计	25,615,367.02	20,896,002.56	25,615,367.02

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

## 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	93,800.00	60,000.00	93,800.00
非流动资产处置损失合计		823,304.15	
赔款、违约金、罚款支出	20,194,637.96	9,101,936.52	20,194,637.96
其他	1,961,221.67	3,037,869.97	1,961,221.67
合计	22,249,659.63	13,023,110.64	22,249,659.63

## 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	2,087,921,256.63	759,587,911.94
递延所得税费用	-1,885,632.97	-760,235.28
合计	2,086,035,623.66	758,827,676.66

## (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	8,346,313,908.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,086,464,582.89
子公司适用不同税率的影响	-4,855,269.07
非应税收入的影响	-102,712,946.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	107,997,174.63
所得税费用	2,086,035,623.66

## 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	17,816,723.42	13,350,520.98
代收代付职工款项	12,453,680.00	17,943,014.20
政府补助及个税收费返还	94,361,979.84	117,508,220.55
抵押金	115,000.00	215,351.13
保证金	19,158,307.98	5,964,060.77
备用金		4,086.25
罚款及违约金收入	49,000.00	173,369.00
往来款	10,597,826.74	23,539,697.85
其他	97,875,100.45	156,811,748.59
合计	252,427,618.43	335,510,069.32

## (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
代垫运费	130,052,088.50	5,039.60

租赁费	88,211,238.74	6,580,867.75
班中餐费	16,141,612.85	5,718,012.50
办公费	3,955,047.77	6,260,007.92
借备用金	6,598,975.50	7,811,922.81
财产保险费	2,131,252.88	766,785.84
差旅费	643,654.15	1,610,201.72
会议费	255,993.12	65,419.02
业务招待费	558,107.83	1,132,489.50
试验检验费	1,812,352.26	1,157,497.05
排污费	500,000.00	22,800.00
罚款支出	8,729,037.30	3,530,887.11
绿化费	429,369.66	248,813.34
警卫消防费	931,942.42	1,329,190.80
手续费	930,903.44	23,141,192.86
代收代付职工款项	44,545,769.75	8,568,176.04
往来款	67,704,126.49	38,104,557.53
受限资金	201,792,624.63	
保证金、抵押金款	1,542,512.00	
职工安全抵押金	1,318,000.00	
资源价款	100,000,000.00	
迁村费	42,362,000.00	
中介机构服务费	1,058,976.81	
支付脱硫脱硝费用	44,000,000.00	
其他支出	32,544,205.41	76,327,139.61
合计	798,749,791.51	182,381,001.00

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	12,000,000.00	1,486,000,000.00
合计	12,000,000.00	1,486,000,000.00

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
票据融资	989,151,284.51	2,160,600,000.00
支付借款抵押金		9,250,000.00
支付融资手续费	40,000.00	2,700,000.00
合计	989,191,284.51	2,172,550,000.00

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	6,260,278,285.14	2,143,190,275.71
加：资产减值准备	-15,187,273.25	-9,029,611.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,164,403,298.22	1,314,682,949.48
使用权资产折旧	33,367,174.77	
无形资产摊销	140,149,615.22	158,954,897.59
长期待摊费用摊销	10,085,261.76	10,909,464.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-124,396.10	3,833,469.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-7,040.00	823,304.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,749.76	
财务费用（收益以“-”号填列）	289,093,070.59	433,489,045.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,887,768.79	-69,270,132.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,183,982.88	-1,007,359.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	75,212,394.78	412,133,173.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-792,436,197.22	-769,329,004.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,214,231,453.86	215,977,806.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,868,906,703.90	3,845,358,277.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,651,111,900.78	4,378,410,381.97
减：现金的期初余额	5,408,649,712.94	3,843,910,689.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,242,462,187.84	534,499,692.20

## (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：	

## (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：	

## (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	8,651,111,900.78	5,408,649,712.94
其中：库存现金	227,768.40	123,582.88
可随时用于支付的银行存款	8,641,760,246.15	5,401,572,223.10
可随时用于支付的其他货币资金	9,123,886.23	6,953,906.96
三、期末现金及现金等价物余额	8,651,111,900.78	5,408,649,712.94

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 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	1,373,535,117.18	保证金、环境恢复治理基金等
固定资产	5,351,538,589.28	抵押贷款

无形资产	115,531,653.00	抵押贷款
在建工程	334,905.65	抵押贷款
合计	6,840,940,265.11	

## 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			

(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
一、与资产相关的补助			
煤矿安全改造项目	99,725,436.49	递延收益	
西铭矿矿山生态环境恢复治理试点示范工程	37,240,582.33	递延收益	
马兰矿瓦斯治理工程	15,000,000.00	递延收益	
空冷乏汽余热利用工程	1,145,834.00	递延收益	288,055.56
燃煤发电机组超低排放改造	24,592,500.84	递延收益	5,296,111.12

奖补资金			
燃煤发电机组超低排放补贴款	5,600,000.00	递延收益	
智能化工作面改造	24,000,000.00	递延收益	
焦炉烟气脱硫脱硝工程	7,231,250.00	递延收益	
直接空冷机组冷端优化及吹灰优化节能工程	1,015,000.00	递延收益	
2*60 万千瓦机组节能管理及升级改造项目	2,709,333.31	递延收益	
省财政厅自动监控设施补助费	14,999.98	递延收益	
省环保局汞污染控制补助费	1,066,666.69	递延收益	
省财政厅磨煤机和除尘系统节电改造款	1,600,000.00	递延收益	
2012 省财政节能专项补贴	2,025,000.00	递延收益	
空冷装置加装尖峰冷却系统	5,916,119.51	递延收益	
1#汽轮机通流部分改造项目	8,945,787.04	递延收益	297,667.32
2*600MW 机组给水泵节能改造工程	5,027,777.77	递延收益	
2#汽轮机通流部分改造项目	5,970,000.00	递延收益	
脱磷脱氮升级改造工程	6,598,292.26	递延收益	
5000VD 水泥生产线搬迁补助资金	17,116,666.60	递延收益	1,027,000.02
胶轮车行驶实验	200,000.00	递延收益	
环保锅炉改造	666,667.00	递延收益	
石灰石输运设备环保专项	449,074.03	递延收益	
环保专项资金补助	376,573.68	递延收益	
除尘系统补助	209,259.45	递延收益	
冷凝热政府补助资金	2,250,000.36	递延收益	
烟气脱硫设施改造更新	2,132,777.56	递延收益	
焦炉煤气热电联产	1,806,000.00	递延收益	278,125.00
年产 30 立方加气砼砌块生产线政府补助	2,009,691.37	递延收益	
国债补助资金	1,119,999.97	递延收益	
节能补助资金	687,999.97	递延收益	
廉租房补贴	14,132,125.36	递延收益	
基建配套专项资金		递延收益	
矿山治理	500,000.00	递延收益	
其他项目	5,210,177.70	递延收益	
2、与收益相关的补助			
岢岚县应急管理局奖励金	110,000.00	其他收益	
就业补助金和社保补助金	1,015,087.40	其他收益	
发明专利奖励	5,000.00	其他收益	
市级技术创新引导奖励	50,000.00	其他收益	
省级科技创新和科学普及	25,000.00	其他收益	
煤焦化技术中心补助经费	200,000.00	其他收益	
供热补助	1,965,237.70	其他收益	
古交市财政小升规奖励金	50,000.00	其他收益	
疫情期间复产增效奖励资金	1,300,000.00	其他收益	
“小升规”入规企业市级奖励金	61,700.00	其他收益	
古县中小企业局奖励资金	61,700.00	其他收益	
矿山治理	3,820,000.00	其他收益	
抢险救援奖励	200,000.00	其他收益	
车管所奖励	16,500.00	其他收益	
工业总产值增量奖励	100,000.00	其他收益	
非常规天然气开发利用	1,900,400.00	其他收益	

稳岗补贴	1,596,952.73	其他收益	
产能减压补偿款	6,480,000.00	营业外收入	
土地税减免	58,570.71	其他收益	

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 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

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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：

#### (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
资产：		
货币资金		



应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

(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

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

## (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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

## 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	
山西西山热电有限责任公司	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
山西兴能发电有限责任公司	山西省古交市	古交市屯兰街办木瓜会村	制造业	80.00%		设立
山西西山晋兴能源有限责任公司	山西省吕梁市兴县	吕梁市兴县魏家滩镇斜沟村	采掘业	90.00%		设立
山西临汾西山能源有限责任公司	山西省临汾市	临汾市临汾经济技术开发区西段路南	制造业	100.00%		设立
山西西山华通建材有限公司	山西省太原市	太原市万柏林区门矿五二街白家庄矿招待所二楼	制造业	51.00%		设立
山西古交西山义城煤业有限责任公司	山西省古交市	古交市镇城底镇义里村	采掘业	51.00%		设立
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	曹妃甸工业区	曹妃甸工业区	制造业	50.00%		设立
山西西山华通水泥有限公司	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
古交西山发电有限公司	山西省古交市	古交市屯兰街办木瓜会村兴园路	制造业	100.00%		设立
山西西山煤气化有限责任公司	山西省太原市	太原市古交马兰镇	制造业	100.00%		同一控制企业合并
武乡西山发电有限责任公司	山西省武乡县	武乡县丰州镇下城村	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山西西山永鑫煤炭有限责任公司	山西省安泽县	山西省安泽县唐城镇车村	制造业	60.00%		设立
山西汾西矿业集团水峪煤业有限责任公司	山西省孝义市	山西省吕梁市孝义市兑镇镇水峪矿区	制造业	100.00%		同一控制企业合并
霍州煤电集团天津腾晖煤业有限责任公司	山西省天津市	山西省运城市天津市卜化乡杜家湾村	制造业	51.00%		同一控制企业合并

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:

本公司持有子公司唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司的股份为 50%，在其董事会中，本公司派出董事人数为 4 人，另一股东首钢京唐钢铁联合有限责任公司派出董事人数为 3 人，本公司可以主导董事会的决策。

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:

## (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
山西兴能发电有限责任公司	20.00%	-22,844,579.33		51,665,074.17
山西西山晋兴能源有限责任公司	10.00%	332,916,844.31	30,000,000.00	2,009,075,884.51
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	50.00%	20,396,464.25	23,000,000.00	1,134,440,690.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

### (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
山西兴能发电有限责任公司	792,189,805.08	3,182,952,980.05	3,975,142,785.13	3,582,560,586.99	650,907,569.09	4,233,468,156.08	977,971,551.96	3,390,542,474.70	4,368,514,026.66	3,871,498,966.00	641,117,534.96	4,512,616,500.96
山西西山晋兴能源有限责任公司	9,924,692,388.75	18,667,680,586.93	28,592,372,975.68	3,090,597,713.61	5,578,369,705.20	8,668,967,418.81	8,066,251,326.24	18,978,763,536.52	27,045,014,862.76	4,714,679,594.55	5,555,354,036.06	10,270,033,630.61
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	2,391,922,483.16	1,384,669,507.78	3,776,591,990.94	1,539,488,371.99	6,953,125.00	1,546,441,496.99	3,190,992,791.00	1,555,962,980.56	4,746,955,771.56	2,506,819,621.70	12,047,737.20	2,518,867,358.90

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
山西兴能发电有限责任公司	1,423,659,135.47	-114,222,896.65	-114,222,896.65	281,450,018.19	1,383,544,579.65	163,499,106.13	163,499,106.13	322,685,106.80
山西西山晋兴能源有限责任公司	7,119,817,312.65	3,335,107,884.15	3,335,107,884.15	804,399,977.34	4,952,812,485.23	1,354,229,427.18	1,354,229,427.18	843,433,249.11
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	6,857,098,167.82	40,792,928.50	40,792,928.50	6,638,141.52	4,407,826,060.82	24,715,176.58	24,715,176.58	456,881,955.59

- (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

## 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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 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	
山西焦化股份有限公司	山西省洪洞县	山西省洪洞县	制造业	5.81%		权益法
山西焦煤集团财务有限责任公司	太原市新晋祠路一段8号	太原市新晋祠路一段8号	金融业	20.00%		权益法
西山煤电太原保障性住房建设有限公司	太原市万柏林区西机路68号	太原市万柏林区西机路68号	制造业	49.00%		权益法
山西中铝华润有限公司	山西省吕梁市兴县瓦塘镇兴汉村	山西省吕梁市兴县瓦塘镇兴汉村	制造业	20.00%		权益法

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：

本公司持有山西焦化股份有限公司的股权比例为 5.81%，是其第二大股东，派有董事，并参与其的生产经营决策，故采用权益法核算。

## (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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

## (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			
	山西焦化股份有限公司	山西焦煤集团财务有限责任公司	西山保障房	山西中铝华润有限公司	山西焦化股份有限公司	山西焦煤集团财务有限责任公司	西山保障房	山西中铝华润有限公司
流动资产	3,386,414,252.08	36,304,508,910.11	3,397,159,435.16	473,697,301.48	3,365,804,313.19	35,250,218,955.53	4,222,570,573.81	375,566,903.68
非流动资产	18,476,290,184.03	9,446,594,666.51	1,159,367.96	3,950,812,825.35	17,220,086,498.10	8,380,493,253.95	1,147,176.18	3,770,894,901.71
资产合计	21,862,704,436.11	45,751,103,576.62	3,398,318,803.12	4,424,510,126.83	20,585,890,811.29	43,630,712,209.48	4,223,717,749.99	4,146,461,805.39
流动负债	7,686,703,548.16	39,128,191,849.17	1,749,957,049.50	916,492,333.90	7,591,250,210.83	37,404,878,587.03	2,555,601,816.22	890,245,399.97

非流动负债	655,095,176.43	125,202,444.45	637,392,303.72	500,000.00	597,138,987.55	129,159,308.86	696,597,538.33	500,000.00
负债合计	8,341,798,724.59	39,253,394,293.62	2,387,349,353.22	916,992,333.90	8,188,389,198.38	37,534,037,895.89	3,252,199,354.55	890,745,399.97
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	13,296,237,079.81	6,497,709,283.00	1,010,969,449.90	3,507,517,792.93	12,397,501,612.91	6,096,674,313.59	971,518,395.44	3,255,716,405.42
按持股比例计算的净资产份额	772,511,374.34	1,299,541,856.60	495,375,030.45	701,503,558.59	720,294,843.71	1,219,334,862.72	476,044,013.77	651,143,281.08
调整事项								
--商誉					23,266,188.90			
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	752,887,687.05	1,292,866,441.07	476,045,983.54	645,521,073.27	743,561,032.61	1,212,609,567.19	476,045,983.54	645,521,073.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	3,117,020,180.85	641,344,856.04	805,093,171.42	4,452,728,695.87	11,226,552,292.34	1,136,566,453.09	169,012,592.26	8,028,780,016.28
净利润	1,119,537,047.23	401,284,369.41	39,451,054.46	453,006,675.98	1,031,753,205.88	618,383,205.28	17,537,794.12	1,249,775,586.23
终止经营的净利润								
其他综合收益		249,400.00			1,933,041.75	808,500.00		
综合收益总额	1,119,537,047.23	401,034,969.41	39,451,054.46	453,006,675.98	1,029,820,164.13	619,191,705.28	17,537,794.12	1,249,775,586.23
本年度收到的来自联营企业的股利	22,066,782.00				22,641,347.60			

## (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		

(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
山西兴光输电有限公司	-31,940,911.15	-579,565.34	-32,520,476.49

(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：

#### 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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。



## 1. 、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 1. 、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 3、 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 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	15,702.52			3,626.56
（三）其他权益工具投资			216,286,598.38	216,286,598.38
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
山西焦煤集团有限责任公司	新晋祠路一段1号	制造业	1,062,322.99	54.40%	54.40%

### 本企业的母公司情况的说明

山西焦煤集团有限责任公司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、退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》，将所持山西焦煤（原西山煤电）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）有限责任公司。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。

法定代表人：赵建泽。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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 201735 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，现已更名为山西省国有资本运营有限公司(以下简称“国运公司”)，并于 2017 年 8 月 17 日完成工商登记变更。

2021 年 3 月，公司控股股东山西焦煤集团股东结构变更为山西省国有资本运营有限公司持股 90%，山西省财政厅持股 10%。本次变更后，山西省国资委全资拥有山西省国有资本运营有限公司，山西省国有资本运营有限公司持有山西焦煤集团 90% 股权，山西省国资委为公司实际控制人。

截至报告期末，山西焦煤集团持有本公司 54.40% 的股权。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益。

## 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。

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

## 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
山西焦煤集团国际贸易有限公司（以下简称“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（以下简称“焦煤国际发展”）	受同一母公司控制
山西焦化集团有限公司（以下简称“山西焦化集团”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司（以下简称“中源物贸”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团日照有限责任公司（以下简称“山焦日照公司”）	受同一母公司控制
霍州煤电集团有限责任公司（以下简称“霍州煤电”）	受同一母公司控制
山西焦煤爱钢装备再制造有限公司（以下简称“山焦爱钢”）	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（以下简称“山焦公路物流”）	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（以下简称“山焦销售总公司”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团投资有限公司（以下简称“山焦投资”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）	受同一母公司控制
山西汾西矿业（集团）有限责任公司（以下简称“汾西矿业”）	受同一母公司控制
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司（以下简称“运城盐化”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团金土地农业开发有限公司（以下简称“山焦金土地”）	受同一母公司控制
山西省安瑞风机电气股份有限公司（以下简称“安瑞风机电气”）	受同一母公司控制

山西焦煤集团（香港）有限公司（以下简称“焦煤香港公司”）	受同一母公司控制
华晋焦煤有限责任公司（以下简称“华晋焦煤公司”）	受同一母公司控制
山西焦煤机械电气有限公司（以下简称“山焦机械”）	受同一母公司控制
山西焦煤和泰园林绿化工程有限公司（以下简称“和泰绿化”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团房地产开发有限公司（以下简称“山焦房地产”）：	受同一母公司控制
太原矿机电气科技有限公司（以下简称“太原矿机”）：	受同一母公司控制
山西焦煤集团煤焦销售有限公司（以下简称“山焦销售”）	受同一母公司控制
山西焦煤机电装备电子商务有限公司（以下简称“焦煤机电装备”）	受同一母公司控制
山西焦煤金融资本投资控股有限公司（以下简称“焦煤金融资本”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司机关事务管理中心（以下简称“焦煤机关事务”）	受同一母公司控制
山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“煤炭进出”）	受同一母公司控制
山西云数据科技有限公司（以下简称“山西云数据”）	受同一母公司控制
山西省民爆集团有限公司（以下简称“山西民爆集团”）	受同一母公司控制
山西焦煤机电装备电子商务有限公司（以下简称“山焦电子商务”）	受同一母公司控制
山西焦煤机械电气有限公司（以下简称“山焦机械电气”）	受同一母公司控制
山西国控集团能源有限公司（以下简称“国控能源”）	同受国运公司控制
华新燃气集团有限公司（以下简称“华新燃气”）	同受国运公司控制
山西兴新安全生产技术服务有限公司（以下简称“兴新技术”）	同受国运公司控制
华远国际陆港集团有限公司（以下简称“华远陆港”）	同受国运公司控制
山西云时代技术有限公司（以下简称“云时代”）	同受国运公司控制
晋能控股电力集团有限公司（以下简称“晋能集团”）	同受国运公司控制
山西建设投资集团有限公司（以下简称“山西建投”）	同受国运公司控制
山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称“潞安矿业”）	同受国运公司控制
华阳新材料科技集团有限公司（以下简称“华阳集团”）	同受国运公司控制
太原重型机械集团有限公司（以下简称“太原重机”）	同受国运公司控制
华新燃气集团有限公司（以下简称“华新燃气”）	同受国运公司控制
山西水务投资集团有限公司（以下简称“山西水务”）	同受国运公司控制
太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“太钢集团”）	同受国运公司控制
晋能控股煤业集团有限公司（以下简称“晋能煤业”）	同受国运公司控制
晋能控股装备制造集团有限公司（以下简称“晋能装备”）	同受国运公司控制
山西大地环境投资控股有限公司（以下简称“山西大地环境投资”）	同受国运公司控制
山西省文化旅游投资控股集团有限公司（以下简称“山投集团”）	同受国运公司控制
山西晋通企业资产管理有限公司（以下简称“山西晋通”）	同受国运公司控制
太原煤炭气化（集团）有限责任公司（以下简称“太原煤气化公司”）	同受国运公司控制
山西汽运集团迎泽物流有限公司（以下简称“山西汽运”）	同受国运公司控制
山西交通控股集团有限公司（以下简称“山交集团”）	同受国运公司控制
山西国际能源集团有限公司（以下简称“山西国际能源”）	同受国运公司控制

## 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
(一) 山焦西山及其子公司					
山焦西山	材料	224,206,372.22		否	198,124,475.07
山焦西山	电力			否	15,958,579.05
山焦西山	工程	30,803,379.52		否	244,847,517.99
山焦西山	劳务费及运费等	331,158,162.31		否	173,052,458.89
山焦西山	运费			否	103,000,100.81
山焦西山	水费			否	13,193,449.65
山焦西山	设备			否	172,442,650.00
山焦西山	修理费	55,521,009.95		否	107,078,145.23
山焦西山	专维费	3,623,028.97		否	1,821,782.79
山焦西山	铁路运输服务费	30,546,132.47		否	35,463,585.05
山焦西山	入洗原煤及港口配煤	820,859,932.55		否	448,073,168.45
山焦西山	燃料煤	1,092,840,744.50		否	122,362,254.76
山焦西山	原料煤	10,917,654.38		否	49,878,292.74
山焦西山	福利费支出			否	507,107.94
山焦西山	精煤			否	132,496,203.69
山焦西山	混煤			否	33,912,517.92
山焦西山	其他	27,268,002.75		否	13,662,509.15
(二) 焦煤集团公司及其子公司(不含山焦西山及其子公司)					
焦煤国际发展	材料			否	1,453,844.20
焦煤国际发展	设备			否	1,919,487.00
焦煤集团公司及其他部分子公司	材料	47,341,300.06		否	32,907,342.91
焦煤集团公司及其他部分子公司	工程			否	460,000.00
焦煤集团公司及其他部分子公司	设备	2,290,463.64		否	7,180,360.85
焦煤集团公司及其他部分子公司	原煤			否	7,187,430.80
焦煤集团公司及其他部分子公司	燃料煤	184,609,321.13		否	737,800,365.03
焦煤集团公司及其他部分子公司	原料煤	38,286,500.97		否	60,363,782.01
焦煤集团公司及其他部分子公司	劳务费	103,067,311.81		否	665,009.99
焦煤集团公司及其他部分子公司	运费			否	435,319.64
焦煤集团公司及其他部分子公司	服务费			否	80,000.00
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	8,150,237.34		否	1,174,574.25
山焦金土地	混煤			否	1,310,135.94
中源物贸	劳务费			否	1,460.00
中源物贸	设备			否	518,000.00
运城盐化	材料			否	141,943.02
山焦汾西	材料	78,101,698.58		否	41,535,433.52
山焦汾西	入洗原煤及港口			否	28,906,340.18

	配煤				
山焦汾西	电力	42,893,671.53		否	40,678,448.16
山焦汾西	铁路运输服务费			否	196,012.01
山焦汾西	工程			否	9,993,203.74
山焦汾西	运费			否	4,502,031.41
山焦汾西	劳务费	10,796,694.90		否	1,852,445.73
山焦汾西	设备	1,603,804.54		否	
山焦汾西	修理费	21,363,981.15		否	
山焦霍州	材料	28,080,921.41		否	387,389.38
山焦霍州	福利费支出			否	264,150.94
山焦霍州	劳务费	2,497,710.53		否	1,715,635.28
山焦霍州	工程款	2,987,597.09		否	
山焦霍州	其他	43,599.00		否	233,487.30
(三) 山西省国有资本运营有限公司下属子公司					
晋能集团	电费	114,725,206.75		否	
华阳股份	设备			否	4,875,000.00
山安蓝天	供热返还	119,178,513.90		否	243,374,734.72
合计		3,433,762,953.95			3,097,988,167.20

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
(一) 山焦西山及其子公司			
山焦西山	材料	18,137,973.84	50,466,362.61
山焦西山	修理费		17,696,434.64
山焦西山	电力		844,691.26
山焦西山	混煤	638,624,123.10	403,412,838.48
山焦西山	精煤		24,654,868.25
山焦西山	水泥等	44,225,643.24	
山焦西山	劳务	8,690,334.60	8,013,637.12
山焦西山	煤泥及矸石	151,065.00	555,727.40
山焦西山	煤气及煤气安装设施费	5,587.16	70,530.86
山焦西山	燃料煤		66,372.68
山焦西山	转供暖		56,835.87
山焦西山	转供水		347,046.84
山焦西山	转供电		10,336,863.70
山焦西山	其他	2,231,214.54	2,118,687.62
(二) 焦煤集团公司及其子公司(不含山焦西山及其子公司)			
山西焦化集团	精煤	328,929,887.85	141,871,728.63
焦煤国际贸易	精煤	66,421,837.98	
焦煤国际发展	材料	868,750.55	1,203,631.06
焦煤国际发展	其他		116,223.27
焦煤国际发展	混煤	20,397,230.18	
中源物贸	混煤	16,747,805.31	93,408,889.50
山焦金土地	混煤	402,969,329.08	
焦煤集团公司及其他部分子公司	精煤	213,529,896.26	103,338,134.83
焦煤集团公司及其他部分子公司	焦炭	166,901,083.85	83,359,572.51
焦煤集团公司及其他部分子公司	原煤		3,097,346.13

焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	40,691.17	18,129.44
焦煤集团公司及其他部分子公司	劳务	15,047,289.94	16,205,571.53
焦煤集团公司及其他部分子公司	电力		161,237,448.60
山焦汾西	材料	542,480.34	5,936,435.66
山焦汾西	精煤	181,443,569.60	
山焦汾西	混煤	42,469,048.45	10,141,269.24
山焦汾西	电力		1,025,857.33
山焦汾西	劳务费	150,943.40	
山焦汾西	其他	519,755.92	5,003.08
山焦霍州	精煤	958,300.88	
(三) 山西省国有资本运营有限公司下属子公司			
晋控煤业	材料		3,794,168.16
晋能集团	劳务费	13,487.84	
山西建投	材料		448,705.07
山安蓝天	热力	58,032,454.25	113,433,863.18
合计		2,228,049,784.37	1,257,282,845.55

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/出包费定价依据	本期确认的托管费/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
西山煤电集团	办公楼及仓库租赁费	1,442,106.30	1,198,025.30
西山煤电集团	土地租赁费		84,836,358.87
西山煤电集团	固定资产租赁	86,907,505.70	
合计		88,349,612.00	86,034,383.17

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资
-----	-----	---------	---------	-------	---------	---------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
西山煤电集团	房屋土地等	9,093,081.20	16,626,786.47			9,093,081.20	16,626,786.47	58,828.32			
西山煤电集团	固定资产	113,814.42	20,438,065.22			113,814.42	20,438,065.22				
焦煤集团	固定资产	3,067,571.14	1,696,843.16			3,067,571.14	1,696,843.16				
山焦汾西	固定资产	61,765,472.89	724,246.28			61,765,472.89	724,246.28				
山焦霍州	固定资产	11,620,416.79	62,577,062.28			11,620,416.79	62,577,062.28				
合计		85,660,356.44	102,062,999.41			85,660,356.44	102,062,999.41	58,828.32			

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
临汾西山能源	500,000,000.00	2019年12月16日	2022年12月16日	否
武乡西山发电	481,000,000.00	2012年11月16日	2025年11月15日	否
武乡西山发电	50,000,000.00	2018年11月09日	2026年11月09日	否
武乡西山发电	46,747,930.07	2019年12月24日	2024年12月24日	否
武乡西山发电	23,373,327.50	2020年01月07日	2025年01月21日	否
西山华通水泥	261,900,000.00	2020年10月30日	2023年11月03日	否
古交西山发电	3,142,492,434.09	2017年11月24日	2032年10月21日	否
腾晖煤业	114,750,000.00	2021年12月28日	2023年12月29日	否
合计	4,620,263,691.66			

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	6,518,181.00	2008年05月30日	2023年05月30日	长期借款-国债转贷



山焦财务	137,500,000.00	2018年04月25日	2032年10月21日	长期借款
合计	144,018,181.00			
拆出				
临汾西山能源	944,000,000.00	2020年11月17日	2024年08月24日	委托贷款
武乡西山发电	500,000,000.00	2020年01月20日	2023年06月06日	委托贷款
义城煤业	180,000,000.00	2020年01月20日	2024年11月29日	委托贷款
西山华通水泥	429,000,000.00	2019年11月07日	2024年05月17日	委托贷款
合计	2,053,000,000.00			

## (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
关键管理人员薪酬	1,350,856.85	

## (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
银行存款					
	山焦财务			2,916,788,649.88	
应收账款					
	焦煤集团	26,999,069.86	269,990.70	49,956.36	2,497.82
	运城盐化	7,367,167.21	3,683,583.61	7,367,167.21	3,683,583.61
	山焦金土地				
	山焦国发				
	山焦国贸				
	山焦日照	6,852,308.75	4,796,616.13	6,852,308.75	4,796,616.13
	中源物贸			15,808.00	158.08
	山焦西山	44,277,627.23	442,776.27	117,020,375.09	4,578,113.37
	山焦汾西	159,500.00			
	晋能集团	43,907,746.22	29,857,465.98	44,503,520.94	29,857,465.98
	煤炭进出口			99,736.94	997.37
	晋能煤业				
	山西建投				
	山交集团	4,966,455.20	49,664.55	1,104,448.80	11,044.49
应收票据					
	山焦国贸			260,000,000.00	2,600,000.00
	山焦西山				
	山焦汾西			31,637,016.00	316,370.16

	晋能煤业			4,300,000.00	43,000.00
应收款项融资					
	山焦西山			99,200,000.00	
	山西焦化			58,800,000.00	
	晋能装备				
	太钢集团				
	太原煤气化公司				
	晋能集团				
	山焦汾西			224,150,000.00	
	山焦霍州			800,000.00	
	山焦财务			6,000,000.00	
	山焦国贸			185,000,000.00	
	山焦金土地			1,531,922.82	
预付款项					
	煤炭进出口	62,893,736.32			
	山焦西山	1,602,489.79		500,000.00	
	山焦销售总公司			10,000.00	
	焦煤机电装备				
	山焦汾西	19,285.22			
	山焦销售				
	晋能集团	2,700.69		989,229.17	
	潞安矿业	125,183.66			
	山焦公路物流			251,247.00	
	潞安化工			125,183.66	
其他应收款					
	山焦西山	54,538.94		37,044,640.52	1,043,820.31
	山焦焦炭	200,000.00	20,000.00	200,000.00	20,000.00
	山焦国发	8,080,000.00	80,800.00	8,080,000.00	80,800.00
	焦煤机电装备	1,235,171.20	12,351.71		
	山焦房地产	914,550.00	45,727.50	914,550.00	45,727.50
	煤炭进出口	10,145,643.72	101,456.44	14,336,418.92	143,364.19
	山焦汾西				
	晋能集团	12,154,702.00	8,330,000.00	11,900,000.00	8,330,000.00
	晋能煤业				
	华阳集团	96,976.04	969.76	96,976.04	969.76
	山交集团	500,000.00	5,000.00	500,000.00	5,000.00
	山焦电子商务			1,197,865.35	29,678.65
	山西大地环境			3,000.00	30.00
其他非流动资产					
	山西建设			201,178.40	
	山焦国发				
	晋能集团				
	山焦物流			387,617.72	

## (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			
	山焦汾西	25,211,107.39	25,567,885.27
	山焦霍州	25,466,999.80	68,920,198.51
	运城盐化		198,001.58
	山焦国发		746,273,144.89
	山焦投资		25,311,198.00

	山焦公路物流		11,603,944.85
	山焦爱钢		295,600.00
	安瑞风机电气		791,260.00
	和泰绿化		32,507,685.63
	山焦西山及其子公司	1,700,127,321.96	3,397,414,939.27
	山焦金土地		3,236,919.72
	山焦销售总公司		143,949,953.36
	山焦焦炭		8,462,117.00
	华远陆港	33,772,045.21	2,113,095.56
	太重集团	3,032,296.00	2,942,830.00
	太原矿机		14,822,897.19
	中源物贸		11,563,330.84
	山西晋通		
	晋能煤业		
	山西建投	40,481,996.35	218,566,329.62
	华阳集团	396,579.26	1,127,682.80
	潞安矿业		
	大地环境投资	4,000.00	
	山西汽运		
	山焦机械		
	焦煤集团		964,331,013.05
	山焦销售		
	晋能装备		87,054.00
	晋能集团	127,206,662.52	103,962,689.29
	山投集团		61,300.00
	云时代	10,000.00	10,000.00
	万家寨水务集团	290,000.00	290,000.00
	山西民爆集团		
	山西云数据		7,209,472.00
	山焦电子商务		79,141.30
	山焦机械电气		9,230,090.38
	国控能源		532,220.32
	华新燃气	13,525,252.80	24,199,252.80
	兴新技术		553,750.00
应付票据			
	山焦西山		109,084,945.00
	山焦国发		40,505,161.20
	太重集团		
	晋能煤业		
	华阳集团		1,937,000.00
	安瑞风机电气		
	中源物贸		2,143,500.00
	华远陆港		
	焦煤集团		
	山焦汾西		268,515.00
	山焦霍州		324,450.00
	山焦国贸		1,972,641.00
	晋能集团		180,000.00
	山焦爱钢		113,850.00
	山西云数据		117,140.00
	太原矿机		3,512,431.00
其他应付款			
	山焦西山	33,617,941.21	140,991,243.20
	山焦房地产		1,849,200.00
	中源物贸		

	山焦国发		204,600.00
	晋能集团	289,500.00	
	焦煤集团		
	山焦汾西	21,060.94	4,850,288.26
	山焦霍州		269,802.65
	焦煤机关事务		
	焦煤金融资本		
	山投集团		33,000.00
	大地环境投资	3,000.00	
	华远陆港	3,300.00	
	山西云数据		25,800.00
	山焦焦炭		793,035.18
	山焦投资		527,096.00
	山西民爆		680,899.92
	煤炭进出口		15,433,904.11
	华阳集团	100,000.00	
应付利息			
	山焦财务		798,263.90
	XX 公司		
应付股利			
	焦煤集团		8,098,715.90
一年内到期的非流动负债			
	山焦财务		13,516,037.50
	焦煤集团		85,539,527.82
	山焦机械电气		1,561,471.41
	山焦焦炭		1,581,543.10
	山焦西山		70,220,968.55
	山焦房地产		3,196,251.23
	中源物贸		258,134.03
合同负债（含税）			
	山焦西山	25,231,327.08	5,177,502.15
	山西焦化集团		
	山焦国发	13,274,336.28	
	中源物贸		
	山焦金土地	23,864,198.78	11.00
	山焦公路物流		
	华远陆港		
	山焦汾西	8,873,531.36	
	太钢集团		
	晋能煤业		20,500.80
	晋能集团	736,417.03	66,034.36
	华新燃气		3,714.60
	焦煤集团	125,610,912.00	328,279.30
	山西汽运		10,000.00
长期借款			
	山焦财务		144,000,000.00
	焦煤集团		25,000,000.00
租赁负债			
	山西焦炭		1,654,198.93
	山焦房地产		319,722.03
	中源物贸		616,948.47
.....	山焦西山		142,582,961.64

## 7、关联方承诺

## 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

(1) 2012年7月5日,公司第五届董事会第十一次会议审议通过了对全资子公司临汾能源增资96,000万元的议案。截至2021年12月31日本次增资实际已出资78,000万元。

(2) 2014年7月25日,公司第六届董事会第二次会议审议通过了公司和华晋公司、山西省煤炭地质144勘察院(以下称“144勘察院”)共同出资设立山西焦煤三多能源有限责任公司的议案,本次投资公司拟出资人民币2,125.00万元,持股比例42.50%,华晋焦煤公司拟货币出资人民币2,125.00万元,持股比例42.50%,144勘察院拟以货币出资人民币750.00万元,持股比例15%,截至2021年12月31日本公司实际已出资425.00万元。

(3) 2014年7月25日公司第六届董事会第二次会议审议通过了关于对山西西山永鑫煤炭有限责任公司进行同比例增资的议案,山西西山永鑫煤炭有限责任公司(以下简称“永鑫煤炭”)成立于2010年9月,注册资本1,000.00万元人民币。其中,公司以货币出资600.00万元,占注册资本的60%;山西永鑫煤焦化有限责任公司(以下简称“永鑫煤焦化”)以货币出资400.00万元,占注册资本的40%。(详见公司公告2010-026)。本次增资公司拟出资5,400.00万元,永鑫煤焦化拟出资3,600.00万元。增资后,永鑫煤炭注册资本变为10,000.00万元,截至2021年12月30日公司尚未履行本次增资。

## 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

### 其他重大财务承诺事项

(1) 2009 年兴能发电公司与工行山西省分行、中国农业银行山西省分行、交通银行山西省分行、招商银行太原分行、渤海银行太原分行签订了银团贷款合同，以电力收费权做质押，向各质权人提供担保，贷款额度为 355,000.00 万元，截止 2022 年 6 月 30 日，实际贷款金额为 70,500.00 万元，其中一年内到期金额 11,100.00 万元。

(2) 2017 年 11 月古交发电公司为建设 2\*66 万千瓦低热值煤热电项目向中国工商银行股份有限公司山西省分行营业部（作为牵头行和代理行）、中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行、中国进出口银行、山西焦煤集团财务有限责任公司（作为参加行）组成的贷款银团申请贷款。贷款额度为 410,000.00 万元，其中：中国工商银行股份有限公司山西省分行营业部 300,000.00 万元；中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行 48,000.00 万元；中国进出口银行 45,000.00 万元；山西焦煤集团财务有限责任公司 17,000.00 万元。

本贷款额下古交发电公司以 2\*66 万千瓦低热值煤热电项目电费收费权及其项下应收账款办理质押担保；并以 2\*66 万千瓦低热值煤热电项目建设形成的全部资产为贷款追加办理抵押；各贷款人按贷款金额比例享有担保权益。同时追加本公司为贷款银团提供全程连带责任担保，山西焦煤集团财务有限责任公司不享有该项担保权益（本公司为贷款银团提供连带责任担保 393,000.00 万元）。

截止 2022 年 06 月 30 日本贷款项实际贷款余额 327999.24 万元，其中：中国工商银行股份有限公司太原古交支行（业务经办行）贷款 241806.71 万元，中国进出口银行山西省分行（业务经办行）贷款 36300 万元，中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行贷款 36142.53 万元，财务公司贷款 13750 万元。山西焦煤股份公司为本公司前述实际贷款 314249.24 万元提供连带责任担保（不含财务公司 13750 万元）。

## 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
----	----	----	------	-------	-----	------------------

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上；

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## （2）本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：煤炭分部、煤焦分部、电力分部、建材分部，本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，成在不同地区从事经营活动，由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩，分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

## （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	煤炭分部	煤焦分部	电力分部	建材分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	16,914,312.09	7,368,071.824.13	3,242,082.320.82	188,189,393.48		27,712,655.629.45
分部间交易收入					1,113,192.168.87	
对联营和合营企业的投资收益	84,424,441.79					84,424,441.79
信用减值损失	4,655,059.12	1,854,704.51	2,820,197.99	-36,133.63	24,869,738.66	15,503,643.41
资产减值损失	316,370.16					316,370.16
折旧费和摊销费用	591,184,602.85	167,865,633.59	447,731,562.68	40,897,868.11		1,247,679,667.23
利润总额（亏损总额）	8,978,843.213.36	48,331,490.30	357,734,685.33	4,151.81	323,130,261.34	8,346,313,908.80
所得税费用	2,074,947.628.92	7,282,903.61	3,805,091.13			2,086,035,623.66
净利润（净亏损）	6,903,895.584.44	41,048,586.69	361,539,776.46	4,151.81	323,130,261.34	6,260,278,285.14
资产总额	86,381,435.710.89	5,335,989,923.59	11,507,813,513.58	1,517,205,819.58	31,788,145,847.35	72,954,299,120.29
负债总额	39,433,864,578.77	3,328,352,864.87	13,038,524,156.74	1,178,317,179.28	16,642,191,941.20	40,336,866,838.46



(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	49,559,201.80	2.51%	49,559,201.80	100.00%		49,559,201.80	4.76%	49,559,201.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,925,305,607.65	97.49%	38,664,996.60	2.00%	1,886,640,611.05	991,989,346.11	95.24%	39,630,412.49	4.00%	952,358,933.62
其中：										
										8,532,497.00
合计	1,974,864,809.45	100.00%	88,224,198.40		1,886,640,611.05	1,041,548,547.91	100.00%	89,189,614.29		952,358,933.62

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
山西西山煤电德汇实业有限公司	33,371,451.54	33,371,451.54	100.00%	公司拟破产
天津铁厂	14,894,513.41	14,894,513.41	100.00%	已破产重组
大唐微水发电厂	901,487.29	901,487.29	100.00%	公司已注销
太原市宝华物资有限公司	180,251.42	180,251.42	100.00%	公司已注销
湖北鄂钢股份有限公司	155,999.68	155,999.68	100.00%	公司已注销

武钢原料处	55,498.46	55,498.46	100.00%	公司已注销
合计	49,559,201.80	49,559,201.80		

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
风险组合	1,886,640,611.05	38,664,996.60	2.00%

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)	1,858,113,641.86
1至2年	23,543,969.03
2至3年	488,870.00
3年以上	92,718,328.56
3至4年	33,397,956.54
4至5年	9,542,938.66
5年以上	49,777,433.36
合计	1,974,864,809.45

**(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	其他	
单项认定	49,559,201.80					49,559,201.80
风险组合	39,630,412.49		965,415.89			38,664,996.60
合计	89,189,614.29		965,415.89			88,224,198.40

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西兴能发电有限责任公司	991,737,291.96	50.22%	9,917,372.92
武乡西山发电有限责任公司	508,651,928.63	25.76%	5,086,519.29
山西汾西矿业(集团)有限责任公司洗煤厂	134,656,726.87	6.82%	1,346,567.27
古交西山发电有限公司	117,284,361.11	5.94%	1,172,843.61
山西西山煤电德汇实业有限公司	33,371,451.54	1.69%	33,371,451.54
合计	1,785,701,760.11	90.43%	

#### (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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	266,059,747.31	184,378,742.10
合计	266,059,747.31	184,378,742.10

#### (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
------	------	------	------	--------------

##### 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
------------	------	------

## 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

## (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
员工备用金	426,978.27	8,576,279.59
保证金	14,644,550.00	10,510,000.00
代垫款项	71,420,580.23	626,395.81
关联方资金往来	178,855,779.29	128,192,576.61
非关联方往来	38,230,781.73	73,381,127.60
其他应收款坏账准备	-37,518,922.21	-36,907,637.51
合计	266,059,747.31	184,378,742.10

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额			36,907,637.51	36,907,637.51
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			611,284.70	611,284.70
2022 年 6 月 30 日余额			37,518,922.21	37,518,922.21

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）	231,323,091.48
1 至 2 年	24,916,599.83
2 至 3 年	2,566,180.76
3 年以上	44,772,797.45
3 至 4 年	3,705,221.37
4 至 5 年	774,635.83
5 年以上	40,292,940.25
合计	303,578,669.52

### 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	核销	其他	
单项认定	27,647,462.28					27,647,462.28
风险组合	9,260,175.23	611,284.70				9,871,459.93
合计	36,907,637.51	611,284.70				37,518,922.21

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
山西兴能发电有限责任公司	往来款	30,018,560.38	2 年以内	9.89%	1,500,928.02
中诚资产管理有限公司	往来款	20,930,000.00	5 年以上	6.89%	20,930,000.00
赵洪涛	往来款	24,081,714.24	1 年以内	7.93%	240,817.14

西山煤电（集团）有限责任公司铁路公司	往来款	20,561,621.61	1 年以内	6.77%	205,616.22
山西霍尔辛赫煤业有限公司	保证金	10,145,643.72	1 年以内	3.34%	101,456.44
合计		105,737,539.95		34.82%	22,978,817.82

## 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

## 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	15,625,763,097.97		15,625,763,097.97	15,625,763,097.97		15,625,763,097.97
对联营、合营企业投资	3,188,594,965.49	12,632,895.76	3,175,962,069.73	3,099,011,437.17	12,632,895.76	3,086,378,541.41
合计	18,814,358,063.46	12,632,895.76	18,801,725,167.70	18,724,774,535.14	12,632,895.76	18,712,141,639.38

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山西兴能发电有限责任公司	1,224,806,400.00					1,224,806,400.00	
山西西山晋兴能源有限责任公司	3,118,000,000.00					3,118,000,000.00	
山西西山热电有限责任公司	888,581,020.00					888,581,020.00	
山西西山煤气化有限责任公司	1,503,580,300.00					1,503,580,300.00	
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	845,650,873.61					845,650,873.61	
山西古交西	25,500,000					25,500,000	

山义城煤业 有限责任公司	.00					.00	
山西临汾西 山能源有限 责任公司	1,970,000, 000.00					1,970,000, 000.00	
武乡西山发 电有限责任 公司	715,000,00 0.00					715,000,00 0.00	
山西西山华 通建材有限 公司	40,800,000 .00					40,800,000 .00	
山西西山华 通水泥有限 公司	357,450,00 0.00					357,450,00 0.00	
古交西山发 电有限公司	1,367,500, 000.00					1,367,500, 000.00	
山西西山永 鑫煤炭有限 责任公司	6,000,000. 00					6,000,000. 00	
山西汾西矿 业集团水峪 煤业有限责 任公司	3,344,402, 439.63					3,344,402, 439.63	
霍州煤电集 团河津腾晖 煤业有限责 任公司	218,492,06 4.73					218,492,06 4.73	
合计	15,625,763 ,097.97					15,625,763 ,097.97	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	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											
太原和 瑞实业 有限公 司											12,632 ,895.7 6
山西焦 煤三多 能源有 限责任 公司	4,640, 884.80										4,640, 884.80
山西中 铝华润 有限公 司	645,52 1,073. 27										645,52 1,073. 27
山西西	4,000,										4,000,

山永鑫煤化工有限责任公司	000.00								000.00	
西山煤电太原保障性住房建设有限公司	476,045,983.54								476,045,983.54	
山西焦化股份有限公司	743,561,032.61			31,393,436.44			22,066,782.00		752,887,687.05	
山西焦煤集团财务有限责任公司	1,212,609,567.19			80,256,873.88					1,292,866,441.07	
小计	3,086,378,541.41			111,650,310.32			22,066,782.00		3,175,962,069.73	12,632,895.76
合计	3,086,378,541.41			111,650,310.32			22,066,782.00		3,175,962,069.73	12,632,895.76

### (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	6,716,877,155.36	3,114,420,250.75	4,570,170,833.24	2,719,991,080.05
其他业务	5,836,628.64	28,826,414.11	127,845,716.31	73,484,434.62
合计	6,722,713,784.00	3,143,246,664.86	4,698,016,549.55	2,793,475,514.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	煤炭分部	焦炭化工分部	电力、热力分部	建材分部	其他	合计
商品类型								
其中：								
煤炭			6,581,318,885.46					6,581,318,885.46
焦炭、焦油								
电力、热力					135,558,269.90			135,558,269.90
水泥、熟料								
其他							5,836,628.64	5,836,628.64
按经营地								



区分类								
其中：								
山西			6,722,713,784.00					6,722,713,784.00
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
华北			6,722,713,784.00					6,722,713,784.00
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认			6,722,713,784.00					6,722,713,784.00
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

-

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	293,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	111,650,310.32	86,829,878.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益		118,724.23
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,463,327.00	5,400,000.00
合计	410,113,637.32	92,348,602.25

## 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	7,040.00	报告期内固定资产处置损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,087,998.49	详见“其他收益”附注。
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,463,327.00	报告期内国债逆回购业务投资收益 500 万元，转融通业务出借业务收益 45.84 万元，网下新股申购投资收益 0.5 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,057,647.59	西山热电双细则考核罚款 79 万元；营业外支出主要是：母公司、水峪煤业、晋兴能源税收滞纳金 1181 万元；武乡西山发电，临汾西山能源诉讼赔偿款 457 万元；母公司、腾晖煤业、水峪煤业安监局罚款 200 万元；母公司、晋兴能源，西山煤气化环保罚款 195.8 万元；母公司、腾晖煤业、晋兴能源树木赔偿等罚款 133 万元；西山煤气化、晋兴能源废旧物资处置 38 万元；晋兴能源扶贫费用 29 万元；腾晖煤业、晋兴能源捐赠款 9 万元。营业外收入主要是：武乡西山发电收和信欠款利息收入 2050 万元；临汾西山能源、晋兴能源等失业稳岗补贴 272 万元；母公司、兴能发电对施工单位及个人罚款收入 179 万元；晋兴能源、武乡西山发电个税返还 29 万元。
减：所得税影响额	-2,434,955.32	
少数股东权益影响额	28,377.00	
合计	21,022,591.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 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	22.24%	1.3899	1.3899
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.16%	1.3848	1.3848

## 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