

关于华远国际陆港集团有限公司

审 计 报 告



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)



目 录

一、审计报告	第	1-4	页
二、财务报表	第	5-16	页
三、财务报表附注	第	17-147	页
四、会计师事务所营业执照、资格证书	第	148-153	页

审计报告

中天运[2020]审字第 90099 号

华远国际陆港集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华远国际陆港集团有限公司及其子公司（以下简称陆港集团）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陆港集团 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

1、政府贴息补助的确认

（1）事项描述

陆港集团承担山西省铁路投资相关任务，根据山西省政府相关会议文件，山西省财政厅每年均对陆港集团投入铁路建设的资金成本予以补助（政府贴息）。

根据财务报表附注五、（五十三）所述，陆港集团本年度共收到政府贴息资金 2,400,000,000.00 元，其中收到本年度确认的政府贴息资金 460,676,000.00 元；本年度确认政府贴息总金额为 2,494,107,824.10 元，其中以应收款形式确认的政府贴息金额为 2,033,431,824.10 元。

我们关注该项政府贴息补助的确认并将其作为关键审计事项，是由于该项政府贴息补助金额、性质的重大性，以应收款形式确认政府补助的合理性及会计处理的复杂性。

（2）审计应对

为应对该关键审计事项，我们执行了以下程序：

- 对陆港集团货币资金循环、投资与筹资循环相关内部控制有效性实施审计程序。
- 检查政府拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件，确认归属于报告期的政府补助补贴形式，是否计入了恰当的会计期间，账务处理是否正确。
- 分析补助款项的用途，判断政府补助与资产相关，还是与收益相关；
- 分析资产负债表日未能及时下发政府补助形成的应收政府补助款确认依据是否合理、充分。
- 重新计算报告期内投入铁路建设的资金成本，与管理层的计算结果进行对比分析。
- 分析陆港集团对该项政府补助形成的应收款坏账政策选择的适当性。

根据我们实施的审计程序，未发现陆港集团 2019 年度确认的政府贴息补助存在不符合政府补助准则相关规定的情况。

四、其他信息

陆港集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务情况说明书中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督陆港集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就陆港集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：

朱志工



中国注册会计师：

贾敬



二〇二〇年四月二十八日

合并资产负债表

编制单位：华远国际陆港集团有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	14,398,340,084.22	10,700,896,285.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	390,519,666.24	2,920,164,362.26
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	586,544,988.94	655,655,906.27
应收账款	五、（四）	1,933,018,119.16	2,107,854,648.37
预付款项	五、（五）	2,609,482,374.36	2,316,486,893.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	11,377,068,834.43	11,161,876,617.39
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	5,263,236,356.12	5,081,375,737.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	501,968,232.31	442,881,643.64
流动资产合计		37,060,178,655.78	35,387,192,094.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（九）	38,768,720,997.83	37,909,203,325.67
持有至到期投资	五、（十）	244,092,151.22	131,479,164.94
长期应收款	五、（十一）	683,697,077.56	815,609,088.03
长期股权投资	五、（十二）	7,596,276,194.40	6,211,289,425.34
投资性房地产	五、（十三）	63,714,012.53	58,098,036.77
固定资产	五、（十四）	9,231,781,104.80	9,948,311,990.07
在建工程	五、（十五）	7,779,067,063.86	7,295,927,140.31
生产性生物资产	五、（十六）	1,304,000.00	1,304,000.00
油气资产			
无形资产	五、（十七）	606,803,903.07	526,251,320.81
开发支出	五、（十八）	5,782,319.28	8,646,446.12
商誉			
长期待摊费用	五、（十九）	254,493,936.86	212,682,570.41
递延所得税资产	五、（二十）	742,599,905.18	760,164,303.67
其他非流动资产	五、（二十一）	1,911,729,158.25	1,946,281,531.57
非流动资产合计		67,890,061,824.84	65,825,248,343.71
资产总计		104,950,240,480.62	101,212,440,438.68

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：国际陆港集团有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（二十二）	2,496,944,630.00	2,375,375,565.36
向中央银行借款*			
拆入资金*			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十三）	872,334,659.50	844,520,316.52
应付账款	五、（二十四）	2,584,797,394.44	3,470,052,566.03
预收款项	五、（二十五）	1,894,817,015.02	2,318,064,845.12
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	五、（二十六）	385,827,312.79	341,684,514.12
应交税费	五、（二十七）	226,137,292.11	253,628,008.32
其他应付款	五、（二十八）	6,786,864,277.04	7,567,378,673.71
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	五、（二十九）	16,814,022,606.72	10,919,062,374.57
其他流动负债	五、（三十）	126,392,318.31	109,322,318.31
流动负债合计		32,188,137,505.93	28,099,089,182.06
非流动负债：			
保险合同准备金*	五、（三十一）	20,750,113.91	15,835,107.71
长期借款	五、（三十二）	12,620,738,632.04	15,744,536,786.15
应付债券	五、（三十三）	18,410,000,000.00	20,339,500,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（三十四）	1,110,252,227.71	931,940,315.86
长期应付职工薪酬	五、（三十五）	17,967,795.13	15,789,618.58
预计负债			
递延收益	五、（三十六）	2,281,109,213.96	1,809,561,959.98
递延所得税负债	五、（二十七）	112,331,004.06	83,905,729.11
其他非流动负债	五、（三十七）	71,869,056.19	65,125,788.14
非流动负债合计		34,645,018,043.00	39,006,195,305.53
负债合计		66,833,155,548.93	67,105,284,487.59
所有者权益：			
实收资本	五、（三十八）	18,197,361,903.75	6,330,000,000.00
其他权益工具	五、（三十九）	6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
资本公积	五、（四十）	8,708,140,018.04	17,158,674,930.79
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十一）	395,615,550.73	306,192,716.56
专项储备	五、（四十二）	34,519,897.34	24,184,505.26
盈余公积	五、（四十三）	48,525,451.81	48,525,451.81
一般风险准备*	五、（四十四）	1,871,343.33	1,053,128.09
未分配利润	五、（四十五）	652,244,680.93	703,426,467.89
归属于母公司所有者权益合计		34,538,278,845.93	31,072,057,200.40
少数股东权益		3,578,806,085.76	3,035,098,750.69
所有者权益（或股东权益）合计		38,117,084,931.69	34,107,155,951.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		104,950,240,480.62	101,212,440,438.68

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：招商局港口集团有限公司

2019年度

单位：人民币元

	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,995,655,964.43	24,868,304,061.75
其中：营业收入	五、（四十六）	23,972,732,433.36	24,839,914,601.60
利息收入		16,719,138.36	22,344,291.83
已赚保费	五、（四十七）	6,204,182.62	4,247,755.32
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,629,040,410.42	25,087,337,239.22
其中：营业成本	五、（四十六）	22,581,109,499.41	23,199,109,504.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额		-76,910.22	
提取保险合同准备金净额	五、（四十八）	3,187,805.00	5,421,737.00
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（四十九）	114,371,466.51	129,011,008.93
销售费用	五、（五十）	307,555,552.63	299,064,335.29
管理费用	五、（五十一）	1,094,884,031.15	928,963,801.38
研发费用	五、（五十二）	32,821,303.14	39,843,358.76
财务费用	五、（五十三）	585,187,662.80	485,923,493.68
其中：利息费用		955,674,185.62	931,732,678.00
利息收入		431,152,387.43	477,776,329.57
加：其他收益	五、（五十四）	773,343,548.29	312,107,163.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十五）	283,133,008.04	98,246,039.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,647,744.49	41,573,897.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（五十六）	18,205.00	-57,163.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十七）	-297,094,881.02	-138,026,004.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十八）	305,619,365.89	175,035,000.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		431,634,790.20	228,271,857.01
加：营业外收入	五、（五十九）	29,974,748.27	61,128,931.98
减：营业外支出	五、（六十）	44,491,688.78	41,245,535.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		417,117,849.69	248,155,253.50
减：所得税费用	五、（六十一）	161,035,427.79	120,068,903.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		256,082,421.90	128,086,349.80
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		256,082,421.90	128,086,349.80
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		136,550,664.63	42,439,645.23
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		119,531,757.27	85,646,704.57
六、其他综合收益的税后净额	五、（六十二）	89,422,834.17	-229,124,786.03
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		89,422,834.17	-229,124,786.03
（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			
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		89,422,834.17	-229,124,786.03
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,929,024.57	106,740.24
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		84,493,809.60	-229,231,526.27
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
.....			
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		345,505,256.07	-101,038,436.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		208,954,591.44	-143,478,081.46
归属于少数股东的综合收益总额		136,550,664.63	42,439,645.23
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：香港陆港集团有限公司

2019年度

单位：人民币元

项	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,951,119,284.70	20,757,927,664.33
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		9,315,934.00	4,750,800.33
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*			
收到的税费返还		8,909,634.21	22,238,283.27
收到其他与经营活动有关的现金		7,903,493,529.49	5,216,012,692.79
经营活动现金流入小计		28,872,838,382.40	29,996,023,459.62
购买商品、接受劳务支付的现金		17,978,125,158.01	19,379,572,734.75
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		1,455,819,229.40	1,343,969,062.99
支付的各项税费		617,958,130.57	613,415,203.33
支付其他与经营活动有关的现金		7,766,229,332.53	5,838,644,769.26
经营活动现金流出小计		27,818,131,850.51	27,175,601,770.33
经营活动产生的现金流量净额		1,054,706,531.89	2,820,421,689.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		98,725,119.24	235,435,370.83
取得投资收益收到的现金		119,003,531.92	110,867,413.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,767,107.61	200,512,186.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,294,995.00	
收到其他与投资活动有关的现金		4,642,147,851.86	2,312,066,046.78
投资活动现金流入小计		5,059,938,605.63	2,858,881,017.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,555,019,992.32	2,086,806,168.93
投资支付的现金		2,266,598,396.57	4,062,552,088.86
质押贷款净增加额*			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,808,017,914.52	2,094,125,947.54
投资活动现金流出小计		7,629,636,303.41	8,243,484,205.33
投资活动产生的现金流量净额		-2,569,697,697.78	-5,384,603,187.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		650,286,200.00	877,116,910.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		650,286,200.00	378,616,910.00
取得借款收到的现金		22,487,700,661.78	22,762,471,624.62
收到其他与筹资活动有关的现金		2,617,655,748.77	2,485,281,819.85
筹资活动现金流入小计		25,755,642,610.55	26,124,870,354.47
偿还债务支付的现金		16,331,874,056.08	18,053,647,305.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,672,993,809.07	3,515,246,779.80
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		3,291,240,247.47	1,857,034,204.48
筹资活动现金流出小计		23,296,108,112.62	23,425,928,289.34
筹资活动产生的现金流量净额		2,459,534,497.93	2,698,942,065.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-852,843.43
五、现金及现金等价物净增加额		944,543,332.04	133,907,723.27
加：期初现金及现金等价物余额		13,077,722,715.13	12,943,814,991.86
六、期末现金及现金等价物余额		14,022,266,047.17	13,077,722,715.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2018年度

本年金额

归属于母公司所有者权益

	实收资本	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,330,000.00				17,138,674.92		206,192,716.56	24,184,565.26	48,525,451.81	1,053,128.09	703,426,467.89	3,035,098,750.69	34,197,155,951.09
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	6,330,000.00	6,500,000.00			17,138,674.92		206,192,716.56	24,184,565.26	48,525,451.81	1,053,128.09	703,426,467.89	3,035,098,750.69	34,197,155,951.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,667,361.90				-8,450,514.92		80,427,834.17	10,335,392.08		818,215.24	-51,181,786.96	543,707,335.07	4,009,928,980.60
（一）综合收益总额							89,427,834.17				119,531,757.27	136,550,664.63	345,505,256.07
（二）所有者投入和减少资本	3,200,000.00				216,826,991.00						-153,208,328.99	429,810,850.33	3,892,929,512.34
1.股东投入的普通股	3,200,000.00											833,875,584.20	3,833,875,584.20
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					216,826,991.00						153,208,328.99	-209,064,733.97	140,946,071.96
（三）利润分配										818,215.24	-17,003,215.24	-29,648,686.64	-45,825,686.64
1.提取盈余公积										818,215.24			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-16,187,000.00	25,434,921.62	-41,621,921.62
4.其他												-4,213,765.02	-4,213,765.02
（四）所有者权益内部结转	8,667,361.90				-8,667,361.90								
1.资本公积转增资本（或股本）	8,667,361.90				-8,667,361.90								
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								10,335,392.08				6,991,506.75	17,326,898.83
（五）专项储备提取和使用								41,959,149.28				7,818,654.67	49,777,803.95
1.本期提取								-21,623,752.20				-823,847.92	-32,447,305.12
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	18,197,361.90	6,500,000.00			8,708,160.04		286,615,550.73	34,519,957.34	1,871,343.33	652,244,680.93	652,244,680.93	3,578,806,486.48	39,207,084,931.69

武强印

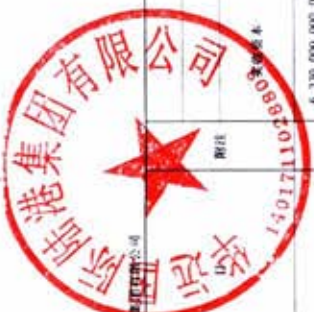
蔡何印

忠魏印

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项	附注	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	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	
一、上年期末余额		6,330,000,000.00	10,535,153,143.80		535,317,502.59	20,093,624.76	48,525,451.81	473,912.30	667,368,380.99	26,503,010,208.71
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		6,330,000,000.00	10,535,153,143.80		535,317,502.59	20,093,624.76	48,525,451.81	473,912.30	667,368,380.99	26,503,010,208.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,623,521,786.99		-279,124,786.03	4,090,880.50		579,215.79	36,036,086.90	7,664,145,742.38
（一）综合收益总额					-279,124,786.03				85,616,704.57	-101,038,436.23
（二）所有者投入和减少资本			6,623,521,786.99						-40,514,401.88	636,007,429.87
1.股本投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本			6,623,521,786.99							
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配								579,215.79	-40,514,401.88	298,467,429.87
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										
（五）专项储备提取和使用						4,090,880.50				6,274,184.37
1.本期提取						35,428,683.76				40,133,980.97
2.本期使用						-31,337,803.26				-33,859,796.60
（六）其他										
四、本年期末余额		6,330,000,000.00	17,158,674,930.79		306,192,716.56	24,184,505.26		653,128.09	703,476,467.89	32,035,096,750.49

武印强

蔡何印向

史魏印国

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：中远国际陆港集团有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		6,584,315,021.95	5,010,149,897.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		380,000,000.00	2,890,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	十三、（一）	24,950,000.00	17,457,500.00
应收账款			
预付款项			
其他应收款	十三、（二）	13,053,528,027.69	11,463,725,368.42
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,042,793,049.64	19,381,332,765.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		33,406,805,658.70	32,462,360,000.00
持有至到期投资		8,450,000.00	8,450,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	20,355,233,493.62	19,043,777,718.30
投资性房地产			
固定资产		2,255,015.26	2,753,624.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,079,582.57	1,449,725.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,156,724,844.01	1,156,724,844.01
非流动资产合计		54,930,548,594.16	52,675,515,912.35
资产总计		74,973,341,643.80	72,056,848,677.77

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：华远国际陆港集团有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		132,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,639,840.24	2,473,181.12
应交税费		713,531.66	1,239,446.79
其他应付款		1,702,062,609.74	1,799,347,411.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,084,500,000.00	9,785,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		16,920,915,981.64	11,588,060,039.77
非流动负债：			
长期借款		8,439,000,000.00	11,184,000,000.00
应付债券		16,060,000,000.00	18,999,500,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,499,000,000.00	30,183,500,000.00
负债合计		41,419,915,981.64	41,771,560,039.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		18,197,361,903.75	6,330,000,000.00
其他权益工具		6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
资本公积		8,945,205,008.31	17,546,518,175.13
减：库存股			
其他综合收益		5,035,764.81	106,740.24
专项储备			
盈余公积		48,525,451.81	48,525,451.81
未分配利润		-142,702,466.52	-139,861,729.18
所有者权益（或股东权益）合计		33,553,425,662.16	30,285,288,638.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		74,973,341,643.80	72,056,848,677.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：华远国际陆港集团有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	33,962,255.25	37,235,849.05
减：营业成本	十三、（四）		
税金及附加		166,988.32	256,922.78
销售费用			
管理费用		69,084,310.43	61,931,005.61
研发费用			
财务费用		145,351,197.14	85,393,858.98
其中：利息费用		488,034,259.00	493,603,934.00
利息收入		343,048,899.45	408,389,871.29
加：其他收益		97,056.67	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	193,976,055.58	47,722,706.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,228,672.52	47,625,305.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-954.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,432,871.61	-62,124,185.58
加：营业外收入			40,000.00
减：营业外支出		86,608.95	68,665.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,346,262.66	-62,152,850.58
减：所得税费用			
四、净利润（亏损总额以“-”号填列）		13,346,262.66	-62,152,850.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,346,262.66	-62,152,850.58
（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		4,929,024.57	106,740.24
（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			
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		4,929,024.57	106,740.24
1、权益法下可转损益的其他综合收益		4,929,024.57	106,740.24
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
.....			
六、综合收益总额		18,275,287.23	-62,046,110.34
七、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：华远国际陆港集团有限公司

2019年度

单位：人民币元

项	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		493,510,334.85	513,460,393.52
经营活动现金流入小计		493,510,334.85	513,460,393.52
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		50,164,477.82	38,860,629.55
支付的各项税费		1,527,857.64	1,493,013.50
支付其他与经营活动有关的现金		27,026,215.95	25,879,334.12
经营活动现金流出小计		78,718,551.41	66,232,977.17
经营活动产生的现金流量净额		414,791,783.44	447,227,416.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,280,000.00	
取得投资收益收到的现金		180,747,383.06	33,097,401.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,387,466,947.60	7,161,178,346.09
投资活动现金流入小计		7,590,494,330.66	7,194,275,747.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,706.73	1,857,000.00
投资支付的现金		2,193,975,000.00	3,837,480,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,266,834,358.32	7,304,500,000.00
投资活动现金流出小计		8,460,954,065.05	11,143,837,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-870,459,734.39	-3,949,561,252.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			498,500,000.00
取得借款收到的现金		14,396,900,000.00	16,108,289,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		15,396,900,000.00	16,606,789,900.00
偿还债务支付的现金		11,485,000,000.00	10,802,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,362,821,014.78	2,977,879,334.53
支付其他与筹资活动有关的现金		1,029,245,909.32	24,013,556.50
筹资活动现金流出小计		15,877,066,924.10	13,804,392,891.03
筹资活动产生的现金流量净额		-480,166,924.10	2,802,397,008.97
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		-935,834,875.05	-699,936,826.98
加：期初现金及现金等价物余额		7,900,149,897.00	8,600,086,723.98
六、期末现金及现金等价物余额		6,964,315,021.95	7,900,149,897.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

编制单位：华远国际控股集团有限公司 2019年度 单位：人民币元

附注	本年金额										所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			股本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	6,330,000,000.00	-	6,500,000,000.00	-	17,546,518,175.13	-	-	106,740.24	-	48,525,451.81	-139,861,729.18	30,285,288,638.00
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	6,330,000,000.00	-	6,500,000,000.00	-	17,546,518,175.13	-	-	106,740.24	-	48,525,451.81	-139,861,729.18	30,285,288,638.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,867,361,903.75	-	-	-	-8,601,313,166.82	-	-	4,929,024.57	-	-	-2,840,737.34	3,268,137,024.16
（一）综合收益总额								4,929,024.57			13,346,262.66	18,275,287.23
（二）所有者投入和减少资本	3,200,000,000.00	-	-	-	66,048,736.93	-	-	-	-	-	-	3,266,048,736.93
1.所有者投入的普通股	3,200,000,000.00											3,200,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,187,000.00	-16,187,000.00
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	8,667,361,903.75	-	-	-	-8,667,361,903.75			-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	8,667,361,903.75				-8,667,361,903.75							-
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												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取												-
2.本期使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	18,197,361,903.75	-	6,500,000,000.00	-	8,945,205,011.31	-	-	5,033,764.81	-	48,525,451.81	-150,507,991.82	33,553,425,662.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

编制单位：华远国际航运股份有限公司 2019年度 上年金额 单位：人民币元

项	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,330,000,000.00		6,000,000,000.00		10,778,139,504.65				48,525,451.81	-69,213,878.60	23,087,451,077.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	6,330,000,000.00	-	6,000,000,000.00	-	10,778,139,504.65	-	-	-	48,525,451.81	-69,213,878.60	23,087,451,077.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	500,000,000.00	-	6,768,378,670.48	-	106,740.24	-	-	-70,647,850.58	7,197,837,560.14
（一）综合收益总额							106,740.24			-62,152,850.58	-62,046,110.34
（二）所有者投入和减少资本	-	-	500,000,000.00	-	6,768,378,670.48	-	-	-	-	-	7,268,378,670.48
1. 股东投入的普通股											
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											
（五）专项储备提取和使用											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	6,330,000,000.00	-	6,500,000,000.00	-	17,546,518,175.13	-	106,740.24	-	48,525,451.81	-139,861,729.18	30,400,953,638.00



法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

华远国际陆港集团有限公司

合并财务报表附注

2019年1月1日——2019年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)



一、基本情况

山西能源交通投资有限公司(截至财务报表批准日公司名称已变更为“华远国际陆港集团有限公司”)(以下简称“本公司”或“公司”)是经山西省人民政府“晋政函[2009]91号”文件批准为推动山西省铁路建设组建的国有独资公司,成立于2009年9月16日。

2020年4月2日,山西省人民政府下发《关于山西能源交通投资有限公司改组设立为华远国际陆港集团有限公司有关事宜的批复》(晋政函[2020]34号),同意山西能源交通投资有限公司整体改组为华远国际陆港集团有限公司;2020年4月7日,本公司领取新营业执照,公司名称正式变更为“华远国际陆港集团有限公司”。

本公司的唯一股东和母公司为山西省国有资本投资运营有限公司,报告期持股比例100%,本公司的最终控制方为山西省国资委。

本公司在山西省工商行政管理局工商注册登记,领取91140000694272341C号企业统一社会信用代码,报告期公司注册资本为人民币陆拾叁亿叁仟万元,法定代表人为武强。

本公司为国有独资有限责任公司,不设股东会,由山西省国有资产监督管理委员会代表山西省人民政府履行出资人职责,是由母公司及子公司组成的集团公司,董事长、副董事长、总经理、副总经理构成管理层,集团本部各业务部室负责集团公司日常业务的组织及管理工作,各子公司为独立的法人企业。

本公司总部地址为太原市山西省太原市长风西街一号丽华大厦A座15-16层。

本公司经营范围为:铁路、交通基础设施及能源项目的投资和资产管理;铁路沿线货物仓储设施的建设与经营;政府划拨资产的管理和运营;房地产开发。

本公司主要分为铁路运输、道路运输、物流仓储、煤炭能源、地产投资等几大业务板块。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围增加21家公司,减少48家公司,具体详见“本附注六、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益(一)在子公司中的权益1、企业集团的构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照

新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或

净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将满足以下条件之一的应收款项应确认为单项金额重大的应收款项（允许各子公司根据实际情况选择更严格的确认标准）：A. 期末余额为人民币 1000 万元（含 1000 万）以上；B. 期末余额占期末资产总额的 1%（含 1%）以上；C. 期末账面余额前五名。

资产负债表日对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。经减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计入当期“资产减值损失”，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

对单项金额重大的应收款项的坏账准备，应按照可能形成坏账的原因提供的债务单位进入破产程序的通知、工商行政管理机关的撤销（注销）证明、债务单位经审计的财务报表、停产证明以及其他能够证明债务单位暂时无法支付债务的证据等进行分析计提。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄分析法计提坏账准备	本公司根据以往的历史经验对应收款项坏账准备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
组合 2：备用金	根据经营业务的交易对象分析信用风险组合的应收款项组合分类
组合 3：无风险组合	根据经营业务的交易对象信用风险基本为零的应收款项组合分类
组合 4：其他	根据交易性质、资金用途等分类列示

a. 组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

组合中，根据《山西能源交通投资有限公司关于印发〈会计核算办法〉的通知》（晋能投财发[2014]69 号）采用账龄分析法应收账款、预付账款和其他应收款计提坏账准备情况如下：

行业类别	计提比例（%）					
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3-4 年 (含 4 年)	4-5 年 (含 5 年)	5 年以上
煤炭生产及加工		5	10	20	30	50
煤炭销售及发运		5	10	20	30	50
煤层气及燃气开发利用		5	10	20	30	50
铁路运营		5	10	20	30	50
汽运行业		5	10	20	50	70
物流仓储		5	10	20	50	70
贸易行业		5	10	20	30	50
房地产开发		5	10	30	50	80
宾馆旅游服务		5	10	20	30	50
投资及金融业务		5	10	20	30	50
其他		5	10	20	30	50

b. 其他组合计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
备用金	0	0
无风险组合	0	0
其他	0	0

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法:

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 坏账准备的转回

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

(3) 对于预付账款长时间(一年以上)没有开展业务或有确凿证据证明不能收回的应该转入应收账款进行计提坏账准备。

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

(十二) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时,采取先进先出法与加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据:①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额;②为生产而持有的材料等,当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量;当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时,可变现净值为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确定。③持有待售的材料等,可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十三）持有待售的非流动资产、处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十五) 投资性房地产

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权

一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十一）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

（十六）固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。本公司各行业各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

①煤炭生产及建工行业

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17-12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17-4.85	平均年限法
矿井建筑物		3%-5%		工作量法
动力设备	10	3%-5%	9.50-9.70	平均年限法
传导设备	10-15	3%-5%	6.33-9.70	平均年限法
生产设备	10	3%-5%	9.50-9.70	平均年限法
综合采掘设备	10	3%-5%	9.50-9.70	平均年限法

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
运输设备	5-15	3%-5%	6.33—19.40	平均年限法
工具仪器	5-8	3%-5%	11.88—19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法

②煤炭销售及发运

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17—12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
动力设备	10	3%-5%	9.50—9.70	平均年限法
传导设备	10-15	3%-5%	6.33—9.70	平均年限法
生产设备	10	3%-5%	9.50—9.70	平均年限法
运输设备	5-15	3%-5%	6.33—19.40	平均年限法
工具仪器	5-8	3%-5%	11.88—19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法

③煤层气及燃气开发利用

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17—12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
气井建筑物		3%-5%		工作量法
动力设备	10	3%-5%	9.50—9.70	平均年限法
传导设备	10-15	3%-5%	6.33—9.70	平均年限法
生产设备	10	3%-5%	9.50—9.70	平均年限法
运输设备	5-15	3%-5%	6.33—19.40	平均年限法
工具仪器	5-8	3%-5%	11.88—19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法

④铁路运输

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17—12.13	平均年限法
地面建筑物	10-80	3%-5%	1.19—9.70	平均年限法/工作量法
动力设备	10	3%-5%	9.50—9.70	平均年限法/工作量法
传导设备	5-15	3%-5%	6.33—19.40	平均年限法/工作量法

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
生产设备	10-20	3%-5%	4.75--9.70	平均年限法/工作量法
电气化供电系统	5-10	3%-5%	9.50--19.40	平均年限法/工作量法
高价互换配件	5-10	3%-5%	9.50--19.40	平均年限法/工作量法
运输设备	5-8	3%-5%	11.88--19.40	平均年限法/工作量法
工具仪器	5-8	3%-5%	11.88--19.40	平均年限法/工作量法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00--19.40	平均年限法

⑤汽运

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17--12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
生产设备	4-10	3%-5%	9.50—24.25	平均年限法
运输设备	5-8	3%-5%	11.88--19.40	平均年限法
工具仪器	5	3%-5%	19.00--19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00--19.40	平均年限法

⑥物流仓储

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17--12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
动力设备	10	3%-5%	9.50—9.70	平均年限法
传导设备	10-15	3%-5%	6.33—9.70	平均年限法
生产设备	10	3%-5%	9.50—9.70	平均年限法
运输设备	5-15	3%-5%	6.33—19.40	平均年限法
工具仪器	5-8	3%-5%	11.88--19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00--19.40	平均年限法

⑦贸易行业

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17--12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
运输设备	5-8	3%-5%	11.88--19.40	平均年限法
工具仪器	5-8	3%-5%	11.88--19.40	平均年限法

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法

⑧宾馆旅游服务行业

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17—12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
酒店业家具	5-8	3%-5%	11.88—19.40	平均年限法
运输设备	5-8	3%-5%	11.88—19.40	平均年限法
工具仪器	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法

⑨投资及金融业务

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17—12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
运输设备	5-8	3%-5%	11.88—19.40	平均年限法
工具仪器	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法

⑩其他行业

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋	8-30	3%-5%	3.17—12.13	平均年限法
地面建筑物	20-30	3%-5%	3.17—4.85	平均年限法
运输设备	5-8	3%-5%	11.88—19.40	平均年限法
工具仪器	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法
电子设备	3-5	3%-5%	19.00—32.33	平均年限法
办公设备	5	3%-5%	19.00—19.40	平均年限法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十一)“长期资产减值”。本公司及其下属子公司，对促进科技进步、环境保护和国家鼓励投资的关键设备，以及常年处于震动、超强度使用或受酸、碱等强烈腐蚀状态的机器设备，以及按国家规定的、独立核

算的煤层气抽采企业购进的抽采泵、钻机、煤层气监测装置、煤层气发电机组、钻井、泵井、测井等专用设备需采取加速折旧的，应先报本公司备案，再向所在地税务机关申请批准或备案后，可以采取加速折旧法计提折旧，具体方法统一采用年数总和法计提。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

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

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

（十七）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（二十）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（二十一）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。但企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，资产负债表日都应当进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债表日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（二十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示

内容	摊销方法	摊销年限
----	------	------

内容	摊销方法	摊销年限
租赁费	平均年限法	10
装修改造款	平均年限法	5
云母厂兼并费	平均年限法	3
大同市昌安汽车站经营权	平均年限法	5
工程改造款	平均年限法	5
补偿款	平均年限法	5
合同赔偿款	平均年限法	3
项目前期支出	平均年限法	3
太原铁路局南同蒲线铁路扩能改造指挥部	平均年限法	3
集中供热入网费	平均年限法	3
经营租赁站台改良支出	平均年限法	3
装饰装修工程	平均年限法	3
其他	平均年限法	3

（二十三）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（二十四）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十五）股份支付

（1）股份支付的类别

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。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。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无尚在执行中的股份支付事项。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（3）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的

权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（4）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（二十六）优先股、永续债

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、（十八）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十七）收入

（1）商品销售收入

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

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限（如仅能对基本设计方案做微小变动）的，本公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合本公司房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

①开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

②分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

④代建房屋和工程业务

代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流

入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

⑤出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

⑥其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（二十八）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政

府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况进行会计处理：

（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。

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

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未

来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（三十）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行

使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(三十一) 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、(十三)“持有待售资产和处置组”相关描述。

(三十二) 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

（1）公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产。

（2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（3）会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

（三十三）资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

— 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

— 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

— 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该

金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（三十四）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本公司报告期内未发生重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内未发生重要会计估计变更。

（三十五）财务报表列报项目变更说明

1、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号，以下简称“财会6号文件”），本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

项目	调整前	调整后
	2019年1月1日账面金额	2019年1月1日账面金额
应收票据及应收账款	2,763,510,554.64	
应收票据		655,655,906.27
应收账款		2,107,854,648.37
应付票据及应付账款	4,314,572,882.55	
应付票据		844,520,316.52
应付账款		3,470,052,566.03

（三十六）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、（二十七）“收入”所述方法进行确认的，在执行

各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（8）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（9）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（10）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（13）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%等
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%（合并范围内子公司存在税收优惠的，按照优惠税率执行）
房产税	房屋租赁收入或房屋计税余值	12%、1.2%
个人所得税	应纳税所得额	超额累进税率
土地增值税	应纳税所得额	超率累进税率

（二）税收优惠及批文

根据“财政部 国家税务总局”文件（财税[2004]36号）关于《财政部 国家税务总局关于明确免征房产税城镇土地使用税的铁路运输企业范围及有关问题的通知》规定：“地方铁路运输企业自用的房产、土地免征房产税、城镇土地使用税”。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,755,547.26	3,420,789.08
银行存款	13,275,711,339.49	9,799,586,099.70
其他货币资金	1,119,873,197.47	897,889,397.08
合计	14,398,340,084.22	10,700,896,285.86
其中:存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	561,156,995.96	442,174,477.04
信用证保证金	30,847,618.53	49,586,966.05
履约保证金	57,650,000.00	20,280,351.04
用于担保的定期存款或通知存款	300,000.00	300,000.00
贷款保证金、运营保证金等	900,000.00	690,500.00
冻结资金	219,422.56	141,276.60
定期结构性存款	105,000,000.00	
合计	756,074,037.05	513,173,570.73

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	519,666.24	164,362.26
其中：债务工具投资		
权益工具投资	519,666.24	164,362.26
衍生金融资产		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	390,000,000.00	2,920,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	390,000,000.00	2,920,000,000.00
合计	390,519,666.24	2,920,164,362.26

注：交易性金融资产中“权益工具投资”为本公司下属子公司山西省经济建设投资集团有限公司购买持有的国泰君安、渝农商行股票。

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	327,063,845.35	270,377,265.80
商业承兑票据	259,481,143.59	385,278,640.47
合计	586,544,988.94	655,655,906.27

2、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	739,796,570.44	850,000.00
商业承兑票据		
合计	739,796,570.44	850,000.00

3、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

银行承兑票据	
商业承兑票据	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	29,056,077.42	1.28	29,056,077.42	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,238,261,344.29	98.68	305,243,225.13	13.64	1,933,018,119.16
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	961,030.00	0.04	961,030.00	100.00	
合计	2,268,278,451.71	—	335,260,332.55	—	1,933,018,119.16

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,673,890.10	0.40	9,673,890.10	100.00	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,385,455,480.56	99.40	277,600,832.19	11.64	2,107,854,648.37
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,812,066.08	0.20	4,812,066.08	100.00	
合计	2,399,941,436.74	—	292,086,788.37	—	2,107,854,648.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况:

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
太原市侨友化工有限公司	714,612.18	714,612.18	100.00	无法偿还欠款
太原市多鑫达塑料贸易有限公司	464,880.00	464,880.00	100.00	无法偿还欠款
山西运城安泰物资有限公司	748,575.00	748,575.00	100.00	无法偿还欠款
忻州工程公司	3,903,900.00	3,903,900.00	100.00	破产
太原市维安特化工有限公司	6,553,142.09	6,553,142.09	100.00	无法偿还欠款
山西侨友化工股份有限公司	9,125,748.31	9,125,748.31	100.00	无法偿还欠款
山西天骄食业有限公司	2,251,583.10	2,251,583.10	100.00	此公司现已停业
天乾(无锡)科技有限公司	5,293,636.74	5,293,636.74	100.00	单位破产清算, 预计无法收回
合计	29,056,077.42	29,056,077.42	—	—

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	比例	坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,302,591,883.16	58.42	
1 至 2 年（含 2 年）	143,121,179.21	6.42	7,156,504.71
2 至 3 年（含 3 年）	54,250,581.72	2.43	5,424,702.57
3 至 4 年（含 4 年）	205,175,447.46	9.20	41,043,390.09
4 至 5 年（含 5 年）	76,676,006.70	3.44	24,009,737.85
5 年以上	448,014,452.04	20.09	227,608,889.91
合计	2,229,829,550.29	—	305,243,225.13

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款情况：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	8,431,794.00		
合计	8,431,794.00		

期末单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款情况：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
忻州基建公司	294,030.00	294,030.00	100.00	此公司现已停业
中国农垦物资公司	100,000.00	100,000.00	100.00	此公司现已停业
山西晋兴农村开发公司	150,000.00	150,000.00	100.00	此公司现已停业
大同地铁太原分公司	10,000.00	10,000.00	100.00	濒临破产无法收回
物资公司	157,000.00	157,000.00	100.00	濒临破产无法收回
晋西北工程公司	250,000.00	250,000.00	100.00	濒临破产无法收回
合计	961,030.00	961,030.00	—	—

2、本期实际核销的应收账款情况：

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
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	维修款	1,138.44	坏账核销	董事会决议	否
青年汽车集团有限公司	维修款	18,251.30	坏账核销	董事会决议	否
吉星	运费	10,809.02	坏账核销	董事会决议	否
贾雪琴	汽车销售	7,920.70	坏账核销	董事会决议	否
晋 L29296	配件款	31,276.12	坏账核销	董事会决议	否
周静晋 L36230	配件款	1,229.86	坏账核销	董事会决议	否
白如冰晋 L35266	配件款	1,105.00	坏账核销	董事会决议	否
修理厂	配件款	48,160.00	坏账核销	董事会决议	否
刘鹏力	运费	35,013.50	坏账核销	董事会决议	否
B8 刘少瑞	租金	2,664.00	坏账核销	法律判决	否
A1-2 闫杰	租金	12,419.00	坏账核销	法律判决	否

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
天津百事	货款	58,026.20	无法收回	董事会	否
客车一队	修理费	14,346.00	无法收回	会议通过	否
合计	—	242,359.14	—	—	—

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
内蒙古包钢钢联股份有限公司	255,118,531.95	11.25	-
黄陵县南川一号煤炭实业有限公司	82,271,353.30	3.63	16,454,270.66
大德汇通供应链管理（天津）有限公司	78,992,263.23	3.48	-
北京安利博发投资有限公司	76,233,980.40	3.36	38,116,990.20
中机国能电力工程有限公司	65,359,247.86	2.88	-
合计	557,975,376.74	—	54,571,260.86

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内(含1年)	1,730,584,022.61	58.97	317,200.00	1,645,689,492.77	62.15	
1-2年(含2年)	422,013,856.34	14.38	4,120,693.23	166,458,726.65	6.29	4,842,509.95
2-3年(含3年)	139,828,837.49	4.76	7,572,806.52	100,943,074.94	3.81	9,883,281.47
3年以上	642,421,128.91	21.89	313,354,771.24	734,720,349.07	27.75	316,598,958.12
合计	2,934,847,845.35	—	325,365,470.99	2,647,811,643.43	—	331,324,749.54

2、账龄超过1年的大额预付款项情况：

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
河北铁盛贸易有限公司	河北晋秦合盛煤炭贸易有限公司	80,000,000.00	3年以上	尚未结算
山西省物产集团进出口有限公司	汾阳市胜利煤焦有限公司	62,606,633.09	3年以上	尚未提货结算
山西创业投资有限公司	山西焦炭集团国际贸易有限公司	60,938,369.22	3年以上	尚未提货结算
山西省物产集团进出口有限公司	山西煤炭运销集团吕梁柳林有限公司	58,767,955.51	3年以上	尚未提货结算
山西大原铁路客运专线有限责任公司	忻州市大原客专项项目建设指挥部	49,493,580.00	2-3年	征拆款，尚未完结
合 计	—	311,806,537.82	—	—

3、预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
朔州市大原客专建设总指挥部办公室	578,678,884.46	19.72	

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
大同煤矿天建钢铁有限公司	108,596,560.07	3.70	
山西泰畅西展能源有限公司	97,388,119.62	3.32	
河北晋秦合盛煤炭贸易有限公司	80,000,000.00	2.73	80,000,000.00
汾阳市胜利煤焦有限公司	62,606,633.09	2.13	31,303,316.55
合 计	927,270,197.24	—	111,303,316.55

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	169,573,631.00	26,177,396.40
其他应收款	11,207,495,203.43	11,135,699,220.99
合 计	11,377,068,834.43	11,161,876,617.39

(1) 应收股利

1) 应收股利:

被投资单位名称	期末余额	期初余额
阳泉燕龛煤炭有限责任公司	8,565,760.33	3,171,338.99
阳泉南煤集团	159,957,870.67	19,786,057.41
山西天脊煤化工集团有限责任公司(潞城山西化肥厂)	1,050,000.00	3,220,000.00
合 计	169,573,631.00	26,177,396.40

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

被投资单位名称	期末余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
山西天脊煤化工集团有限责任公司(潞城山西化肥厂)	1,050,000.00	资金不足	是

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	157,133,396.98	1.35	153,214,885.89	97.51	3,918,511.09
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,506,411,725.51	98.62	302,835,033.17	2.63	11,203,576,692.34
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,846,590.94	0.03	3,846,590.94	100.00	-
合 计	11,667,391,713.43	—	459,896,510.00	—	11,207,495,203.43

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	93,844,821.89	0.82	89,541,911.80	95.41	4,302,910.09
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,402,480,986.85	99.14	271,084,675.95	2.38	11,131,396,310.90
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,499,268.12	0.04	4,499,268.12	100.00	-
合计	11,500,825,076.86	—	365,125,855.87	—	11,135,699,220.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况：

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宝娜酒店	1,485,000.00	1,485,000.00	100.00	停产
运城翔宇彩印包装	14,967,555.44	11,974,044.35	80.00	停产
山西晋投立唐有限公司	9,606,662.67	9,606,662.67	100.00	厂区搬迁
中晋农业公司（投资）	8,705,162.49	8,705,162.49	100.00	停产
山西田仓农业科技开发公司	2,179,207.17	2,179,207.17	100.00	停产
代偿天津款	38,440,035.76	38,440,035.76	100.00	无法偿还
物产民丰（天津）化工贸易有限公司	37,009,055.81	37,009,055.81	100.00	无法偿还
神河铁路指挥部	27,818,111.19	27,818,111.19	100.00	单位已撤销
深圳龙泰公司	3,700,000.00	2,775,000.00	75.00	破产
山西省经济建设投资公司深圳分公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	停产
太原市中医院（力生纸业）	2,621,720.52	2,621,720.52	100.00	停产
山西晋能物业公司	1,286,179.00	1,286,179.00	100.00	停产
上海云峰集团国际贸易有限公司	6,314,706.93	6,314,706.93	100.00	无法收回
合 计	157,133,396.98	153,214,885.89	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,610,117,728.55	85.07	
1 至 2 年（含 2 年）	339,920,031.15	5.15	16,996,179.10
2 至 3 年（含 3 年）	55,246,947.94	0.84	5,525,694.81
3 至 4 年（含 4 年）	53,574,988.24	0.81	10,707,961.24
4 至 5 年（含 5 年）	107,686,800.01	1.64	41,528,859.22
5 年以上	428,109,005.54	6.49	228,076,338.80
合计	6,594,655,501.43	—	302,835,033.17

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款情况：

组合名称	期末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
应收政府贴息款	3,215,328,486.74		
暂付南站投资款	1,580,000,000.00		
无风险组合及备用金等	116,427,737.34		
合计	4,911,756,224.08	—	—

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况：

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
刘泽宇	20,406.10	20,406.10	100.00	清产核资认定损失
外汇调剂中心保证金	182,273.00	182,273.00	100.00	清产核资认定损失
香港利可生公司	665,000.00	665,000.00	100.00	清产核资认定损失
深圳润鑫易公司	120,000.00	120,000.00	100.00	清产核资认定损失
达康公司	23,443.80	23,443.80	100.00	清产核资认定损失
晋德（华联公司）	250,000.00	250,000.00	100.00	清产核资认定损失
天骄实业诉讼费	33,112.00	33,112.00	100.00	清产核资认定损失
梁继军	22,898.72	22,898.72	100.00	清产核资认定损失
忻州奇村培训中心（自主资金）	628,184.00	628,184.00	100.00	清产核资认定损失
忻州工程公司	840,000.00	840,000.00	100.00	破产
北京招商局	427,617.92	427,617.92	100.00	清产核资认定损失
大众皮件厂	141,755.40	141,755.40	100.00	清产核资认定损失
鸿腾	6,900.00	6,900.00	100.00	清产核资认定损失
大同新荣区煤炭运销公司堡子湾发煤站	485,000.00	485,000.00	100.00	长期收不回款
合计	3,846,590.94	3,846,590.94	—	—

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
山西省财政厅	财政贴息	3,215,328,486.74	1年以内、1-2年	27.56	-
太原铁路局太原枢纽建设指挥部	暂付南站投资款	1,580,000,000.00	3-4年	13.54	-
山西宏盛能源开发投资集团有限公司	外部欠款	313,046,879.06	5年以上	2.68	156,523,439.53
山西蓝图化工工程设计有限公司	预付购房款	504,387,000.00	5年以上	4.32	-
晋城市财政局	政府补贴款	98,828,864.64	1年以内	0.85	-
合计	—	5,711,591,230.44	—	48.95	156,523,439.53

3) 涉及政府补助的应收款项：

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄
山西省财政厅	财政贴息	3,215,328,486.74	1年以内、1-2年

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄
晋城市财政局	公交运营等补贴款	98,828,864.64	1 年以内

4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面价值	期初账面价值
保证金押金	313,060,366.30	91,789,410.74
社会保险款	38,876,542.60	53,531,370.40
外部单位往来款	3,995,109,640.82	4,314,026,211.64
垫支款及代收代付款	112,672,602.48	74,027,351.74
政府补贴款	98,828,864.64	70,616,200.00
备用金	7,239,275.10	13,731,958.45
财政贴息	3,215,328,486.74	3,121,220,662.64
暂付南站投资款	1,580,000,000.00	1,580,000,000.00
代垫铁路出资款	1,794,000,000.00	1,793,500,000.00
服务费、风险金等其他	52,379,424.75	23,256,055.38
合计	11,207,495,203.43	11,135,699,220.99

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,386,198.77	293,443.51	75,092,755.26
自制半成品及在产品	3,347,176,214.15		3,347,176,214.15
库存商品（产成品）	1,442,101,555.36	5,543,396.74	1,436,558,158.62
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,095,055.13		1,095,055.13
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			
其他	403,314,172.96		403,314,172.96
合计	5,269,073,196.37	5,836,840.25	5,263,236,356.12

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,457,102.79	293,443.51	93,163,659.28
自制半成品及在产品	124,303,723.85		124,303,723.85
库存商品（产成品）	2,092,497,484.67	8,533,495.44	2,083,963,989.23
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,365,000.42		1,365,000.42
消耗性生物资产			
建造合同形成的已完工未结算资产			
其他	2,778,579,364.51		2,778,579,364.51
合计	5,090,202,676.24	8,826,938.95	5,081,375,737.29

注：期末余额中“其他”项主要为：

1) 本公司下属二级子公司山西能投国际贸易有限公司所属子公司山西能投光伏农业发展有限公司开发待转的和顺35MW电站、移动新村900KW电站、阳曲县泥屯镇戴庄沟村4mw电站等7个光伏电站项目185,370,480.19元；发出商品18,808,527.12元；

2) 本公司下属二级子公司山西汽车运输集团有限公司所属子公司的尚未开发土地储备196,884,402.30元。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及留抵增值税	488,969,451.59	330,974,385.66
委贷借款及利息		8,992,663.47
车辆保险费	6,270,306.81	16,184,655.71
待摊费用等其他	6,728,473.91	6,729,938.80
委托贷款		80,000,000.00
合计	501,968,232.31	442,881,643.64

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：	39,823,809,775.82	1,055,088,777.99	38,768,720,997.83
其中：按公允价值计量的	685,450,990.11		685,450,990.11
按成本计量的	39,138,358,785.71	1,055,088,777.99	38,083,270,007.72
其他			
合计	39,823,809,775.82	1,055,088,777.99	38,768,720,997.83

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：	38,968,192,103.66	1,058,988,777.99	37,909,203,325.67
其中：按公允价值计量的	572,792,577.29		572,792,577.29
按成本计量的	38,395,399,526.37	1,058,988,777.99	37,336,410,748.38
其他			
合计	38,968,192,103.66	1,058,988,777.99	37,909,203,325.67

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	237,624,102.04		237,624,102.04
公允价值	685,450,990.11		685,450,990.11
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	447,826,888.07		447,826,888.07

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
已计提减值金额			

注：期末按公允价值计量的可供出售权益工具主要是二级子公司山西省经济建设投资集团有限公司持有的山西路桥股份有限公司、山西蓝焰控股股份有限公司、五矿稀土股份有限公司、太原狮头水泥股份有限公司、亚宝药业集团股份有限公司 5 家股票和山西汽车运输集团有限公司持有的交通银行股票。

3、期末按成本计量的可供出售金融资产情况

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西智辉技术开发公司	32,000.00			32,000.00
忻州奇村培训中心	1,100,000.00			1,100,000.00
华晋焦煤集团公司	3,300.00			3,300.00
太原风华信息装备有限公司 (太原风华高科新技术)	11,512,521.69			11,512,521.69
阳泉燕毫煤炭有限责任公司	9,561,000.00			9,561,000.00
华康药业(山西万荣国药厂)	7,070,000.00	150,000.00		7,220,000.00
山西卓里集团有限公司(农用车)	3,950,000.00	50,000.00		4,000,000.00
临汾染化集团有限公司 (临汾染料厂)	4,804,648.09			4,804,648.09
山西鲁能晋北铝业公司	85,075,700.00			85,075,700.00
山西晋投夏工水泥有限公司	18,812,216.64			18,812,216.64
山西净土实业有限公司 (三元催化)	10,000,000.00			10,000,000.00
山西天维尔食品有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
山西广电多媒体信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
太原凯博尔科技开发有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
山西华清精密塑性成型有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
山西中雍纳米材料有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
山西天利实业有限公司	11,100,000.00			11,100,000.00
忻州铁合金有限公司	2,300,000.00			2,300,000.00
闻喜星光化工有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
永济陆宝塑胶管材有限公司	700,000.00			700,000.00
侯马霸王药业集团	18,000,000.00			18,000,000.00
朔州市科龙化工有限公司	700,000.00			700,000.00
大同汇海水煤浆有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00
山西朔唯陶瓷有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
山西厦普赛尔集团公司	600,000.00			600,000.00
高平富康绿色环保有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西陵川环宇化工设备开发公司	2,000,000.00			2,000,000.00
孝义供热有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
山西阳泉煤电铝业股份公司	15,000,000.00			15,000,000.00
山西天渊枣业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
山西中吕能源（集团）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
阳泉林里粉末冶金有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
山西兆丰铝冶有限公司（阳煤集团）	5,000,000.00			5,000,000.00
榆次远大线材制品公司	800,000.00			800,000.00
山西宏明养殖有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
太原市清徐清都实业有限公司	200,000.00			200,000.00
山西沁县檀山皇小米基地有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
锦绣河山生态农业发展有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
山西枫瑞实业有限公司	500,000.00			500,000.00
山西暖神绒毛精品有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
山西纪元玉米产业有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00
太原维纳高科技园林公司	1,800,000.00			1,800,000.00
山西穗穗甜玉米（集团）有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00
太原绿野农林牧实业公司	200,000.00			200,000.00
山西葡峰酒业有限公司（太原）	200,000.00			200,000.00
山西长顺食品有限公司（）	1,000,000.00			1,000,000.00
偏关县商业贸易有限责任公司	300,000.00			300,000.00
五寨县全羊饲料有限公司	200,000.00			200,000.00
山西培鑫牛黄科技公司	500,000.00			500,000.00
山西雪龙马铃薯开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
曲沃县绿野农业发展有限公司（太子滩）	1,000,000.00			1,000,000.00
新绛县丰源绿色果蔬配送有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
山西维之王食品有限责任公司	2,300,000.00			2,300,000.00
河津市农之龙绿色食品开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
河津市通和食品有限责任公司	200,000.00			200,000.00
山西吉县果业有限责任公司	2,800,000.00			2,800,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西省万荣鑫源实业有限公司	500,000.00			500,000.00
山西侯马绿捷保鲜有限责任公司	200,000.00			200,000.00
山西光华食品有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山西省芮城唯康营养食品有限公司	200,000.00			200,000.00
天镇金凤乳业有限公司	500,000.00			500,000.00
天镇华夏保健食品饮料公司	200,000.00			200,000.00
朔州弘源养殖技术开发有限公司	500,000.00			500,000.00
山西田仁乳业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
山西嘉利科技股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山阴县富禾食用菌有限责任公司	800,000.00			800,000.00
山西健康食品有限责任公司（山西山阴麦片厂）	1,000,000.00			1,000,000.00
大同荣康粮油精制品有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山西屯留玉米种业科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
高平绿是金食品有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
山西厦普赛尔纪兰饮料有限公司	300,000.00			300,000.00
山西晋园食品饮料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
长子县色头冷库有限公司（色头煤矿坑道）（省煤炭进出口公司）	1,000,000.00			1,000,000.00
晋城双马实业有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
长治冠亚机械有限公司	3,470,000.00			3,470,000.00
山西永艾食品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
和顺食品有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
榆社县华榆食品有限公司	800,000.00			800,000.00
中阳县启源绿色养殖有限公司	200,000.00			200,000.00
山西仙塔食品工业集团有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00
临县乐乐养殖有限公司	500,000.00			500,000.00
交城庞泉农牧育黄有限公司	200,000.00			200,000.00
太谷县昌寿熟肉制品有限公司	500,000.00			500,000.00
榆次金威航天育种科技发展有限公司	800,000.00			800,000.00
祁县运通畜禽贸易有限公司	800,000.00			800,000.00
交城维高枣业有限公司	300,000.00			300,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西太谷新太食业有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00
山西特达土畜产有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
太原大恒通用电气有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00
太原天应太阳能有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00
山西雏龙电子有限公司	500,000.00			500,000.00
世纪之光生物技术有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
省高科聚氨酯橡胶有限公司（省化工研究所）	600,000.00			600,000.00
山西睿智科技有限公司（华北工学院）	2,600,000.00		2,600,000.00	-
山西精英化工有限公司（太原精英化工材料公司）	940,000.00			940,000.00
美和居生物食品有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
山西神力源生物工程公司	1,400,000.00			1,400,000.00
山西科力农业新技术发展公司	2,800,000.00			2,800,000.00
山西省五台县永兴镁业公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山西芮城兴宇电子有限责任公司	1,700,000.00			1,700,000.00
临汾双诚实业集团总公司	2,300,000.00			2,300,000.00
广灵镁业科技有限公司（山西广灵化工总公司）	1,990,000.00			1,990,000.00
大同晋丰牧业公司（牧神）	600,000.00			600,000.00
大同天润供水有限责任公司（山西新源环保资源开发有限责任公司股东）	2,000,000.00		2,000,000.00	-
大同特种耐火材料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
朔州市超细纳米材料有限公司（朔州市新时代建筑安装有限公司）	375,000.00			375,000.00
大同市环通塑胶建材有限公司	500,000.00			500,000.00
山西神康氨基酸有限公司	500,000.00			500,000.00
山西七佛山药业有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
山西阳泉科宇电子有限公司	1,887,710.00			1,887,710.00
山西阳和煤炭地下气化有限公司（昔阳无烟煤）	3,000,000.00			3,000,000.00
太原重工祁县聚合物有限责任公司（山西祁县申晨化工有限公司）	8,000,000.00			8,000,000.00
阳泉京宇磁性材料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
山西榆次昶力高科有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
榆次鼎泽州环保产业有限公司	2,470,000.00			2,470,000.00
山西文水晋丰化学有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
定襄神农白草生化有限公司	300,000.00			300,000.00
太原乐丰科技有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00
山西兴远贸易公司	2,000,000.00			2,000,000.00
山西芮城丰润实业有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
山西润禾环保有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
山西能源总公司	2,000,000.00			2,000,000.00
山西华峰尼龙有限公司	56,300,000.00			56,300,000.00
山西刁泉银铜矿	5,880,000.00			5,880,000.00
山西经广纸业（力生）	17,430,000.00			17,430,000.00
宁武集运站	8,309,089.00			8,309,089.00
忻州地区阳方口集运站	4,097,835.00			4,097,835.00
太原钢铁公司	2,432,000.00		2,432,000.00	-
大同市东周窑集运站	22,002,200.00			22,002,200.00
大同市上深润集运站	12,535,443.00			12,535,443.00
大同市落里湾集运站	4,559,554.00			4,559,554.00
怀仁县南窑集运站	8,740,175.00			8,740,175.00
朔州市金沙滩集运站	26,324,678.00			26,324,678.00
朔州市刘家口集运站	5,359,860.00			5,359,860.00
朔州市木瓜界集运站	9,284,533.00			9,284,533.00
西山煤电（集团）有限责任公司	646,482,600.08			646,482,600.08
山西通宝能源股份有限公司	533,428.53			533,428.53
山西煤炭建设机械施工公司	18,540,860.81			18,540,860.81
太原东山煤矿	5,050,704.00			5,050,704.00
神河铁路指挥部	53,455,462.18			53,455,462.18
山西煤管局基建局综合单身楼	5,812,541.87			5,812,541.87
煤炭部太原设计研究院	7,464,156.00			7,464,156.00
山西煤炭工业管理局基建处	2,347,466.67			2,347,466.67
轩岗矿务局	89,890,276.01			89,890,276.01
霍州矿务局	263,861,224.21			263,861,224.21
大同矿务局	733,481,229.63			733,481,229.63
浑源王庄堡煤炭集运站	33,103,916.67			33,103,916.67
山阴北周庄煤炭集运站	13,859,639.99			13,859,639.99

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
朔州小峪煤矿	735,904.99			735,904.99
山西朔州王坪煤炭集团有限责任公司	36,247,911.62			36,247,911.62
长治县王庄煤矿	2,182,666.55			2,182,666.55
潞安矿务局	472,087,054.57			472,087,054.57
晋城矿务局	359,356,400.19			359,356,400.19
寿阳东湾铁路管理处	1,322,162.02			1,322,162.02
孟县东坪铁路建设指挥部	5,503,836.66			5,503,836.66
汾西矿务局	213,763,183.04			213,763,183.04
阳泉煤业(集团)有限责任公司	236,560,314.71			236,560,314.71
阳泉平定煤矿铁路指挥部	4,973,400.00			4,973,400.00
太原五金工具厂（山西金星工具厂）	2,800,204.00			2,800,204.00
太原三晋铝业有限公司	15,765,663.27			15,765,663.27
阳方口汽车运输有限公司	323,243.04			323,243.04
长治武墨铁路指挥部	22,791,740.50		22,791,740.50	-
长治地方铁路指挥部	26,413,974.42		26,413,974.42	-
太原同润铝型材有限公司（太原同润公司）	700,000.00			700,000.00
山西云河纺织有限公司（忻州纺织印染厂）	15,032,200.00			15,032,200.00
山西建设机械厂	6,258,096.00			6,258,096.00
蓝星太原化工有限责任公司（TDI）	26,109,982.20			26,109,982.20
太原铝业有限公司	50,637,953.86			50,637,953.86
山西医药集团太原制药有限公司(华北制药集团太原有限公司)	5,432,576.49			5,432,576.49
中信机电车桥有限公司（国营晋南机械厂）	7,000,000.00			7,000,000.00
太原钢铁集团临汾钢铁公司	123,794,925.27			123,794,925.27
山西霍州化学工业集团公司（霍州化肥厂）	21,553,167.20			21,553,167.20
山西新绛纺织有限责任公司	19,964,597.54			19,964,597.54
山西永济鹳雀楼旅游有限公司	11,188,764.57			11,188,764.57
山西天脊煤化工集团有限责任公司（潞城山西化肥厂）	116,940,000.00			116,940,000.00
大同云岗药业有限公司（大同第二制药厂）	7,799,400.00			7,799,400.00
山西晋城春光热电有限责任公司	8,880,000.00			8,880,000.00
阳泉铝业股份公司	11,000,000.00			11,000,000.00
阳泉南庄煤炭集团公司（大阳泉煤矿）	129,526,550.21			129,526,550.21

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西翔宇彩印包装股份有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00
山西晋牌水泥有限公司 (山西水泥厂)	395,000,447.22			395,000,447.22
山西汾河焦煤有限责任公司	11,991,897.45			11,991,897.45
永济印染厂(有限责任公司)	40,465,570.95			40,465,570.95
山西晋能物业公司	970,000.00			970,000.00
山西省经济建设投资公司 深圳公司(深圳达康医疗)	2,365,000.00			2,365,000.00
深圳润鑫易电热制品有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
山西华夏大酒店	290,000.00			290,000.00
天津环渤海控股集团有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山西晋投民和房地产有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
山西晋投立唐环保建材有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00
山西京晋环保实业投资开发有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
加拿大三叶有限公司	5,692,586.50			5,692,586.50
山西华展物产公司	450,000.00			450,000.00
山西新奇食品有限公司	2,613,000.00			2,613,000.00
山西华远现代物流有限责任公司	60,051,200.00			60,051,200.00
太原橡胶厂双喜轮胎厂	42,132,711.68			42,132,711.68
太原汽车运输公司(已改制)	2,879,970.16			2,879,970.16
太原客运站新站(山西汽车客运总站)	11,593,956.78			11,593,956.78
山西晋商华融资产管理有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
山西昔阳农村商业银行股份有限公司筹建工作小组	183,997,400.00			183,997,400.00
国投聚力投资管理有限公司	20,695,000.00	60,000,000.00		80,695,000.00
山西省新技术开发公司	7,600,000.00			7,600,000.00
山西创隆科技投资有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
山西家家乐快餐发展股份有限公司	500,000.00			500,000.00
山西旧机动车交易中心有限公司	250,000.00	181,375.62		431,375.62
山西物产宇航电子技术有限公司	100,000.00		100,000.00	-
河北钢铁股份公司	1,118,612.00			1,118,612.00
山西远翔煤焦有限公司	13,000,000.00		11,000,000.00	2,000,000.00
上海晋物金属材料有限公司	745,672.53		745,672.53	-

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西旧机动车交易中心	2,300,000.00			2,300,000.00
新纪元酒店	4,452,300.00			4,452,300.00
太原宝佳万科房地产开发有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	500,000.00			500,000.00
山西畅捷交通科技有限公司	-	1,016,595.00		1,016,595.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	600,000.00			600,000.00
大同市众安公共交通有限公司	8,100,000.00	9,300,000.00		17,400,000.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	600,000.00			600,000.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	600,000.00			600,000.00
晋城市铭安新能源技术有限公司	10,290,820.00			10,290,820.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	500,000.00			500,000.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	500,000.00			500,000.00
山西晋龙捷泰校车服务有限公司	3,213,000.00			3,213,000.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
山西汽运集团临汾仁仁汽车租赁运输有限公司	600,000.00			600,000.00
临运物业管理有限公司	20,000.00			20,000.00
临汾运鑫出租汽车有限公司	99,600.00			99,600.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	500,000.00			500,000.00
运城市晋运永盛汽车维修服务有限公司	85,821.89			85,821.89
山西大运物流发展有限公司	600,000.00			600,000.00
山西汽车运输集团太旧高速公路运业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
山西省招投标有限公司	250,000.00			250,000.00
中道旅游产业发展股份有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00
深圳龙泰药业有限公司	50,000.00			50,000.00
山西省煤炭运销集团晋昌源煤炭经营有限公司	500,000.00			500,000.00
山西太岳煤运有限公司	39,234,315.69			39,234,315.69
山西晋浦发展有限公司	200,000.00			200,000.00
山西众诚汇晋资产管理有	2,500,000.00			2,500,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
限公司				
山西能投太焦铁路项目管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
运三铁路铁路有限责任公司	22,280,000.00		22,280,000.00	-
山西灏鼎能源公司	8,000,000.00			8,000,000.00
大西铁路客运专线有限责任公司	18,851,680,000.00	499,975,000.00		19,351,655,000.00
山西太兴铁路有限责任公司	1,289,000,000.00			1,289,000,000.00
吕临铁路有限责任公司	480,680,000.00			480,680,000.00
山西阳大铁路有限责任公司	1,244,000,000.00			1,244,000,000.00
山西侯禹铁路有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00
太中银铁路有限责任公司	14,220,000.00			14,220,000.00
晋豫鲁铁路通道有限公司	10,380,000,000.00			10,380,000,000.00
山西夏县华鼎医疗器械制造有限公司（山西晋新药业公司）	4,100,000.00			4,100,000.00
太原市汾谷食品有限责任公司	600,000.00			600,000.00
山西瑞洁生化有限公司	7,900,000.00			7,900,000.00
太原龙堡科技有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00	-
大同恒宝石材	4,669,000.00			4,669,000.00
山西红盾物业管理有限公司	50,000.00			50,000.00
潞城市能源有限公司	597,000.00		597,000.00	-
孟县海通物资有限公司	350,000.00		350,000.00	-
山西能源产业集团晋北有限公司	102,000.00		102,000.00	-
淄博傅山西梅有限公司	1,560,000.00		1,560,000.00	-
山西晋华煤炭运销有限公司	600,000.00		600,000.00	-
山西能源煤层气有限公司	50,430,626.11		50,430,626.11	-
中国(太原)煤炭交易中心	20,000,000.00		20,000,000.00	-
山西煤炭运销集团能源投资开发有限公司	37,000,000.00		37,000,000.00	-
太原高新区睿能售电有限公司	1,143,174.42		1,143,174.42	-
山西转型综改示范区配售电有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	-
山西龙捷汽车服务有限公司		3,681,818.00		3,681,818.00
山西燃气集团有限公司		466,750,658.70		466,750,658.70
合计	38,395,399,526.37	1,041,105,447.32	298,146,187.98	39,138,358,785.71

(续)

被投资单位	减值准备
-------	------

	期初	本期增加	本期减少	期末
山西智辉技术开发公司	28,800.00	-		28,800.00
忻州奇村培训中心	1,100,000.00	-		1,100,000.00
山西卓里集团有限公司(农用车)	3,160,000.00	40,000.00		3,200,000.00
山西晋投夏工水泥有限公司	18,812,216.64	-		18,812,216.64
山西净土实业有限公司(三元催化)	9,000,000.00	-		9,000,000.00
山西广电多媒体信息技术有限公司	2,400,000.00	-		2,400,000.00
太原凯博尔科技开发有限公司	1,200,000.00	-		1,200,000.00
山西华清精密塑性成型有限公司	5,400,000.00	-		5,400,000.00
山西中雍纳米材料有限公司	3,600,000.00	-		3,600,000.00
山西天利实业有限公司	8,880,000.00	-		8,880,000.00
忻州铁合金有限公司	2,070,000.00	-		2,070,000.00
闻喜星光化工有限公司	1,080,000.00	-		1,080,000.00
永济陆宝塑胶管材有限公司	630,000.00	-		630,000.00
侯马霸王药业集团	18,000,000.00	-		18,000,000.00
朔州市科龙化工有限公司	630,000.00	-		630,000.00
大同汇海水煤浆有限公司	12,800,000.00	-		12,800,000.00
山西朔唯陶瓷有限公司	5,400,000.00	-		5,400,000.00
高平富康绿色环保有限公司	900,000.00	-		900,000.00
山西陵川环宇化工设备开发公司	1,800,000.00	-		1,800,000.00
山西中吕能源(集团)有限公司	4,500,000.00	-		4,500,000.00
阳泉林里粉末冶金有限公司	4,800,000.00	-		4,800,000.00
榆次远大线材制品公司	640,000.00	-		640,000.00
太原市清徐清都实业有限公司	180,000.00	-		180,000.00
山西沁县檀山皇小米基地有限公司	4,000,000.00	-		4,000,000.00
锦绣河山生态农业发展有限公司	2,000,000.00	-		2,000,000.00
山西枫瑞实业有限公司	450,000.00	-		450,000.00
山西暖神绒毛精品有限公司	1,200,000.00	-		1,200,000.00
山西纪元玉米产业有限公司	2,560,000.00	-		2,560,000.00
太原维纳高科技园林公司	1,440,000.00	-		1,440,000.00
山西穗德甜玉米(集团)有限公司	1,440,000.00	-		1,440,000.00
太原绿野农林牧实业公司	160,000.00	-		160,000.00
山西葡峰酒业有限公司(太原)	180,000.00	-		180,000.00
山西长顺食品有限公司()	800,000.00	-		800,000.00
偏关县商业贸易有限责任公司	270,000.00	-		270,000.00
五寨县全羊饲料有限公司	180,000.00	-		180,000.00
山西培鑫牛黄科技公司	450,000.00	-		450,000.00
山西雪龙马铃薯开发有限公司	900,000.00	-		900,000.00
曲沃县绿野农业发展有限公司(太子滩)	800,000.00	-		800,000.00

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
新绛县丰源绿色果蔬配送有限公司	3,200,000.00	-		3,200,000.00
山西维之王食品有限责任公司	1,840,000.00	-		1,840,000.00
河津市农之龙绿色食品开发有限公司	900,000.00	-		900,000.00
河津市通和食品有限责任公司	160,000.00	-		160,000.00
山西吉县果业有限责任公司	2,240,000.00	-		2,240,000.00
山西省万荣鑫源实业有限公司	450,000.00	-		450,000.00
山西侯马绿捷保鲜有限责任公司	180,000.00	-		180,000.00
山西光华食品有限责任公司	900,000.00	-		900,000.00
山西省芮城唯康营养食品有限公司	200,000.00	-		200,000.00
天镇金凤乳业有限公司	450,000.00	-		450,000.00
天镇华夏保健食品饮料公司	180,000.00	-		180,000.00
朔州弘源养殖技术开发有限公司	450,000.00	-		450,000.00
山西田仁乳业有限公司	2,400,000.00	-		2,400,000.00
山西嘉利科技股份有限公司	800,000.00	-		800,000.00
山阴县富禾食用菌有限责任公司	720,000.00	-		720,000.00
山西健康食品有限责任公司（山西山阴麦片厂）	900,000.00	-		900,000.00
大同荣康粮油精制品有限责任公司	1,000,000.00	-		1,000,000.00
山西晋园食品饮料有限公司	900,000.00	-		900,000.00
晋城双马实业有限公司	4,000,000.00	-		4,000,000.00
长治冠亚机械有限公司	3,123,000.00	-		3,123,000.00
山西永艾食品有限公司	1,800,000.00	-		1,800,000.00
和顺食品有限公司	1,350,000.00	-		1,350,000.00
榆社县华榆食品有限公司	720,000.00	-		720,000.00
中阳县启源绿色养殖有限公司	180,000.00	-		180,000.00
山西仙塔食品工业集团有限公司	3,280,000.00	-		3,280,000.00
临县乐乐养殖有限公司	400,000.00	-		400,000.00
交城庞泉农牧有黄有限公司	180,000.00	-		180,000.00
太谷县昌寿熟肉制品有限公司	400,000.00	-		400,000.00
榆次金威航天育种科技发展有限公司	640,000.00	-		640,000.00
祁县运通畜禽贸易有限公司	640,000.00	-		640,000.00
交城维高枣业有限公司	240,000.00	-		240,000.00
山西太谷新太食业有限公司	2,640,000.00	-		2,640,000.00
山西特达土畜产有限公司	1,200,000.00	-		1,200,000.00
太原大恒通用电气有限公司	1,620,000.00	-		1,620,000.00
太原天应太阳能有限公司	1,440,000.00	-		1,440,000.00
山西雏龙电子有限公司	450,000.00	-		450,000.00
省高科聚氨脂橡胶有限公司（省化工研究所）	540,000.00	-		540,000.00

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西精英化工有限公司（太原精英化工材料公司）	846,000.00	-		846,000.00
美和居生物食品有限公司	2,400,000.00	-		2,400,000.00
山西神力源生物工程公司	1,120,000.00	-		1,120,000.00
山西科力农业新技术发展公司	2,520,000.00	-		2,520,000.00
山西省五台县永兴镁业公司	900,000.00	-		900,000.00
山西芮城兴宇电子有限责任公司	1,530,000.00	-		1,530,000.00
临汾双诚实业集团总公司	2,070,000.00	-		2,070,000.00
山西睿智科技有限公司（华北工学院）	2,340,000.00		2,340,000.00	
大同天润供水有限责任公司（山西新源环保资源开发有限责任公司股东）	1,600,000.00		1,600,000.00	
大同晋丰牧业公司（牧神）	600,000.00	-		600,000.00
大同特种耐火材料有限公司	800,000.00	-		800,000.00
朔州市超细纳米材料有限公司（朔州市新时代建筑安装有限公司）	375,000.00	-		375,000.00
大同市环通塑胶建材有限公司	450,000.00	-		450,000.00
山西神康氨基酸有限公司	450,000.00	-		450,000.00
山西七佛山药业有限公司	1,400,000.00	-		1,400,000.00
山西阳泉科宇电子有限公司	1,698,900.00	-		1,698,900.00
山西阳和煤炭地下气化有限公司（昔阳无烟煤）	2,700,000.00	-		2,700,000.00
太原重工祁县聚合物有限责任公司（山西祁县申晨化工有限公司）	8,000,000.00	-		8,000,000.00
山西榆次昶力高科有限公司	2,400,000.00	-		2,400,000.00
榆次鼎泽州环保产业有限公司	2,223,000.00	-		2,223,000.00
山西文水晋丰化学有限公司	1,120,000.00	-		1,120,000.00
定襄神农白草生化有限公司	270,000.00	-		270,000.00
太原乐丰科技有限公司	1,920,000.00	-		1,920,000.00
山西兴远贸易公司	1,800,000.00	-		1,800,000.00
山西能源总公司	1,800,000.00	-		1,800,000.00
山西华峰尼龙有限公司	50,670,000.00	-		50,670,000.00
山西刁泉银铜矿	5,292,000.00	-		5,292,000.00
山西经广纸业（力生）	17,430,000.00	-		17,430,000.00
太原五金工具厂（山西金星工具厂）	2,240,163.20	-		2,240,163.20
太原三晋铝业有限公司	15,765,663.27	-		15,765,663.27
太原同润铝型材有限公司（太原同润公司）	700,000.00	-		700,000.00
山西云河纺织有限公司（忻州纺织印染厂）	15,032,200.00	-		15,032,200.00
山西建设机械厂	6,258,096.00	-		6,258,096.00
蓝星太原化工有限责任公司（TDI）	20,887,985.76	-		20,887,985.76
太原铝业有限公司	40,510,363.09	-		40,510,363.09

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
山西医药集团太原制药有限公司(华北制药集团太原有限公司)	5,432,576.49	-		5,432,576.49
太原钢铁集团临汾钢铁公司	61,897,462.64	-		61,897,462.64
山西新绛纺织有限责任公司	17,968,137.79	-		17,968,137.79
山西永济鹳雀楼旅游有限公司	8,951,011.65	-		8,951,011.65
大同云岗药业有限公司(大同第二制药厂)	7,019,460.00	-		7,019,460.00
山西晋城春光热电有限责任公司	8,880,000.00	-		8,880,000.00
山西翔宇彩印包装股份有限公司	26,000,000.00	-		26,000,000.00
山西晋牌水泥有限公司(山西水泥厂)	395,000,447.22	-		395,000,447.22
永济印染厂(有限责任公司)	40,465,570.95	-		40,465,570.95
山西晋能物业公司	970,000.00	-		970,000.00
山西省经济建设投资公司深圳公司(深圳达康医疗)	2,365,000.00	-		2,365,000.00
深圳润鑫易电热制品有限公司	1,500,000.00	-		1,500,000.00
山西华夏大酒店	290,000.00	-		290,000.00
天津环渤海控股集团有限公司	800,000.00	-		800,000.00
山西晋投民和房地产有限公司	3,078,580.95	-		3,078,580.95
山西晋投立唐环保建材有限公司	37,000,000.00	-		37,000,000.00
山西京晋环保实业投资开发有限公司	3,000,000.00	-		3,000,000.00
加拿大三叶有限公司	5,692,586.50	-		5,692,586.50
山西华展物产公司	450,000.00	-		450,000.00
山西新奇食品有限公司	2,613,000.00	-		2,613,000.00
太原橡胶厂双喜轮胎厂	21,066,355.84	-		21,066,355.84
山西省新技术开发公司	6,840,000.00	-		6,840,000.00
山西家家乐快餐发展股份有限公司	500,000.00	-		500,000.00
山西晋浦发展有限公司	200,000.00	-		200,000.00
山西夏县华鼎医疗器械制造有限公司(山西晋新药业公司)	4,100,000.00	-		4,100,000.00
太原市汾谷食品有限责任公司	600,000.00	-		600,000.00
山西瑞洁生化有限公司	7,900,000.00	-		7,900,000.00
大同恒宝石材	3,735,200.00	-		3,735,200.00
合计	1,058,988,777.99	40,000.00	3,940,000.00	1,055,088,777.99

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
山西智辉技术开发公司	-	-
忻州奇村培训中心	100.00	-
华晋焦煤集团公司	1.00	-
太原风华信息装备有限公司(太原风华高科新技术)	20.00	453,345.42
阳泉燕龛煤炭有限责任公司	20.10	3,171,375.40

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
华康药业(山西万荣国药厂)	17.96	200,895.00
山西卓里集团有限公司(农用车)	7.17	-
临汾染化集团有限公司(临汾染料厂)	16.58	663,200.00
山西鲁能晋北铝业公司	3.46	-
山西晋投夏工水泥有限公司	57.33	-
山西净土实业有限公司(三元催化)	43.48	-
山西天维尔食品有限公司	46.11	-
山西广电多媒体信息技术有限公司	23.64	-
太原凯博尔科技开发有限公司	36.41	-
山西华清精密塑性成型有限公司	20.00	-
山西中雍纳米材料有限公司	29.85	-
山西天利实业有限公司	17.00	-
忻州铁合金有限公司	35.33	-
闻喜星光化工有限公司	39.12	-
永济陆宝塑胶管材有限公司	18.92	-
侯马霸王药业集团	31.71	-
朔州市科龙化工有限公司	10.45	-
大同汇海水煤浆有限公司	34.80	-
山西朔唯陶瓷有限公司	1.00	-
山西厦普赛尔集团公司	16.67	-
高平富康绿色环保有限公司	38.46	-
山西陵川环宇化工设备开发公司	28.00	-
孝义供热有限公司	8.16	-
山西阳泉煤电铝业股份公司	15.27	-
山西天洲枣业有限公司	47.27	-
山西中吕能源(集团)有限公司	20.00	-
阳泉林里粉末冶金有限公司	23.08	-
山西兆丰铝冶有限公司(阳煤集团)	5.00	-
榆次远大线材制品公司	7.33	-
山西宏明养殖有限公司	28.57	-
太原市清徐清都实业有限公司	28.60	-
山西沁县檀山皇小米基地有限公司	30.71	-
锦绣河山生态农业发展有限公司	42.37	-
山西枫瑞实业有限公司	4.35	-
山西暖神绒毛精品有限公司	15.63	-
山西纪元玉米产业有限公司	25.81	-
太原维纳高科技园林公司	15.26	-
山西穗穗甜玉米(集团)有限公司	15.25	-
太原绿野农林牧实业公司	3.85	-

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
山西葡峰酒业有限公司(太原)	3.79	-
山西长顺食品有限公司()	9.65	-
偏关县商业贸易有限责任公司	44.00	-
五寨县全羊饲料有限公司	28.50	-
山西培鑫牛黄科技公司	64.28	-
山西雪龙马铃薯开发有限公司	24.10	-
曲沃县绿野农业发展有限公司(太子滩)	47.60	-
新绛县丰源绿色果蔬配送有限公司	48.08	-
山西维之王食品有限责任公司	19.33	-
河津市农之龙绿色食品开发有限公司	25.00	-
河津市通和食品有限责任公司	2.57	-
山西吉县果业有限责任公司	41.46	-
山西省万荣鑫源实业有限公司	20.00	-
山西侯马绿捷保鲜有限责任公司	27.00	-
山西光华食品有限责任公司	23.91	-
山西省芮城唯康营养食品有限公司	22.04	-
天镇金凤乳业有限公司	12.65	-
天镇华夏保健食品饮料公司	8.97	-
朔州弘源养殖技术开发有限公司	18.66	-
山西田仁乳业有限公司	12.69	-
山西嘉利科技股份有限公司	3.85	-
山阴县富禾食用菌有限责任公司	61.54	-
山西健康食品有限责任公司(山西山阴麦片厂)	28.90	-
大同荣康粮油精制品有限责任公司	59.55	-
山西屯留玉米种业科技有限公司	3.87	-
高平绿是金食品有限公司	43.38	-
山西厦普赛尔纪兰饮料有限公司	16.67	-
山西晋园食品饮料有限公司	4.16	-
长子县色头冷库有限公司(色头煤矿坑道)(省煤炭进出口公司)	38.46	-
晋城双马实业有限公司	38.10	-
长治冠亚机械有限公司	16.83	-
山西永艾食品有限公司	13.52	-
和顺食品有限公司	19.61	-
榆社县华榆食品有限公司	44.20	-
中阳县启源绿色养殖有限公司	28.60	-
山西仙塔食品工业集团有限公司	26.00	-
临县乐乐养殖有限公司	38.50	-
交城庞泉农牧育黄有限公司	16.66	-

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
太谷县昌寿熟肉制品有限公司	33.33	-
榆次金威航天育种科技发展有限公司	6.84	-
祁县运通畜禽贸易有限公司	34.78	-
交城维高枣业有限公司	4.63	-
山西太谷新太食业有限公司	25.38	-
山西特达土畜产有限公司	13.99	-
太原大恒通用电气有限公司	10.71	-
太原天应太阳能有限公司	31.68	-
山西雏龙电子有限公司	12.29	-
世纪之光生物技术有限公司	7.37	-
省高科聚氨脂橡胶有限公司(省化工研究所)	14.63	-
山西睿智科技有限公司(华北工学院)	23.64	-
山西精英化工有限公司(太原精英化工材料公司)	48.33	-
美和居生物食品有限公司	42.20	-
山西神力源生物工程公司	28.00	-
山西科力农业新技术发展公司	35.90	-
山西省五台县永兴镁业公司	13.33	-
山西芮城兴宇电子有限责任公司	48.60	-
临汾双诚实业集团总公司	21.30	-
广灵镁业科技有限公司(山西广灵化工总公司)	11.38	-
大同晋丰牧业公司(牧神)	53.81	-
大同天润供水有限责任公司(山西新源环保资源开发有限责任公司股东)	40.00	66,000.00
大同特种耐火材料有限公司	8.73	-
朔州市超细纳米材料有限公司(朔州市新时代建筑安装有限公司)	35.00	-
大同市环通塑胶建材有限公司	10.27	-
山西神康氨基酸有限公司	25.94	-
山西七佛山药业有限公司	7.50	-
山西阳泉科宇电子有限公司	43.43	-
山西阳和煤炭地下气化有限公司(昔阳无烟煤)	33.33	-
太原重工祁县聚合物有限责任公司(山西祁县申晨化工有限公司)	15.53	-
阳泉京宇磁性材料有限公司	3.25	-
山西榆次昶力高科有限公司	15.91	-
榆次鼎泽州环保产业有限公司	35.27	-
山西文水晋丰化学有限公司	22.10	-
定襄神农白草生化有限公司	4.28	-
太原乐丰科技有限公司	30.00	-
山西兴远贸易公司	40.00	-
山西芮城丰润实业有限公司	3.14	-

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
山西润禾环保有限公司	5.41	-
山西能源总公司	1.00	-
山西华峰尼龙有限公司	1.00	-
山西刁泉银铜矿	19.00	-
山西经广纸业(力生)	54.90	-
太原五金工具厂(山西金星工具厂)	1.00	-
太原三晋铝业有限公司	17.88	-
阳方口汽车运输有限公司	1.87	-
太原同润铝型材有限公司(太原同润公司)	5.90	-
山西云河纺织有限公司(忻州纺织印染厂)	28.07	-
山西建设机械厂	52.00	-
蓝星太原化工有限责任公司(TDI)	6.31	-
太原铝业有限公司	16.31	-
山西医药集团太原制药有限公司(华北制药集团太原有限公司)	6.34	-
中信机电车桥有限公司(国营晋南机械厂)	6.31	-
太原钢铁集团临汾钢铁公司	21.42	-
山西霍州化学工业集团公司(霍州化肥厂)	36.30	-
山西新绛纺织有限责任公司	20.76	-
山西永济鹳雀楼旅游有限公司	16.80	-
山西天脊煤化工集团有限责任公司(潞城山西化肥厂)	5.49	-
大同云岗药业有限公司(大同第二制药厂)	5.00	-
山西晋城春光热电有限责任公司	14.32	-
阳泉铝业股份公司	15.27	-
阳泉南庄煤炭集团公司(大阳泉煤矿)	24.67	10,000,000.00
山西翔宇彩印包装股份有限公司	86.70	-
山西晋牌水泥有限公司(山西水泥厂)	98.98	-
山西汾河焦煤有限责任公司	4.56	-
永济印染厂(有限责任公司)	47.54	-
山西晋能物业公司	100.00	-
山西省经济建设投资公司深圳公司(深圳达康医疗)	100.00	-
深圳润鑫易电热制品有限公司	45.00	-
山西华夏大酒店	100.00	-
天津环渤海控股集团有限公司	1.00	-
山西晋投民和房地产有限公司	100.00	-
山西晋投立唐环保建材有限公司	69.81	-
山西京晋环保实业投资开发有限公司	30.00	-
加拿大三叶有限公司	75.00	-
山西华展物产公司	45.00	-

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
山西新奇食品有限公司	56.00	-
山西华远现代物流有限责任公司	5.00	-
太原橡胶厂双喜轮胎厂	5.00	-
太原汽车运输公司(已改制)	5.00	-
太原客运站新站(山西汽车客运总站)	5.00	-
山西晋商华融资产管理有限公司	10.00	19,500,000.00
山西昔阳农村商业银行股份有限公司筹建工作小组	10.00	13,800,000.00
国投聚力投资管理有限公司	1.39	217,048.29
山西省新技术开发公司	72.42	-
山西创隆科技投资有限公司	30.00	-
山西家家乐快餐发展股份有限公司	2.33	-
山西旧机动车交易中心有限公司	5.00	-
山西物产宇航电子技术有限公司	10.00	-
河北钢铁股份公司	0.01	-
山西远翔煤焦有限公司	25.00	-
太原宝佳万科房地产开发有限公司	9.00	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁有限公司	10.00	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	5.00	-
山西畅捷交通科技有限公司	22.95	2,294,995.00
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	6.00	-
大同市众安公共交通有限公司	47.00	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	6.00	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	6.00	-
晋城市铭安新能源技术有限公司	20.00	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁有限公司	10.00	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	5.00	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	5.00	-
山西晋龙捷泰校车服务有限公司	35.70	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁有限公司	10.00	-
山西汽运集团临汾仁仁汽车租赁运输有限公司	6.00	-
临运物业管理有限公司	20.00	-
临汾运鑫出租汽车有限公司	33.20	-
山西汽运集团仁仁汽车租赁运输有限公司	5.00	-
运城市晋运永盛汽车维修服务有限公司	30.00	-
山西大运物流发展有限公司	30.00	-
山西汽车运输集团太旧高速公路运业有限公司	15.00	-
山西省招投标有限公司	2.35	-
中道旅游产业发展股份有限公司	3.00	-
深圳龙泰药业有限公司	40.00	-

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
山西省煤炭运销集团晋昌源煤炭经营有限公司	1.85	-
山西太岳煤运有限公司	30.00	-
山西晋浦发展有限公司	2.00	-
山西众诚汇晋资产管理有限公司	25.00	-
山西能投太焦铁路项目管理有限公司	100.00	-
运三铁路铁路有限责任公司	-	637,689.61
山西灏鼎能源公司	14.29	-
大西铁路客运专线有限责任公司	33.50	-
山西太兴铁路有限责任公司	25.56	-
吕临铁路有限责任公司	40.00	-
山西阳大铁路有限责任公司	39.16	-
山西侯禹铁路有限责任公司	7.50	16,345,449.76
太中银铁路有限责任公司	0.13	-
晋豫鲁铁路通道有限公司	20.00	-
山西夏县华鼎医疗器械制造有限公司(山西晋新药业公司)	17.98	-
太原市汾谷食品有限责任公司	28.57	-
山西瑞洁生化有限公司	22.44	-
太原龙堡科技有限公司	90.00	-
大同恒宝石材	55.00	-
山西红盾物业管理有限公司	10.00	-
山西龙捷汽车服务有限公司	45.00	-
山西燃气集团有限公司	7.535	-
合计	---	67,349,998.48

注：可供出售金融资产--按成本计量的可供出售权益工具中持股比例超过 20%纳入本科目核算的说明：

1) 本公司对山西能投太焦铁路项目管理有限公司、晋豫鲁铁路通道有限公司、山西阳大铁路有限责任公司、吕临铁路有限责任公司、山西太兴铁路有限责任公司、大西铁路客运专线有限责任公司等 6 户公司持股比例超过 20%的投资，纳入本科目核算的理由为：本公司作为省属大型交通建设融资平台，承担山西省与铁路总公司合作建设地方铁路的出资任务，执行山西省政府的出资指令并作为代持方代持国资委股份。被投资单位的建设、生产经营完全由铁路总公司全权控制，本公司对该部分企业不具有权力或重大影响，符合“三无”股权投资的认定，因此纳入本科目核算。

2) 本公司对山西众诚汇晋资产管理有限公司持股比例为 25%，纳入本科目核算的理由为：本公司被动执行山西省国资委的出资命令，出资后从未向该单位派出过任何管理人员，同时，由于出资后不久山西省金融控股集团有限公司整合成立，将山西省金融行业完全垄断，该被投资企业从设立之初起即无任何经营活动，至今仍是一个净壳公司，因此纳入本科目核算。

3) 剩余持股比例超过 20%的按成本计量的可供出售权益工具为本公司下属二级子公司山西省经济建设投资集团有限公司持有的历史形成的中央基金及省级煤炭基金投资部分，该部分投资主要为历史划拨形成，公

司对被投资企业不具有权力或重大影响，符合“三无”股权投资的认定，因此纳入本科目核算。

（十）持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阳泉市地方建设债券	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
山西物流与采购联合会	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
中航信托保障基金认购款	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
再担保公司持有的 18 克明 01、18 阳煤 02、18 怡亚 02 债券、19 漳电 01、19 山投 02、19 山证汇通协信 1 号单一资产管理计划	233,537,671.22		233,537,671.22	121,424,684.94		121,424,684.94
中银保本理财	2,000,000.00		2,000,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
电力债券	4,480.00		4,480.00	4,480.00		4,480.00
合计	244,092,151.22		244,092,151.22	131,479,164.94		131,479,164.94

2、期末重要的持有至到期投资情况

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
19 山投 02	30,000,000.00	6.80	6.80	2022/6/3
18 阳煤 02	50,000,000.00	6.74	6.74	2023/10/18
18 克明 01	50,000,000.00	6.50	6.50	2020/10/17
18 怡亚 02	20,000,000.00	6.40	6.40	2021/12/10
19 漳电 01	30,000,000.00	7.10	7.10	2022/7/24
19 山证汇通协信 1 号单一资产管理计划	50,000,000.00	6.80	6.80	2021/7/14
合计	230,000,000.00	--	--	--

（十一）长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	685,484,747.98	8,416,695.78	677,068,052.20
其中：未实现融资收益	70,740,390.09		70,740,390.09
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	6,629,025.36		6,629,025.36
合计	692,113,773.34	8,416,695.78	683,697,077.56

（续）

项目	期初余额			折现率区间 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	805,304,224.99	1,933,339.16	803,370,885.83	7.92-12.84
其中：未实现融资收益	95,361,840.24		95,361,840.24	7.92-12.84
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	12,238,202.20		12,238,202.20	6-8
合计	817,542,427.19	1,933,339.16	815,609,088.03	

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、对子公司投资	4,590,000.00				
二、合营企业					
三、联营企业					
晋商信用增进投资股份有限公司	662,088,223.77			49,228,672.52	4,929,024.57
太焦城际铁路山西有限责任公司	5,514,000,000.00	1,374,000,000.00			
太原宝佳万科房地产开发有限公司	27,674,155.02			-2,263,546.75	
山西铁联云泉车辆配件销售有限公司	2,937,046.55			-317,381.28	
小计	6,206,699,425.34	1,374,000,000.00		46,647,744.49	4,929,024.57
合计	6,211,289,425.34	1,374,000,000.00		46,647,744.49	4,929,024.57

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、对子公司投资			10,694,928.57	6,104,928.57	10,694,928.57	10,694,928.57
二、合营企业						
三、联营企业						
晋商信用增进投资股份有限公司		36,000,000.00			680,245,920.86	
太焦城际铁路山西有限责任公司					6,888,000,000.00	
太原宝佳万科房地产开发有限公司					25,410,608.27	
山西铁联云泉车辆配件销售有限公司					2,619,665.27	
小计		36,000,000.00			7,596,276,194.40	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
合计		36,000,000.00	10,694,928.57	6,104,928.57	7,606,971,122.97
					10,694,928.57

注：本公司对子公司投资余额系对3级子公司山西省物资再生利用总公司投资额6,104,928.57元及对4级子公司物产民丰(天津)化工公司投资额4,590,000.00元，已移交破产管理人进入破产程序。

2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本年数		
	晋商信用增进投资股份有限公司	太原宝佳万科房地产开发有限公司	太焦城际铁路山西有限责任公司
流动资产	14,677,356,981.15	166,237,201.97	4,252,737,204.65
非流动资产	10,542,434,069.63	18,385,284.98	23,817,122,661.03
资产合计	25,219,791,050.78	184,622,486.95	28,069,859,865.68
流动负债	8,658,909,839.79	121,615,053.90	2,940,308,374.32
非流动负债	9,909,063,497.54		9,579,551,491.36
负债合计	18,567,973,337.33	121,615,053.90	12,519,859,865.68
净资产	6,651,817,713.45	63,007,433.05	15,550,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	680,245,920.86	25,202,973.22	6,888,000,000.00
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	680,245,920.86	25,410,608.27	6,888,000,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	345,867,537.41	-4,924,908.03	
净利润	456,971,659.36	-5,658,866.88	
其他综合收益	32,860,163.77		
综合收益总额	489,831,823.13	-5,658,866.88	
企业本年收到的来自联营企业的股利	36,000,000.00		

(续)

项 目	上年数		
	晋商信用增进投资股份有限公司	太原宝佳万科房地产开发有限公司	太焦城际铁路山西有限责任公司
流动资产	9,549,839,066.63	179,795,039.37	3,238,503,683.18
非流动资产	8,117,279,423.94	17,827,129.50	15,906,160,337.00
资产合计	17,667,118,490.57	197,622,168.87	19,144,664,020.20
流动负债	5,548,504,362.18	128,849,980.94	2,344,664,020.20
非流动负债	5,844,835,543.63		5,750,000,000.00
负债合计	11,393,339,905.81	128,849,980.94	8,094,664,020.20
净资产	6,273,778,584.76	68,772,187.93	11,050,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	662,088,223.77	27,508,875.17	5,514,000,000.00
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	662,088,223.77	27,674,155.02	5,514,000,000.00

项 目	上年数		
	晋商信用增进投资股份有限公司	太原宝佳万科房地产开发有限公司	太焦城际铁路山西有限责任公司
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	599,532,282.66	-3,876,591.39	
净利润	434,095,266.04	-15,214,668.71	
其他综合收益	711,601.57		
综合收益总额	434,806,867.61	-15,214,668.71	
企业本年收到的来自联营企业的股利	33,000,000.00		

(十三) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	97,559,827.21	9,680,582.00		107,240,409.21
其中：1.房屋、建筑物	97,559,827.21			97,559,827.21
2.土地使用权		9,680,582.00		9,680,582.00
二、累计折旧和累计摊销合计	39,461,790.44	4,064,606.24		43,526,396.68
其中：1.房屋、建筑物	39,461,790.44	3,677,382.96		43,139,173.40
2.土地使用权		387,223.28		387,223.28
三、投资性房地产账面净值合计	58,098,036.77			63,714,012.53
其中：1.房屋、建筑物	58,098,036.77			54,420,653.81
2.土地使用权				9,293,358.72
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	58,098,036.77			63,714,012.53
其中：1.房屋、建筑物	58,098,036.77			54,420,653.81
2.土地使用权				9,293,358.72

(十四) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	9,231,285,170.27	9,947,966,990.07
固定资产清理	495,934.53	345,000.00
合计	9,231,781,104.80	9,948,311,990.07

1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	14,424,675,681.24	1,813,042,815.21	2,072,953,815.56	14,164,764,680.89
其中：土地资产	644,989,189.16	68,792,500.00	57,205,660.00	656,576,029.16
房屋及建筑物	6,037,791,133.64	952,728,586.74	374,759,213.41	6,615,760,506.97
机器设备	3,280,763,195.21	176,010,567.35	930,391,419.52	2,526,382,343.04
运输工具	3,409,508,999.48	578,172,368.17	245,004,614.07	3,742,676,753.58

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备	293,491,708.56	23,155,581.87	10,073,713.45	306,573,576.98
办公设备	50,519,209.85	6,607,956.72	4,071,585.43	53,055,581.14
酒店业家具	546,982.95	-	15,490.00	531,492.95
其他	707,065,262.39	7,575,254.36	451,432,119.68	263,208,397.07
二、累计折旧合计	4,472,027,482.30	851,951,258.97	395,180,439.52	4,928,798,301.75
其中：土地资产	——	——	——	——
房屋及建筑物	1,294,504,740.57	153,437,768.07	71,100,009.02	1,376,842,499.62
机器设备	969,441,035.99	113,573,201.37	104,631,547.36	978,382,690.00
运输工具	1,860,540,056.53	520,026,396.71	165,524,582.64	2,215,041,870.60
电子设备	217,225,019.86	15,943,416.98	8,186,435.12	224,982,001.72
办公设备	39,510,243.53	3,866,438.23	3,275,242.68	40,101,439.08
酒店业家具	486,310.23	25,507.68	15,490.00	496,327.91
其他	90,320,075.59	45,078,529.93	42,447,132.70	92,951,472.82
三、账面净值合计	9,952,648,198.94	——	——	9,235,966,379.14
其中：土地资产	644,989,189.16	——	——	656,576,029.16
房屋及建筑物	4,743,286,393.07	——	——	5,238,918,007.35
机器设备	2,311,322,159.22	——	——	1,547,999,653.04
运输工具	1,548,968,942.95	——	——	1,527,634,882.98
电子设备	76,266,688.70	——	——	81,591,575.26
办公设备	11,008,966.32	——	——	12,954,142.06
酒店业家具	60,672.72	——	——	35,165.04
其他	616,745,186.80	——	——	170,256,924.25
四、减值准备合计	4,681,208.87	-		4,681,208.87
其中：土地资产	——	——	——	——
房屋及建筑物	2,861,288.24	-	-	2,861,288.24
机器设备	1,302,558.30	-		1,302,558.30
运输工具	467,043.55	-	-	467,043.55
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
酒店业家具	-	-	-	-
其他	50,318.78	-	-	50,318.78
五、账面价值合计	9,947,966,990.07	——	——	9,231,285,170.27
其中：土地资产	644,989,189.16	——	——	656,576,029.16
房屋及建筑物	4,740,425,104.83	——	——	5,236,056,719.11
机器设备	2,310,019,600.92	——	——	1,546,697,094.74
运输工具	1,548,501,899.40	——	——	1,527,167,839.43
电子设备	76,266,688.70	——	——	81,591,575.26
办公设备	11,008,966.32	——	——	12,954,142.06
酒店业家具	60,672.72	——	——	35,165.04
其他	616,694,868.02	——	——	170,206,605.47

2、固定资产清理情况

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
车辆处置转让	150,934.53		转让尚未完成
车辆清理	345,000.00	345,000.00	清理尚未完成
合计	495,934.53	345,000.00	

(十五) 在建工程

项目	期初余额	期末余额
在建工程	7,778,549,175.79	7,295,927,140.31
工程物资	517,888.07	
合计	7,779,067,063.86	7,295,927,140.31

1、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
山西能投生物质能综合利用示范项目	30,241,792.33	-	30,241,792.33
神沐公司生物天然气及有机肥生态循环利用工程	105,838,856.94	-	105,838,856.94
大原铁路新建大同至原平客运专线项目建设	553,299,710.27	-	553,299,710.27
汇丰实业有机肥加工厂房及附属工程	934,462.28	-	934,462.28
地铁公司静乐至静游地方铁路项目	1,376,416,990.50	-	1,376,416,990.50
地铁公司综合商贸楼	22,210,456.61	-	22,210,456.61
地铁公司穆村站货 1-货 4 道间站台全封闭工程	20,699,962.34	-	20,699,962.34
地铁公司军专线	15,387,107.73	-	15,387,107.73
地铁公司朱家店站 6-7 道间站台全封闭工程	15,292,218.53	-	15,292,218.53
地铁公司离石站 6-8 道间站台全封闭工程	14,824,379.28	-	14,824,379.28
地铁公司离石货场环保工程	10,946,018.09	-	10,946,018.09
地铁公司离石快装 2 号、3 号受煤坑站台全封闭工程	6,946,778.44	-	6,946,778.44
地铁公司柳林县站经济适用房	2,137,336.00	-	2,137,336.00
地铁公司穆村货场新建挡风抑尘墙工程	724,178.14	-	724,178.14
地铁公司姜庄物流基地项目	425,050.00	-	425,050.00
地铁公司西站万吨列改造	169,811.32	-	169,811.32
地铁公司穆村站护路办公楼工程	151,518.87	-	151,518.87
地铁公司东槽站护路办公楼工程	143,744.34	-	143,744.34
地铁公司墨镫站生产楼	69,142.70	-	69,142.70
地铁公司交口站煤台封闭	33,018.87	-	33,018.87
地铁公司离石站新建车库	24,490.57	-	24,490.57
地铁公司穆村站新建车库	23,117.92	-	23,117.92
地铁公司朱家店站新建车库	18,016.98	-	18,016.98
地铁公司调度指挥中心	17,924.53	-	17,924.53

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
地铁公司 K85+530 框架涵	-	-	-
地铁公司 K96+232 1-16.0 上跨立交桥	-	-	-
地铁公司汾三线 131-138110KV 线路改迁	-	-	-
地铁公司围墙工程	-	-	-
地铁公司柳林县站工务综合楼及室外配套工程	-	-	-
国际物流兴县北站	236,949,167.56	-	236,949,167.56
国际物流留誉集运站铁路专用线项目	46,899,564.92	-	46,899,564.92
国际物流长子南煤炭发运站铁路专用线项目	1,288,665,288.44	-	1,288,665,288.44
国际物流文水集运站钢铁货场	466,564,224.20	-	466,564,224.20
国际物流集运站封闭储煤棚	54,129,082.51	-	54,129,082.51
国际物流蒲县至龙华山铁路专用县项目	4,567,778.99	-	4,567,778.99
汽运集团祁县汽车站	36,274,584.81	-	36,274,584.81
汽运集团新驾校车载考试系统设备安装	-	-	-
汽运集团食品冷链商贸物流工程	180,855,080.51	-	180,855,080.51
汽运集团农产品交易市场工程	40,525,721.11	-	40,525,721.11
汽运集团东客站信息楼	1,639,910.54	-	1,639,910.54
汽运集团异地改造搬迁工程, 办公楼装修	96,224,157.63	-	96,224,157.63
汽运集团冷链物流	-	-	-
汽运集团宁武汽车站	-	-	-
汽运集团加气站	97,943.00	-	97,943.00
汽运集团充电桩设备	-	-	-
汽运集团翼城新站	16,488,456.70	-	16,488,456.70
汽运集团临汾西客站加气站	35,000.00	-	35,000.00
汽运集团武乡站	579,754.71	-	579,754.71
汽运集团屯留站	112,443.21	-	112,443.21
汽运集团朔州北站	29,529.09	-	29,529.09
汽运集团阳方口 LNG 加气站	1,047,038.25	-	1,047,038.25
汽运集团大同客运东站油气合建站	254,683.58	-	254,683.58
汽运集团大同北客站加气站	125,930.93	-	125,930.93
汽运集团高平客运站加油加气站	2,051,148.15	-	2,051,148.15
汽运集团清徐南营 LNG 加注站	10,189,089.26	-	10,189,089.26
汽运集团中阳金罗加气站	3,461,606.50	-	3,461,606.50
汽运集团左权汽配物流园	471,725.18	-	471,725.18
汽运集团新建榆社站	14,563,462.79	-	14,563,462.79
汽运集团 155 台公交车载刷卡机	-	-	-
汽运集团蓝远快递物流园工程	73,707,097.06	-	73,707,097.06
汽运集团云仓库房改造扩建	707,628.82	-	707,628.82
汽运集团苗匠驾校训练场改造	-	-	-

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
汽运集团苗匠物流园区热力管网改造	799,898.56	-	799,898.56
汽运集团阳城公交站	14,092,156.08	-	14,092,156.08
汽运集团开发区快递物流园	-	-	-
汽运集团苗匠邮政综合分拨中心	-	-	-
汽运集团高平顺风公交站	6,127,619.82	-	6,127,619.82
汽运集团电子商务产业园	31,196,519.15	-	31,196,519.15
汽运集团陵川汇民公交	-	-	-
汽运集团原保修厂开发	15,000.00	-	15,000.00
汽运集团陵川物流中心	50,000.00	-	50,000.00
汽运集团二汽新站	-	-	-
汽运集团阳城客运中心站	21,066,578.14	-	21,066,578.14
汽运集团南村镇北西村驾校训练场	-	-	-
汽运集团沁水公交站充电桩	11,629.21	-	11,629.21
汽运集团 195 台公交车	-	-	-
汽运集团 195 台公交车载 GPS 调度系统	-	-	-
汽运集团支苗匠检测线改造设备款	915,804.65	-	915,804.65
汽运集团客运东站充电桩设计服务费	5,000.00	-	5,000.00
汽运集团自行车维修车间工程	240,600.00	-	240,600.00
汽运集团付芮城汽车站候车室工程款	517,326.00	-	517,326.00
汽运集团新站筹建费	386,974.00	-	386,974.00
汽运集团新建二汽服务站	2,043,584.40	-	2,043,584.40
汽运集团办公楼	1,171,423.59	-	1,171,423.59
汽运集团物流园区工程	17,821,972.79	-	17,821,972.79
汽运集团在建工程/基地建设	538,807.10	-	538,807.10
汽运集团忻州客运中心	70,460,638.16	-	70,460,638.16
汽运集团岚县客运站	14,107,105.34	-	14,107,105.34
汽运集团物流园区	3,676,760.82	-	3,676,760.82
汽运集团代县客运站	2,572,478.75	-	2,572,478.75
汽运集团一级驾校	2,353,048.38	-	2,353,048.38
汽运集团原平物流园区	14,447,887.54	-	14,447,887.54
汽运集团原平 4S 店	71,740.00	-	71,740.00
汽运集团原平三产	608,700.00	-	608,700.00
汽运集团新建路汽车站	26,000.00	-	26,000.00
汽运集团定襄客运站	3,040,394.97	-	3,040,394.97
汽运集团客运中心站三产	27,834,187.88	-	27,834,187.88
汽运集团火车站充电桩附属工程	2,141,325.94	-	2,141,325.94
汽运集团安装设备设计费	51,614.15	-	51,614.15
汽运集团待摊支出	239,701.16	-	239,701.16

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
汽运集团在安装检测设备	1,133,649.26	-	1,133,649.26
汽运集团新客运总站	42,697,428.01	-	42,697,428.01
汽运集团杏花站前广场	35,074,946.04	-	35,074,946.04
汽运集团大同汽车站客运北站工程	861,864.00	-	861,864.00
汽运集团大同汽车站客运东站（御东）工程	-	-	-
汽运集团大同汽车站客运东站加气站	10,205,122.74	-	10,205,122.74
汽运集团大同汽车站客运东站物流园区	-	-	-
汽运集团驾校办公楼维修及场地维修	-	-	-
汽运集团庄里（老顶山）道路及围墙	761,910.00	-	761,910.00
汽运集团长治站开发	5,094,610.00	-	5,094,610.00
汽运集团庄里办公楼集中供热改造	-	-	-
汽运集团南院家属楼加固工程	-	-	-
汽运集团物流园区	8,383,358.95	-	8,383,358.95
汽运集团项目可行性研究报告策划协议	3,330,000.00	-	3,330,000.00
汽运集团山西省旅游产业信息化建设总体方案	1,620,000.00	-	1,620,000.00
汽运集团数字化建设开发支出	8,523,950.34	-	8,523,950.34
汽运集团山西汽运集团侯马公路枢纽货运中心建设项目	88,642,218.02	-	88,642,218.02
基础设施清徐国际教育小镇	41,141,547.56	-	41,141,547.56
基础设施三供一业维修改造工程	160,527,233.59	-	160,527,233.59
国贸公司五台项目	495,403.89	-	495,403.89
物产集团十二号楼配套工程	356,471.00	-	356,471.00
物产集团并州北路6号3幢-1-26层(广场)	-	-	-
物产集团鞍钢办事处	2,016,222.00	-	2,016,222.00
物产集团太榆路门面房	-	-	-
经建投晋丰脱碳节能改造项目	-	-	-
经建投陵川项目	-	-	-
经建投天源中水项目	-	-	-
经建投晋城东站站前广场及丹河快线“1+3”项目一期工程	260,765,953.18	-	260,765,953.18
经建投金村项目	6,694,505.90	-	6,694,505.90
经建投晋中 PC	23,797,040.97	-	23,797,040.97
经建投侯马 PC	-	-	-
经建投中原街地下管廊项目	-	-	-
经建投阳城电厂供热改造项目	-	-	-
经建投国投电厂新建管网	184,238,435.75	-	184,238,435.75
经建投晋城 PC 项目	105,512,820.50	-	105,512,820.50
经建投绿洲大麻纺织智能化生产线项目	235,717,959.16	-	235,717,959.16
经建投高品质大麻面料装备提升技术改造	698,000.00	-	698,000.00

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
经建投 2018 年大麻纺织生产线技术改造	2,224,717.17	-	2,224,717.17
经建投展览馆	778,105.60	-	778,105.60
经建投互联网+绿洲大麻电商平台项目	-	-	-
经建投麻纺生产线改造提升项目	14,337,693.48	-	14,337,693.48
经建投年产 10000 吨玄武岩连续纤维及后制品项目	497,217,353.82	-	497,217,353.82
经建投投资大厦空调系统改造工程	455,761.60	-	455,761.60
经建投大同 PC 工厂	23,203,213.42	-	23,203,213.42
经建投侯马 PC 工厂	89,436,090.82	-	89,436,090.82
经建投国师街宿舍	19,097,274.57	8,075,750.77	11,021,523.80
经建投阳曲 PC 工厂	1,297,567.54	-	1,297,567.54
经建投视频会议系统	-	-	-
经建投天源零排项目	-	-	-
经建投晋城市中原街改造及地下综合管廊道路工程	889,560,448.47	-	889,560,448.47
经建投古交市东部新城火山片区 PPP 项目	27,900,390.60	-	27,900,390.60
能源产业西北矿业办公楼	-	-	-
能源产业运城项目	-	-	-
能源产业武乡项目	-	-	-
能源产业瓦斯治理	-	-	-
能源产业太原项目	-	-	-
能源产业晋中项目	-	-	-
能源产业临汾项目	-	-	-
能源产业大同项目	-	-	-
能源产业吕梁项目	-	-	-
能源产业晋城项目	-	-	-
能源产业 LNG 项目	-	-	-
能源产业 LNG 保德	-	-	-
能源产业 LNG 神池	-	-	-
能源产业 LNG 襄垣项目	-	-	-
能源产业沁博管线	-	-	-
能源产业前期项目	-	-	-
能源产业忻州项目	-	-	-
能源产业阳泉项目	-	-	-
能源产业韶关撬装站工程	-	-	-
能源产业太原不锈钢园区 20 兆瓦屋顶光伏电站	-	-	-
能源产业站内排水渠工程	-	-	-
能源产业加气站项目	-	-	-
能源产业昔阳荒山建设	-	-	-
能源产业站台	-	-	-

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
能源产业 世行煤层气开发利用示范项目	-	-	-
能源产业 LNG 清徐	-	-	-
能源产业焦作项目	-	-	-
能源产业柳林项目	-	-	-
能源产业职工住宅楼	-	-	-
能源产业生物天然气及有机肥生态循环利用工程	-	-	-
合计	7,786,624,926.56	8,075,750.77	7,778,549,175.79

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
山西能投生物质能综合利用示范项目	-	-	-
神沐公司生物天然气及有机肥生态循环利用工程	-	-	-
大原铁路新建大同至原平客运专线项目建设	468,980,124.67	-	468,980,124.67
汇丰实业有机肥加工厂房及附属工程	-	-	-
地铁公司静乐至静游地方铁路项目	1,223,367,724.62	-	1,223,367,724.62
地铁公司综合商贸楼	12,231,142.44	-	12,231,142.44
地铁公司穆村站货 1-货 4 道间站台全封闭工程	-	-	-
地铁公司军专线	15,387,107.73	-	15,387,107.73
地铁公司朱家店站 6-7 道间站台全封闭工程	-	-	-
地铁公司离石站 6-8 道间站台全封闭工程	-	-	-
地铁公司离石货场环保工程	10,946,018.09	-	10,946,018.09
地铁公司离石快装 2 号、3 号受煤坑站台全封闭工程	-	-	-
地铁公司柳林县站经济适用房	2,137,336.00	-	2,137,336.00
地铁公司穆村货场新建挡风抑尘墙工程	-	-	-
地铁公司姜庄物流基地项目	425,050.00	-	425,050.00
地铁公司西站万吨列改造	169,811.32	-	169,811.32
地铁公司穆村站护路办公楼工程	-	-	-
地铁公司东槽站护路办公楼工程	-	-	-
地铁公司墨灯站生产楼	-	-	-
地铁公司交口站煤台封闭	33,018.87	-	33,018.87
地铁公司离石站新建车库	-	-	-
地铁公司穆村站新建车库	-	-	-
地铁公司朱家店站新建车库	-	-	-
地铁公司调度指挥中心	-	-	-
地铁公司 K85+530 框架涵	161,125.00	-	161,125.00
地铁公司 K96+232 1-16.0 上跨立交桥	117,580.00	-	117,580.00
地铁公司汾三线 131-138110KV 线路改迁	113,396.23	-	113,396.23

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
地铁公司围墙工程	30,000.00	-	30,000.00
地铁公司柳林县站工务综合楼及室外配套工程	15,184.00	-	15,184.00
国际物流兴县北站	226,902,378.74	-	226,902,378.74
国际物流留誉集运站铁路专用线项目	46,555,095.48	-	46,555,095.48
国际物流长子南煤炭发运站铁路专用线项目	1,301,339,319.39	-	1,301,339,319.39
国际物流文水集运站钢铁货场	445,504,258.27	-	445,504,258.27
国际物流集运站封闭储煤棚	-	-	-
国际物流蒲县至龙华山铁路专用县项目	4,957,598.24	-	4,957,598.24
汽运集团祁县汽车站	36,274,584.81	-	36,274,584.81
汽运集团新驾校车载考试系统设备安装	2,108,600.00	-	2,108,600.00
汽运集团食品冷链商贸物流工程	172,028,739.08	-	172,028,739.08
汽运集团农产品交易市场工程	40,525,721.11	-	40,525,721.11
汽运集团东客站信息楼	1,639,910.54	-	1,639,910.54
汽运集团异地改造搬迁工程，办公楼装修	83,961,785.79	-	83,961,785.79
汽运集团冷链物流	95,500.00	-	95,500.00
汽运集团宁武汽车站	30,000.00	-	30,000.00
汽运集团加气站	97,943.00	-	97,943.00
汽运集团充电桩设备	752,365.95	-	752,365.95
汽运集团翼城新站	16,455,456.70	-	16,455,456.70
汽运集团临汾西客站加气站	35,000.00	-	35,000.00
汽运集团武乡站	579,754.71	-	579,754.71
汽运集团屯留站	112,443.21	-	112,443.21
汽运集团朔州北站	29,529.09	-	29,529.09
汽运集团阳方口 LNG 加气站	1,047,038.25	-	1,047,038.25
汽运集团大同客运东站油气合建站	254,683.58	-	254,683.58
汽运集团大同北客站加气站	125,930.93	-	125,930.93
汽运集团高平客运站加油加气站	2,023,297.71	-	2,023,297.71
汽运集团清徐南营 LNG 加注站	10,189,089.26	-	10,189,089.26
汽运集团中阳金罗加气站	3,461,512.50	-	3,461,512.50
汽运集团左权汽配物流园	450,673.33	-	450,673.33
汽运集团新建榆社站	13,131,609.01	-	13,131,609.01
汽运集团 155 台公交车载刷卡机	213,793.10	-	213,793.10
汽运集团蓝远快递物流园工程	39,993,383.63	-	39,993,383.63
汽运集团云仓库房改造扩建	-	-	-
汽运集团苗匠驾校训练场改造	1,364,252.38	-	1,364,252.38
汽运集团苗匠物流园区热力管网改造	16,310.68	-	16,310.68
汽运集团阳城公交站	6,637,912.36	-	6,637,912.36
汽运集团开发区快递物流园	3,173.17	-	3,173.17

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
汽运集团苗匠邮政综合分拨中心	1,326,952.68	-	1,326,952.68
汽运集团高平顺风公交站	6,127,619.82	-	6,127,619.82
汽运集团电子商务产业园	27,137,283.07	-	27,137,283.07
汽运集团陵川汇民公交	8,979,691.17	-	8,979,691.17
汽运集团原保修厂开发	15,000.00	-	15,000.00
汽运集团陵川物流中心	200,000.00	-	200,000.00
汽运集团二汽新站	1,772.00	-	1,772.00
汽运集团阳城客运中心站	5,399,199.29	-	5,399,199.29
汽运集团南村镇北西村驾校训练场	130,000.00	-	130,000.00
汽运集团沁水公交站充电桩	-	-	-
汽运集团 195 台公交车	86,604,310.99	-	86,604,310.99
汽运集团 195 台公交车载 GPS 调度系统	520,631.07	-	520,631.07
汽运集团支苗匠检测线改造设备款	-	-	-
汽运集团客运东站充电桩设计服务费	5,000.00	-	5,000.00
汽运集团自行车维修车间工程	569,141.73	-	569,141.73
汽运集团付芮城汽车站候车室工程款	-	-	-
汽运集团新站筹建费	1,185,499.62	-	1,185,499.62
汽运集团新建二汽服务站	2,043,584.40	-	2,043,584.40
汽运集团办公楼	1,171,423.59	-	1,171,423.59
汽运集团物流园区工程	16,617,228.00	-	16,617,228.00
汽运集团在建工程/基地建设	538,807.10	-	538,807.10
汽运集团忻州客运中心	67,451,983.06	-	67,451,983.06
汽运集团岚县客运站	14,107,105.34	-	14,107,105.34
汽运集团物流园区	3,702,715.82	-	3,702,715.82
汽运集团代县客运站	2,572,478.75	-	2,572,478.75
汽运集团一级驾校	2,323,048.38	-	2,323,048.38
汽运集团原平物流园区	14,078,846.58	-	14,078,846.58
汽运集团原平 4S 店	71,740.00	-	71,740.00
汽运集团原平三产	108,700.00	-	108,700.00
汽运集团新建路汽车站	26,000.00	-	26,000.00
汽运集团定襄客运站	2,968,218.85	-	2,968,218.85
汽运集团客运中心站三产	27,098,787.26	-	27,098,787.26
汽运集团火车站充电桩附属工程	2,188,322.21	-	2,188,322.21
汽运集团安装设备设计费	51,614.15	-	51,614.15
汽运集团待摊支出	1,175,702.92	-	1,175,702.92
汽运集团在安装检测设备	247,430.35	-	247,430.35
汽运集团新客运总站	38,476,860.80	-	38,476,860.80
汽运集团杏花站前广场	31,525,698.16	-	31,525,698.16

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
汽运集团大同汽车站客运北站工程	861,864.00	-	861,864.00
汽运集团大同汽车站客运东站（御东）工程	149,317,220.78	-	149,317,220.78
汽运集团大同汽车站客运东站加气站	5,947,800.76	-	5,947,800.76
汽运集团大同汽车站客运东站物流园区	4,080.00	-	4,080.00
汽运集团驾校办公楼维修及场地维修	130,000.00	-	130,000.00
汽运集团庄里（老顶山）道路及围墙	761,910.00	-	761,910.00
汽运集团长治站开发	5,094,610.00	-	5,094,610.00
汽运集团庄里办公楼集中供热改造	762,630.00	-	762,630.00
汽运集团南院家属楼加固工程	506,000.00	-	506,000.00
汽运集团物流园区	8,383,358.95	-	8,383,358.95
汽运集团项目可行性研究报告策划协议	3,330,000.00	-	3,330,000.00
汽运集团山西省旅游产业信息化建设总体方案	1,620,000.00	-	1,620,000.00
汽运集团数字化建设开发支出	8,523,950.34	-	8,523,950.34
汽运集团山西汽运集团侯马公路枢纽货运中心建设项目	92,179,362.44	-	92,179,362.44
基础设施清徐国际教育小镇	-	-	-
基础设施三供一业维修改造工程	-	-	-
国贸公司五台项目	495,403.89	-	495,403.89
物产集团十二号楼配套工程	356,471.00	-	356,471.00
物产集团并州北路6号3幢-1-26层(广场)	648,568,459.20	-	648,568,459.20
物产集团鞍钢办事处	-	-	-
物产集团太榆路门面房	18,867.92	-	18,867.92
经建投晋丰脱碳节能改造项目	2,936,337.34	-	2,936,337.34
经建投陵川项目	249,819.76	-	249,819.76
经建投天源中水项目	19,783,374.82	-	19,783,374.82
经建投晋城东站站前广场及丹河快线“1+3”项目一期工程	-	-	-
经建投金村项目	22,043.86	-	22,043.86
经建投晋中 PC	19,752,284.37	-	19,752,284.37
经建投侯马 PC	5,866.38	-	5,866.38
经建投中原街地下管廊项目	11,868.87	-	11,868.87
经建投阳城电厂供热改造项目	94,339.62	-	94,339.62
经建投国投电厂新建管网	157,931,224.65	-	157,931,224.65
经建投晋城 PC 项目	67,500,000.00	-	67,500,000.00
经建投绿洲大麻纺织智能化生产线项目	134,551,448.34	-	134,551,448.34
经建投高品质大麻面料装备提升技术改造	-	-	-
经建投 2018 年大麻纺织生产线技术改造	1,054,495.07	-	1,054,495.07
经建投展览馆	516,207.54	-	516,207.54
经建投互联网+绿洲大麻电商平台项目	3,400,000.00	-	3,400,000.00

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
经建投麻纺生产线改造提升项目	12,224,873.27	-	12,224,873.27
经建投年产 10000 吨玄武岩连续纤维及后制品项目	445,254,956.04	-	445,254,956.04
经建投投资大厦空调系统改造工程	-	-	-
经建投大同 PC 工厂	-	-	-
经建投侯马 PC 工厂	62,254,400.00	-	62,254,400.00
经建投国师街宿舍	21,131,004.67	8,075,750.77	13,055,253.90
经建投阳曲 PC 工厂	4,656,305.15	-	4,656,305.15
经建投视频会议系统	1,093,018.44	-	1,093,018.44
经建投天源零排项目	390,180.28	-	390,180.28
经建投晋城市中原街改造及地下综合管廊道路工程	213,042,797.65	-	213,042,797.65
经建投古交市东部新城火山片区 PPP 项目	-	-	-
能源产业西北矿业办公楼	888,080.60	-	888,080.60
能源产业运城项目	298,891.64	-	298,891.64
能源产业武乡项目	289,528.66	-	289,528.66
能源产业瓦斯治理	337,004.87	-	337,004.87
能源产业太原项目	5,057,871.24	-	5,057,871.24
能源产业晋中项目	1,751,141.57	-	1,751,141.57
能源产业临汾项目	419,102.57	-	419,102.57
能源产业大同项目	323,480.35	-	323,480.35
能源产业吕梁项目	576,388.28	-	576,388.28
能源产业晋城项目	4,750,720.55	-	4,750,720.55
能源产业 LNG 项目	9,223,685.90	-	9,223,685.90
能源产业 LNG 保德	4,473,277.59	-	4,473,277.59
能源产业 LNG 神池	1,114,590.82	-	1,114,590.82
能源产业 LNG 襄垣项目	13,493,594.75	-	13,493,594.75
能源产业沁博管线	3,579.00	-	3,579.00
能源产业前期项目	2,047,391.57	-	2,047,391.57
能源产业忻州项目	225,413.18	-	225,413.18
能源产业阳泉项目	328,558.65	-	328,558.65
能源产业韶关撬装站工程	2,868,147.40	-	2,868,147.40
能源产业太原不锈钢园区 20 兆瓦屋顶光伏电站	3,026,589.59	-	3,026,589.59
能源产业站内排水渠工程	122,727.27	-	122,727.27
能源产业加气站项目	7,007,745.48	-	7,007,745.48
能源产业昔阳荒山建设	1,229,130.56	-	1,229,130.56
能源产业站台	2,267,825.94	-	2,267,825.94
能源产业 世行煤层气开发利用示范项目	509,368,224.45	-	509,368,224.45
能源产业 LNG 清徐	2,550,645.51	-	2,550,645.51
能源产业焦作项目	4,860.60	-	4,860.60

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
能源产业柳林项目	136,792.45	-	136,792.45
能源产业职工住宅楼	2,685,106.00	-	2,685,106.00
能源产业生物天然气及有机肥生态循环利用工程	72,652,298.51	-	72,652,298.51
合计	7,304,002,891.08	8,075,750.77	7,295,927,140.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
地铁公司静乐至静游地方铁路项目	1,578,000,000.00	1,223,367,724.62	153,049,265.88			1,376,416,990.50
国际物流长子南煤炭发运站铁路专用线项目	1,500,000,000.00	1,301,339,319.39	76,667,362.28	85,584,365.09	3,757,028.14	1,288,665,288.44
经建投晋城市中原街改造及地下综合管廊道路工程	1,426,570,000.00	213,042,797.65	676,517,650.82	-	-	889,560,448.47
太原铁路新建大同至原平客运专线项目建设	16,099,770,000.00	468,980,124.67	84,319,585.60	-	-	553,299,710.27
经建投年产 10000 吨玄武岩连续纤维及后制品项目	730,770,000.00	445,254,956.04	52,010,900.89	48,503.11	-	497,217,353.82
国际物流文水集运站钢铁货场	425,720,000.00	445,504,258.27	21,059,965.93	-	-	466,564,224.20
经建投晋城东站站前广场及丹河快线“1+3”项目一期工程 PPP 项目	1,405,000,000.00	-	260,765,953.18	-	-	260,765,953.18
国际物流流兴县北站	178,050,000.00	226,648,772.57	10,300,394.99	-	-	236,949,167.56
经建投绿洲大麻纺织智能化生产线项目	526,000,000.00	134,831,448.34	199,935,289.31	45,918,900.61	53,129,877.88	235,717,959.16
经建投国投电厂新建管网	200,000,000.00	157,931,224.65	26,307,211.10	-	-	184,238,435.75

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
地铁公司静乐至静游地方铁路项目	87.36	87.36	135,102,898.28	47,801,544.37	5.39	自筹及借款
国际物流长子南煤炭发运站铁路专用线项目	83.00	83.00	221,755,284.98	50,544,851.31	6.24	自筹及借款
经建投晋城市中原街改造及地下综合管廊道路工程	62.36	62.36	28,491,025.01	28,491,025.01	4.39	自筹及借款
太原铁路新建大同至原平客运专线项目建设	3.44	3.44	-	-	-	自筹资金
经建投年产 10000 吨玄武岩连续纤维及后制品项目	70.35	70.35	69,076,658.70	22,749,534.89	5.37	自筹及借款
国际物流文水集运站钢铁货场	100.00	98.53	95,412,486.50	18,317,168.48	7.20	自筹及借款
经建投晋城东站站前广场及丹河快线“1+3”项目一期工程 PPP 项目	18.65	8.23	-	-	-	自筹资金
国际物流流兴县北站	100.00	100.00	22,735,853.43	10,109,693.55	7.05	自筹及借款

项目名称	工程累计投入占预 算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本 化率（%）	资金来源
经建投绿洲大麻纺织智能化生产线项目	65.00	65.00	4,205,943.68	1,231,999.99	7.28	自筹及借款
经建投国投电厂新建管网	92.12	92.12	8,762,440.03	6,518,541.36	6.50	自筹及借款

2、工程物资

项目	期末余额	期初余额
晋城东站站前广场及丹河快线“1+3”项目一期工程物资	517,888.07	
合计	517,888.07	

(十六) 生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	1,304,000.00			1,304,000.00
钙果	1,304,000.00			1,304,000.00
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	1,304,000.00			1,304,000.00

注：该生产性生物资产为下属二级子公司山西能投国际贸易有限公司所属子公司山西能投光伏农业发展有限公司根据山西国森林工程咨询有限公司出具的《造林作业设计》，阳曲县杨兴乡 2 万千瓦光伏发电项目林光互补造林。

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	664,720,235.27	151,789,679.11	58,578,988.44	757,930,925.94
其中：软件	16,258,186.36	11,054,353.73	158,114.96	27,154,425.13
土地使用权	561,375,841.99	135,830,770.41	55,727,673.48	641,478,938.92
专利权	8,065,000.00	-	65,000.00	8,000,000.00
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	8,349.51	-	8,349.51
著作权	3,552,294.32	516,205.46	2,128,200.00	1,940,299.78
特许权	52,352,643.60	-	500,000.00	51,852,643.60
检测线经营权	2,898,440.00	-	-	2,898,440.00
运营线路经营权	20,217,829.00	4,380,000.00	-	24,597,829.00
二、累计摊销合计	138,468,914.46	19,071,717.45	6,413,609.04	151,127,022.87
其中：软件	8,001,302.56	1,843,774.27	136,031.48	9,709,045.35
土地使用权	75,062,542.00	10,554,111.03	5,203,630.62	80,413,022.41
专利权	4,979,916.61	813,048.84	59,631.94	5,733,333.51
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
著作权	629,414.66	150,077.52	514,315.00	265,177.18
特许权	45,018,664.59	3,244,621.11	500,000.00	47,763,285.70

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
检测线经营权	990,300.88	48,307.36	-	1,038,608.24
运营线路经营权	3,786,773.16	2,417,777.32	-	6,204,550.48
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
检测线经营权				
运营线路经营权				
四、账面价值合计	526,251,320.81			606,803,903.07
其中：软件	8,256,883.80			17,445,379.78
土地使用权	486,313,299.99			561,065,916.51
专利权	3,085,083.39			2,266,666.49
非专利技术	-			-
商标权	-			8,349.51
著作权	2,922,879.66			1,675,122.60
特许权	7,333,979.01			4,089,357.90
检测线经营权	16,431,055.84			18,342,778.52
运营线路经营权	1,908,139.12			1,859,831.76

(十八) 开发支出

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	其他	
快易行	330,724.40	189,682.59	-	-	-	-	520,406.99
车辆监控平台	1,711,755.21	681,507.34	-	-	-	-	2,393,262.55
嘉华世康检得快项目	-	35,822.46	-	-	35,172.46	-	650.00
风电场双细则考核预警系统	-	37,946.69	-	-	-	-	37,946.69
云上资产管理软件开发	-	146,024.89	-	-	75,605.88	-	70,419.01
山西省体育博物馆收费管理系统技术开发	-	40,190.69	-	-	39,540.69	-	650.00
酒店餐饮大数据运营平台	-	2,544.00	-	-	-	-	2,544.00
旅游直通车大数据规划运营平台	-	735,098.39	-	-	-	-	735,098.39
巴士便利店大数据销售平台	-	128,962.59	-	-	-	-	128,962.59
租包车大数据运营平台	357,322.91	51,094.48	-	-	-	-	408,417.39

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	其他	
汽车客运大数据运营服务平台	240,677.63	200,893.16	-	-	-	-	441,570.79
能源产业郑 5-33 等 7 口丛式井压裂增产研究与应用	5,339,146.66	-	-	-	1,153,774.50	4,185,372.16	-
智慧云仓软件著作权	-	1,020,555.36	-	516,205.46	504,349.90	-	-
青洼煤矿项目	-	122,503.13	-	-	-	-	122,503.13
易租车	310,054.66	189,682.64	-	-	-	-	499,737.30
车辆监控平台 APP 软件	230,354.39	189,796.06	-	-	-	-	420,150.45
浪潮 ERP 软件开发费用	126,410.26	-	-	-	126,410.26	-	-
合 计	8,646,446.12	3,772,304.47	-	516,205.46	1,934,853.69	4,185,372.16	5,782,319.28

(十九) 长期待摊费用

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
生物质能经营租赁改良支出-装修改造		371,192.66	123,730.89		247,461.77
能投科技经营租赁改良支出	445,163.64	-11,846.65	433,316.99		
传化物流经营租赁改良支出		121,946.60	10,162.22		111,784.38
再担保经营租赁改良支出		4,960,491.61	735,806.29		4,224,685.32
地铁集团太原铁路局南同蒲线铁路扩能改造	399,999.68		200,000.04		199,999.64
地铁集团平安银行托管费	1,475,000.00		1,475,000.00		
地铁集团摊销大机养护款	330,484.43		136,752.00		193,732.43
地铁集团房屋整修	75,407.15	122,140.00	95,763.81		101,783.34
地铁集团土地租赁		75,000.00	2,500.00		72,500.00
国际物流绿化工程	301,946.13		73,946.04		228,000.09
汽运集团晋龙捷泰物业公司	2,173,008.50	47,600.00	505,568.22		1,715,040.28
汽运集团临猗客运站承包费	14,928,172.00		12,689.50		14,915,482.50
汽运集团永济客运站承包费	5,624,513.00		63,978.98		5,560,534.02
汽运集团车辆费用	2,606,849.10	107,638.28	103,284.34		2,611,203.04
汽运集团维修费	452,695.69	222,261.43	243,498.72		431,458.40
汽运集团装修费	873,449.29	214,081.22	469,556.80		617,973.71

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
汽运集团保险费	3,786,483.58	15,923,125.42	10,522,130.82	143,124.31	9,044,353.87
汽运集团采暖费	603,280.54	812,137.37	679,151.83		736,266.08
汽运集团融资贷款服务费	7,436,819.19	900,000.00	1,917,935.04		6,418,884.15
汽运集团服务费	38,533,297.89	4,921,660.08	8,618,797.31		34,836,160.66
汽运集团租赁费	4,788,910.46	4,200,107.79	4,857,372.54	19,448.00	4,112,197.71
汽运集团营公车待摊费用		3,553,805.17	2,127,658.38		1,426,146.79
汽运集团设备款	1,318,553.71	1,213,078.48	545,306.76		1,986,325.43
汽运集团融资手续费	1,163,333.30	9,290,037.72	1,963,614.27		8,489,756.75
汽运集团大营盘集中供热工程	1,264,383.50		352,851.24		911,532.26
汽运集团工程款	5,247,875.39	313,589.05	1,692,863.63		3,868,600.81
汽运集团贷款利息		8,443,500.89	751,363.25		7,692,137.64
汽运集团运营费用	1,052,155.68	79,413.28	170,453.76		961,115.20
汽运集团其他费用	5,857,059.02	1,642,134.06	1,049,296.78	733,020.84	5,716,875.46
汽运集团收购旧公交车费用	35,467,811.23		6,089,168.76		29,378,642.47
汽运集团 ABS 计划管理费及销售推介费（平安证券）		2,641,509.43	73,375.26		2,568,134.17
能源产业宿舍	174,666.51	1,126,342.52	26,152.80	1,274,856.23	
能源产业固定资产修理支出	207,611.78		11,050.26	196,561.52	
能源产业设计费	20,615.36		290.35	20,325.01	
能源产业站台租赁费	218,861.39	10,000.00		228,861.39	
能源产业经营租赁改良支出	872,481.00		49,788.00	822,693.00	
能源产业屋顶租金	17,563.64	71,807.34	29,531.54	59,839.44	
能源产业气象服务	66,666.67		23,584.92	43,081.75	
能源产业土地租金	15,791,336.70	217,522.94	383,123.67	15,625,735.97	
能源产业融资租赁服务费	2,988,000.00	1,991,004.00	728,408.02	4,250,595.98	
能源产业装修费用	716,518.17		10,759.50	705,758.67	
能源产业其他	68,219.09	638,612.44	83,016.67	623,814.86	
能源产业加气站建设		2,832,138.46		2,832,138.46	
基础设施国际大	2,421.51		2,421.51		

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
厦3层、16层办公室装修改造					
基础设施国际大厦外墙装修消防改造费	106,518.68		106,518.68		
基础设施国际大厦管理费	639,255.41		639,255.41		
基础设施中泰广场租金		1,072,852.39	89,404.37		983,448.02
基础设施中泰广场物业费		326,833.00	27,236.08		299,596.92
基础设施办公楼房租、物业空调费		1,117,520.02	915,588.63		201,931.39
基础设施办公楼装修费	258,993.09		125,350.17		133,642.92
基础设施分公司装修费	44,660.20	338,875.97	81,766.94		301,769.23
基础设施格局装修工程费	76,156.26		38,078.16		38,078.10
基础设施熙园设计费	23,600.00		11,799.96		11,800.04
国际贸易租入资产改良支出	634,573.61		223,871.78		410,701.83
国际贸易土地租赁待摊费用	9,890,580.33		366,977.04		9,523,603.29
国际贸易仓库装修费	171,870.00		85,935.00		85,935.00
供应链经营租赁改良支出	517,805.54	37,980.58	271,650.22		284,135.90
物产集团给水管线工程	31,353.72		6,967.56		24,386.16
物产集团车库使用费	4,080,000.00		250,000.00		3,830,000.00
物产集团装修费	133,347.89		44,450.00		88,897.89
物产集团楼顶广告牌制作费	274,726.66		89,169.00		185,557.66
物产集团电梯大修	88,073.79		17,614.79		70,459.00
经建投 PPN 承销费	9,123,198.11	28,684,168.58	16,269,954.21		21,537,412.48
经建投怡苑小区热力改造工程费用	2,132,253.69		118,458.60		2,013,795.09
经建投基建期固定资产摊销	1,792,957.06		672,358.92		1,120,598.14
经建投金桥服务费	71,538.01		18,662.04		52,875.97
经建投凡尔赛	207,806.89	11,512.84	43,748.88		175,570.85
经建投美式经典	757,372.54	28,321.45	220,254.60		565,439.39
经建投枫丹白露	689,459.38	436,762.23	215,381.40		910,840.21

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
四房版					
经建投待摊销工程费用	18,702,167.05	4,955,255.75	3,724,896.35	128,698.34	19,803,828.11
经建投办公楼装修费用	1,466,430.33	5,929,746.79	1,666,929.19		5,729,247.93
经建投电商平台及业务宣传费		3,697,825.38	236,717.14		3,461,108.24
经建投房租及物业费		700,221.63	177,387.92		522,833.71
预付退休工资及保险等其他	3,416,258.25	29,331,416.77			32,747,675.02
合计	212,682,570.41	143,721,324.97	74,201,404.75	27,708,553.77	254,493,936.86

注：“其他减少”主要系本公司本期非公开协议转让原子公司山西能源产业集团有限责任公司股权合并范围调整所致。

（二十）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

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	2,969,694,765.55	742,284,668.99	3,040,185,528.07	760,031,383.40
可抵扣亏损	2,085,307.91	312,796.19	496,561.08	124,140.27
公允价值变动损益	9,760.00	2,440.00	35,120.00	8,780.00
合计	2,971,789,833.46	742,599,905.18	3,040,717,209.15	760,164,303.67

2、未经抵销的递延所得税负债

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
可供出售金融资产公允价值变动	447,826,888.04	111,956,721.98	335,168,475.22	83,792,118.76
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			7,155.00	1,788.75
其他-评估增值、折旧等	1,497,128.32	374,282.08	447,286.40	111,821.60
合计	449,324,016.36	112,331,004.06	335,622,916.62	83,905,729.11

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	544,122,523.12	364,023,210.44
可抵扣亏损	485,687,562.43	336,859,454.44
合计	1,029,810,085.55	700,882,664.88

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		44,555,457.55	可弥补亏损

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	3,094,173.95	14,206,269.70	可弥补亏损
2021	49,634,205.79	61,991,597.22	可弥补亏损
2022	88,813,214.84	76,339,956.80	可弥补亏损
2023	172,885,266.71	139,766,173.17	可弥补亏损
2024	171,260,701.14		可弥补亏损
合计	485,687,562.43	336,859,454.44	—

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
太中银铁路项目	1,156,724,844.01	1,156,724,844.01
预交税费及留抵增值税	42,858,603.11	66,729,181.70
预付设备工程款	439,615.60	
委托贷款等	711,706,095.53	722,827,505.86
合计	1,911,729,158.25	1,946,281,531.57

(二十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	151,780,000.00	88,340,000.00
保证借款	1,408,350,000.00	1,202,380,212.76
信用借款	936,814,630.00	984,655,352.60
合计	2,496,944,630.00	2,275,375,565.36

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	744,067,245.56	687,673,200.00
商业承兑汇票	128,267,413.94	156,847,116.52
合计	872,334,659.50	844,520,316.52

(二十四) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,692,855,602.16	2,406,313,874.09
1-2年(含2年)	307,138,532.79	264,301,717.00
2-3年(含3年)	84,251,687.22	122,685,452.33
3年以上	500,551,572.27	676,751,522.61
合计	2,584,797,394.44	3,470,052,566.03

账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
中机国能电力工程有限公司	122,222,222.00	项目尚未结算

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
中煤科技集团有限责任公司	84,861,697.44	尚未结算
北京金隅商贸有限公司	58,550,883.00	尚未结算
晋能清洁能源科技有限公司	55,530,446.38	项目尚未结算
中铁工程设计咨询有限公司	45,156,631.95	资金紧张
合计	366,321,880.77	—

(二十五) 预收款项

1、预收款项列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,717,887,933.66	1,989,236,847.42
1年以上	176,929,081.36	328,827,997.70
合计	1,894,817,015.02	2,318,064,845.12

2、账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大同新通实业有限公司	25,000,000.00	尚未结算
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	20,090,470.47	未执行完合同
张家港保税区德方贸易有限公司	17,610,996.54	尚未结算
金海洋有限责任公司	15,257,557.43	尚未结算
胜利油田大明国际经贸有限公司	6,223,250.35	未执行完合同
合计	84,182,274.79	—

(二十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	190,232,908.56	1,328,769,854.13	1,309,411,038.64	209,591,724.05
二、离职后福利-设定提存计划	151,424,676.36	214,562,133.88	189,811,052.10	176,175,758.14
三、辞退福利	26,929.20	724,270.74	691,369.34	59,830.60
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	341,684,514.12	1,544,056,258.75	1,499,913,460.08	385,827,312.79

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	110,744,180.19	1,023,160,740.28	1,017,940,168.38	115,964,752.09
2、职工福利费	-	74,921,652.08	74,921,652.08	-
3、社会保险费	10,860,672.50	87,592,606.36	86,391,743.14	12,061,535.72
其中：医疗保险费	7,395,368.09	73,511,090.70	72,533,307.63	8,373,151.16
工伤保险费	1,791,700.69	7,052,365.88	6,707,677.09	2,136,389.48
生育保险费	980,262.61	4,342,270.79	4,338,230.06	984,303.34
其他	693,341.11	2,686,878.99	2,812,528.36	567,691.74

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	16,590,468.24	61,116,669.34	60,357,711.61	17,349,425.97
5、工会经费和职工教育经费	51,256,116.78	37,287,999.61	25,522,325.99	63,021,790.40
6、短期带薪缺勤	-	12,350.00	12,350.00	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	781,470.85	44,677,836.46	44,265,087.44	1,194,219.87
合计	190,232,908.56	1,328,769,854.13	1,309,411,038.64	209,591,724.05

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	138,624,244.99	196,622,760.92	173,868,619.41	161,378,386.50
2、失业保险费	12,638,248.45	7,173,047.97	5,185,742.58	14,625,553.84
3、企业年金缴费	162,182.92	9,295,916.90	9,310,702.02	147,397.80
4、其他		1,470,408.09	1,445,988.09	24,420.00
合计	151,424,676.36	214,562,133.88	189,811,052.10	176,175,758.14

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,470,918.75	83,498,045.80
消费税		
资源税	2,190,692.35	2,159,316.07
企业所得税	112,564,310.18	81,678,210.15
城市维护建设税	3,575,066.49	4,770,985.50
房产税	11,339,701.34	12,179,764.33
土地使用税	21,857,475.08	21,325,257.40
个人所得税	2,864,999.60	2,387,266.14
教育费附加	4,912,047.22	5,676,226.86
其他税费	22,362,081.10	39,952,936.07
合计	226,137,292.11	253,628,008.32

(二十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	1,094,934,772.45	1,155,140,179.07
应付股利	14,493,420.94	26,740,251.19
其他应付款	5,677,436,083.65	6,385,498,243.45
合计	6,786,864,277.04	7,567,378,673.71

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	67,745,034.80	202,786,548.29
企业债券利息	1,020,478,263.87	947,891,833.33
短期借款应付利息	1,318,370.25	1,649,636.54

项目	期末余额	期初余额
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	5,393,103.53	2,812,160.91
合计	1,094,934,772.45	1,155,140,179.07

2、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		13,905,878.43
其他	14,493,420.94	12,834,372.76
合计	14,493,420.94	26,740,251.19

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付工程款、设备款等及保证金、押金	945,331,148.91	2,422,372,587.58
借款及往来款	2,784,376,963.16	1,627,646,708.77
石太客专征拆余款	649,504,852.10	649,504,852.10
土地拆迁补偿款	14,000,000.00	244,588,419.96
车款、货款、煤炭款及燃油款	367,855,847.97	472,092,058.48
待付费用款项等	353,730,717.58	516,051,996.47
代收代付款	266,551,064.50	221,841,794.18
保险	80,479,528.71	11,376,369.48
转让费、股权、项目处置款	45,854,508.83	92,987,234.00
其他	169,751,451.89	127,036,222.43
合计	5,677,436,083.65	6,385,498,243.45

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西焦煤集团有限责任公司	479,487,405.29	未结算
山西省晋神能源公司	327,500,000.00	资金紧张
太原钢铁(集团)有限公司	170,017,446.81	未结算
文水海威钢铁有限公司	53,075,195.10	资金紧张
太原天然气有限公司	30,000,000.00	融资租赁保证金未到期
合计	1,060,080,047.20	—

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,460,352,976.76	3,571,147,946.20
1 年内到期的应付债券	12,259,500,000.00	7,130,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	94,169,629.96	217,914,428.37
合计	16,814,022,606.72	10,919,062,374.57

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	27,150,000.00	10,080,000.00
委托存款	99,242,318.31	99,242,318.31
合计	126,392,318.31	109,322,318.31

注：“委托存款”系本公司下属子公司山西省经济建设投资集团有限公司成立初期，承担山西省部分对外投融资职能时，从华能精煤公司、神华集团、国家农业投资公司等单位的融资（定向投入了我省地方铁路及农业现代化建设）而形成的负债。

(三十一) 保险合同准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			赔付 款项	提前 解除	其他	合计	
未到期责任准备金	2,238,490.71	1,727,201.20					3,965,691.91
其中：原保险合同	2,238,490.71	1,727,201.20					3,965,691.91
再担保合同							
担保赔偿准备金	13,596,617.00	3,187,805.00					16,784,422.00
其中：原保险合同	4,801,637.00	3,187,805.00					7,989,442.00
再担保合同	8,794,980.00						8,794,980.00
合计	15,835,107.71	4,915,006.20					20,750,113.91

(三十二) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额	年末利率区间
质押借款	60,000,000.00	7,325,480.00	4.68-5.7
抵押借款	60,920,548.75	31,806,180.21	4.75-6.98
保证借款	2,846,678,680.00	2,998,578,590.61	4.655-6.175
信用借款	9,653,139,403.29	12,706,826,535.33	2.8-10.6
合计	12,620,738,632.04	15,744,536,786.15	

(三十三) 应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
15 晋经 01（中德证券有限责任公司）		720,000,000.00
18 山西交投 PPN003	500,000,000.00	500,000,000.00
18 山西交投 PPN002	500,000,000.00	500,000,000.00
18 山西交投 MTN001 募集款	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券（第一期）	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
光大银行非公开公司债券		3,000,000,000.00
2017 年民生银行非公开公司债券		1,000,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
2017 年国泰君安公开公司债券		1,500,000,000.00
平安证券 2016 非公开公司债券（第二期）		2,500,000,000.00
平安证券 2016 非公开公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中信建投证券股份有限公司 MTN 募集	2,800,000,000.00	
13 晋能交债		948,500,000.00
兴业证券非公开公司债		
2018 年山西交投 PPN001(民生银行)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券（第二期）长城证券	1,140,000,000.00	3,731,000,000.00
18 晋经建 PPN001 债券	500,000,000.00	500,000,000.00
19 晋经 01	500,000,000.00	
汽运集团资产证券化	350,000,000.00	
2019 年永续期公司债券（第一期）公司债（中泰证券）	1,000,000,000.00	
2019 非公开公司债（第二期）	1,500,000,000.00	
2019 非公开公司债（第一期）	1,500,000,000.00	
2019 光大银行中期票据	1,800,000,000.00	
19 晋经建 PPN001	500,000,000.00	
19 晋经 02	500,000,000.00	
12 晋汽运债		120,000,000.00
合计	18,410,000,000.00	20,339,500,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
15 晋经 01(中德证券有限公司)	720,000,000.00	2015/10/9	5 年	720,000,000.00	720,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券（第二期）长城证券	1,140,000,000.00	2018/8/13	3 年	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券（第二期）长城证券	2,591,000,000.00	2018/8/13	2 年	2,591,000,000.00	2,591,000,000.00
18 山西交投 PPN003	500,000,000.00	2018/8/9	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
18 山西交投 PPN002	500,000,000.00	2018/8/8	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
2018 年山西交投 PPN001(民生银行)	1,000,000,000.00	2018/4/26	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券（第一期）	1,620,000,000.00	2018/3/28	3 年	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
光大银行非公开公司债券	3,000,000,000.00	2017/7/21	3 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2017 年民生银行非公开公司债券	1,000,000,000.00	2017/7/10	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2017 年国泰君安公开公司债券	1,500,000,000.00	2017/5/3	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
国泰君安证券	1,500,000,000.00	2016/9/5	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
2016 年公开公司债券（第一期）					
平安证券 2016 非公开公司债券（第二期）	2,500,000,000.00	2016/8/23	5 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
平安证券 2016 非公开公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	2016/5/31	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
兴业证券非公开公司债	1,000,000,000.00	2015/12/31	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
平安证券非公开公司债	1,500,000,000.00	2015/12/11	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
14 晋能交 MTN 募集（中信建投证券股份有限公司）	3,000,000,000.00	2014/6/19	7 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
13 晋能交债	1,000,000,000.00	2013/3/8	7 年	1,000,000,000.00	948,500,000.00
18 山西交投 MTN001 募集款	1,700,000,000.00	2018/8/6	3 年	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
12 晋汽运债	500,000,000.00	2012/11/2	5+2	500,000,000.00	120,000,000.00
晋经建 PPN001	500,000,000.00	2018/12/6	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
中德证券有限责任公司（企业债）	720,000,000.00	2015/10/9	5 年	720,000,000.00	130,000,000.00
19 晋经 01	500,000,000.00	2019/4/18	5 年	500,000,000.00	
汽运集团资产证券化	350,000,000.00	2019/12/23	3 年	350,000,000.00	
2019 年可续期公司债券（第一期） 公司债（中泰证券）	1,000,000,000.00	2019/12/30	3 年	1,000,000,000.00	
2019 非公开公司债券（第二期）	1,500,000,000.00	2019/10/23	5 年	1,500,000,000.00	
2019 非公开公司债券（第一期）	1,500,000,000.00	2019/8/12	5 年	1,500,000,000.00	
2019 光大银行中期票据	1,800,000,000.00	2019/2/17	5 年	1,800,000,000.00	
19 晋经建 PPN001	500,000,000.00	2019/7/15	5 年	500,000,000.00	
19 晋经 02	500,000,000.00	2019/12/26	5 年	500,000,000.00	
其中：一年内到期部分					-7,130,000,000.00
合计	36,141,000,000.00			36,141,000,000.00	20,339,500,000.00

（续）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 晋经 01（中德证券有限公司）					720,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券（第二期）长城证券					1,140,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券（第二期）长城证券					2,591,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 山西交投 PPN003					500,000,000.00
18 山西交投 PPN002					500,000,000.00
2018 年山西交投 PPN001(民生银行)					1,000,000,000.00
2018 年非公开发行公司债券(第一期)					1,620,000,000.00
光大银行非公开公司债券					3,000,000,000.00
2017 年民生银行非公开公司债券					1,000,000,000.00
2017 年国泰君安公开公司债券					1,500,000,000.00
国泰君安证券 2016 年公开公司债券(第一期)				1,500,000,000.00	
平安证券 2016 非公开公司债券(第二期)				2,500,000,000.00	
平安证券 2016 非公开公司债券(第一期)					1,000,000,000.00
兴业证券非公开公司债					1,000,000,000.00
平安证券非公开公司债					1,500,000,000.00
14 晋能交 MTN 募集(中信建投证券股份有限公司)				200,000,000.00	2,800,000,000.00
13 晋能交债					948,500,000.00
18 山西交投 MTN001 募集款					1,700,000,000.00
12 晋汽运债				120,000,000.00	
晋经建 PPN001					500,000,000.00
中德证券有限责任公司(企业债)				130,000,000.00	
19 晋经 01	500,000,000.00				500,000,000.00
汽运集团资产证券化	350,000,000.00				350,000,000.00
2019 年可续期公司债券(第一期) 公司债(中泰证券)	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2019 非公开公司债(第二期)	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
2019 非公开公司债(第一期)	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
2019 光大银行中期票据	1,800,000,000.00				1,800,000,000.00
19 晋经建 PPN001	500,000,000.00				500,000,000.00
19 晋经 02	500,000,000.00				500,000,000.00
其中: 一年内到期部分					-12,259,500,000.00
合计	7,650,000,000.00			4,450,000,000.00	18,410,000,000.00

(三十四) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,067,157,101.09	883,144,857.24
专项应付款	43,095,126.62	48,795,458.62
合计	1,110,252,227.71	931,940,315.86

1、长期应付款

年末余额最大的前五项：

项目	期末余额	期初余额
晋阳资产管理股份有限公司	191,020,400.00	200,000,000.00
中远海发（天津）租赁有限公司	69,771,157.78	
北银金融租赁有限公司	33,725,522.49	45,661,870.28
弘创融资租赁有限公司	27,705,224.02	
平安国际融资租赁（深圳）有限公司	20,407,500.00	36,502,500.00
合计	342,629,804.29	282,164,370.28

2、专项应付款

年末余额最大的前五项：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
再生住宅拆迁补偿	16,890,187.29			16,890,187.29	拨款
物产拆迁补偿款	11,273,789.06			11,273,789.06	拨款
汽运集团煤炭建设基金	2,500,000.00			2,500,000.00	拨款
物产集团项目资金	2,000,000.00			2,000,000.00	拨款
物产财政补助困难企业职工工资	1,940,532.20			1,940,532.20	拨款
合计	34,604,508.55			34,604,508.55	—

（三十五）长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	17,967,795.13	15,789,618.58
三、其他长期福利		
合计	17,967,795.13	15,789,618.58

（三十六）递延收益

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	1,809,561,959.98	632,233,420.65	160,686,166.67	2,281,109,213.96	政府补助

涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益及营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
生物质能中央预算内补助资金	40,000,000.00			40,000,000.00	与资产相关
地方铁路铁路道口安全管理费	988,380.77		6,851.06	981,529.71	与收益相关
基础“三供一业”分离移交费用	898,904,101.69	504,307,675.58		1,403,211,777.27	与资产相关
基础税款设备减免税款	68.09		68.09		与收益相关
国际物流失业保险稳岗位补贴	198,126.80	84,635.00		282,761.80	与收益相关
物产集团财政投入项目资金	1,978,336.11		180,925.09	1,797,411.02	与资产相关
物产集团财政物流配套资金	14,615,555.11			14,615,555.11	与资产相关
物产集团信息部物联网项目	296,862.35			296,862.35	与资产相关
汽运集团交通厅补助	54,238,951.74	14,729,929.72	25,854,877.78	43,114,003.68	与收益相关
汽运集团物流中心扩建项目补助	1,877,933.72	-	99,999.96	1,777,933.76	与资产相关
汽运集团农业设施建设补助	85,451.57	-	30,020.04	55,431.53	与资产相关
汽运集团城市共同配送专项资金	1,520,000.00	-	-	1,520,000.00	与资产相关
汽运集团土地及新厂建设补偿款	150,886,045.60	-	9,328,409.28	141,557,636.32	与资产相关
汽运集团电动车充电站购置费	5,149,833.32	-	3,128,780.29	2,021,053.03	与资产相关
汽运集团朔州市国土资源厅补助	7,434,436.12	-	360,000.00	7,074,436.12	与资产相关
汽运集团山西省物流中心补助款	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	与资产相关
汽运集团电商补助	27,500.00	-	27,500.00	-	与资产相关
汽运集团移动密集柜	3,843.00	-	3,843.00	-	与资产相关
汽运集团三千会奖励款	-	10,000.00	-	10,000.00	与收益相关
汽运集团节能减排项目项目资金	270,000.00	-	-	270,000.00	与资产相关
汽运集团补偿款	4,659,802.38	-	1,901,720.88	2,758,081.50	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益及营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽运集团 2018 年培育新产业新动能发展专项资金	-	1,800,000.00	1,563,724.58	236,275.42	与收益相关
汽运集团 2018 年电子商务发展专项资金	-	300,000.00	82,000.00	218,000.00	与收益相关
汽运集团 2019 年省级现代服务业发展专项资金	-	160,000.00	-	160,000.00	与资产相关
汽运集团 101 宇通车地方补贴	-	31,635,000.00	-	31,635,000.00	与资产相关
汽运集团土地补贴	9,704,627.50	71,111.10	375,172.50	9,400,566.10	与资产相关
汽运集团 2018 年培育新产业新动能发展专项资金	-	100,000.00	47,908.65	52,091.35	与收益相关
汽运集团东落客区电动门	3,521.32	-	2,012.04	1,509.28	与资产相关
汽运集团物流园区上级拨款	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	与资产相关
汽运集团房屋、站场地面折旧费	33,680,472.14	300,000.00	7,610,693.29	26,369,778.85	与资产相关
汽运集团运营补助	7,900,000.00	14,833,651.02	3,993,088.10	18,740,562.92	与收益相关
汽运集团公交补助	207,107,873.44	31,703,999.00	50,043,080.79	188,768,791.65	与资产相关
汽运集团站场补助	322,903,350.48	6,328,888.90	20,136,342.88	309,095,896.50	与资产相关
经建投增值税金税盘	236.73		98.04	138.69	与收益相关
经建投中央产业振兴扶持资金	21,626,650.00	25,868,530.33	35,909,050.33	11,586,130.00	与资产相关
合计	1,809,561,959.98	632,233,420.65	160,686,166.67	2,281,109,213.96	

(三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
经建投集团国际大厦拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
经建投集团国师街宿舍集资款	8,846,305.50	6,192,360.50
基础设施三供一业过渡费	61,022,750.69	56,933,427.64
合计	71,869,056.19	65,125,788.14

(三十八) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
山西省国有资本投资运营有限公司	6,330,000,000.00	100.00	11,867,361,903.75		18,197,361,903.75	100.00

注：(1) 本公司 2019 年根据《山西省财政厅关于转增国家资本金的通知》（晋财建一[2019]300 号）、《山西省财政厅关于转增省能源交通投资有限公司资本金的通知》（晋财建一[2013]72 号）、《山西省财政厅关于武沁铁路挂账资金的意见》（晋财资[2017]215 号）、《山西省国资委关于将孝柳铁路公司省级挂账资金中亚行贷款转为我省投资授权能投集团持有的通知》（晋国资产权函[2017]282 号）、《山西省国资委关于国控集团将孝柳铁路公司、武沁铁路公司省级挂账资金无偿划转给能投集团的批复》（晋国资产权函[2017]320 号）等 22 个文件通知，将部分资本公积转增资本，增加实收资本 8,667,361,903.75 元；

(2) 本公司 2019 年根据《山西省财政厅关于调增山西能源交通投资有限公司国家资本金的通知》（晋财建一[2019]242 号），“将投入铁路建设的 32 亿元政府债券所形成的资产划归你公司管理并同时调增国家资本金”，增加实收资本 3,200,000,000.00 元。

(三十九) 其他权益工具

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
永续债	65,000,000	6,500,000,000.00					65,000,000	6,500,000,000.00
合计	65,000,000	6,500,000,000.00					65,000,000	6,500,000,000.00

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	利息率	发行价格	数量	金额
山西能源交通投资有限公司 2015 年度第一期中期票据	2015-10-28	5.50	100.00	30,000,000	3,000,000,000.00
山西能源交通投资有限公司 2016 年度第一期中期票据	2016-02-26	5.80	100.00	20,000,000	2,000,000,000.00
中国银行永续中票	2017-05-03	6.70	100.00	10,000,000	1,000,000,000.00
2018 年 MTN002	2018-11-23	7.50	100.00	5,000,000	500,000,000.00
合 计	—	—	—	—	6,500,000,000.00

(续)

发行在外的金融工具	会计分类	到期日情况	含权类型	转换情况
山西能源交通投资有限公司 2015 年度第一期中期票据	其他权益工具	2099-10-28	发行人有赎回选择权, 投资人无赎回选择权	无
山西能源交通投资有限公司 2016 年度第一期中期票据	其他权益工具	2099-10-28	发行人有赎回选择权, 投资人无赎回选择权	无
中国银行永续中票	其他权益工具	2099-10-28	发行人有赎回选择权, 投资人无赎回选择权	无
2018 年 MTN002	其他权益工具	2021-11-22	发行人有赎回选择权, 投资人无赎回选择权	无
合 计	—	—	—	—

注: 本公司 2015 年度第一期中期票据、2016 年度第一期中期票据以及中国银行永续中票采用浮动利率计息, 前 5 个计息年度票面利率通过簿记建档、集中配售方式确定, 在前 5 个计息年度内保持不变; 自第 6 个计息年度起, 每 5 年重置一次票面利率, 当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300BPs。2018 年 MTN002 采用浮动利率计息, 前 3 个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档、集中配售方式确定, 前 3 个计息年度内保持不变; 自第 4 个计息年度起, 每 3 年重置一次票面利率, 当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300BPs。

(2) 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初数		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
山西能源交通投资有限公司 2015 年度第一期中期票据	30,000,000	3,000,000,000.00		
山西能源交通投资有限公司 2016 年度第一期中期票据	20,000,000	2,000,000,000.00		
中国银行永续中票	10,000,000	1,000,000,000.00		
2018 年 MTN002	5,000,000	500,000,000.00		
合 计	—	6,500,000,000.00	—	

(续)

发行在外的金融工具	本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
山西能源交通投资有限公司 2015 年度第一期中期票据			30,000,000	3,000,000,000.00
山西能源交通投资有限公司 2016 年度第一期中期票据			20,000,000	2,000,000,000.00
中国银行永续中票			10,000,000	1,000,000,000.00
2018 年 MTN002			5,000,000	500,000,000.00
合 计	—		—	6,500,000,000.00

(3) 归属于权益工具持有者的信息

项目	期末余额	年初余额
1. 归属于母公司所有者的权益 (股东权益)	34,538,278,845.93	31,072,057,200.40
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益	28,038,278,845.93	24,572,057,200.40
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益	6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
其中: 净利润		
综合收益总额		

当期已分配股利		
累计未分配股利		
2.归属于少数股东的权益		
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益		
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益		

(四十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	11,749,951,491.42		8,667,361,903.75	3,082,589,587.67
其他资本公积	5,408,723,439.37	216,826,991.00		5,625,550,430.37
合计	17,158,674,930.79	216,826,991.00	8,667,361,903.75	8,708,140,018.04

注：资本公积变动说明：

(1) 本公司 2019 年根据《山西省财政厅关于转增国家资本金的通知》(晋财建一[2019]300 号)、《山西省财政厅关于转增省能源交通投资有限公司资本金的通知》(晋财建一[2013]72 号)、《山西省财政厅关于武沁铁路挂账资金的意见》(晋财资[2017]215 号)、《山西省国资委关于将孝柳铁路公司省级挂账资金中亚行贷款转为我省投资授权能投集团持有的通知》(晋国资产权函[2017]282 号)、《山西省国资委关于国控集团将孝柳铁路公司、武沁铁路公司省级挂账资金无偿划转给能投集团的批复》(晋国资产权函[2017]320 号)等 22 个文件通知，将部分资本公积转增实收资本，减少资本公积 8,667,361,903.75 元；

根据《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于山西能源交通投资有限公司对山西燃气集团有限公司进行增资的批复》(晋国资产权函[2019]135 号)，本公司将原全资子公司山西能源产业集团有限责任公司 100% 股权非公开协议转让作价对山西燃气集团有限公司增资，合并层增加资本公积 206,581,069.41 元；

(2) 本公司下属子公司山西地方铁路集团有限责任公司因其下属子公司大同地方铁路有限责任公司 2019 年 8 月公司制改制减少资本公积 5,642,934.00 元。本公司按持股比例计算的应享有的份额减少资本公积 5,642,934.00 元；

(3) 本公司下属子公司山西省物资产业集团有限责任公司其下属子公司山西物产集团国际能源有限公司增资并吸收少数股东——鞍山钢铁集团有限公司入股，山西省物资产业集团有限责任公司确认增资按持股比例增加资本公积 5,972,226.00 元，因股权比例变动减少资本公积 3,131,983.57 元；山西省物资产业集团有限责任公司原下属子公司山西省物资再生利用总公司移交破产管理人不再纳入合并范围减少资本公积 314,786.05 元；山西省物资产业集团有限责任公司因原收购山西物产物业管理有限公司少数股东权益增加资本公积 500,000.00 元。本公司按持股比例计算的应享有的份额共计增加资本公积 3,025,456.38 元；

(4) 本公司下属子公司山西省经济建设投资集团有限公司对其子公司山西绿洲纺织有限责任公司的合并股比变化导致合并资本公积增加 3,076,019.42 元，子公司太原龙堡科技有限公司新纳入合并范围导致资本公积增加 4,695,517.13 元，收兆丰铝电有限公司还款及接收草沟煤矿项目划拨时与建行本金差异导致资本公积增加 5,000,033.33 元，共计增加资本公积 12,771,569.88 元。本公司按持股比例计算的应享有的份额共计增加资本公积 12,771,569.88 元；

(5) 本公司下属子公司山西大原铁路客运专线有限责任公司出资比例变动增加合并报表资本公积

91,829.33 元；

综上，本公司 2019 年度共计减少资本公积 8,450,534,912.75 元。

（四十一）其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	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：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							
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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	306,192,716.56	117,587,437.40		28,164,603.23	89,422,834.17		395,615,550.73
1、权益法下可转损益的其他综合收益	106,740.24	4,929,024.57			4,929,024.57		5,035,764.81
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-226,383,745.96	112,658,412.83		28,164,603.23	84,493,809.60		-141,889,936.36
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	532,469,722.28						532,469,722.28
4、现金流量套期损益的有效部分							
5、外币财务报表折算差额							
三、其他综合收益合计	306,192,716.56	117,587,437.40		28,164,603.23	89,422,834.17		395,615,550.73

（四十二）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,184,505.26	41,959,149.28	31,623,757.20	34,519,897.34

（四十三）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,525,451.81			48,525,451.81
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,525,451.81			48,525,451.81

（四十四）一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,053,128.09	818,215.24		1,871,343.33

(四十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	703,426,467.89	667,368,380.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	703,426,467.89	667,368,380.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,531,757.27	85,646,704.57
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	818,215.24	579,215.79
应付普通股股利	16,187,000.00	8,495,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少	153,708,328.99	40,514,401.88
期末未分配利润	652,244,680.93	703,426,467.89

注：未分配利润-其他减少说明：

本公司下属子公司山西地方铁路集团有限责任公司其下属子公司大同地方铁路有限责任公司 2019 年 8 月公司制改制减少未分配利润 133,215,129.16 元；本公司下属子公司山西省物资产业集团有限责任公司 2019 年合并范围减少财务公司、机电仓库和再生利用总公司三户企业及新增上海晋物金属材料有限公司，增加未分配利润 40,028,840.56 元；本公司下属子公司山西汽车运输集团有限公司 2019 年合并范围减少山西畅捷交通科技有限公司、运城市鑫隆达汽车销售有限公司及新增永济市新悦公交有限公司等减少未分配利润 43,910,267.15 元，本公司下属子公司山西省经济建设投资集团有限公司对汽运集团下属部分子公司相互持股部分因其合并范围变动减少未分配利润 5,206,197.07 元；本公司下属子公司山西省经济建设投资集团有限公司 2019 年对子公司山西绿洲纺织有限责任公司的合并股比变化增加未分配利润 3,853,587.51 元，三供一业分离支出减少未分配利润 14,071,811.57 元；本公司按持股比例计算的应享有的份额共计减少未分配利润 151,943,592.41 元；

本公司下属子公司山西能投生物质能开发利用股份有限公司 2019 年合并山西神沐新能源有限公司减少未分配利润 1,572,717.85 元；本公司按持股比例计算的应享有的份额减少未分配利润 1,187,352.11 元；

综上，本公司 2019 年度未分配利润-其他减少共计 153,708,328.99 元。

(四十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,649,871,801.42	22,454,903,905.90	24,549,212,802.12	23,100,856,057.48
煤炭及煤炭制品批发	7,765,195,705.75	7,540,943,680.49	9,262,411,639.98	8,867,139,428.83
道路运输及相关服务	5,738,728,657.73	5,532,527,546.15	4,899,550,791.60	4,489,972,295.40
综合贸易	5,632,493,529.74	5,469,413,585.25	5,466,438,071.72	5,334,623,926.49
房地产销售	950,335,785.11	708,117,556.99	711,784,081.71	515,231,439.27
化工建材等制品批发	2,411,254,935.27	2,382,155,770.29	3,619,633,524.92	3,565,402,410.93
其他	182,174,553.29	161,041,623.71	9,784,030.21	3,806,495.18

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
利息收入	70,854,959.08	58,976,408.97	37,009,828.43	23,484,086.44
租赁	47,911,924.86	8,691,911.08	158,836,207.21	107,949,601.60
融资租赁	51,009,782.51	33,070,921.97	56,932,386.17	31,575,695.30
担保保费收入及保险代理	6,204,182.62	3,110,894.78	6,118,102.28	6,445,694.75
光伏发电	151,150,039.65	95,291,751.54	83,442,411.27	29,185,298.72
服务费收入等其他	213,185,141.57	122,027,290.95	44,932,747.46	30,830,857.92
交易手续费	12,197,046.93	-	25,114,011.66	-
PC 构件、基本建设及污水处理、工程建设等	189,936,553.76	146,120,882.14	117,983,037.86	54,942,097.25
物业管理	209,351,838.53	177,360,583.80	37,545,834.96	30,054,147.15
农产品销售	17,887,165.02	16,053,497.79	11,696,094.68	10,212,582.25
其他业务	345,784,153.00	129,316,488.29	319,091,259.63	103,675,183.70
租赁收入	98,202,258.78	21,751,139.24	78,269,899.54	8,945,877.94
酒店收入	27,121,521.43	15,623,874.93	23,954,553.17	-
服务费	113,329,635.75	30,630,215.95	112,667,404.07	39,390,215.70
资金占用费收入	32,450,417.65	135,126.45	23,003,724.57	3,234.24
材料、配件等商品销售	6,953,011.11	6,318,456.40	21,234,173.27	16,985,991.75
其他	20,020,886.26	10,623,252.06	29,052,414.11	13,291,913.76
工程建设	47,706,422.02	44,234,423.26	30,909,090.90	25,057,950.31
合计	23,995,655,954.42	22,584,220,394.19	24,868,304,061.75	23,204,531,241.18

(四十七) 已赚保费

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	6,204,182.62		4,247,755.32	
担保费收入	7,931,383.82		4,476,981.42	
减去：提取未到期责任准备金	1,727,201.20		229,226.10	

(四十八) 提取保险合同准备金净额

项目	本年发生额	上年发生额
担保赔偿准备金	3,187,805.00	5,421,737.00
合计	3,187,805.00	5,421,737.00

(四十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,946,392.40	23,115,783.80
教育费附加	13,054,612.94	16,919,292.95
资源税	242,583.18	721,848.64
土地增值税	29,519,980.32	39,760,546.46

房产税	17,398,981.24	17,449,374.42
土地使用税	10,864,133.86	10,683,916.07
车船使用税	314,914.35	395,574.16
印花税	11,852,227.52	13,368,980.56
其他	11,177,640.70	6,595,691.87
合计	114,371,466.51	129,011,008.93

注：“其他”主要包括河道管理费、水资源费、水利建设基金、环保税、排污费、残保金等。

（五十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	167,769.87	230,896.03
运输费	16,403,979.20	26,126,209.42
装卸费	15,049,938.17	9,418,964.71
仓储保管费	7,819,370.84	12,172,949.12
保险费	89,296.17	153,590.37
展览费	56,321.25	561,707.35
广告费	5,064,658.12	12,390,160.84
销售服务费	43,289,274.82	40,849,503.93
职工薪酬	131,838,766.96	126,191,751.44
业务经费	30,144,848.83	28,420,189.02
折旧费	17,466,358.37	19,045,284.63
修理费	3,731,475.65	3,616,602.09
样品及产品损耗	156,336.87	1,892,570.14
其他	36,277,157.51	17,993,956.20
合计	307,555,552.63	299,064,335.29

注：其他主要包含办公费、通讯费、水电费、租赁费等。

（五十一）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	631,587,118.87	600,795,103.11
保险费	10,097,441.03	5,267,505.01
折旧费	107,039,029.26	104,591,727.29
修理费	14,964,097.40	18,769,688.73
无形资产摊销	12,895,853.86	16,249,523.82
存货盘亏	265,508.18	132,527.66
业务招待费	5,661,020.83	5,799,611.78
差旅费	10,789,719.03	12,445,297.79
办公费	33,504,420.14	37,073,463.32
会议费	1,354,517.19	2,393,407.17

项目	本期发生额	上期发生额
诉讼费	3,834,925.08	7,050,623.53
聘请中介机构费	12,992,173.72	12,930,067.39
咨询费	13,304,028.92	13,312,128.57
技术转让费	6,600.00	1.00
董事会费	824,294.42	2,736,973.12
排污费	1,510,945.04	1,748,791.00
其他	144,252,338.18	87,667,361.09
合计	1,004,884,031.15	928,963,801.38

注：其他主要包含租赁费、物业费、水电暖费、考察费等。

（五十二）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
智慧云仓软件著作权	504,349.90	324,400.83
山西省体育博物馆收费管理系统技术开发	39,540.69	
云上资产管理软件开发	75,605.88	
嘉华世康检得快项目	35,172.46	
汽运集团云易网络车载系统	302,264.99	
汽运集团晋城汽运信息化项目	44,711.63	
麻纺生产技术提升研发	16,536,376.69	10,299,514.98
玄武岩连续纤维产品应用	4,829,676.52	3,821,824.21
预制构件养护窑蒸养系统升级改造工程及混凝土搅拌站废水循环利用项目	2,297,016.03	
废气、污水处理技术	5,709,947.12	
大宗商品运力交易及物流管控公共服务平台	1,292,866.73	
郑 5-33 等 7 口丛式井压裂增产研究与应用	1,153,774.50	24,299,631.58
汽运集团联网售票		393,448.18
合同能源管理监测平台		42,134.22
合同能源管理软件平台		113,613.80
智能微电网风力发电实验仿真平台		91,014.93
微电网智能监控系统		34,994.63
一种充电桩自动锁的研发项目		15,945.49
电力供应安全管理软件平台		93,726.05
电力运行监测软件		23,060.90
新能源汽车运行管理平台		9,542.42
汽车客运大数据运营服务平台		280,506.54
合计	32,821,303.14	39,843,358.76

(五十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	955,674,185.62	931,732,678.00
减：利息收入	431,152,387.43	477,776,329.57
利息净支出	524,521,798.19	453,956,348.43
汇兑净损失	975,699.76	-1,110,996.80
银行手续费及其他	59,690,164.85	33,078,142.05
合计	585,187,662.80	485,923,493.68

注：本公司 2019 年共计收到政府贴息资金 2,400,000,000.00 元，其中：收到前期应收贴息款 1,939,324,000.00 元，收到 2019 年贴息款 460,676,000.00 元，具体为：

(1) 根据《山西省发展和改革委员会关于下达山西能源交通投资有限公司 2019 年铁路建设资金计划的通知》（晋发改交运发[2019]191 号），收到贴息资金 2,200,000,000.00 元；

(2) 根据《山西省财政厅关于下达 2019 年铁路建设支出预算（拨款）指标的通知》（晋财建一[2019]127 号），收到贴息资金 200,000,000.00 元。

根据《山西省人民政府省长办公会议纪要》（[2018]23 次），本公司 2019 年确认应收政府贴息款 2,494,107,824.10 元，除上述已收到的 2019 年地方债及国开基金贴息款 460,676,000.00 元，以应收款形式确认剩余应收政府贴息款 2,033,431,824.10 元。

(五十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
能产集团煤层气抽采利用	-	7,724,500.00
能产集团冬供期间保证补偿金	-	4,124,800.00
能产集团综改区国家科技型中小企业信息入库财政补助	-	30,000.00
再担保 2018 年中小企业发展中央专项资金	105,600.00	-
再担保 2018 年中小微企业信用担保资金	-	150,000.00
地铁集团供热补贴	-	400,000.00
地铁集团稳岗补贴	74,940.00	-
地铁集团地方铁路铁路道口安全管理费	6,851.06	3,955.65
汽运集团公交补助	556,363,251.63	252,216,647.29
汽运集团场站补助资金	27,107,409.89	9,619,537.63
汽运集团燃油补助	7,926,255.88	2,764,051.00
汽运集团税收减免	688,674.31	178,321.67
汽运集团自行车维护费补助	15,269,606.80	-
汽运集团车辆租赁费用	9,112.00	-
汽运集团代收车辆购置税手续费	14,559.77	-
汽运集团车补	3,591,701.35	1,453,300.00
汽运集团稳岗补贴	10,016,427.04	33,943.50

项目	本期发生额	上期发生额
汽运集团加计抵减收益	85,612.03	-
汽运集团新能源补助	19,780,706.24	-
汽运集团运营补贴	29,069,054.49	-
汽运集团物流中心扩建项目补助	100,000.00	100,000.00
汽运集团门面房	1,900,000.00	-
汽运集团异地建设补偿款, 奖励	9,328,409.28	9,978,409.28
汽运集团变压器补贴	2,777.78	-
汽运集团维稳资金	140,000.00	-
汽运集团鼓励高新企业加大研发费用支出政府补助	74,700.00	-
汽运集团雾霾补贴	49,000.00	-
汽运集团旅游月补贴	-	300,000.00
汽运集团与日常活动有关运营补贴	1,500,000.00	-
汽运集团电商补助	27,500.00	302,500.00
汽运集团 2019 年促进大数据发展应用专项资金	164,200.00	-
汽运集团创新券补贴	50,000.00	-
汽运集团即征即退退税金额	150,944.50	-
汽运集团汇景政府补助	-	30,000.00
汽运集团公共厕所改造	-	8,000.00
汽运集团新动能专项资金	247,908.65	100,000.00
汽运集团政府补助(驾校)	25,167.81	-
汽运集团 2018 年度县级安全生产目标兑现奖	3,000.00	-
汽运集团电子产业园补助	1,000,000.00	-
汽运集团应急物资采购	1,039,000.00	-
汽运集团电补	3,450,000.00	1,260,000.00
汽运集团 2017 年退坡补助	-	2,543,400.00
汽运集团高平客运中心土地	375,172.50	304,061.40
汽运集团现代服务业发展专项资金	1,645,724.58	-
汽运集团运营补助	23,781,168.60	3,023,184.30
汽运集团运管所补贴	152,600.00	100,000.00
汽运集团省属企业困难补贴	-	132,076.00
汽运集团租赁费	219,047.62	-
汽运集团房屋、站场地面折旧费	7,610,693.29	12,295,922.08
汽运集团其他补贴	139,046.39	4,825.00
汽运集团特困企业职工医保补助	1,195,639.00	1,457,538.00
汽运集团国家补贴	320,000.00	-
汽运集团维修基金补助	546,000.00	-
汽运集团客运东站补助	714,900.00	-

项目	本期发生额	上期发生额
汽运集团物流企业奖励资金	200,000.00	-
汽运集团校车补助	808,227.27	-
汽运集团公司拨补助	97,180.00	-
汽运集团生育津贴	11,977.34	-
国际贸易财政补助	613,000.00	-
山商供应链补贴	3,592,720.00	-
物产集团收税务局返还的减半征收的土地税	133,816.08	-
物产集团政府补助	-	197,521.63
经建投阳城县财政局 2016 年度鼓励中小企业增产增效专项	-	80,000.00
经建投阳城县财政局 2018 年中央外经贸发展专项资金	22,700.00	22,700.00
经建投阳城县财政局 2017 年第二批水污染防治专项补助资	-	350,000.00
经建投阳城县财政局进口贴息款	-	14,500.00
经建投三代手续费返还	-	28,268.83
经建投晋城市失业保险稳岗补贴	222,817.00	198,600.00
经建投阳城县财政局 2017 年度市级电子商务发展专项资金	50,000.00	100,000.00
经建投阳城县财政局 2016 年度外贸发展专项资金	-	125,100.00
经建投高新区管委会 2018 年高新技术产业补助	-	100,000.00
经建投山西转型综改区管委会补助（软件著作权奖励）	-	1,500.00
经建投山西转型综改示范区管委会补助（高新）	-	150,000.00
经建投山西省科技厅 2018 年支持科技创新若干政策奖补资	-	100,000.00
经建投山西省就业局稳岗补贴	163,658.00	-
经建投中央产业振兴扶持资金	29,152,050.33	-
经建投经信委技术改造资金	9,710,000.00	-
经建投收晋城电子商务协会货款	888.00	-
经建投退役军人 38 人抵减增值税	342,000.00	-
经建投深圳社保局稳岗补贴	438.15	-
经建投收晋城市农业农村局贷款贴息资金	65,129.17	-
增值税进项税加计扣除	2,094,584.46	-
合计	773,343,548.29	312,107,163.26

(五十五) 投资收益

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	46,647,744.49	41,573,897.65
处置长期股权投资产生的投资收益	2,675,242.88	14,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,165,225.58	1,035,111.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,030,402.91	2,436,945.27

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	219,024,861.35	30,722,793.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益	637,689.61	19,354,990.15
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	1,951,841.22	3,107,401.45
合计	283,133,008.04	98,246,039.11

(五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	18,205.00	-57,163.78
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	18,205.00	-57,163.78

(五十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-297,921,492.63	-192,873,429.55
二、存货跌价损失	-45,958.92	274,475.29
三、可供出售金融资产减值损失	3,900,000.00	-99,496,935.12
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-4,590,000.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	1,562,570.53	154,069,885.11
合计	-297,094,881.02	-138,026,004.27

(五十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失		
持有待售的处置组处置利得或损失		
非流动资产处置利得或损失	305,619,365.89	175,035,000.16
其中：固定资产处置净收益	6,093,285.09	8,710,702.88

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置净收益	299,526,080.80	166,324,297.28
合计	305,619,365.89	175,035,000.16

(五十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,860,096.92	3,252,539.79	2,860,096.92
债务重组利得	35,706.18	-	35,706.18
接受捐赠	204,650.00	422,600.00	204,650.00
与企业日常活动无关的政府补助	3,930,717.79	42,513,295.00	3,930,717.79
无需支付款项	573,496.27	3,405,604.40	573,496.27
奖励性收入	303,000.00	55,000.00	303,000.00
处理废机油收入	12,148.52	51,757.02	12,148.52
违约金、赔偿款、罚款、补偿款收入	13,379,329.39	10,618,252.12	13,379,329.39
减免税及税款返还	6,332.79	19,690.46	6,332.79
盘盈收入	3,508,021.97	1,000.23	3,508,021.97
稳岗补贴	2,372,324.43	173,458.00	2,372,324.43
履职保证金扣款	233,203.59	72,000.00	233,203.59
个税手续费返还等其他	2,555,720.42	543,734.96	2,555,720.42
合计	29,974,748.27	61,128,931.98	29,974,748.27

与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额
再担保山西省就业服务局稳岗补贴	24,517.00	19,918.00
地铁集团保险中心补贴	484,600.00	133,923.50
汽运集团免税收入	-	19,728.43
汽运集团山西省财政厅关于拨付第一批 5A 级物流企业奖励资金	500,000.00	-
汽运集团爱委办拨付维修款	-	14,500.00
汽运集团政府扶持款项	-	50,000.00
汽运集团取暖费	70,000.00	-
汽运集团维稳资金	10,000.00	48,368.95
汽运集团公交车购置补贴	-	5,796,249.96
汽运集团与企业日常活动无关的收入	-	1,500,000.00
汽运集团科技型中小企业入库	30,000.00	-
汽运集团科技创业孵化载体	-	350,000.00
汽运集团公交补助款	-	14,483,775.80
汽运集团精神文明补助	100,000.00	-
汽运集团站场补助	60,000.00	338,324.00
汽运集团创卫补助资金	245,790.00	-
汽运集团慰问金	20,000.00	-

补助项目	本期发生金额	上期发生金额
汽运集团维修基金补助	-	234,000.00
汽运集团取暖费补助	-	266,793.36
汽运集团太原市失业保险管理服务中心稳岗补贴	-	232,391.95
汽运集团农业设施建设补助	-	50,000.00
汽运集团汽车站交通局安检仪补助	-	30,020.04
物产集团老干部财政补贴	300,000.00	300,000.00
物产集团失业中心补贴（稳岗补贴）	84,885.70	15,611.50
物产集团锅炉补贴（环保补助）	-	18,400.00
物产集团财政拨入年终摊销	180,925.09	35,924.22
物产集团拆迁补偿款	-	307,872.00
物产集团稳岗补贴	-	16,051.50
经建投大同市政府项目补助	-	13,350,000.00
经建投中央产业振兴扶持资金	-	4,648,760.00
能产集团奖励款	1,820,000.00	-
能产集团稳岗补贴	-	240,798.02
能产集团生育险返还	-	11,883.77
合计	3,930,717.79	42,513,295.00

(六十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	12,168,874.05	4,360,757.54	12,168,874.05
债务重组损失	-	-	-
对外捐赠支出	1,737,597.59	2,632,078.45	1,737,597.59
赔偿违约金、补偿款、罚款及滞纳金	20,854,977.72	10,138,412.61	20,854,977.72
盘亏损失	1,064,480.34	1,464,522.38	1,064,480.34
收购旧公交	6,803,195.21	6,181,768.98	6,803,195.21
山西省化工轻工总公司破产终结支出	-	2,232,880.00	-
处理化轻公司破产损失	-	4,802,504.17	-
根据破产裁定核销夏县葡萄酒厂本金损失	-	7,312,225.78	-
“三供一业”款项物业移交过渡费	139,200.00	1,631,935.35	139,200.00
其他	1,723,363.87	488,450.23	1,723,363.87
合计	44,491,688.78	41,245,535.49	44,491,688.78

(六十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	173,388,778.85	124,707,202.69
递延所得税费用	-12,353,351.06	-4,638,298.99
合计	161,035,427.79	120,068,903.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	417,117,849.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,279,462.42
子公司适用不同税率的影响	-4,300,671.28
调整以前期间所得税的影响	9,574,658.83
非应税收入的影响	-148,725,198.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,109,065.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,587,389.77
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	139,685,499.70
其他	
所得税费用	161,035,427.79

(六十二) 其他综合收益

详见本附注五合并报表项目注释之(四十二)其他综合收益。

(六十三) 借款费用

符合资本化条件的资产项目	本年资本化率	本年资本化金额
静乐至静游地方铁路项目	5.39	47,801,544.37
国际物流兴县北站	7.05	10,109,693.55
汽运集团物流园区工程	6.00	1,200,000.00
汽运集团大同汽车站客运东站(御东)工程	10.00	2,283,797.14
汽运集团杏花站前广场	5.80	2,546,377.66
汽运集团新客运总站	5.39	2,067,689.47
年产10000吨玄武岩连续纤维及后制品项目	5.37	22,749,534.89
文水集运站钢铁货场	7.20	18,317,168.48
长子南煤炭发运站铁路专用线项目	6.24	50,544,851.31
基础设施清徐国际教育小镇	6.50	3,433,028.09
经建投晋城市中原街改造及地下综合管廊道路工程	4.39	28,491,025.01
经建投金村项目	7.24	6,654,125.15
经建投晋中PC	7.24	538,518.18
经建投国投电厂新建管网	6.50	6,518,541.36
经建投绿洲大麻纺织智能化生产线项目	7.28	1,231,999.99
生物天然气及有机肥生态循环利用工程	6.58	3,339,581.10
合计	—	207,827,475.75

(六十四) 租赁

(1) 融资租赁(出租人)

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内(含1年)	202,161,071.02

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以上2年以内（含2年）	210,722,153.93
2年以上3年以内（含3年）	498,055,720.00
3年以上	104,551,880.71
合计	1,015,490,825.66

(2) 经营租赁（出租人）

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	52,492,637.14	56,128,061.14
运输工具	1,103,020.41	375,089.89
合计	53,595,657.55	56,503,151.03

(3) 融资租赁（承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	150,407,412.53
1年以上2年以内（含2年）	144,637,530.50
2年以上3年以内（含3年）	182,452,772.10
3年以上	246,182,668.87
合计	723,680,384.00

(六十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	431,145,803.85	477,776,329.57
政府补助	611,105,065.09	553,216,457.91
基础设施专项改造资金	653,663,632.69	898,904,020.00
违约金罚款赔款	62,761,812.85	
拆迁补偿	10,000,000.00	
外部单位往来款等	6,134,817,215.01	3,286,115,885.31
合计	7,903,493,529.49	5,216,012,692.79

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常经营活动支出	803,172,164.96	964,587,244.01
三供一业维修改造	591,035,227.23	
拆迁支出	12,607,835.68	
外部单位往来款等	6,359,414,104.66	4,874,057,525.25
合计	7,766,229,332.53	5,838,644,769.26

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府贴息	2,400,000,000.00	2,259,999,989.56

项目	本期发生额	上期发生额
收回代垫各地市政府铁路垫资款	1,950,635,000.00	
企业合并带入	8,318,140.73	33,751,787.24
收到工程退款等其他投资相关款项	283,194,711.13	18,314,269.98
合计	4,642,147,851.86	2,312,066,046.78

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资设备购置	420,370,870.45	220,335,390.50
转让子公司及企业合并现金减少	61,319,569.44	72,903,078.75
代垫各地市政府铁路垫资款	1,951,135,000.00	1,793,500,000.00
经建投阳曲 PC、晋城 PC 收购款	120,000,000.00	
保理业务本金投放（晋金所项目）及理财	196,000,000.00	
股票手续费、开发支出等其他	59,192,474.63	7,387,478.29
合计	2,808,017,914.52	2,094,125,947.54

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到外部资金拆借款	2,461,043,479.39	2,185,281,819.85
融资租赁收现	150,000,000.00	300,000,000.00
融资款利息收入等	6,612,269.38	
合计	2,617,655,748.77	2,485,281,819.85

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发债担保费、承销费、监管费等	59,099,664.38	30,201,146.50
信用证保证金存款、票据保证金	360,895,000.00	10,222,717.40
融资租赁付现	44,872,633.76	
外部资金拆借款等	2,826,372,949.33	1,816,610,340.58
合计	3,291,240,247.47	1,857,034,204.48

（六十六）现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	256,082,421.90	128,086,349.80
加：资产减值准备	297,094,881.02	138,026,004.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	831,148,013.04	684,349,728.94
无形资产摊销	17,059,436.29	14,416,818.56
长期待摊费用摊销	57,689,261.05	45,311,978.94
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）	-305,619,365.89	-175,035,000.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	9,308,777.13	1,030,446.24

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,205.00	57,163.78
财务费用（收益以“-”号填列）	981,041,967.43	907,054,201.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-283,133,008.04	-98,246,039.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,613,422.86	-4,738,333.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,425,274.95	-7,730.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-482,180,835.21	-1,358,450,189.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,358,582,020.97	-716,309,222.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,019,003,357.05	3,254,875,513.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,054,706,531.89	2,820,421,689.29
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	13,642,266,047.17	10,187,722,715.13
减：现金的期初余额	10,187,722,715.13	5,137,814,991.86
加：现金等价物的期末余额	380,000,000.00	2,890,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	2,890,000,000.00	7,806,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	944,543,332.04	133,907,723.27

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,205,314.26
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,523,454.99
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-8,318,140.73
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,537,500.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	64,857,069.44
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-61,319,569.44

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,642,266,047.17	10,187,722,715.13
其中：库存现金	2,755,547.26	3,420,789.08
可随时用于支付的银行存款	13,123,641,916.93	9,711,717,523.10
可随时用于支付的其他货币资金	515,868,582.98	472,584,402.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物	380,000,000.00	2,890,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,022,266,047.17	13,077,722,715.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	756,074,037.05	票据保证金、定期结构性存款等
应收票据		
存货		
固定资产	558,392,064.74	借款抵押物、融资租赁等
无形资产	12,653,441.66	借款抵押物
合计	1,327,119,543.45	--

六、合并范围的变更

(一) 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

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
上海晋物金属材料有限公司	2019-4	1,070,314.26	60.00	非同一控制下企业合并
太原龙堡科技有限公司	2019-12	90,000,000.00	94.99	非同一控制下企业合并

(续)

被购买方名称	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
上海晋物金属材料有限公司	2019-4	工商手续办理完毕	234,585.87	8,034.47
太原龙堡科技有限公司	2019-12	工商手续办理完毕		-85,712.08

(二) 处置子公司

1、单次处置子公司投资至丧失控制权的情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
山西能源产业集团有限责任公司	466,750,658.70	100.00	协议转让	2019-7	股权工商变更办理完毕	66,048,736.93
山西畅捷交通科技有限公司	3,537,500.00	28.05	进场交易	2019-6	工商办理完毕并收款	2,294,995.00

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日的剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山西能源产业集团有限责任公司						
山西畅捷交通科技有限公司	22.95	1,016,595.00	1,016,595.00			

(三) 其他原因导致合并范围变动的情况

详见附注七、(一)。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
		直接	间接			
山西国际物流有限公司	物流仓储贸易	100.00		100.00	投资设立	
山西企业再担保有限公司	再担保	100.00		100.00	投资设立	
山西能投汇丰实业有限责任公司	其他农业服务	100.00		100.00	投资设立	
晋鲁国际能源投资有限公司	物流仓储贸易	100.00		100.00	投资设立	
山西省经济建设投资集团有限公司	投资与资产管理	100.00		100.00	其他	
山商供应链管理有限公司	供应链管理服务	100.00		100.00	投资设立	
山西能投国际贸易有限公司	物资贸易	100.00		100.00	投资设立	
山西地方铁路集团有限责任公司	铁路运输	100.00		100.00	其他	
山西能投传化物流供应链有限公司	道路运输	50.00		50.00	投资设立	
山西省物资产业集团有限责任公司	物资贸易	100.00		100.00	其他	
山西汽车运输集团有限公司	道路运输	100.00		100.00	其他	
山西大原铁路客运专线有限责任公司	铁路运输	46.62		75.00	投资设立	
山西能投生物质能开发利用股份有限公司	热力生产供应	75.50		75.50	投资设立	
山西能投科技有限公司	专业技术服务	87.50		87.50	投资设立	
山西能投基础设施投资开发有限公司	房地产开发	58.06	41.94	100.00	投资设立	

注：上表为全级次 2 级子公司，本年度合并范围包括总部及全级次子公司共计 275 户，其中：总部及二级子企业 16 户、三级子企业 80 户、四级子企业 179 户。较 2018 年度合并范围总部及全级次子公司 302 户变动情况为：本年度新投资设立 19 户，收购 2 户，注销关闭 8 户，移交破产管理人 1 户，隶属关系改变 1 户，协议转让处置 38 户。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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	备注
山西能投科技有限公司	12.50	12.50	400,917.00		5,435,082.33	
山西能投传化物流供应链有限公司	50.00	50.00	2,398.95		50,002,398.95	
山西物产国际能源有限公司	35.00	35.00	4,513,679.22		41,639,976.79	
山西物产民丰化工有限公司	5.00	5.00	3,943,386.31	2,412,500.00	10,596,447.51	
山西省物产集团进出口有限公司	17.50	17.50	-11,581,429.10		-25,512,279.95	
山西晋投玄武岩开发有限公司	4.00	4.00	240,589.12		12,450,111.06	
山西绿洲纺织有限公司	25.55	25.55	3,516,647.73		68,235,574.45	
前海晋商国际融资租赁（深圳）有限公司	25.00	25.00	2,122,365.33		53,527,548.20	
山西建投远大建筑工业股份有限公司	62.00	62.00	485,503.07		104,577,870.22	
晋城建投远大建筑工业股份有限公司	47.00	47.00	219,476.03		44,869,363.99	
太原龙堡科技有限公司	5.45	5.45	-4,671.31		5,415,184.82	
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	23.78	23.78	113,781.28		167,268,794.03	
山西汽运集团天然气利用有限公司	54.05	54.05	332,270.01		46,870,401.74	
吕梁公共交通有限公司	35.00	35.00	-293,188.44		34,088,516.19	
山西汽运集团晋龙捷泰运输贸易有限公司	2.40	2.40	-1,563,750.81		120,108,380.03	
山西汽车运输集团侯马公路枢纽货运中心有限公司	82.76	82.76	-509.49		48,000,290.51	
山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	20.63	20.63	107,377.99		14,423,155.40	

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额			
	流动资产	非流动资产	资产合计	负债合计
山西能投科技有限公司	218,313,693.23	1,162,789.14	219,476,482.37	175,996,223.76

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西能投传化物流供应链有限公司	105,704,914.34	273,944.66	105,978,859.00	5,974,061.10		5,974,061.10
山西物产国际能源有限公司	304,967,020.48	3,089,503.71	308,056,524.19	189,085,161.93		189,085,161.93
山西物产民丰化工有限公司	243,363,144.40	8,761,250.60	252,124,395.00	38,323,602.51	950,000.00	39,273,602.51
山西省物产集团进出口有限公司	414,153,173.47	77,011,802.15	491,164,975.62	636,949,432.48		636,949,432.48
山西晋投玄武岩开发有限公司	251,100,422.29	640,777,911.00	891,878,333.29	546,027,638.63	34,597,918.22	580,625,556.85
山西绿洲纺织有限公司	240,942,873.87	432,434,183.05	673,377,056.92	314,778,009.27	91,532,220.05	406,310,229.32
前海晋商国际融资租赁（深圳）有限公司	167,150,952.32	886,098,359.80	1,053,249,312.12	658,070,324.53	181,068,794.79	839,139,119.32
山西建投远大建筑工业股份有限公司	78,925,357.57	100,879,128.67	179,804,486.24	11,130,502.02		11,130,502.02
晋城建投远大建筑工业股份有限公司	71,649,198.27	92,095,521.53	163,744,719.80	68,277,987.91		68,277,987.91
太原龙堡科技有限公司	2.39	99,446,863.34	99,446,865.73	85,676.36		85,676.36
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	492,677,742.76	939,510,228.28	1,432,187,971.04	655,991,200.96	367,019,755.49	1,023,010,956.45
山西汽运集团天然气利用有限公司	65,689,926.31	59,431,328.59	125,121,254.90	34,936,912.21		34,936,912.21
吕梁公共交通有限公司	42,750,819.11	103,523,823.43	146,274,642.54	17,079,983.14	31,990,785.16	49,070,768.30
山西汽运集团晋龙捷泰运输贸易有限公司	429,463,147.30	501,438,798.53	930,901,945.83	598,446,189.26	200,689,623.46	799,135,812.72
山西汽车运输集团侯马公路枢纽货运中心有限公司	44,026,721.09	109,333,356.87	153,360,077.96	75,343,754.59	20,000,000.00	95,343,754.59
山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	219,005,584.65	474,579,775.08	693,585,359.73	400,198,009.47	221,054,595.65	621,252,605.12

(续)

子公司名称	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
山西能投科技有限公司	115,705,304.60	1,101,228.20	116,806,532.80	76,470,010.17		76,470,010.17
山西能投传化物流供应链有限公司						

子公司名称	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
山西物产国际能源有限公司	236,015,680.74	642,576.71	236,658,257.45	184,503,161.53		184,503,161.53
山西物产民丰化工有限公司	224,482,756.97	13,728,746.04	238,211,503.01	55,072,333.76	950,000.00	56,022,333.76
山西省物产集团进出口有限公司	487,299,413.14	88,015,817.93	575,315,231.07	654,920,093.10		654,920,093.10
山西晋投玄武岩开发有限公司	204,684,497.84	598,710,116.49	803,394,614.33	428,291,133.87	69,865,432.14	498,156,566.01
山西绿洲纺织有限公司	128,071,916.33	218,414,734.78	346,486,651.11	156,691,380.10		156,691,380.10
前海晋商国际融资租赁(深圳)有限公司	120,363,796.29	879,003,514.34	999,367,310.63	353,776,335.15	423,995,623.08	777,771,958.23
山西建投远大建筑工业股份有限公司	76,636,886.34	98,374,632.58	175,011,518.92	7,120,604.17		7,120,604.17
晋城建投远大建筑工业股份有限公司	5,472,749.95	69,539,697.41	75,012,447.36	12,685.74		12,685.74
太原龙堡科技有限公司	38.11	99,446,863.34	99,446,901.45			
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	445,111,872.73	874,340,519.84	1,319,452,392.57	762,023,755.23	151,364,897.24	913,388,652.47
山西汽运集团天然气利用有限公司	55,970,198.98	64,259,660.12	120,229,859.10	33,513,112.12		33,513,112.12
吕梁公共交通有限公司	29,621,411.74	94,301,096.27	123,922,508.01	11,144,525.20	15,382,222.28	26,526,747.48
山西汽运集团晋龙捷泰运输贸易有限公司	327,620,726.74	513,646,019.27	841,266,746.01	546,036,058.92	163,464,309.21	709,500,368.13
山西汽车运输集团侯马公路枢纽货运中心有限公司	33,871,878.45	100,352,214.71	134,224,093.16	56,224,708.78	20,000,000.00	76,224,708.78
山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	179,463,088.06	476,096,879.26	655,559,967.32	398,841,645.45	186,804,820.18	585,646,465.63

(续表)

子公司名称	本期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
山西能投科技有限公司	100,093,806.20	3,207,335.98	3,207,335.98
山西能投传化物流供应链有限公司	4,709,245.97	4,797.90	4,797.90
山西物产国际能源有限公司	1,523,194,697.38	12,896,226.34	12,896,226.34
			-18,467,087.40
			358,969.72
			-174,340,146.29

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西物产民丰化工有限公司	233,414,631.01	80,566,723.24	80,566,723.24	-186,675,568.92
山西省物产集团进出口有限公司	481,980.67	-66,179,594.83	-66,179,594.83	-157,775.02
山西晋投玄武岩开发有限公司	35,079,886.46	6,014,728.12	6,014,728.12	62,633,779.88
山西绿洲纺织有限公司	329,507,268.93	13,763,787.59	13,763,787.59	11,530,426.59
前海晋商国际融资租赁（深圳）有限公司	71,171,635.84	8,489,461.33	8,489,461.33	604,998,503.25
山西建投远大建筑工业股份有限公司	43,741,540.60	783,069.47	783,069.47	-10,711,004.76
晋城建投远大建筑工业股份有限公司	1,279,525.65	466,970.27	466,970.27	4,067,283.61
太原龙堡科技有限公司		-85,712.08	-85,712.08	1.46
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	721,849,178.30	31,565,966.15	31,565,966.15	175,847,624.01
山西汽运集团天然气利用有限公司	205,759,636.38	2,484,349.59	2,484,349.59	13,923,868.92
吕梁公共交通有限公司	14,621,673.17	-181,217.38	-181,217.38	20,060,485.69
山西汽运集团晋龙捷泰运输贸易有限公司	160,211,815.63	12,060.53	12,060.53	45,458,977.58
山西汽车运输集团侯马公路枢纽货运中心有限公司	43,155,233.56	27,459.57	27,459.57	878,956.60
山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	191,121,771.87	1,835,138.73	1,835,138.73	-6,395,828.44

(续)

子公司名称	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
山西能投科技有限公司	34,814,946.55	336,522.63	336,522.63	-35,137,963.51
山西能投传化物流供应链有限公司				
山西物产国际能源有限公司	1,320,576,890.43	11,476,584.15	11,476,584.15	-7,206,241.58
山西物产民丰化工有限公司	110,292,148.80	161,720,690.73	161,720,690.73	-130,873,522.78

子公司名称	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
山西省物产集团进出口有限公司	106,981.13	-57,234,539.19	-57,234,539.19	33,109,375.78
山西晋投玄武岩开发有限公司	25,228,155.60	5,925,838.66	5,925,838.66	1,676,601.00
山西绿洲纺织有限公司	291,062,996.67	13,000,318.58	13,000,318.58	11,447,766.04
前海晋商国际融资租赁（深圳）有限公司	63,117,749.20	18,133,868.60	18,133,868.60	128,559,337.62
山西建投远大建筑工业股份有限公司	28,366,797.42	2,911,750.04	2,911,750.04	-13,046,802.89
晋城建投远大建筑工业股份有限公司		-238.38	-238.38	-1,626,545.35
太原龙堡科技有限公司				0.93
山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	735,543,753.17	31,565,966.15	31,565,966.15	94,614,379.92
山西汽运集团天然气利用有限公司	108,255,270.65	614,745.63	614,745.63	4,245,215.45
吕梁公共交通有限公司	11,968,104.81	-837,681.27	-837,681.27	12,415,401.91
山西汽运集团晋龙捷泰运输贸易有限公司	145,168,133.43	101,589.58	101,589.58	-33,688,310.40
山西汽车运输集团侯马公路枢纽货运中心有限公司	113,544.25	-615.62	-615.62	8,121,431.28
山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	133,141,023.56	520,494.36	520,494.36	3,716,323.79

(二) 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	
晋商信用增进投资股份有限公司	太原市	太原市	金融资产管理	15.00		权益法
太焦城际铁路山西有限责任公司	太原市	太原市	高速铁路旅客运输	61.78		权益法
太原宝佳万科房地产开发有限公司	太原市	太原市	房地产开发	40.00		权益法
山西铁联云泉机辆配件销售有限公司	大同市	大同市	其他铁路运输辅助活动	49.00		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

无

3、重要联营企业的主要财务信息

详见附注五、12、(2)。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	1,075,970,656.35			1,075,970,656.35
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	390,519,666.24			390,519,666.24
1. 交易性金融资产	519,666.24			519,666.24
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	519,666.24			519,666.24
(3) 其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	390,000,000.00			390,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	390,000,000.00			390,000,000.00
(二) 可供出售金融资产	685,450,990.11			685,450,990.11
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	685,450,990.11			685,450,990.11
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				

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
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1.发行的交易性债券				
2、衍生金融负债				
3、其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相关资产的公开市场报价。

九、关联方及关联交易

(一)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(%)
山西省国有资本投资运营有限公司	山西太原市小店区晋阳街91号	国有资本投资运营	50,000,000,000.00	100.00	100.00

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之(一)在子公司中权益。

(三)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七在其他主体中权益之(二)在合营安排或联营企业中权益。

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
江西天宇燃料集团有限公司	非合并范围内关联方	
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	非合并范围内关联方	
山西省煤炭交易中心	非合并范围内关联方	
大同维修技术服务中心	非合并范围内关联方	
山西华夏房地产公司	非合并范围内关联方	
山西煤炭运销集团能源投资开发公司	非合并范围内关联方	

十、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

无

(二) 或有事项

提供担保情况

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质				
	合计	—	—	—	—	7,445,379,100.00	3,875,268,000.00
	一、对集团内	—	—	—	—	6,415,031,500.00	3,375,268,000.00
1	山西省经济建设投资集团有限公司	山西晋投玄武岩开发有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	4,000,000.00	4,000,000.00
2	山西省经济建设投资集团有限公司	晋城城市地下管廊投资运营有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	270,000,000.00	270,000,000.00
3	山西省经济建设投资集团有限公司	前海晋商国际融资租赁(深圳)有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	50,000,000.00	50,000,000.00
4	山西省经济建设投资集团有限公司	晋城城市地下管廊投资运营有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	910,000,000.00	910,000,000.00
5	山西省经济建设投资集团有限公司	山西绿洲纺织有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	10,000,000.00	10,000,000.00
6	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	晋城市汇海商贸有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	3,000,000.00	
7	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	晋城市公共交通有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	10,900,000.00	
8	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	高平市顺风公交有限公司	国有实际控制	连带责任保证	其他担保	8,649,000.00	
9	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	沁水县汇民公交有限责任公司	国有实际控制	连带责任保证	其他担保	9,342,500.00	
10	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	晋城市公共交通有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	34,290,500.00	
11	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	晋城市公共交通有限公司	国有控股	连带责任保证	其他担保	55,354,000.00	
12	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团雁北汽车运输有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	60,000,000.00	
13	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	19,360,000.00	
14	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团忻州公共交通有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	8,000,000.00	
15	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	50,000,000.00	
16	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	4,005,500.00	
17	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	4,732,800.00	
18	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团运城汽车运输有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	1,500,000.00	
19	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团物流有限公司	国有独资	抵押	贷款担保	17,000,000.00	
20	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团物流有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	5,000,000.00	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质				
21	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团晋龙捷泰运输贸易有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	7,208,200.00	
22	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团晋龙捷泰运输贸易有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	50,000,000.00	
23	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团侯马汽车运输股份有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	499,300.00	
24	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团临汾汽车运输有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	15,000,000.00	
25	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团长治汽车运输有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	19,600,000.00	
26	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团长治汽车运输有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	15,680,000.00	
27	山西汽车运输集团有限公司	山西乾通公路工程机械有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	15,000,000.00	
28	山西汽车运输集团有限公司	山西汽运集团忻州汽车运输有限公司	国有控股	抵押	贷款担保	10,625,200.00	
29	山西能源交通投资有限公司	山西省经济建设投资集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	200,000,000.00	200,000,000.00
30	山西能源交通投资有限公司	山西汽运集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	100,000,000.00	100,000,000.00
31	山西能源交通投资有限公司	山西省物资产业集团有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	600,000,000.00	
32	山西能源交通投资有限公司	山西国际物流有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	200,000,000.00	79,000,000.00
33	山西能源交通投资有限公司	山西能投国际贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00
34	山西能源交通投资有限公司	山西经济建设投资集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
35	山西能源交通投资有限公司	山西地方铁路集团有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	200,000,000.00	
36	山西能源交通投资有限公司	山西汽运集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	350,000,000.00	350,000,000.00
37	山西能源交通投资有限公司	山西静静铁路有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	442,000,000.00	
38	山西能源交通投资有限公司	山西汽运集团侯马公路枢纽货运中心有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	48,000,000.00	
39	山西能源交通投资有限公司	兴县新鑫盛源有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	300,000,000.00	112,500,000.00
40	山西能源交通投资有限公司	山西静静铁路有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	222,768,000.00	69,768,000.00
41	山西能源交通投资有限公司	山西能投煤炭物流有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	363,516,500.00	
42	山西能源交通投资有限公司	山西地方铁路集团有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	200,000,000.00	200,000,000.00
	二、对集团外	—	—	—	—	1,030,347,600.00	500,000,000.00
1	山西汽车运输集团有限公司	山西建筑工程集团总公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	100,000,000.00	
2	山西汽车运输集团有限公司	山西建筑工程集团总公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	100,000,000.00	
3	山西能源交通投资有限公司	山西寿阳潞阳瑞龙煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	160,000,000.00	

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	实际担保金额	其中:本年新增担保金额
		名称	企业性质				
4	山西能源交通投资有限公司	山西寿阳潞阳麦捷煤业有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	130,000,000.00	
5	山西能源交通投资有限公司	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	国有控股	连带责任保证	贸易融资担保	40,347,600.00	
6	山西省经济建设投资集团有限公司	山西省旅游投资控股集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	500,000,000.00	500,000,000.00

十一、资产负债表日后事项

1、公司整体改组事项

2020年4月2日,山西省人民政府下发《关于山西能源交通投资有限公司改组设立为华远国际陆港集团有限公司有关事宜的批复》(晋政函[2020]34号),同意山西能源交通投资有限公司整体改组为华远国际陆港集团有限公司;2020年4月7日,本公司领取新营业执照,公司名称正式变更为“华远国际陆港集团有限公司”。

改组后公司注册资本壹佰捌拾壹亿玖仟柒佰万圆整,公司住所为山西示范区太原唐槐园区龙盛街18号4号楼909室,公司经营范围:资本运营、再担保业务(非金融类);国际陆港、物流园区建设及运营、仓储(危化品除外)、配送服务;道路货运、旅客运输、城市公共交通运输;多式联运服务;国内水路、沿海货物运输;集中箱业务;远洋货物运输、航空货运;道路旅客运输站、货物运输站经营;进出口货物及保税货物的装卸、储存、加工、装配、改装、展示、运输、贸易、寄售业务以及经营免税商店;跨境电子商务(不含支付结算);进出口贸易及货物运输代理(国家规定限制的除外)无船承运业务;无车承运业务;供应链管理;机动车维修;汽车销售、租赁、维修及售后服务;物流装备研发与制造;城市基础设施投资、建设与管理运营;房地产开发及经营;物业管理及综合配套服务;物流会展及相关服务;物联网、云计算、大数据等物流信息技术开发及服务。

2、新型冠状病毒感染的肺炎疫情影响

2020年初,新型冠状病毒疫情爆发,疫情对公司道路客货运、铁路运营、贸易物流等业务板块一季度的运营带来一定影响。公司在确保疫情防控有力、有序、有效的前提下,精准复产复工。目前,除部分客运班线及公交尚未投入运营外,其他业务已基本实现复工复产。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,950,000.00	17,457,500.00
商业承兑票据		

项目	期末余额	期初余额
合计	24,950,000.00	17,457,500.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
政府贴息	3,215,328,486.74	3,121,220,662.64
暂付款(南站投资款)	1,580,000,000.00	1,580,000,000.00
内部借款及备用金等	8,257,199,540.95	6,761,504,705.78
合计	13,052,528,027.69	11,462,725,368.42

2、其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,052,528,027.69	100.00			13,052,528,027.69
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,052,528,027.69	—			13,052,528,027.69

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,462,725,368.42	100.00			11,462,725,368.42
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,462,725,368.42	—			11,462,725,368.42

1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款情况:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
政府贴息款	3,215,328,486.74		
暂付南站投资款	1,580,000,000.00		
关联方、备用金等无风险组合	8,257,199,540.95		
合计	13,052,528,027.69		

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
政府贴息	财政贴息款	3,215,328,486.74	1年以内, 1-2年	24.63	
山西省经济建设投资集团有限公司	关联方借款	2,160,000,000.00	1年以内	16.55	
太原铁路局太原枢纽建设指挥部	暂付南站投资款	1,580,000,000.00	3-4年	12.10	
山西国际物流有限公司	关联方借款	1,436,737,523.61	1年以内	11.01	
山西汽车运输集团有限公司	关联方借款	1,388,000,000.00	1年以内	10.63	
合 计	—	9,780,066,010.35	—	74.92	

3) 涉及政府补助的应收款项

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
山西省财政厅	政府贴息	3,215,328,486.74	1年以内、1-2年	省财政安排,《山西省人民政府省长办公会议纪要》([2018]23次)

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,786,987,572.76		12,786,987,572.76	12,867,689,494.53		12,867,689,494.53
对联营、合营企业投资	7,568,245,920.86		7,568,245,920.86	6,176,088,223.77		6,176,088,223.77
合 计	20,355,233,493.62		20,355,233,493.62	19,043,777,718.30		19,043,777,718.30

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西国际物流有限公司	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00		
山商供应链管理有限公司		194,000,000.00		194,000,000.00		
山西能投传化物流供应链有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
山西能投国际贸易有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
山西企业再担保有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
晋鲁国际能源投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
山西能投汇丰实业有限责任公司	103,950,000.00			103,950,000.00		
山西商品电子交易中心股份有限公司	94,000,000.00		94,000,000.00			
山西地方铁路集团有限公司	965,166,697.30			965,166,697.30		
山西能源产业集团有限责任公司	400,701,921.77		400,701,921.77			
山西省物资产业集团有限责任公司	325,400,316.66			325,400,316.66		
山西省经济建设投资集团有限公司	6,757,982,810.45	100,000,000.00		6,857,982,810.45		
山西汽车运输集团有限公司	639,687,748.35			639,687,748.35		
山西大秦铁路客运专线有限责任公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
山西能投生物质能开发利用股份有限公司	5,500,000.00	70,000,000.00		75,500,000.00		
山西能投科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
山西能投基础设施投资开发有限公司	290,300,000.00			290,300,000.00		
合计	12,867,689,494.53	414,000,000.00	494,701,921.77	12,786,987,572.76		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
合 计	7,488,000,000.00	6,176,088,223.77	1,374,000,000.00		49,228,672.52		4,929,024.57
一、合营企业							
二、联营企业							
晋商信用增进投资股份有限公司	600,000,000.00	662,088,223.77			49,228,672.52		4,929,024.57
太焦城际铁路山西有限责任公司	6,888,000,000.00	5,514,000,000.00	1,374,000,000.00				

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计		36,000,000.00			7,568,245,920.86	
一、合营企业						
二、联营企业						
晋商信用增进投资股份有限公司		36,000,000.00			680,245,920.86	
太焦城际铁路山西有限责任公司					6,888,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计				
其他业务小计	33,962,255.25		37,735,849.05	
其中：服务费收入	33,962,255.25		37,735,849.05	
合计	33,962,255.25		37,735,849.05	

(五) 投资收益

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	127,764,243.69	
权益法核算的长期股权投资收益	49,228,672.52	47,625,305.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	16,345,449.76	97,401.61
处置可供出售金融资产取得的投资收益	637,689.61	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	193,976,055.58	47,722,706.74

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会决议批准。





统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 祝卫

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704



登记机关

2019年12月13日

证书序号: 00000004

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名 称: 天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙 祝卫

主任会计师:

经 营 场 所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可〔2013〕0079号

发证机关:





证书序号: 000355

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间:

证书有效期至: 二〇一二年十二月二十二日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

朱志工

姓名: 朱志工
 Full name: 朱志工
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972-01-20
 Date of birth: 1972-01-20
 工作单位: 山西天运会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 山西天运会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 14020119720120184313
 Identity card No.: 14020119720120184313

14020119720120184313



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 140100520066
No. of Certificate: 140100520066

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs: 山西省

发证日期: 2005 年 10 月 14 日
Date of Issuance: 2005 年 10 月 14 日

山西省注册会计师协会
2005.10.14

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 贾敏
Full name: 贾敏
Sex: 男
Date of birth: 1980-11-24
出生日期: 1980-11-24
Working unit: 山西会计师事务所有限公司
工作单位: 山西会计师事务所有限公司
Identity card No.: 142725801124001
身份证号码: 142725801124001





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001650248
No. of Certificate: 110001650248

批准注册协会: 山西
Authorized Institute of CPAs: 山西

发证日期: 2007年1月21日
Date of Issuance: 2007年1月21日





注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

岳华会所山西分所 事务所
CPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年8月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华会所山西分所 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年8月8日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所 事务所
CPA
(特约普通合伙)山西分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年7月30日
转所专用章

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运会计师事务所 事务所
CPA
(特约普通合伙)山西分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年7月



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

