

陕西煤业化工集团有限责任公司
审计报告
天职业字[2022]6188 号

目 录

审 计 报 告	1
2021 年度财务报表	3
2021 年度财务报表附注	17

查 询 编 码 : dP5pr8LBQFE4hQdRYV

报 告 文 号 : 天职业字[2022]6188号

报 告 类 型 : 财务报表审计报告

被 审 计 单 位 名 称 : 陕西煤业化工集团有限责任公司

审 计 年 度 : 2021年

签 字 注 册 会 计 师 : 刘 丹 (注 师 编 号 : 110101504786)

程 淑 璐 (注 师 编 号 : 110101500195)

事 务 所 名 称 : 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所

事 务 所 电 话 : 029-68722288

事 务 所 地 址 : 陕西省西安市高新区唐延路11号禾盛京广中心1幢4单元25层42501和42502号



陕西省注册会计师协会

查询网址: <http://cpa.sf.gov.cn/>

1. 微信扫码关注

“陕西注协”公众号

2. 使用“陕西注协公众号”

业务查询功能扫码验证

业务报告使用查询编码仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏查询信息页或查询信息页提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

陕西煤业化工集团有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了后附的陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

贵公司治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司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。

我们与贵公司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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：陕西煤化工集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	85,215,536,674.52	49,375,199,672.75	八、(一)
△结算备付金	3	1,444,409,765.46	1,891,327,051.46	八、(二)
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	21,588,005,923.21	22,728,592,483.95	八、(三)
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7		1,145,350.00	八、(四)
应收票据	8	1,209,174,000.73	1,044,768,646.43	八、(五)
应收账款	9	18,230,855,964.93	16,092,454,723.11	八、(六)
应收款项融资	10	9,806,980,015.08	9,175,101,361.94	八、(七)
预付款项	11	16,861,746,460.75	14,896,675,569.40	八、(八)
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	5,930,041,744.75	9,396,033,248.74	八、(九)
其中：应收股利	16	366,476,427.74	1,150,738,553.58	八、(九)
△买入返售金融资产	17	1,409,902,515.29	1,707,265,021.50	八、(十)
存货	18	23,825,890,474.81	21,341,594,467.18	八、(十一)
其中：原材料	19	6,510,678,085.35	5,543,306,869.84	八、(十一)
库存商品(产成品)	20	9,900,099,800.55	9,784,417,177.05	八、(十一)
合同资产	21	1,602,389,667.10	2,249,515,313.04	八、(十二)
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23	70,776,877.49	379,475,513.30	八、(十三)
其他流动资产	24	9,505,057,094.11	9,219,773,685.62	八、(十四)
流动资产合计	25	195,701,426,878.21	159,495,923,208.41	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27	319,250,909.18	403,817,438.49	八、(十五)
债权投资	28	4,564,839,315.05	4,840,378,772.61	八、(十六)
△可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30	12,217,548,548.01	7,167,440,858.35	八、(十七)
合同资产到期投资	31			
长期应收款	32	2,364,273,021.73	2,323,995,184.85	八、(十八)
长期股权投资	33	58,836,542,453.06	49,860,000,007.79	八、(十九)
其他权益工具投资	34	18,116,426,422.85	17,004,512,544.06	八、(二十)
其他非流动金融资产	35	4,007,326,033.61	4,366,030,953.83	八、(二十一)
投资性房地产	36	975,213,366.84	990,418,047.03	八、(二十二)
固定资产	37	216,818,597,758.15	193,278,694,115.10	八、(二十三)
其中：固定资产原价	38	238,193,698,753.43	296,353,336,787.43	八、(二十三)
累计折旧	39	119,588,950,918.92	102,363,842,715.22	八、(二十三)
固定资产减值准备	40	1,804,577,646.54	787,211,911.76	八、(二十三)
在建工程	41	44,821,438,876.04	50,189,632,759.34	八、(二十四)
生产性生物资产	42	1,198,548.33	295,275.90	八、(二十五)
油气资产	43			
使用权资产	44	2,732,995,315.41	3,559,217,657.49	八、(二十六)
无形资产	45	78,795,085,721.92	79,847,972,559.55	八、(二十七)
开发支出	46	1,127,686,605.11	1,237,821,379.42	八、(二十八)
商誉	47	3,895,473,490.97	4,238,712,530.25	八、(二十九)
长期待摊费用	48	1,741,960,957.75	1,271,173,017.79	八、(三十)
递延所得税资产	49	5,755,187,872.63	6,877,598,219.16	八、(三十一)
其他非流动资产	50	7,959,055,719.31	9,405,954,979.10	八、(三十二)
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	464,940,107,535.94	436,863,716,491.11	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	660,641,534,414.15	596,359,639,699.52	

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：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75			
货币资金	76	47,618,775,256.76	46,461,870,982.82	八、（三十三）
应收票据及应收账款	77			
△买入返售金融资产	78	2,305,541,862.92	800,339,388.89	八、（三十四）
交易性金融资产	79			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80			
衍生金融资产	81	6,716,853.35		八、（三十五）
应付票据	82	18,936,207,490.57	17,923,996,883.04	八、（三十六）
应付账款	83	35,183,600,808.56	33,549,598,624.74	八、（三十七）
预收款项	84	68,021,600.40	112,723,402.41	八、（三十八）
合同资产	85	16,251,856,037.24	13,029,207,646.21	八、（三十九）
△卖出回购金融资产款	86	4,169,410,297.23	4,303,269,912.12	八、（四十）
△吸收存款及同业存放	87	1,205,062,552.31	699,703,924.08	八、（四十一）
△代理买卖证券款	88	1,982,111,127.36	4,388,534,636.56	八、（四十二）
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	6,399,551,861.05	5,747,647,018.65	八、（四十三）
其中：应付工资	91	4,601,774,516.26	3,718,896,028.99	八、（四十三）
应付福利费	92	36,680.35	176,926.71	八、（四十三）
其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	17,466,652,125.59	6,663,701,866.02	八、（四十四）
其中：应交税金	95	16,664,885,545.66	6,010,944,301.39	八、（四十四）
其他应付款	96	15,539,025,392.47	12,837,470,964.71	八、（四十五）
其中：应付股利	97	317,374,400.14	336,485,646.73	八、（四十五）
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	34,335,174,864.55	50,860,730,113.54	八、（四十六）
其他流动负债	102	9,445,427,321.09	6,722,230,506.64	八、（四十七）
流动负债合计	103	210,913,095,455.45	204,101,020,670.43	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	124,577,645,124.72	110,916,506,823.54	八、（四十八）
应付债券	107	86,187,329,966.09	72,158,301,949.84	八、（四十九）
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	909,232,508.66	2,384,411,242.40	八、（五十）
长期应付款	111	10,673,590,355.74	7,608,699,785.65	八、（五十一）
长期应付职工薪酬	112	1,905,300.00	1,905,300.00	八、（五十二）
预计负债	113	14,023,107,027.98	11,076,351,043.78	八、（五十三）
递延收益	114	1,399,332,307.96	1,663,775,930.67	八、（五十四）
递延所得税负债	115	902,044,012.89	1,028,128,836.94	八、（三十一）
其他非流动负债	116	584,988,902.99	534,383,537.95	八、（五十五）
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	238,265,173,507.03	207,373,102,440.77	
负债合计	119	449,178,268,962.48	411,474,123,111.20	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	八、（五十六）
国家资本	122	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	八、（五十六）
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
△减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	八、（五十六）
其他权益工具	129	37,626,000,000.00	30,646,000,000.00	八、（五十七）
其中：优先股	130			
永续债	131	37,626,000,000.00	30,646,000,000.00	八、（五十七）
资本公积	132	26,748,461,749.00	26,401,942,733.62	八、（五十八）
减：库存股	133			
其他综合收益	134	1,129,294,050.44	20,995,519.97	
其中：外币报表折算差额	135	453,375,181.45	380,022,346.79	
专项储备	136	4,748,625,570.59	3,311,986,387.65	八、（五十九）
盈余公积	137			
其中：法定公积金	138			
任意公积金	139			
△储备基金	140			
△企业发展基金	141			
△专项储备	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	-9,004,254,500.18	-11,321,361,919.04	八、（六十）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	71,248,026,869.85	59,059,562,722.20	
△少数股东权益	146	141,218,238,581.82	125,825,963,866.12	
所有者权益（或股东权益）合计	147	212,466,265,451.67	184,885,516,588.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	661,644,534,414.15	596,359,639,699.52	

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

2021年度

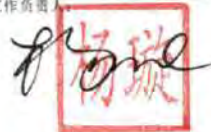
金额单位：元

	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	395,398,543,294.77	340,259,654,868.36	
其中：营业收入	2	350,478,040,467.65	337,545,329,353.90	八、(六十一)
利息收入	3	4,205,398,756.58	988,531,496.40	八、(六十二)
已赚保费	4			
手续费及佣金收入	5	1,711,104,740.54	1,735,194,018.04	八、(六十三)
二、营业总成本	6	355,357,379,051.12	326,802,983,865.50	
其中：营业成本	7	329,605,707,391.82	288,367,218,065.30	八、(六十一)
△利息支出	8	451,404,206.25	270,254,907.03	八、(六十二)
△手续费及佣金支出	9	141,803,370.75	104,380,434.97	八、(六十三)
△地保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	13,365,813,028.10	6,399,535,915.40	
销售费用	16	2,258,816,852.10	4,244,785,526.10	八、(六十四)
管理费用	17	19,825,390,506.19	15,828,186,353.18	八、(六十五)
研发费用	18	1,536,055,828.37	831,956,376.90	八、(六十六)
财务费用	19	18,368,384,267.53	12,885,064,496.62	八、(六十七)
其中：利息费用	20	18,978,812,828.39	12,649,867,233.94	八、(六十七)
利息收入	21	980,582,296.90	374,617,301.70	八、(六十七)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	-21,493,052.18	243,035,693.04	八、(六十七)
其他	23			
加：其他收益	24	583,744,325.49	752,366,168.60	八、(六十九)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	7,919,338,343.78	8,562,494,241.05	八、(六十九)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	4,146,405,021.55	3,539,143,615.98	八、(六十九)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	97,573,685.55		八、(六十九)
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	-65,914.98	-13.68	
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	2,009,821,214.42	3,598,032,013.01	八、(七十)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-3,447,321,506.58	-434,707,077.94	八、(七十一)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-6,000,498,669.59	-7,117,174,830.89	八、(七十二)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	11,686,270.35	58,398,099.30	八、(七十三)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	42,094,502,066.56	17,708,100,102.31	
加：营业外收入	35	577,862,343.07	672,646,821.55	八、(七十四)
其中：政府补助	36	50,243,930.42	105,021,967.18	八、(七十四)
减：营业外支出	37	3,383,049,949.20	881,794,502.56	八、(七十五)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	39,268,314,460.43	17,498,952,421.30	
减：所得税费用	39	12,125,103,149.30	4,754,978,901.89	八、(七十六)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	27,143,211,311.13	12,743,973,519.41	
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	3,847,452,953.93	823,798,842.77	
*少数股东损益	43	23,315,738,356.90	11,919,174,676.64	
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	27,143,211,311.13	12,743,973,519.41	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	1,152,879,987.95	695,063,942.18	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	1,127,259,090.03	330,949,131.77	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	870,330,500.92	256,984,357.86	八、(七十七)
1.重新计量设定受益计划变动额	50	-5,190.88	3,190.88	八、(七十七)
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	870,330,500.92	256,984,357.86	八、(七十七)
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	256,984,357.86	438,079,584.32	八、(七十七)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	41,598,519.38	-9,450,435.61	八、(七十七)
2.其他债权投资公允价值变动	57	19,655,808.68	-50,504,254.82	八、(七十七)
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		-62,314,963.48	八、(七十七)
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	123,104,669.50		八、(七十七)
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61	-823,442.99	14,413,205.21	八、(七十七)
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63	73,352,834.66	171,821,322.41	八、(七十七)
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	25,620,897.92	264,114,810.41	
七、综合收益总额	66	38,316,091,298.78	13,339,037,461.59	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	4,974,652,043.96	1,164,747,974.54	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	33,341,439,254.82	12,174,289,487.05	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


杨照
杨琛
杨景

合并现金流量表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	433,878,417,391.23	321,904,491,570.19	
收到的税费返还	3	505,158,628.23	-378,187,151.07	
收到其他与经营活动有关的现金	4			
△向中央银行借款净增加额	5			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	6			
△收到原保险合同保费取得的现金	7			
△收到再保险业务现金净额	8			
△保户储户及代理保费净增加额	9			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	10			
△收取利息、手续费及佣金的现金	11	2,971,847,425.45	2,887,145,045.31	
△拆入资金净增加额	12	1,500,000,000.00	250,000,000.00	
△回购业务资金净增加额	13		2,751,096,318.07	
△代理买卖证券收到的现金净额	14	-2,496,423,509.20	1,006,559,219.47	
收到的税费返还	15	588,091,377.71	310,530,420.17	
收到其他与经营活动有关的现金	16	13,367,354,413.64	7,423,816,426.40	
经营活动现金流入小计	17	449,904,645,727.06	338,155,565,848.54	
购买商品、接受劳务支付的现金	18	305,588,644,867.55	244,360,717,519.20	
△客户贷款及垫款净增加额	19	-87,010,187.87	-1,204,504,981.25	
△存放中央银行和同业款项净增加额	20	590,050,393.04	398,268,351.36	
△支付原保险合同赔付款项的现金	21			
△拆出资金净增加额	22			
△支付利息、手续费及佣金的现金	23	351,799,737.52	397,133,462.52	
△支付保单红利的现金	24			
支付给职工以及为职工支付的现金	25	27,585,395,285.84	22,526,955,794.17	
支付的各项税费	26	30,307,766,541.98	20,479,579,288.47	
支付其他与经营活动有关的现金	27	17,389,869,211.93	16,857,301,405.87	
经营活动现金流出小计	28	381,726,216,849.99	303,815,350,840.34	
经营活动产生的现金流量净额	29	68,178,429,877.07	32,340,215,008.20	八、（八十）
二、投资活动产生的现金流量：	30			
收回投资收到的现金	31	9,196,224,751.46	28,109,593,861.69	
取得投资收益收到的现金	32	9,829,619,568.99	6,046,012,591.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	33	140,911,153.50	943,002,312.68	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	34	47,788,786.46	89,121,439.19	
收到其他与投资活动有关的现金	35	798,876,714.46	985,480,152.13	
投资活动现金流入小计	36	20,013,421,044.87	35,773,210,356.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	37	27,717,480,485.66	31,663,385,749.24	
投资支付的现金	38	18,217,003,254.04	38,133,177,524.38	
△质押贷款净增加额	39			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40	88,327,107.17	22,642,508.73	
支付其他与投资活动有关的现金	41	1,242,251,094.47	471,729,896.73	
投资活动现金流出小计	42	47,265,061,941.34	70,290,935,678.88	
投资活动产生的现金流量净额	43	-27,251,640,896.47	-33,517,725,322.13	
三、筹资活动产生的现金流量：	44			
吸收投资收到的现金	45	3,493,386,617.50	7,999,556,883.55	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	46	3,493,386,617.50	7,999,556,883.55	
取得借款所收到的现金	47	151,925,278,669.42	142,957,268,319.54	
收到其他与筹资活动有关的现金	48	30,282,654,214.67	12,883,442,608.64	
筹资活动现金流入小计	49	175,701,319,501.59	163,840,267,811.73	
偿还债务所支付的现金	50	134,560,213,941.19	135,881,169,744.31	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	30,947,972,671.95	24,560,667,595.59	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	8,735,627,542.34	7,723,622,451.78	
支付其他与筹资活动有关的现金	53	19,459,830,749.55	15,626,480,740.30	
筹资活动现金流出小计	54	184,968,017,362.69	166,048,318,081.20	
筹资活动产生的现金流量净额	55	-9,266,697,861.10	-2,208,050,269.47	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-12,922,071.83	-15,088,365.68	
五、现金及现金等价物净增加额	57	31,647,169,047.67	-3,400,648,949.08	八、（八十）
加：期初现金及现金等价物余额	58	41,318,690,184.08	44,719,339,133.16	八、（八十）
六、期末现金及现金等价物余额	59	72,965,859,231.75	41,318,690,184.08	八、（八十）

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

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年度

金额单位：元

本期金额														少数股东权益	所有者权益合计
归属于母公司所有者权益															
次	1	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	合计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00		30,646,000,000.00	26,401,942,733.62		8,679,818.11	3,311,986,387.65			-11,277,060,939.68	89,091,447,999.70	125,846,702,302.40	184,938,150,302.10	
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4						12,415,701.80				-44,300,979.36	-31,885,277.56	-20,748,436.28	-52,633,713.78	
二、本年期初余额	5	10,000,000,000.00		30,646,000,000.00	26,401,942,733.62		20,995,519.97	3,311,986,387.65			-11,277,061,919.04	89,090,502,722.20	125,825,953,896.12	184,895,516,588.92	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			6,980,000,000.00	346,519,015.38		1,108,258,530.47	1,436,539,182.94			2,317,107,418.66	12,188,464,147.65	15,389,284,715.70	27,577,748,863.35	
（一）综合收益总额	7						1,127,229,090.03				3,847,462,963.93	4,974,692,043.96	23,341,399,254.82	28,316,091,298.78	
（二）所有者投入和减少资本	8			6,980,000,000.00	346,519,015.38						7,320,519,015.38	-701,795,085.26	6,624,723,930.12		
1.所有者投入的普通股	9						222,930,551.62				222,930,551.62	-723,890,915.77	-500,960,364.15		
2.其他权益工具持有者投入资本	10			6,980,000,000.00							6,980,000,000.00		6,980,000,000.00		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12				123,588,463.76							123,588,463.76	21,595,830.51	145,184,294.27	
（三）专项储备提取和使用	13							1,436,539,182.94			1,436,539,182.94	1,644,487,878.03	3,081,027,061.57		
1.提取专项储备	14							1,436,539,182.94			1,436,539,182.94	1,644,487,878.03	3,081,027,061.57		
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16							-2,016,659,499.61			-2,016,659,499.61	-4,320,796,574.41	-3,337,358,073.92		
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
2.储备基金	20														
3.企业发展基金	21														
4.利润归还投资	22														
（五）提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24										1,417,473,611.00	-1,417,473,611.00	-6,716,316,236.75	-10,134,389,906.75	
4.其他	25										-131,412,483.63	-131,412,483.63	-178,291,036.74	-309,703,520.37	
（六）所有者权益内部结转	26						18,930,559.56				18,930,559.56				
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31						-18,930,559.56				18,930,559.56				
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00		37,626,000,000.00	26,748,461,749.00		1,129,294,050.44	4,748,525,570.59			9,004,254,500.18	71,248,026,803.85	141,215,258,581.82	212,483,260,451.67	

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（续）

编制单位：陕西煤化工集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目		行次	上期金额											少数股东权益	所有者权益合计				
			归属于母公司所有者权益																
			实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计			
		15	优先股	永续债	其他	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额		1	10,000,000.00				26,458,000.00		24,106,052,200.58			322,303,313.66	3,013,357,919.09			10,028,741,008.50	52,020,299,258.02	113,134,576,067.02	165,760,875,205.64
加：会计政策变更		2																	
前期差错更正		3																	
其他		4																	
二、本年年初余额		5	10,000,000.00				26,458,000.00		24,106,052,200.58			322,303,313.66	3,013,357,919.09			10,028,741,008.50	52,020,299,258.02	113,134,576,067.02	165,760,875,205.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6					4,188,000.00		2,295,890,473.04			330,949,131.77	298,628,467.06			-648,310,331.09	5,405,148,741.68	12,712,120,294.78	19,177,275,030.46
（一）综合收益总额		7														833,798,842.77	1,164,747,974.51	12,174,889,087.05	12,339,037,051.59
（二）所有者投入和减少资本		8					4,188,000.00		2,295,890,473.04							6,483,890,473.04	6,980,630,788.57	13,470,544,261.61	
1.所有者投入的普通股		9							2,311,358,059.71							2,311,358,059.71	6,997,994,529.54	9,308,452,588.25	
2.其他权益工具持有者投入资本		10					4,188,000.00									4,188,000,000.00		4,188,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额		11																	
4.其他		12							15,467,506.07							-15,467,506.07	-10,440,739.97	-25,908,326.04	
（三）专项储备提取和使用		13														298,628,467.06	472,230,380.84	770,878,857.94	
1.提取专项储备		14														3,070,601,230.47	2,888,004,082.68	6,410,605,312.15	
2.使用专项储备		15														-3,270,972,771.51	-2,415,733,692.70	-5,686,726,464.21	
（四）利润分配		16														1,482,118,173.86	-1,482,118,173.86	-6,921,696,970.82	-8,403,785,144.98
1.提取盈余公积		17																	
其中：法定公积金		18																	
任意公积金		19																	
2.盈余公积		20																	
3.企业发展基金		21																	
4.转回并止投资		22																	
5.提取一般风险准备		23																	
6.对所有者（或股东）的分配		24														-1,494,119,351.23	-1,464,110,151.23	-8,913,890,080.67	-8,377,060,411.90
7.其他		25														-17,998,822.53	-17,908,822.63	-7,816,910.10	-25,815,732.78
（五）所有者权益内部结转		26																	
1.资本公积转增资本（或股本）		27																	
2.盈余公积转增资本（或股本）		28																	
3.盈余公积弥补亏损		29																	
4.设定受益计划变动额结转留存收益		30																	
5.其他综合收益结转留存收益		31																	
6.其他		32																	
四、本年年末余额		33	10,000,000.00				30,646,000.00		26,401,942,733.62			6,579,818.11	3,311,986,387.65			11,277,060,939.68	60,091,447,959.70	125,846,702,302.40	184,938,150,302.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨照

杨照

袁景

合并资产减值准备情况表

编制单位: 陕西榆林化工有限公司

2021年12月31日

金额单位: 元

项目	行次	期初余额	本期增加额			本期减少额			期末余额	项目	行次	金额
			合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额				
一、坏账准备	1	10,584,554.56	3,447,321,906.56	17,903,738.49	3,465,125,645.05	665,611,202.31		162,360,582.22	806,011,784.53	13,341,728,819.27	补充资料:	22
其中: 应收账款坏账准备	2	3,006,055.99	1,334,897,848.30	17,903,738.49	1,342,801,586.09	236,100,201.15			236,100,201.15	4,112,697,224.98	一、政策性挂账	23
二、存货跌价准备	3	256,798,287.65	356,798,287.65	1,073,600.42	357,871,948.07	43,076.34	76,847,049.13		76,863,125.37	536,299,319.66	二、当年处理以前年度损失和挂账	24
三、合同资产减值准备	4	86,598,579.45	22,219,555.02		22,219,555.02	6,031,836.51	7,769.97		6,039,606.48	102,778,627.99	其中: 在当年损益中处理以前年度损失挂账	25
四、合同取得成本减值准备	5											26
五、合同履约成本减值准备	6											27
六、持有待售资产减值准备	7											28
七、债权投资减值准备	8	3,027,000.00	3,000,000.00		-3,000,000.00					-27,000.00		29
八、可供出售金融资产减值准备	9											30
九、持有至到期投资减值准备	10											31
十、长期股权投资减值准备	11	601,026,320.79	171,615,387.01		171,615,387.01	909,847.99		5,440,488.00	6,350,335.99	796,291,371.81		32
十一、投资性房地产减值准备	12	484,748.98								484,748.98		33
十二、固定资产减值准备	13	787,211,911.76	1,009,090,404.10	82,209,301.75	1,091,290,705.85	73,933,971.07			73,933,971.07	1,804,577,646.63		34
十三、在建工程减值准备	14	974,717,482.97	2,481,281,363.23		2,481,281,363.23	50,636,169.89			50,636,169.89	3,405,362,676.31		35
十四、生产性生物资产减值准备	15											36
十五、油气资产减值准备	16											37
十六、使用权资产减值准备	17											38
十七、无形资产减值准备	18	204,948,159.80	74,780,592.42		74,780,592.42					279,728,752.22		39
十八、商誉减值准备	19	3,417,171,018.91	343,752,650.71		3,437,752,650.71					3,760,923,669.62		40
十九、其他减值准备	20	2,141,592,354.39	576,175,140.23	3,358,810.81	579,533,956.74	2,269,339.60			2,269,339.60	2,718,856,671.53		41
合 计	21	19,056,620,032.76	8,480,035,286.93	104,545,517.17	8,584,580,804.10	6,074,912.76	809,209,349.90	157,801,070.22	1,024,101,332.93	26,017,099,583.93		42

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





资产负债表

编制单位：陕西煤化工集团有限公司

2021年12月31日

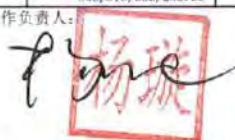
金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	7,970,314,231.39	7,286,010,356.64	
结算备付金	3			
拆出资金	4			
交易性金融资产	5	607,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据	8			
应收账款	9			
应收款项融资	10			
预付款项	11			
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	98,472,459,169.02	89,258,004,392.63	十三、(一)
其中：应收股利	16		2,492,928.99	
△买入返售金融资产	17			
存货	18			
其中：原材料	19			
库存商品(产成品)	20			
合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	14,225,933.16	12,261,662.38	
流动资产合计	25	107,123,999,333.57	96,556,276,411.65	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27			
债权投资	28	4,442,900,000.00	11,839,565,000.00	
△可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
☆持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	166,086,511,734.44	156,534,029,878.49	十三、(二)
其他权益工具投资	34	3,708,873,843.00	3,424,886,382.32	
其他非流动金融资产	35	9,640,261,038.53	5,624,263,824.98	
投资性房地产	36			
固定资产	37	610,079,559.01	8,889,751.50	
其中：固定资产原价	38	695,485,050.17	80,667,007.66	
累计折旧	39	85,405,491.16	71,777,256.06	
固定资产减值准备	40			
在建工程	41	61,525,167.42	749,081,143.47	
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
使用权资产	44			
无形资产	45	3,087,744.65	4,474,671.06	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48			
递延所得税资产	49			
其他非流动资产	50	12,426,517,869.75	13,255,954,801.13	
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	196,689,806,951.78	191,441,145,452.95	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	303,813,806,285.35	287,997,421,864.60	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	73			
货币资金	74	56,580,540,428.35	48,452,651,695.28	
△应收票据及应收账款	75			
△预付款项	76			
△其他应收款	77			
△应收利息	78			
△应收股利	79			
△其他流动资产	80			
△应收款项融资	81			
△合同资产	82			
△持有待售资产	83			
△一年内到期的非流动资产	84			
△其他流动资产	85			
△代理买卖证券款	86			
△代理承销证券款	87			
应付职工薪酬	88	8,675,612.98	7,096,390.29	
其中：应付工资	89			
应付福利费	90			
其中：职工奖励及福利基金	91			
应交税费	92	675,217.21	1,523,452.22	
其中：应交税金	93	675,217.21	1,487,329.20	
其他应付款	94	55,967,619,714.03	59,681,587,123.29	
其中：应付股利	95			
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	16,770,607,939.96	34,279,700,535.77	
其他流动负债	100		997,000,000.00	
流动负债合计	101	129,328,118,922.53	143,339,562,196.85	
非流动负债：	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	51,381,512,500.00	39,013,000,000.00	
应付债券	105	82,548,809,485.37	71,769,147,096.78	
其中：优先股	106			
永续债	107			
租赁负债	108			
长期应付款	109			
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111			
递延收益	112			
递延所得税负债	113			
其他非流动负债	114			
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116	133,930,321,985.37	110,782,147,096.78	
负 债 合 计	117	263,258,440,910.90	254,121,709,893.63	
所有者权益（或股东权益）：	118			
实收资本（或股本）	119	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
国家资本	120	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
国有法人资本	121			
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
减：已归还投资	125			
实收资本（或股本）净额	126	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其他权益工具	127	37,626,000,000.00	30,646,000,000.00	
其中：优先股	128			
永续债	129	37,626,000,000.00	30,646,000,000.00	
资本公积	130	27,226,901,652.93	27,224,546,850.94	
减：库存股	131			
其他综合收益	132	168,333,567.61	-273,523,851.17	
其中：外币报表折算差额	133			
专项储备	134	61,500,925.56	61,500,925.56	
盈余公积	135			
其中：法定公积金	136			
任意公积金	137			
储备基金	138			
企业发展基金	139			
利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	-34,527,570,771.65	-33,782,811,954.36	
所有者权益（或股东权益）合计	143	40,555,365,374.45	35,875,711,970.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	303,813,806,285.35	289,997,421,864.60	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张 景 印

杨 瑞 印

张 景 印

利润表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	658,520.00	442,271,613.41	
其中：营业收入	2	658,520.00	442,271,613.41	十三、（三）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	6,659,005,481.38	6,399,877,456.29	
其中：营业成本	7		85,104,001.55	十三、（三）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	1,974,612.78	1,249,152.82	
销售费用	16			
管理费用	17	246,267,158.26	213,623,912.74	
研发费用	18	67,400,000.00	52,012,400.00	
财务费用	19	6,343,363,710.34	6,047,887,989.18	
其中：利息费用	20	10,761,687,957.95	10,558,831,309.76	
利息收入	21	4,703,802,993.64	4,668,473,637.98	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-45,373,949.73	-149,834,474.21	
其他	23			
加：其他收益	24		323,782.38	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	7,171,218,548.57	4,905,816,242.18	十三、（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	549,026,110.22	410,661,146.44	十三、（四）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	320,513,005.41	-866,638,746.14	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	260,145,447.82		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-25,983,827.33	-811,641,021.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,067,546,213.09	-2,729,745,586.45	
加：营业外收入	35	30,552,100.82	40,000.39	
其中：政府补助	36		30,000.00	
减：营业外支出	37	37,545,094.60	22,770,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	1,060,553,219.31	-2,752,475,586.06	
减：所得税费用	39			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	1,060,553,219.31	-2,752,475,586.06	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41	1,060,553,219.31	-2,752,475,586.06	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42			
六、其他综合收益的税后净额	43	441,857,418.78	-58,776,199.06	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44	275,640,535.04		
1.重新计量设定受益计划变动额	45			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	46			
3.其他权益工具投资公允价值变动	47	275,640,535.04		
4.企业自身信用风险公允价值变动	48			
5.其他	49			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50	166,216,883.74	-58,776,199.06	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	51	43,112,014.24		
2.其他债权投资公允价值变动	52			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	53		-58,776,199.06	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	54	123,104,869.50		
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	55			
6.其他债权投资信用减值准备	56			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	57			
8.外币财务报表折算差额	58			
9.其他	59			
七、综合收益总额	60	1,502,410,638.09	-2,811,251,785.12	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈阳

杨城

景

现金流量表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	693,446.00	668,807,910.00	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,086,493,118.51	2,312,397,666.08	
经营活动现金流入小计	16	3,087,186,564.51	2,781,205,578.08	
购买商品、接受劳务支付的现金	17		85,104,001.55	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	112,674,758.24	98,287,154.83	
支付的各项税费	25	31,806,637.05	77,799,143.25	
支付其他与经营活动有关的现金	26	9,577,691,979.07	11,741,314,803.22	
经营活动现金流出小计	27	9,722,173,374.36	12,002,505,102.85	
经营活动产生的现金流量净额	28	-6,634,986,809.85	-9,221,299,526.77	十三、（五）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	10,093,937,724.15	14,305,033,359.14	
取得投资收益收到的现金	31	6,558,799,662.16	4,485,519,894.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34			
投资活动现金流入小计	35	16,652,737,386.31	18,790,553,253.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	203,507,784.96	223,689,124.12	
投资支付的现金	37	12,256,594,001.21	25,892,724,330.66	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40			
投资活动现金流出小计	41	12,460,101,786.17	26,116,413,454.78	
投资活动产生的现金流量净额	42	4,192,635,600.14	-7,325,860,201.00	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	145,184,103,300.00	126,634,425,656.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47			
筹资活动现金流入小计	48	145,184,103,300.00	126,634,425,656.00	
偿还债务所支付的现金	49	125,477,342,080.00	107,338,639,650.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	15,538,266,297.52	12,076,600,879.42	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	741,183,787.75	669,965,872.59	
筹资活动现金流出小计	53	141,756,792,165.27	120,085,206,402.01	
筹资活动产生的现金流量净额	54	3,427,311,134.73	6,549,219,253.99	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	45,373,949.73	137,532,760.10	
五、现金及现金等价物净增加额	56	1,030,333,874.75	-9,840,407,713.68	十三、（五）
加：期初现金及现金等价物余额	57	6,686,000,356.64	16,526,408,070.32	十三、（五）
六、期末现金及现金等价物余额	58	7,716,334,231.39	6,686,000,356.64	十三、（五）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年度

金额单位：元

项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000,000.00		30,640,000,000.00		27,224,546,850.94		273,023,851.17	61,500,925.56			-33,782,811,954.36	33,875,711,970.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000,000.00		30,640,000,000.00		27,224,546,850.94		273,023,851.17	61,500,925.56			-33,782,811,954.36	33,875,711,970.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,980,000,000.00		2,354,801.99		441,857,418.78				744,558,817.29	6,679,653,403.48
（一）综合收益总额							441,857,418.78				1,060,533,219.31	1,502,410,638.09
（二）所有者投入和减少资本			6,980,000,000.00		2,354,801.99							6,982,354,801.99
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本			6,980,000,000.00									6,980,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					2,354,801.99							2,354,801.99
（三）专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
（四）利润分配											-1,805,112,036.60	-1,805,112,036.60
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
■储备基金												
■企业发展基金												
■利润分配投资												
△2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-1,417,873,611.00	-1,417,873,611.00
4.其他											-387,238,425.60	-387,238,425.60
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	10,000,000,000.00		37,620,000,000.00		27,226,891,652.93		148,333,569.61	61,500,925.56			-34,527,370,771.65	40,555,365,374.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨照

杨璇

郭景

所有者权益变动表（续）

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年度

金额单位：元

		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00		26,458,000,000.00		24,919,224,861.42		-214,747,652.11	61,500,925.56			-28,338,090,335.03	32,884,287,799.84
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	10,000,000,000.00		26,458,000,000.00		24,919,224,861.42		-214,747,652.11	61,500,925.56			-28,338,090,335.03	32,884,287,799.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			4,188,000,000.00		2,305,321,989.52		-58,776,199.06				-5,443,121,619.53	991,424,171.13
（一）综合收益总额	7							-58,776,199.06				-2,752,475,586.06	-2,811,251,785.12
（二）所有者投入和减少资本	8			4,188,000,000.00		2,305,321,989.52							6,493,321,989.52
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10			4,188,000,000.00									4,188,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					2,305,321,989.52							2,305,321,989.52
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16											-2,600,646,033.27	-2,600,646,033.27
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.储备基金	20												
3.企业发展基金	21												
4.利润归还投资	22												
△2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24											-1,464,119,351.23	-1,464,119,351.23
4.其他	25											-1,226,526,682.04	-1,226,526,682.04
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	10,000,000,000.00		30,646,000,000.00		27,224,546,850.94		-273,523,851.17	61,500,925.56			-33,782,811,954.76	33,875,711,976.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备情况表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期初账面余额	本期增加额			本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏 次	12	13
一、坏账准备	1	632,095,835.83	-260,145,447.82			-260,145,447.82					372,550,392.01	补充资料：	22	
其中：应收账款坏账准备	1.1											一、政策性挂账	23	
二、存货跌价准备	2											二、当年处理以前年度损失和挂账	24	
三、合同资产减值准备	3											其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	25	
四、合同取得成本减值准备	4												26	
五、合同履约成本减值准备	5												27	
六、持有待售资产减值准备	6												28	
七、债权投资减值准备	7												29	
八、可供出售金融资产减值准备	8												30	
九、持有至到期投资减值准备	9												31	
十、长期股权投资减值准备	10	116,325,566.04	25,983,827.33			25,983,827.33					142,309,393.37		32	
十一、投资性房地产减值准备	11												33	
十二、固定资产减值准备	12												34	
十三、在建工程减值准备	13												35	
十四、生产性生物资产减值准备	14												36	
十五、油气资产减值准备	15												37	
十六、使用权资产减值准备	16												38	
十七、无形资产减值准备	17												39	
十八、商誉减值准备	18												40	
十九、其他减值准备	19												41	
合 计	21	749,021,405.87	-234,161,620.49			-234,161,620.49					514,859,785.38		42	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陕西煤业化工集团有限责任公司

2021 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

陕西煤业化工集团有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为陕西煤业集团有限责任公司, 系经陕西省人民政府《关于成立陕西煤业有限责任公司的批复》(陕政函[2003]135号)批准, 由铜川矿务局、蒲白矿务局、澄合矿务局、韩城矿务局、陕西煤炭建设公司、陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司、黄陵矿业有限责任公司、陕西天地地质有限公司、陕北矿业管理局和陕西彬长矿区开发建设有限责任公司联合组建, 并于2004年2月19日在陕西省工商行政管理局登记注册成立的国有独资有限责任公司, 出资人为陕西省人民政府, 成立时注册资本为24.9亿元。

2006年6月1日, 陕西省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“陕西省国资委”)出具《关于组建陕西煤业化工有限责任公司的决定》(陕国资改革发[2006]144号), 批准将陕西煤业有限责任公司的国有净资产和陕西省国资委持有陕西华山化工集团有限公司(现已更名为陕西陕化化工集团有限公司)、陕西渭河煤化工集团有限责任公司、陕西陕焦化工有限公司的国有股权合并, 组建国有独资的陕西煤业化工集团有限责任公司。

2006年6月15日, 陕西省国资委出具《关于核定陕西煤业化工集团有限责任公司注册资本的批复》(陕国资产权发[2006]152号), 批准陕西煤业集团有限责任公司更名为陕西煤业化工集团有限责任公司, 同时核定公司注册资本为35.5亿元。

2010年6月4日, 陕西省国资委出具《关于变更公司章程的批复》(陕国资改革法[2010]153号), 批准本公司注册资本增至100亿元。

统一社会信用代码号: 916100007625687785。

注册地址: 陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座。

法定代表人: 杨照乾。

注册资本: 100.00亿元。

经营范围: 煤炭开采、销售、加工和综合利用; 煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售; 电力生产与供应; 煤炭铁路运输(限自营铁路); 机械加工; 煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理; 煤炭、化工、煤机的科研设计; 煤田地质勘探; 咨询服务; 煤及伴生矿物深加工; 矿山工程及工业和民用建筑; 机电设备安装; 矿井(建筑)工程设计; 工程监理; 建材销售; 气体产品的制造和销售; 火工、公路运输; 物资仓储; 高科技产业; 农林业;

自营代理各类商品及技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。(其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司财务报告已于 2022 年 4 月 25 日经总经理办公会批准报出。

本公司的营业期限:2004-02-19 至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2021 年度合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述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其他综合收益列示。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行

管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

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

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

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

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

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

工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

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

(3) 境外经营净投资套期

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

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

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

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

无论是否包含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 单项计提减值准备

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合类别	确定组合的依据	组合计提坏账准备方法
组合 1：关联方组合	除上市公司以及拟上市公司外，纳入本公司合并范围内内部单位的应收款项	不计提损失准备
组合 2：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按预期信用损失率计提损失准备
组合 3：其他组合	应收补贴款、应收政府部门保证金。	不计提损失准备

（十二）存货

1. 存货的分类

存货为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。

存货分为原材料、燃料、低值易耗品、在产品、开发成本、包装物、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为公司为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

原材料、燃料、低值易耗品、包装物，一般采用计划成本计价进行分类核算（以上年的实际成本作为下一年度的计划成本），对材料计划成本与实际成本之间的差异，通过设置“材料成本差异”科目进行分类核算。建设单位和规模较小的单位可按实际成本核算。半成品及产成品也可采用实际成本计价。领用或发出的材料，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本，计算方法一经确定，一年内不得变更；按计划成本计价核算的，材料成本差异率按加权平均法计算。

煤炭产品发出时按实际成本核算，采用加权平均法确定其实际成本；生产自用煤成本按实际成本结转；其他产品发出时的成本根据具体情况，原则上采用加权平均法确定其实际成本。

周转材料、低值易耗品采用一次摊销法。

3. 存货的盘存制度

公司对存货采用永续盘存制度。

4. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

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

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

资产负债表日，公司确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同

意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- （1）与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

3. 投资性房地产计价

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- （1）投资性房地产开始自用。
- （2）作为存货的房地产，改为出租。
- （3）自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- （4）自用建筑物停止自用，改为出租。

（十五）固定资产

1. 固定资产的确认

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。

3. 固定资产的折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

井巷资产按原选煤产量每吨 2.5 元计提，其他生产、经营、施工用固定资产均采用平均年限法计提折旧。其余固定资产预计残值为资产原值的 5%，预计使用年限一般为：

固定资产分类	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10.00-40.00	5.00	2.38-9.50
铁路	15.00	5.00	6.33
机器设备	6.00-30.00	5.00	3.17-15.83
运输设备（不含铁路）	12.00	5.00	7.92
管理设备及其他	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00

4. 固定资产后续支出的会计处理方法

固定资产的后续支出为固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

5. 固定资产减值准备

公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

（十六）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算手续后，再对固定资产按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为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。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（十八）无形资产

1. 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出

总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发为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。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

3. 无形资产摊销方法和期限

(1) 公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

(2) 无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。

无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销，年末按照累计动用储量进行复核。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

(3) 公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

(4) 公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资

产减值准备。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经支出，但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过1年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后12个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司应当在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当适用设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外，公司应当适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与因开采矿山而形成的环境治理恢复和土地复垦、弃置等事项，以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

(1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

(2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

(3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

3. 政府补助会计确认需要同时满足下列两个条件的，才能予以确认：①企业能够满足该项政府补助所附（或所要求）条件；②该项政府补助企业已收到或能够收到。

4. 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 公司收到的与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 公司对已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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

7. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

公司取得财政贴息的，按照财政将贴息资金拨付给贷款银行或直接拨付给受益企业，分两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行。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受益企业提供贷款时，会计核算以实际收到的借款金额（本金）作为借款的入账价值，按照借款本金和该项政策性优惠利率计算确认借款费用（实际支付利息）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给受益企业。财政将贴息资金直接拨付给受益企业，由于企业先按照同类贷款市场利率向银行支付利息，会计核算以实际收到的借款金额（本金）作为借款的入账价值，按照会计配比原则，将对应的贴息冲减相关期间发生的借款费用。

（二十四）资产减值

1. 资产减值的计量

资产减值为资产的可收回金额低于其账面价值。除存货、递延所得税资产、金融资产的减值外，均执行本办法。公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，分摊

调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3. 资产可收回金额的计量

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

资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。预计的资产未来现金流量包括以下各项：资产持续使用过程中预计产生的现金流入；为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）；该现金流出是可直接归属于或者可通过合理和一致的基础分配到资产中的现金流出；资产使用寿命结束时，处置资产所收到或者支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，公司预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使

用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司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。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 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），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。

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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

（二十六）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（二十七）持有待售

1. 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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。

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

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

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

(2) 可收回金额。

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

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

(二十八) 所得税会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（二十九）利润分配政策

按照公司法的规定，对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配股利。

具体利润分配方案由董事会提议决定。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

合并财务报表：

金额单位：元

受影响的报表项目名称	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响金额
交易性金融资产	16,040,873,969.44	22,728,593,483.95	6,687,719,514.51
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,514,843,599.15		-10,514,843,599.15
应收票据	7,866,714,009.34	1,044,768,646.43	-6,821,945,362.91
应收账款	16,102,322,013.87	16,092,454,723.11	-9,867,290.76
应收款项融资	2,353,856,823.01	9,175,101,361.94	6,821,244,538.93
其他应收款	9,047,445,445.37	9,396,033,348.74	348,587,903.37

受影响的报表项目名称	2020年12月31日	2021年1月1日	影响金额
其他流动资产	9,623,041,189.40	9,219,773,685.62	-403,267,503.78
债权投资		4,840,378,773.61	4,840,378,773.61
☆可供出售金融资产	20,842,657,466.17		-20,842,657,466.17
☆持有至到期投资	4,854,000,000.00		-4,854,000,000.00
长期股权投资	44,922,731,369.54	49,860,050,007.79	4,937,318,638.25
其他权益工具投资	1,514,680,245.59	17,004,512,544.06	15,489,832,298.47
其他非流动金融资产	58,270,624.29	4,366,030,953.83	4,307,760,329.54
递延所得税资产	6,860,053,914.04	6,877,598,219.16	17,544,305.12
其他非流动资产	9,405,560,749.08	9,405,954,979.10	394,230.02
短期借款	46,417,479,572.54	46,461,870,982.82	44,391,410.28
其他应付款	14,734,161,658.41	12,837,470,964.71	-1,896,690,693.70
应付债券	70,389,784,253.06	72,158,931,949.84	1,769,147,696.78
递延所得税负债	1,028,082,437.76	1,028,138,826.94	56,389.18
其他非流动负债	528,527,236.93	534,383,537.95	5,856,301.02
其他综合收益	8,579,818.11	20,995,519.97	12,415,701.86
未分配利润	-11,411,132,858.95	-11,321,361,919.04	89,770,939.91
少数股东权益	125,846,702,302.40	125,825,953,866.12	-20,748,436.28

母公司财务报表:

金额单位: 元

受影响的报表项目名称	2020年12月31日	2021年1月1日	影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,727,372,015.77		-5,727,372,015.77
☆债权投资		11,839,565,000.00	11,839,565,000.00
可供出售金融资产	2,292,271,294.32		-2,292,271,294.32
持有至到期投资	11,839,565,000.00		-11,839,565,000.00
长期股权投资	153,166,536,775.70	156,534,029,878.49	3,367,493,102.79
☆其他权益工具投资		3,424,886,382.32	3,424,886,382.32
☆其他非流动金融资产		5,624,263,824.98	5,624,263,824.98
其他非流动资产	17,652,954,801.13	13,255,954,801.13	-4,397,000,000.00
短期借款	48,408,263,285.00	48,452,654,695.28	44,391,410.28
其他应付款	2,215,260,975.06	257,100,127.23	-1,958,160,847.83
一年内到期的非流动负债	34,135,078,795.00	34,279,700,535.77	144,621,740.77
应付债券	70,000,000,000.00	71,769,147,696.78	1,769,147,696.78

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)相关规定,根据累积影响数,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

合并财务报表:

金额单位: 元

受影响的报表项目名称	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响金额
应收账款	2,049,878,191.71		-2,049,878,191.71
存货	21,396,249,213.53	21,341,594,467.18	-54,654,746.35
合同资产	119,172,723.23	2,249,515,313.04	2,130,342,589.81
预收款项	6,439,584,739.02	112,723,402.41	-6,326,861,336.61
合同负债	7,253,889,965.33	13,029,207,646.21	5,775,317,680.88
其他流动负债	6,144,876,999.16	6,722,230,306.64	577,353,307.48

母公司财务报表:

上述事项对母公司财务报表相关科目不构成影响。

(3) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)相关规定,根据累积影响数,调整使用权资产、租赁负债、期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

合并财务报表:

金额单位: 元

受影响的报表项目名称	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响金额
预付款项	14,902,827,687.61	14,896,675,569.40	-6,152,118.21
固定资产	196,472,614,574.09	193,278,694,115.10	-3,193,920,458.99
使用权资产		3,559,217,657.49	3,559,217,657.49
长期待摊费用	1,361,015,089.38	1,271,173,017.79	-89,842,071.59
一年内到期的非流动负债	50,687,263,851.73	50,860,730,113.54	173,466,261.81
租赁负债		2,384,411,242.40	2,384,411,242.40
长期应付款	9,763,202,361.89	7,608,699,785.65	-2,154,502,576.24
未分配利润	134,071,919.27		-134,071,919.27

母公司财务报表:

上述事项对母公司财务报表相关科目不构成影响。

(4) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号)“关于社会资本方对政府和社会资本合作(PPP)项目合同的会计处理”、“关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理”相关规定,根据累积影响数,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(5) 2021 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)相关规定中“关于资金集中管理相关列报”相关规定,本公司本期执行该规定,对可比期间信息进行调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
对成员单位归集至内部结算中心资金,从“货币资金”调整至“其他应收款”列报	合并财务报表: 不影响 母公司财务报表: 2021 年 1 月 1 日其他流动资产减少 84,667,511,046.88 元、2021 年 1 月 1 日其他应收款增加 84,667,511,046.88 元
对内部结算中心收到的归集资金,从“其他流动负债”调整至“其他应付款”列报	合并财务报表: 不影响 母公司资产负债表: 2021 年 1 月 1 日其他流动负债减少 59,344,486,996.06 元、2021 年 1 月 1 日其他应付款增加 59,344,486,996.06 元

(二) 会计估计变更情况

根据本公司 2021 年 12 月 7 日总经理办公会研究通过的《会计核算方法(2021 修订版)》中有关规定,将固定资产-管理用具折旧年限由 10 年变更为 5 年,本次会计估计变更自 2021 年 12 月 1 日起执行。

采用未来适用法进行会计处理。会计估计变更减少 2021 年度利润总额 55,511,516.02 元。

(三) 前期重大会计差错更正情况

本公司本期无前期重大会计差错更正情况。

(四) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年期初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位: 元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	49,372,199,672.75	49,372,199,672.75	
△结算备付金	1,891,327,051.45	1,891,327,051.45	
△拆出资金			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
交易性金融资产	16,040,873,969.44	22,728,593,483.95	6,687,719,514.51
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,514,843,599.15		-10,514,843,599.15
衍生金融资产	1,145,350.00	1,145,350.00	
应收票据	7,866,714,009.34	1,044,768,646.43	-6,821,945,362.91
应收账款	18,152,200,205.58	16,092,454,723.11	-2,059,745,482.47
应收款项融资	2,353,856,823.01	9,175,101,361.94	6,821,244,538.93
预付款项	14,902,827,687.61	14,896,675,569.40	-6,152,118.21
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	9,047,445,445.37	9,396,033,348.74	348,587,903.37
其中：应收股利	1,150,738,553.58	1,150,738,553.58	
△买入返售金融资产	1,707,265,021.50	1,707,265,021.50	
存货	21,396,249,213.53	21,341,594,467.18	-54,654,746.35
其中：原材料	5,543,306,869.84	5,543,306,869.84	
库存商品（产成品）	9,781,348,516.90	9,784,417,177.05	3,068,660.15
合同资产	119,172,723.23	2,249,515,313.04	2,130,342,589.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	379,475,513.30	379,475,513.30	
其他流动资产	9,623,041,189.40	9,219,773,685.62	-403,267,503.78
流动资产合计	163,368,637,474.66	159,495,923,208.41	-3,872,714,266.25
非流动资产			
△发放贷款和垫款	403,817,428.49	403,817,428.49	
债权投资		4,840,378,773.61	4,840,378,773.61
☆可供出售金融资产	20,842,657,466.17		-20,842,657,466.17
其他债权投资	7,167,440,858.35	7,167,440,858.35	
☆持有至到期投资	4,854,000,000.00		-4,854,000,000.00
长期应收款	2,323,995,184.85	2,323,995,184.85	
长期股权投资	44,922,731,369.54	49,860,050,007.79	4,937,318,638.25
其他权益工具投资	1,514,680,245.59	17,004,512,544.06	15,489,832,298.47
其他非流动金融资产	58,270,624.29	4,366,030,953.83	4,307,760,329.54
投资性房地产	990,418,047.03	990,418,047.03	
固定资产	196,472,614,574.09	193,278,694,115.10	-3,193,920,458.99

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其中：固定资产原价	300,594,665,533.09	296,353,336,787.43	-4,241,328,745.66
累计折旧	103,493,869,188.32	102,363,842,715.22	-1,130,026,473.10
固定资产减值准备	704,593,725.33	787,211,911.76	82,618,186.43
在建工程	50,189,632,759.34	50,189,632,759.34	
生产性生物资产	295,275.90	295,275.90	
油气资产			
使用权资产		3,559,217,657.49	3,559,217,657.49
无形资产	79,847,972,559.55	79,847,972,559.55	
开发支出	1,237,821,579.42	1,237,821,579.42	
商誉	4,238,712,530.25	4,238,712,530.25	
长期待摊费用	1,361,015,089.38	1,271,173,017.79	-89,842,071.59
递延所得税资产	6,860,053,914.04	6,877,598,219.16	17,544,305.12
其他非流动资产	9,405,560,749.08	9,405,954,979.10	394,230.02
其中：特准储备物资			
非流动资产合计	432,691,690,255.36	436,863,716,491.11	4,172,026,235.75
资产总计	596,060,327,730.02	596,359,639,699.52	299,311,969.50
流动负债			
短期借款	46,417,479,572.54	46,461,870,982.82	44,391,410.28
△向中央银行借款			
△拆入资金	800,334,388.89	800,334,388.89	
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,923,996,883.04	17,923,996,883.04	
应付账款	33,549,598,624.74	33,549,598,624.74	
预收款项	6,439,584,739.02	112,723,402.41	-6,326,861,336.61
合同负债	7,253,889,965.33	13,029,207,646.21	5,775,317,680.88
△卖出回购金融资产款	4,303,269,912.12	4,303,269,912.12	
△吸收存款及同业存放	699,703,924.08	699,703,924.08	
△代理买卖证券款	4,388,534,636.56	4,388,534,636.56	
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,747,647,018.65	5,747,647,018.65	
其中：应付工资	3,718,896,037.99	3,718,896,028.99	-9.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应付福利费	176,926.71	176,926.71	
#其中：职工奖励及福利基金	129,446.36		-129,446.36
应交税费	6,663,701,866.02	6,663,701,866.02	-
其中：应交税金	6,013,004,691.77	6,010,944,301.39	-2,060,390.38
其他应付款	14,734,161,658.41	12,837,470,964.71	-1,896,690,693.70
其中：应付股利	336,485,646.73	336,485,646.73	
△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	50,687,263,851.73	50,860,730,113.54	173,466,261.81
其他流动负债	6,144,876,999.16	6,722,230,306.64	577,353,307.48
流动负债合计	205,754,044,040.29	204,101,020,670.43	-1,653,023,369.86
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	110,916,506,823.54	110,916,506,823.54	-
应付债券	70,389,784,253.06	72,158,931,949.84	1,769,147,696.78
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,384,411,242.40	2,384,411,242.40
长期应付款	9,763,202,361.89	7,608,699,785.65	-2,154,502,576.24
长期应付职工薪酬	1,905,300.00	1,905,300.00	
预计负债	11,076,351,043.78	11,076,351,043.78	
递延收益	1,663,773,930.67	1,663,773,930.67	
递延所得税负债	1,028,082,437.76	1,028,138,826.94	56,389.18
其他非流动负债	528,527,236.93	534,383,537.95	5,856,301.02
其中：特准储备基金			
非流动负债合计	205,368,133,387.63	207,373,102,440.77	2,004,969,053.14
负债合计	411,122,177,427.92	411,474,123,111.20	351,945,683.28
所有者权益			
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其中：国家资本	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其他权益工具	30,646,000,000.00	30,646,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	30,646,000,000.00	30,646,000,000.00	
资本公积	26,401,942,733.62	26,401,942,733.62	
减：库存股			
其他综合收益	8,579,818.11	20,995,519.97	12,415,701.86
其中：外币报表折算差额	380,022,346.79	380,022,346.79	
专项储备	3,311,986,387.65	3,311,986,387.65	
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	-11,277,060,939.68	-11,321,361,919.04	-44,300,979.36
归属于母公司所有者权益合计	59,091,447,999.70	59,059,562,722.20	-31,885,277.50
少数股东权益	125,846,702,302.40	125,825,953,866.12	-20,748,436.28
所有者权益合计	184,938,150,302.10	184,885,516,588.32	-52,633,713.78
负债及所有者权益合计	596,060,327,730.02	596,359,639,699.52	299,311,969.50

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	7,286,010,356.64	7,286,010,356.64	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,727,372,015.77		-5,727,372,015.77

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	4,590,493,345.75	89,258,004,392.63	84,667,511,046.88
其中：应收股利	2,492,928.99	2,492,928.99	
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	84,679,772,709.26	12,261,662.38	-84,667,511,046.88
流动资产合计	102,283,648,427.42	96,556,276,411.65	-5,727,372,015.77
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资		11,839,565,000.00	11,839,565,000.00
☆可供出售金融资产	2,292,271,294.32		-2,292,271,294.32
其他债权投资			
☆持有至到期投资	11,839,565,000.00		-11,839,565,000.00
长期应收款			
长期股权投资	153,166,536,775.70	156,534,029,878.49	3,367,493,102.79
其他权益工具投资		3,424,886,382.32	3,424,886,382.32
其他非流动金融资产		5,624,263,824.98	5,624,263,824.98
投资性房地产			
固定资产	8,889,751.50	8,889,751.50	
其中：固定资产原价	80,667,007.56	80,667,007.56	
累计折旧	71,777,256.06	71,777,256.06	
固定资产减值准备			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
在建工程	749,081,143.47	749,081,143.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,474,671.06	4,474,671.06	
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	17,652,954,801.13	13,255,954,801.13	-4,397,000,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计	185,713,773,437.18	191,441,145,452.95	5,727,372,015.77
资产总计	287,997,421,864.60	287,997,421,864.60	
流动负债			
短期借款	48,408,263,285.00	48,452,654,695.28	44,391,410.28
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期			
损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
△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	7,096,390.29	7,096,390.29	
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	1,523,452.22	1,523,452.22	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其中：应交税金	1,487,329.20	1,487,329.20	
其他应付款	2,215,260,975.06	59,601,587,123.29	57,386,326,148.23
其中：应付股利			
△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	34,135,078,795.00	34,279,700,535.77	144,621,740.77
其他流动负债	60,341,486,996.06	997,000,000.00	-59,344,486,996.06
流动负债合计	145,108,709,893.63	143,339,562,196.85	-1,769,147,696.78
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	39,013,000,000.00	39,013,000,000.00	
应付债券	70,000,000,000.00	71,769,147,696.78	1,769,147,696.78
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计	109,013,000,000.00	110,782,147,696.78	1,769,147,696.78
负债合计	254,121,709,893.63	254,121,709,893.63	
所有者权益			
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其中：国家资本	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他权益工具	30,646,000,000.00	30,646,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	30,646,000,000.00	30,646,000,000.00	
资本公积	27,224,546,850.94	27,224,546,850.94	
减：库存股			
其他综合收益	-273,523,851.17	-273,523,851.17	
其中：外币报表折算差额			
专项储备	61,500,925.56	61,500,925.56	
盈余公积			
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	-33,782,811,954.36	-33,782,811,954.36	
所有者权益合计	33,875,711,970.97	33,875,711,970.97	
负债及所有者权益合计	287,997,421,864.60	287,997,421,864.60	

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	税率	优惠税率
增值税	13%、9%、6%、5%、3%	—
城市维护建设税	7%、5%、1%	—
教育费附加	5%	—
资源税	注 1	—
个人所得税	注 2	—
其他税	注 3	—
企业所得税	25%、24%	20%、15%

注 1：根据《陕西省实施〈中华人民共和国资源税法〉授权事项方案》规定，自 2020 年 9 月 1 日起煤炭资源税实行从价计征，不同地区煤炭资源税为：榆林市原矿 10%选矿 9.5%；延安市原矿 10%选矿 8%；宝鸡市、咸阳市原矿 8%选矿 7%；铜川市、渭南市、韩城市、汉中市、安康

市、商洛市、西安市、杨陵区等其他市区原矿 6%选矿 5%。

注 2：公司应税行为适用个人所得税税率按照《中华人民共和国个人所得税法》（2018 年修正版）与《国务院关于修改〈中华人民共和国个人所得税法实施条例〉的决定》（2018 年修订版）的相关规定执行；

注 3：公司应税行为适用土地使用税、车船使用税、印花税、房产税及水利建设基金等其他税税率按照国家相关法律、法规规定进行计提和缴纳。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司及各子公司享受的税收优惠政策包括：

1. 企业所得税

（1）国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。下述企业享受企业所得税减按 15.00% 税率缴纳的税收优惠：陕西陕北矿业有限责任公司下属子公司；陕西生态水泥股份有限公司下属子公司陕西富平生态水泥有限公司、汉中汉钢新型建材有限公司；陕西陕煤曹家滩矿业有限责任公司；陕西陕煤黄陵矿业有限责任公司下属子公司黄陵矿业煤研石发电有限公司；陕西煤业股份有限公司下属子公司陕煤集团神木红柳林矿业有限公司、陕煤集团神木张家峁矿业有限公司、陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司、陕西建新煤化有限责任公司、陕西黄陵二号煤矿有限公司、陕西陕北矿业韩家湾煤炭有限公司、陕西彬长大佛寺矿业有限公司、陕西彬长文家坡矿业有限公司、陕西彬长胡家河矿业有限公司、陕西红柠铁路有限责任公司、陕煤集团神南产业发展有限公司、陕西小保当矿业有限公司、陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司、陕西省煤层气开发利用有限公司、黄陵新泰能源有限公司、陕西生态产业有限公司；陕西煤业化工建设（集团）有限公司及下属子公司陕西煤化机电安装有限公司、陕西榆林陕煤建设有限公司、陕西铜川煤矿建设有限公司、陕西天工建设有限公司；陕西铁路物流集团有限公司下属子公司陕西榆横铁路有限责任公司；陕西开源融资租赁有限责任公司；陕西钢铁集团有限公司下属子公司陕西龙门钢铁（集团）有限责任公司、陕钢集团汉中钢铁有限责任公司、陕西龙门钢铁有限责任公司；陕西化工集团有限公司下属子公司蒲城清洁能源化工有限责任公司、陕西陕焦化工有限公司、陕西联合能源化工技术有限公司、陕西北元化工集团股份有限公司；陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其下属子公司宁夏鑫尔特能源有限公司、陕西煤化三原新型热能有限公司、陕西煤化选煤技术有限公司、陕西煤化咸阳新型热能有限公司；陕西彬长矿业集团有限公司下属子公司陕西彬长小庄矿业有限公司、陕西彬长孟村矿业有限公司；陕西陕煤韩城矿业有限公司；

（2）根据国家税务总局 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，下述企业享受企业所得税减按 15.00% 税率缴纳的税收优惠：陕西陕煤澄合矿业有限公司下属子公司西安重装澄合煤矿机械有限公司；陕西煤业化工技术研究院有限责任公司及下属子公司陕西煤化工程技术中心有限公司、陕西煤业化工技术开发中心有限责任公司；西安重工装备制造集团有限公司下属子公司西安煤矿机械有限公司、西安重装智慧

矿山工程技术有限公司、西安重装渭南橡胶制品有限公司、西安重装伟肯电气有限责任公司、北京德泰技术开发有限公司、陕西中环机械有限公司；陕西建设机械股份有限公司及下属子公司上海庞源机械租赁有限公司、四川庞源机械工程有限公司、新疆庞源机械工程有限公司、南通庞源机械工程有限公司、上海庞源机械施工有限公司、福建开辉机械工程有限公司、湖北庞源机械工程有限公司、山东庞源机械工程有限公司、安徽庞源机械工程有限公司、浙江庞源机械工程有限公司、北京庞源机械工程有限公司、上海颐东机械施工工程有限公司、广东庞源工程机械有限公司、江苏庞源机械工程有限公司、河南庞源机械工程有限公司、海南庞源建筑机械租赁有限公司，陕西化工集团有限公司下属子公司江苏恒神股份有限公司；陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司西安陕煤新能源科技有限公司；

(3) 根据《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)，陕西煤业化工实业集团有限公司下属子公司汉中黎坪景区旅游客运有限公司；陕西彬长矿业集团有限公司下属子公司；陕西煤业化工建设(集团)有限公司下属子公司陕西煤化建设设计有限公司按20%的税率缴纳企业所得税；陕西彬长矿业集团有限公司下属子公司陕西彬长质量检验检测有限公司；陕西陕煤蒲白矿业有限公司下属子公司陕西陕煤蒲白保安有限公司；陕西煤业新型能源科技股份有限公司下属子公司陕西煤化新能中泰节能环保有限公司；陕西建设机械股份有限公司下属子公司上海庞源吊装运输有限公司、青岛庞源机械工程有限公司、甘肃庞源机械工程有限公司、宁波庞源机械科技有限公司、湖南庞源机械科技有限公司；

(4) 陕西煤业化工建设集团铜川川耀项目管理有限公司按国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知国税发〔2009〕80号，自2019年起享受三免两减半的企业所得税税收优惠；

(5) 陕西建设机械股份有限公司下属子公司上海银蜻蜓网络科技有限公司于2021年7月20日取得了上海市软件行业协会颁发的编号为沪RQ-2021-0248的软件企业证书，证书有效期一年。根据规定，国家鼓励的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税；

(6) 陕西建设机械股份有限公司下属子公司 PyRentalSdn. Bhd. (简称“马来西亚庞源”) 所得税税率为24%，CambodianPangyuanMachineryEngineeringCo., Ltd. (简称“柬埔寨庞源”) 所得税税率为20%；

(7) 除上述公司外，本公司及其他子公司按25.00%的税率计缴企业所得税。

2. 增值税

(1) 陕西陕煤榆北煤业有限公司根据2019年3月20日，财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告(2019年第39号)，自2019年4月1日至2021年12月31日按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	陕西煤业股份有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	烟煤和无烟煤开采洗选	969,500.00	65.12	65.12	961,243.12	1
2	陕煤集团铜川矿务局有限公司	二级	1	陕西省铜川市	陕西省铜川市	烟煤和无烟煤开采洗选	117,231.20	100.00	100.00	718,628.79	1
3	陕西陕煤蒲白矿业有限公司	二级	1	陕西省渭南市	陕西省渭南市	烟煤和无烟煤开采洗选	100,666.48	100.00	100.00	314,802.96	1
4	陕西陕煤澄合矿业有限公司	二级	1	陕西省渭南市	陕西省渭南市	烟煤和无烟煤开采洗选	505,192.46	100.00	100.00	699,698.53	1
5	陕西陕煤韩城矿业有限公司	二级	1	陕西省渭南市	陕西省渭南市	烟煤和无烟煤开采洗选	356,472.24	100.00	100.00	467,836.14	1
6	黄陵矿业集团有限责任公司	二级	1	陕西省延安市	陕西省延安市	烟煤和无烟煤开采洗选	478,847.22	50.69	100.00	313,780.03	1
7	陕西彬长矿业集团有限公司	二级	1	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	烟煤和无烟煤开采洗选	827,483.81	99.56	100.00	835,730.90	1
8	陕西陕北矿业有限责任公司	二级	1	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤炭开采和洗选业	12,671.33	100.00	100.00	23,980.54	1
9	陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	工程和技术研究和试验发展	250,000.00	100.00	100.00	276,052.00	1
10	西安开源国际投资有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	投资与资产管理	800,000.00	100.00	100.00	773,458.29	1
11	开源证券股份有限公司	二级	2	陕西省西安市	陕西省西安市	证券经纪交易服务	461,374.58	58.80	58.80	864,584.39	1
12	陕西煤业化工集团财务有限公司	二级	2	陕西省西安市	陕西省西安市	财务公司服务	300,000.00	88.93	88.93	312,500.00	1
13	陕西煤业化工物资集团有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	非金属矿及制品批发	50,000.00	100.00	100.00	59,950.17	1
14	西安重工装备制造集团有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	矿山机械制造	292,000.00	100.00	100.00	372,333.60	1
15	陕西钢铁集团有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	钢压延加工	469,117.51	91.47	91.47	429,117.51	4
16	陕西煤业化工实业集团有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	单位后勤管理服务	50,000.00	100.00	100.00	356,231.03	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
17	陕西煤业化工建设(集团)有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	其他建筑安装业	180,000.00	100.00	100.00	296,822.36	1
18	陕西生态水泥股份有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	水泥制造	100,000.00	95.00	95.00	95,000.00	1
19	宝鸡华海工贸有限公司	二级	1	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	石油及制品批发	10,204.08	51.00	51.00	8,580.31	3
20	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	二级	1	陕西省榆林市	陕西省榆林市	其他煤炭采选	322,800.00	51.50	51.50	166,242.00	1
21	陕西西尔林滩矿业有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	其他煤炭采选	10,000.00	80.00	80.00	8,000.00	1
22	青海陕煤投资有限责任公司	二级	1	青海省西宁市	青海省西宁市	投资与资产管理	56,000.00	51.00	51.00	28,560.00	1
23	陕西煤业新型能源科技股份有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	热力生产和供应	55,000.00	54.55	54.55	30,000.00	1
24	陕西陕煤榆北煤业有限公司	二级	1	陕西省榆林市	陕西省榆林市	投资与资产管理	195,236.00	51.22	100.00	1,069,298.00	1
25	陕西化工集团有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	其他基础化学原料制造	2,562,500.00	62.44	100.00	2,075,901.18	1
26	西安善美基金管理有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	投资与资产管理	5,000.00	98.00	98.00	4,900.00	1
27	陕西煤业化工集团新疆有限责任公司	二级	1	新疆维吾尔自治区 乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区 乌鲁木齐市	其他煤炭采选	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
28	陕西铁路物流集团有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	铁路货物运输	2,399,540.00	57.29	100.00	1,374,495.23	1
29	陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	二级	1	陕西省榆林市	陕西省榆林市	其他煤炭采选	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
30	陕西煤化新材料集团有限责任公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	房地产开发经营	5,000.00	51.00	51.00	2,474.71	4
31	榆林合力产业扶贫开发有限责任公司	二级	1	陕西省榆林市	陕西省榆林市	农业扶贫	26,500.00	98.11	98.11	26,000.00	1
32	陕西建设机械(集团)有限责任公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	建设机械	98,920.18	100.00	100.00	155,297.64	1
33	陕煤集团榆林化学有限责任公司	二级	1	陕西省榆林市	陕西省榆林市	煤化工	905,937.61	100.00	100.00	914,207.61	1
34	陕西开源融资租赁有限责任公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	融资租赁	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
35	陕西长安电力有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	投资与资产管理	30,000.00	100.00	100.00	698,622.95	1
36	陕煤思创学院	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	教育业		100.00	100.00	-	1
37	西安善美商业保理有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	商务服务业	100,000.00	100.00	100.00	105,051.13	1
38	陕西省物流集团有限责任公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	商务服务业	255,640.92	83.72	83.72	334,854.09	3
39	陕西建设机械股份有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	建设机械	96,695.69	31.86	31.86	168,515.76	2
40	西安思创凯莱酒店有限公司	二级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	住宿业	5,000.00	100.00	100.00	40,199.96	1
41	青海陕煤新能源科技有限公司	二级	1	青海省西宁市	青海省西宁市	太阳能发电	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位

注 2：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	陕西建设机械股份有限公司	31.86	31.86	96,695.69	168,515.76	二级	实质控制

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

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	未纳入合并范围原因
1	Samgris 资源有限公司	60.00	60.00	14,992.50	33,107.58	四级	进入清算程序，无法实施控制
2	陕西铜川华山水泥有限责任公司	66.75	66.75	2,731.00	1,830.49	三级	进入破产程序，无法实施控制
3	陕西陕化化工集团有限公司	100.00	100.00	41,180.00	9,178.35	二级	进入清算程序，无法实施控制

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本(万元)	投资额(万元)	级次	未纳入合并范围原因
4	陕西省煤炭运销集团渭南市运销有限公司	100.00	100.00	1,000.00	1,414.20	二级	进入破产程序，无法实施控制
5	西安龙钢酒店管理有限责任公司	100.00	100.00	300.00	225.90	四级	进入破产程序，无法实施控制
6	陕西省轻工物流有限公司	100.00	100.00	1,744.00	758.64	四级	进入破产程序，无法实施控制
7	陕西朝辉再生资源利用有限公司	60.00	60.00	2,066.17	1,239.60	四级	无法实施控制
8	陕西省物流集团能源有限公司	100.00	100.00	5,000.00	2,133.21	三级	进入破产程序，无法实施控制
9	陕西物产石化装备有限公司	100.00	100.00	500.00	224.00	三级	进入破产程序，无法实施控制
10	陕西瑞鑫盈投资管理有限公司	51.00	51.00	1,000.00	510.94	三级	停业清算中
11	商洛市商州区湘子岭种植农民专业合作社	100.00	100.00	123.50	100.00	三级	无法实施控制
12	陕西华宝实业有限公司	51.00	51.00	12,549.00	6,400.00	四级	无法实施控制
13	陕西龙钢集团西安钢铁有限公司	100.00	100.00	900.00	900.00	四级	进入破产程序，无法实施控制

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	陕西煤业股份有限公司	34.88	7,373,170,165.90	2,704,939,840.00	29,782,350,401.02
2	开源证券股份有限公司	41.20	181,424,879.70	142,280,645.10	6,428,041,721.39
3	陕西煤业化工集团财务有限公司	11.07	54,160,422.09	20,695,209.83	493,319,236.24
4	陕西钢铁集团有限公司	8.53	11,048,682.66		2,425,983,512.02
5	陕西生态水泥股份有限公司	5.00	4,512,415.47		58,932,587.88

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
6	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	48.50	3,225,981,478.47	586,941,618.79	5,714,278,013.04
7	榆林合力产业扶贫开发有限责任公司	1.89	-905,907.34		2,778,424.15
8	陕西省物流集团有限责任公司	16.28	13,848,380.02		441,285,081.83
9	陕西建设机械股份有限公司	68.14	255,272,671.52	65,888,440.78	4,154,276,430.45
11	宝鸡华海工贸有限公司	49.00	47,019,693.96		79,611,126.08
12	陕西尔林滩矿业有限公司	20.00			20,000,000.00
13	陕西煤业新型能源科技股份有限公司	45.45	2,074,741.33		283,368,408.63
14	西安善美基金管理有限公司	2.00	274,745.83		1,049,585.39
15	青海陕煤投资有限责任公司	49.00	-295,589,072.20		-58,941,735.53

2. 主要财务信息

项目	期末数/本期数				期初数/上期数			
	陕西煤业股份有限 公司	开源证券股份有限 公司	陕西煤业化工集团财 务有限公司	陕西钢铁集团有限 公司	陕西煤业股份有限公 司	开源证券股份有限公 司	陕西煤业化工集团 财务有限公司	陕西钢铁集团有限 公司
流动资产	83,964,547,290.34	23,043,981,374.70	16,877,666,791.44	12,835,930,622.19	55,062,584,817.33	16,351,817,550.99	12,973,722,099.53	10,971,997,569.24
非流动资产	101,442,781,201.43	15,151,115,705.65	25,609,660,419.51	26,542,075,554.20	94,073,232,423.56	8,941,957,963.86	20,672,893,256.74	24,974,485,063.99
资产合计	185,407,328,491.77	38,195,097,080.35	42,487,327,210.95	39,378,006,176.39	149,135,817,240.89	25,293,775,514.85	33,646,615,356.27	35,946,482,633.23
流动负债	47,498,856,768.74	19,574,636,221.11	38,029,710,884.42	25,151,736,098.67	39,026,540,258.12	13,363,895,849.21	29,492,508,072.82	21,265,574,372.02
非流动负债	23,291,487,802.61	2,653,432,201.51	1,254,662.22	7,094,923,826.89	20,300,157,458.06	1,038,225,813.96	51,059.61	7,636,748,891.22
负债合计	70,790,344,571.35	22,228,068,422.62	38,030,965,546.64	32,246,659,925.56	59,326,697,716.18	14,402,121,663.17	29,492,559,132.43	28,902,323,263.24

项目	期末数/本期数				期初数/上期数			
	陕西煤业股份有限	开源证券股份有限	陕西煤业化工集团财	陕西钢铁集团有限	陕西煤业股份有限公	开源证券股份有限公	陕西煤业化工集团	陕西钢铁集团有限
	公司	公司	务有限公司	公司	司	司	财务有限公司	公司
营业收入	152,266,423,157.50	10,518,994.26		64,937,673,743.83	95,062,752,938.51	1,593,400.86		67,914,122,918.14
净利润	33,743,545,631.47	532,575,380.16	489,254,038.78	143,904,624.08	19,712,868,322.15	604,689,841.25	368,526,620.19	454,160,716.61
综合收益总额	33,759,256,258.75	577,231,890.11	489,254,038.78	143,904,624.08	20,089,471,793.79	542,912,678.14	364,547,350.63	454,160,716.61
经营活动现金流量	51,120,894,750.77	-2,388,060,755.81	3,490,920,417.44	3,031,765,507.45	21,146,536,573.81	-1,563,617,210.91	-7,578,442,632.42	1,766,661,446.36

(续上表)

项目	期末数/本期数				期初数/上期数			
	陕西生态水泥股份	陕西陕煤曹家滩矿	榆林合力产业扶贫开	陕西铁路物流集团	陕西生态水泥股份有	陕西陕煤曹家滩矿业	榆林合力产业扶贫	陕西铁路物流集团
	有限公司	业有限公司	发有限责任公司	有限公司	限公司	有限公司	开发有限责任公司	有限公司
流动资产	1,054,235,309.97	10,178,234,617.00	254,860,282.97	6,706,175,308.37	546,873,438.95	4,393,575,677.77	198,265,821.31	6,574,482,441.00
非流动资产	2,508,877,263.15	12,293,635,553.72	720,522,183.05	40,540,125,870.45	2,525,827,509.54	11,933,246,675.42	564,529,061.11	40,493,602,325.28
资产合计	3,563,112,573.12	22,471,870,170.72	975,382,466.02	47,246,301,178.82	3,072,700,948.49	16,326,822,353.19	762,794,882.42	47,068,084,766.28
流动负债	1,912,966,837.12	4,986,312,198.83	343,899,903.85	3,604,773,653.55	1,648,125,088.61	2,729,319,831.72	233,379,442.53	3,407,965,733.46
非流动负债	387,481,119.98	5,703,541,450.16	476,667,705.74	12,079,949,387.02	299,615,801.13	7,486,462,139.17	364,018,133.93	11,954,187,334.45
负债合计	2,300,447,957.10	10,689,853,648.99	820,567,609.59	15,684,723,040.57	1,947,740,889.74	10,215,781,970.89	597,397,576.46	15,362,153,067.91
营业收入	5,613,570,756.09	14,049,517,490.26	185,927,731.24	2,320,212,366.19	4,418,766,991.43	6,501,349,372.74	139,218,541.59	1,784,035,260.70
净利润	57,937,805.30	6,651,508,203.04	-70,582,449.53	-158,652,529.98	73,677,147.59	2,068,698,982.42	-37,044,903.24	-176,059,305.75
综合收益总额	57,937,805.30	6,651,508,203.04	-70,582,449.53	-158,652,529.98	73,677,147.59	2,068,698,982.42	-37,044,903.24	-176,059,305.75
经营活动现金流量	208,632,175.03	4,581,635,148.04	-48,150,823.43	841,599,551.40	276,000,101.90	1,951,504,888.50	-70,758,015.50	57,767,119.61

(续上表)

项目	期末数/本期数			期初数/上期数		
	陕西建设机械股份有限公 司	宝鸡华海工贸有限公司	陕西西林滩矿业有限公 司	陕西建设机械股份有限公 司	宝鸡华海工贸有限公司	陕西西林滩矿业有限公司
流动资产	8,178,637,357.71	159,364,930.41	42,655,257.17	7,455,606,704.10	50,569,422.22	44,801,697.20
非流动资产	9,423,929,883.23	300,414,802.92	58,037,926.74	7,844,279,513.73	296,853,706.36	55,893,344.63
资产合计	17,602,567,240.94	459,779,733.33	100,693,183.91	15,299,886,217.83	347,423,128.58	100,695,041.83
流动负债	7,691,170,649.43	146,067,712.89	693,183.91	5,998,302,450.74	149,351,972.77	695,041.83
非流动负债	3,811,425,445.04	151,240,334.57		3,483,399,669.54	130,000,000.00	
负债合计	11,502,596,094.47	297,308,047.46	693,183.91	9,481,702,120.28	279,351,972.77	695,041.83
营业收入	4,724,616,257.82	638,221,914.74		4,001,242,008.61	520,378,227.52	
净利润	374,455,680.89	95,544,508.83		553,120,088.61	41,945,996.41	
综合收益总额	373,312,246.74	95,544,508.83		554,301,256.37	41,945,996.41	
经营活动现金流量	23,996,850.07	158,280,004.88		153,342,352.85	79,004,657.98	

(续上表)

项目	期末数/本期数			期初数/上期数		
	陕西煤业新型能源科技股 份有限公司	西安善美基金管理有限公司	青海陕煤新能源科技有 限公司	陕西煤业新型能源科技股 份有限公司	西安善美基金管理有限公 司	青海陕煤新能源科技有限 公司
流动资产	1,071,955,790.95	1,087,854,672.29	179,560,254.55	1,022,834,465.06	98,809,921.30	

项目	期末数/本期数			期初数/上期数		
	陕西煤业新型能源科技股	西安善美基金管理有限公司	青海陕煤新能源科技有	陕西煤业新型能源科技股	西安善美基金管理有限公司	青海陕煤新能源科技有限
	份有限公司		限公司	份有限公司	司	公司
非流动资产	1,832,390,225.10	4,846,326,995.88	352,095,814.24	1,362,648,395.02	6,761,628,429.95	
资产合计	2,904,346,016.05	5,934,181,668.17	531,656,068.79	2,385,482,860.08	6,860,438,351.25	
流动负债	1,733,933,649.05	70,915,457.18	149,656,068.79	1,579,659,595.91	466,638.68	
非流动负债	368,052,413.49	326,247.77	282,000,000.00	220,443,387.40	99,117.54	
负债合计	2,101,986,062.54	71,241,704.95	431,656,068.79	1,800,102,983.31	565,756.22	
营业收入	1,290,996,178.21	579,424.25		1,048,596,557.17		
净利润	56,717,685.91	-59,738,096.55		33,030,443.68	-122,291,564.57	
综合收益总额	56,717,685.91	-59,738,096.55		33,030,443.68	-122,291,564.57	
经营活动现金流量	31,356,754.59	173,300,077.55		16,697,556.19	-10,012,022.37	

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年1月1日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	4,084,838.15	3,325,812.55
银行存款	80,635,326,611.12	44,575,620,464.83
其他货币资金	4,576,125,225.25	4,793,253,395.37
<u>合计</u>	<u>85,215,536,674.52</u>	<u>49,372,199,672.75</u>
其中：存放在境外的款项总额	251,870,637.76	319,258,811.19

2. 期末受限货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,999,870,758.65	2,090,665,508.20
信用证保证金	749,840,001.28	712,443,517.24
履约保证金	21,717,248.43	53,166,147.40
用于担保的定期存款或通知存款	2,965,792,810.62	2,016,785,542.26
矿山地质治理恢复与土地复垦基金	4,253,600,792.49	2,119,818,088.76
存放于中央银行的存款准备金	2,045,162,636.43	1,455,112,243.39
其他保证金	284,932,086.97	706,090,097.20
冻结资金	335,525,201.03	484,795,353.50
客户备付金	897,688,333.44	314,277,240.73
存出投资款	38,539,283.33	8,482,801.44
未到期存款	101,418,055.56	20,000,000.00
<u>合计</u>	<u>13,694,087,208.23</u>	<u>9,981,636,540.12</u>

△（二）结算备付金

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	954,638,955.17	1,095,846,224.33
公司备付金	489,770,810.29	795,480,827.12
<u>合计</u>	<u>1,444,409,765.46</u>	<u>1,891,327,051.45</u>

(三) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,960,967,178.47	20,876,360,155.16
其中：债务工具投资	4,658,938,952.93	839,978,108.42
权益工具投资	2,778,949,617.62	7,783,826,191.04
信托产品投资	10,219,765,506.62	10,776,851,408.84
其他	2,303,313,101.30	1,475,704,446.86
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	1,627,098,744.74	1,852,233,328.79
其中：其他	1,627,098,744.74	1,852,233,328.79
合计	<u>21,588,065,923.21</u>	<u>22,728,593,483.95</u>

(四) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
套期工具—商品期货合约		1,145,350.00
合计		<u>1,145,350.00</u>

(五) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	726,204,568.13	109,249.67	726,095,318.46
商业承兑汇票	494,467,617.43	11,388,935.16	483,078,682.27
合计	<u>1,220,672,185.56</u>	<u>11,498,184.83</u>	<u>1,209,174,000.73</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	298,398,812.73	107,393.73	298,291,419.00
商业承兑汇票	751,517,395.04	5,040,167.61	746,477,227.43
合计	<u>1,049,916,207.77</u>	<u>5,147,561.34</u>	<u>1,044,768,646.43</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	预期信用损 失率 (%)	
按单项计提坏账准备	2,899,000.00	0.24	144,950.00	5.00	2,754,050.00

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按组合计提坏账准备	1,217,773,185.56	99.76	11,353,234.83	0.93	1,206,419,950.73
合计	1,220,672,185.56	—	11,498,184.83	—	1,209,174,000.73
(续上表)					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	3,922,377.16	0.37			3,922,377.16
按组合计提坏账准备	1,045,993,830.61	99.63	5,147,561.34	0.49	1,040,846,269.27
合计	1,049,916,207.77	—	5,147,561.34	—	1,044,768,646.43

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收票据	2,899,000.00	144,950.00	5.00	未到账期
合计	<u>2,899,000.00</u>	<u>144,950.00</u>	—	—

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失(%)
商业承兑汇票	491,568,617.43	11,243,985.16	2.29
银行承兑汇票	726,204,568.13	109,249.67	0.02
合计	<u>1,217,773,185.56</u>	<u>11,353,234.83</u>	<u>0.93</u>

3. 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或	其他	
				核销	变动	
单项计提坏账准备的应收票据		144,950.00				144,950.00
按组合计提坏账准备的应收票据	5,147,561.34	6,224,018.47	18,344.98			11,353,234.83
其中：商业承兑汇票	5,040,167.61	6,222,162.53	18,344.98			11,243,985.16
信用等级较低的银行承兑汇票	107,393.73	1,855.94				109,249.67
合计	5,147,561.34	6,368,968.47	18,344.98			11,498,184.83

4. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	230,373,881.52	
商业承兑汇票		
合计	230,373,881.52	

(六) 应收账款

1. 应收账款情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,385,339,065.35	10.68	1,975,816,748.55	82.83	409,522,316.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,958,214,124.56	89.32	2,136,880,476.43	10.71	17,821,333,648.13
合计	22,343,553,189.91	100.00	4,112,697,224.98	—	18,230,855,964.93

(续上表)

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,889,437,702.09	9.89	1,027,617,216.62	54.39	861,820,485.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,209,072,860.46	90.11	1,978,438,622.82	11.50	15,230,634,237.64
合计	19,098,510,562.55	100.00	3,006,055,839.44	—	16,092,454,723.11

(2) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	16,379,964,027.32	13,427,010,709.45
1 至 2 年	1,863,892,669.26	1,520,678,140.98
2 至 3 年	1,204,626,594.11	1,390,477,826.03
3 至 4 年	1,333,359,995.84	779,284,486.78
4 至 5 年	589,285,192.29	1,175,664,552.36

账 龄	期末数	期初数
5 年以上	972,424,711.09	805,394,846.95
<u>小计</u>	<u>22,343,553,189.91</u>	<u>19,098,510,562.55</u>
减：坏账准备	4,112,697,224.98	3,006,055,839.44
<u>合计</u>	<u>18,230,855,964.93</u>	<u>16,092,454,723.11</u>

2. 单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海际华物流有限公司	820,545,323.97	485,666,457.28	59.19	预计部分无法收回
上海越瑞贸易有限公司	233,750,886.75	222,063,342.41	95.00	预计部分无法收回
咸阳力禾煤炭贸易有限公司	96,810,803.87	96,810,803.87	100.00	预计无法收回
冀中瑞丰（深圳）供应链有限公司	82,634,441.76	82,634,441.76	100.00	预计无法收回
上海铭矢商贸有限公司	68,507,259.69	68,507,259.69	100.00	预计无法收回
大连北良物流有限公司	57,278,950.00	57,278,950.00	100.00	预计无法收回
陕西昊鑫工贸有限公司	44,531,704.29	28,945,607.79	65.00	预计部分无法收回
陕西泓嘉煤炭有限公司	38,319,596.13	38,319,596.13	100.00	预计无法收回
陕西省电力燃料公司	32,652,157.44	32,652,157.44	100.00	预计无法收回
日照兴华石油化工有限公司	32,377,186.69	32,377,186.69	100.00	预计无法收回
陕西蒲白南桥煤业有限公司	30,241,881.37	30,241,881.37	100.00	预计无法收回
宝塔盛华商贸集团有限公司	28,300,000.00	28,300,000.00	100.00	预计无法收回
北京恒阳电缆有限公司	20,325,326.12	20,325,326.12	100.00	预计无法收回
上海弘昀国际贸易有限公司	19,215,201.02	19,215,201.02	100.00	预计无法收回
青海盐湖镁业有限公司	17,920,000.00	16,128,000.00	90.00	预计部分无法收回
陕西广盛房地产开发有限公司	17,216,700.00	17,216,700.00	100.00	预计无法收回
上海际华物流有限公司	17,100,195.00	10,121,306.99	59.19	预计部分无法收回
庆华集团新疆煤化工有限公司	15,673,761.79	15,673,761.79	100.00	预计无法收回
自贡鸿仁商贸有限责任公司	15,001,021.64	15,001,021.64	100.00	预计无法收回
上海亿升能源发展有限公司	14,280,000.00	14,280,000.00	100.00	预计无法收回
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00	100.00	预计无法收回
古浪鑫森精细化工有限公司	13,155,376.13	13,155,376.13	100.00	预计无法收回
榆林市奥邦煤业有限公司	13,016,900.82	13,016,900.82	100.00	预计无法收回
陕西神木泰安精细化工有限公司	12,208,348.01	12,208,348.01	100.00	预计无法收回
铜川市耀州区照金矿业有限公司	12,116,577.07	6,162,453.68	50.86	预计部分无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00	100.00	预计无法收回
陕西胜安达商贸有限公司	10,202,800.00	10,202,800.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁夏宝塔能源化工有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他小额款项合计	587,956,665.79	555,311,867.92	94.45	预计部分无法收回
合计	2,385,339,065.35	1,975,816,748.55	—	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	15,966,234,503.52	80.00	643,973,783.96
1至2年	1,882,737,365.76	9.43	242,644,321.44
2至3年	990,687,878.21	4.96	303,974,479.63
3至4年	267,107,972.67	1.34	157,414,141.77
4至5年	312,863,273.85	1.57	250,290,619.08
5年以上	538,583,130.55	2.70	538,583,130.55
合计	19,958,214,124.56	100.00	2,136,880,476.43

(续上表)

账龄	期初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	13,427,010,709.45	78.02	440,598,278.29
1至2年	1,820,678,140.98	10.58	209,559,748.96
2至3年	488,752,729.86	2.84	171,823,971.53
3至4年	439,965,179.50	2.56	249,266,463.10
4至5年	309,294,040.84	1.80	203,274,567.74
5年以上	723,372,059.83	4.20	703,915,593.20
合计	17,209,072,860.46	100.00	1,978,438,622.82

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联 交易产生
府谷县恒源冶金发电有限公司	货款	40,489,042.25	对方无法偿还	经公司内部决策	否
神木市东源能源科技有限公司	货款	25,000,000.00	无法收回	经公司内部决策	否
内蒙古一机综企圣火伟业煤炭有限公司	货款	20,955,773.27	对方无法偿还	经公司内部决策	否

债务人名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联 交易产生
包头市江浩贸易有限公司	货款	14,223,970.78	对方无法偿还	经公司内部决策	否
秦皇岛宏伟光大煤炭有限公司	货款	9,584,345.43	对方无法偿还	经公司内部决策	否
陕西辉煌置业有限公司	货款	9,302,301.84	无法收回	经公司内部决策	否
神木市恒晖科技能源有限公司	货款	7,124,548.00	无法收回	经公司内部决策	否
府谷县丰源行化工有限责任公司	货款	6,456,492.80	对方无法偿还	经公司内部决策	否
洛阳非常材料耐火材料有限公司	货款	6,048,625.52	对方无法偿还	经公司内部决策	否
江西省海嘉工程机械有限公司	货款	5,907,423.75	对方无法偿还	经公司内部决策	否
安徽万通工程机械有限公司	货款	5,604,332.18	对方无法偿还	经公司内部决策	否
山东鑫脉石化科技有限公司	货款	5,574,618.72	对方无法偿还	经公司内部决策	否
徐州工力工程设备租赁有限公司	货款	5,502,600.00	对方无法偿还	经公司内部决策	否
昆明国筑工程机械有限公司	货款	5,256,761.00	对方无法偿还	经公司内部决策	否
西安金鑫房地产开发有限公司	工程款	3,705,542.01	对方无法偿还	经公司内部决策	否
鄂尔多斯市慧森清洁能源有限责任公司	货款	3,632,898.81	无法收回	经公司内部决策	否
榆林市同煤绿商贸有限公司	货款	3,334,300.00	对方无法偿还	经公司内部决策	否
介休市广利物资有限责任公司	货款	3,274,591.30	无法收回	经公司内部决策	否
北京大邦实创节能技术服务有限公司云南玉溪分公司	货款	2,913,053.20	无法收回	经公司内部决策	否
天津西能能源管理有限公司	货款	2,901,485.60	无法收回	经公司内部决策	否
阳原县锦潮贸易有限公司	货款	2,359,485.00	无法收回	经公司内部决策	否
陕西省化工总厂	货款	2,307,992.06	无法收回	经公司内部决策	否
新疆神鹤翔能源有限责任公司	货款	2,240,000.00	无法收回	经公司内部决策	否
乌海鸿达物资交易中心有限公司	货款	2,206,119.11	无法收回	经公司内部决策	否
安徽淮化股份有限公司	货款	2,195,404.75	对方无法偿还	经公司内部决策	否
其他小额款项合计	货款等	38,058,493.77	无法收回	经公司内部决策	否
合计	——	236,160,201.15	——	——	——

(七) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,659,593,779.05	9,169,354,441.46
应收账款	147,386,236.03	5,746,920.48
合计	9,806,980,015.08	9,175,101,361.94

（八）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	14,700,873,475.52	75.87	3,199,010.07
1-2年（含2年）	985,940,070.66	5.09	36,617,969.36
2-3年（含3年）	298,867,716.04	1.54	96,385,538.30
3年以上	3,390,937,465.57	17.50	2,378,669,749.33
合计	19,376,618,727.79	100.00	2,514,872,267.06

（续上表）

账龄	期初余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	10,356,998,199.44	61.56	19,903,460.39
1-2年（含2年）	1,545,650,176.34	9.19	149,316,396.35
2-3年（含3年）	1,049,051,252.33	6.24	121,825,354.22
3年以上	3,869,941,181.37	23.01	1,633,920,029.12
合计	16,821,640,809.48	100.00	1,924,965,240.08

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
陕西煤业化工国际物流有限责任公司 肥乡分公司	冀中宏远国际贸易有限公司	400,000,000.00	5年以上	合同未执行
火地岛电力化工股份有限公司	荷兰卡邦公司	202,145,519.14	3年以上	合同未执行
陕西煤业化工国际物流有限责任公司 天津分公司	天津市浩通物产有限公司	200,000,000.00	5年以上	破产重整中
陕西煤业化工国际物流有限责任公司 肥乡分公司	河北冀中凯钢贸易有限公司	200,000,000.00	5年以上	合同未执行
陕西煤业化工国际物流有限责任公司 肥乡分公司	邯郸市新铁物流有限公司	200,000,000.00	5年以上	合同未执行
陕西煤业化工国际物流有限责任公司 天津分公司	天津物产进出口贸易有限公司	200,000,000.00	3-4年	破产重整中
陕西煤业化工国际物流有限责任公司 肥乡分公司	河北冀中唐能贸易有限公司	190,000,000.00	5年以上	合同未执行
陕西煤业化工物资集团有限公司黄陵 分公司	东方电气股份有限公司	189,158,000.00	1-2年	未到结算期
陕西煤业化工国际物流有限责任公司	嘉兴利昌成国际贸易有限公司	183,863,659.80	4-5年	诉讼处理中

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
陕西煤业化工贸易物流有限公司	西部鑫兴稀贵金属有限公司洛南分公司	171,528,000.00	1-2 年	未到结算期
陕西煤业化工国际物流有限责任公司上海分公司	津威实业投资集团有限公司	107,888,000.00	3-4 年	诉讼处理中
大连秦滨贸易有限责任公司	山东清沂山石化科技有限公司	100,164,781.00	1-2 年	未到结算期
陕西煤业化工国际物流有限责任公司舟山分公司	天津市浩通物产有限公司	100,000,000.00	3 年以上	诉讼处理中
陕西煤业化工国际物流有限责任公司天津分公司	天津物产基建物资有限公司	100,000,000.00	4-5 年	破产重整中
陕西煤业化工国际物流有限责任公司天津分公司	天津市化轻贸易有限公司	100,000,000.00	5 年以上	破产重整中
陕西煤业化工国际物流有限责任公司西安浐灞分公司	陕西东大石油运销有限公司	100,000,000.00	3 年以上	未到结算期
天津秦海国际贸易有限公司	天津市滨海新区枫泽商贸有限公司	87,493,632.81	1-2 年、 5 年以上	诉讼处理中
天津秦海国际贸易有限公司	天津物产化轻国际贸易有限公司	80,000,000.00	4-5 年	破产重整中
火地岛电力化工股份有限公司	陕西诚和实业公司	77,722,325.12	3 年以上	合同未执行
蒲城清洁能源化工有限责任公司	陕西天工建设有限公司	65,753,760.00	1-2 年	未到结算期
陕西煤业化工国际物流有限责任公司舟山分公司	天津物产进出口贸易有限公司	50,000,000.00	3 年以上	诉讼处理中
合计		3,105,717,677.87	—	—

(九) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	54,116,821.75	29,006,348.99
应收股利	366,476,427.74	1,150,738,553.58
其他应收款	5,509,448,495.26	8,216,288,446.17
合计	5,930,041,744.75	9,396,033,348.74

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	42,562,373.38	21,600,024.56
其他	11,554,448.37	7,406,324.43
合计	54,116,821.75	29,006,348.99

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
<u>账龄一年以内的应收股利</u>	<u>366,176,427.74</u>	<u>1,137,018,789.88</u>	—	—
陕西德源府谷能源有限公司	326,123,002.48	736,142,793.97	已宣告，尚未发放	否
国能榆林能源有限责任公司	30,237,052.29		已宣告，尚未发放	否
陕西瑞鑫盈投资管理有限公司	1,031,754.64	7,031,754.64	已宣告，尚未发放	否
大唐三门峡电力有限责任公司	5,770,000.00		已宣告，尚未发放	否
西安华清科教产业(集团)有限公司	3,000,000.00		已宣告，尚未发放	否
金融产品应收股利	14,618.33		已宣告，尚未发放	否
陕西煤业化工集团孙家岔矿业有限公司		325,714,286.00	已收回	否
陕煤重庆储运有限公司		9,843,502.93	已收回	否
湖北华电襄阳发电有限公司		58,286,452.34	已收回	否
<u>账龄一年以上的应收股利</u>	<u>300,000.00</u>	<u>13,719,763.70</u>	—	—
陕煤重庆储运有限公司		6,015,594.62	已收回	否
西安恒基小额贷款股份有限公司		4,911,240.09	已收回	否
陕西环保产业集团有限责任公司		2,492,928.99	已收回	否
陕煤黄陵建庄矿业有限公司	300,000.00	300,000.00	已宣告，尚未发放	否
<u>合计</u>	<u>366,476,427.74</u>	<u>1,150,738,553.58</u>	—	—

3. 其他应收款

(1) 其他应收款情况

1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他 应收款项	8,832,700,995.89	60.67	8,241,469,712.59	93.31	591,231,283.30
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	5,726,836,629.18	39.33	808,619,417.22	14.12	4,918,217,211.96
<u>合计</u>	<u>14,559,537,625.07</u>	<u>100.00</u>	<u>9,050,089,129.81</u>	—	<u>5,509,448,495.26</u>

(续上表)

种类	账面余额		期初数		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他 应收款项	7,798,334,961.37	49.52	6,885,724,045.70	88.30	912,610,915.67
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	7,949,608,800.20	50.48	645,931,269.70	8.13	7,303,677,530.50
<u>合计</u>	<u>15,747,943,761.57</u>	<u>100.00</u>	<u>7,531,655,315.40</u>	—	<u>8,216,288,446.17</u>

2) 按坏账龄披露应收账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	8,238,846,635.66	13,158,952,110.29
1 至 2 年	4,551,344,118.52	777,104,060.11
2 至 3 年	421,779,880.79	963,037,015.24
3 至 4 年	800,890,245.54	236,680,348.72
4 至 5 年	128,839,721.00	143,483,531.95
5 年以上	417,837,023.56	468,686,695.26
小计	14,559,537,625.07	15,747,943,761.57
减: 坏账准备	9,050,089,129.81	7,531,655,315.40
<u>合计</u>	<u>5,509,448,495.26</u>	<u>8,216,288,446.17</u>

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比 例(%)	计提理由
铜川矿务局棚户区改造办公室	3,946,927,530.00	3,946,927,530.00	100.00	预计无法收回
韩城矿务局棚户区改造项目	790,000,000.00	633,434,454.05	80.18	预计部分无法收回
陕西陕化化肥股份有限公司	638,346,354.10	638,346,354.10	100.00	预计无法收回
蒲白矿务局棚户区改造项目	489,836,982.90	350,864,435.48	71.63	预计部分无法收回
商洛市人民政府《环北路工程》	369,222,028.94	239,994,318.81	65.00	预计部分无法收回
天津市浩通物产有限公司	330,165,228.32	216,683,935.54	65.63	预计部分无法收回
陕西陕化化工集团有限公司	252,865,540.17	252,865,540.17	100.00	预计无法收回
基建工程管理部借款	201,000,000.00	201,000,000.00	100.00	预计无法收回
陕西龙钢集团西安钢铁有限公司	188,124,781.38	188,124,781.38	100.00	预计无法收回
包头市陕北韩家湾煤矿运销有限公司	145,565,512.08	145,565,512.08	100.00	预计无法收回
蒙矿国际矿业(北京)有限责任公司	129,825,261.29	129,825,261.29	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西鑫博源煤焦化有限公司	115,877,294.04	115,877,294.04	100.00	预计无法收回
绵阳市高新区全新物资有限公司	78,461,144.82	78,461,144.82	100.00	预计无法收回
韩城市财政局	77,840,042.12	77,840,042.12	100.00	预计无法收回
铜川矿务局中心医院	76,310,540.64	76,310,540.64	100.00	预计无法收回
西安临潼旅游商贸开发区管理委员会	76,000,000.00	60,800,000.00	80.00	预计部分无法收回
龙钢综合服务有限责任公司(中国信达资产管理股份有限公司)	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	预计无法收回
渭南光电费用	46,258,169.97	46,258,169.97	100.00	预计无法收回
陕西蒲白南桥煤业有限公司	41,838,707.18	41,838,707.18	100.00	预计无法收回
洋浦日智能源实业有限公司	37,820,000.00	37,820,000.00	100.00	预计无法收回
渭南高新区泰尔热力有限公司	36,666,388.80	29,586,336.02	80.69	预计部分无法收回
韩城市通泽工贸有限责任公司	32,027,902.84	12,811,161.14	40.00	预计部分无法收回
陕西新兴煤烯烃有限公司	31,317,601.52	31,317,601.52	100.00	预计无法收回
陕西铜川华山水泥有限责任公司	29,928,782.73	29,928,782.73	100.00	预计无法收回
渭南高新区泰尔热力有限公司	29,463,611.37	21,632,105.63	73.42	预计部分无法收回
宜昌钟宜实业有限公司	28,132,761.00	28,132,761.00	100.00	预计无法收回
陕西华帆房地产开发有限公司	19,038,588.20	19,038,588.20	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市西北电缆销售有限责任公司	18,369,901.97	18,369,901.97	100.00	预计无法收回
安徽汉都牡丹农林科技有限公司	15,000,000.00	13,500,000.00	90.00	预计部分无法收回
铜川市耀州区财政局	13,980,000.00	13,980,000.00	100.00	预计无法收回
榆林市旺泰路桥建筑有限公司	13,179,101.89	13,179,101.89	100.00	预计无法收回
陕西神木发电有限责任公司	12,936,429.31	12,936,429.31	100.00	预计无法收回
陕西龙钢集团黄龙龙钢有限公司	11,961,310.22	11,961,310.22	100.00	预计无法收回
龙钢集团华山冶金设备有限公司	11,847,133.04	11,847,133.04	100.00	预计无法收回
其他小额款项合计	446,566,365.05	444,410,478.25	99.52	预计部分无法收回
合计	8,832,700,995.89	8,241,469,712.59	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,892,612,617.52	67.98	82,600,696.41

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 至 2 年	861,699,308.63	15.05	89,502,113.06
2 至 3 年	366,124,303.59	6.39	91,779,484.61
3 至 4 年	75,710,673.95	1.32	37,566,315.07
4 至 5 年	117,594,587.11	2.05	94,075,669.69
5 年以上	413,095,138.38	7.21	413,095,138.38
合计	5,726,836,629.18	100.00	808,619,417.22

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,580,801,380.56	82.78	98,914,715.06
1 至 2 年	665,609,979.95	8.37	58,292,100.23
2 至 3 年	140,387,196.65	1.77	39,195,281.76
3 至 4 年	131,176,662.69	1.65	68,383,548.66
4 至 5 年	121,240,018.88	1.53	85,310,532.92
5 年以上	310,393,561.47	3.90	295,835,091.07
合计	7,949,608,800.20	100.00	645,931,269.70

(4) 本报告期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	74,141,306.82	571,789,962.88	6,885,724,045.70	7,531,655,315.40
期初余额在本期	—	—	—	—
— 转入第二阶段	-10,764,776.33	10,764,776.33		
— 转入第三阶段		-119,893,412.70	119,893,412.70	
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段	30,692.58	-30,692.58		
本期计提	29,427,140.04	253,154,420.18	1,655,343,255.35	1,937,924,815.57
本期转回				
本期转销				
本期核销			-419,491,001.16	-419,491,001.16
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期末余额	92,834,363.11	715,785,054.11	8,241,469,712.59	9,050,089,129.81

（5）其他应收款项账面余额变动情况

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	145,714,853.00	7,803,893,947.20	7,798,334,961.37	15,747,943,761.57
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-32,944,495.74	32,944,495.74		
—转入第三阶段		-304,316,511.56	304,316,511.56	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段	1,622,434.28	-1,622,434.28		
本期新增	80,748,093.50	-1,999,203,752.96	1,149,540,524.12	-768,915,135.34
本期终止确认			-419,491,001.16	-419,491,001.16
其他变动				
期末余额	195,140,885.04	5,531,695,744.14	8,832,700,995.89	14,559,537,625.07

（6）本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
澄合矿务局棚户区改造项目	内部结算中心贷款	189,746,112.64	无法收回	经公司内部决策	否
蒲白矿业棚户区改造项目	棚改项目往来款	135,507,787.60	无法收回	经公司内部决策	否
柳林县天誉物流有限公司	预付款项	48,895,259.06	无法偿还	经公司内部决策	否
陕西金辉投资管理有限公司	投资款	13,000,000.00	无法偿还	经公司内部决策	否
江西省海嘉工程机械有限公司	融资租赁	6,259,220.67	无法偿还	经公司内部决策	是
昆明国筑工程机械有限公司	融资租赁	3,974,187.42	无法偿还	经公司内部决策	是
厦门路威道路工程有限公司	融资租赁	3,236,113.08	无法偿还	经公司内部决策	是
西安铁路局代收款结算所	往来款项	2,845,565.85	无法收回	经公司内部决策	否
北京路远通市政路桥股份有限公司	融资租赁	2,538,833.97	已吊销	经公司内部决策	是
铜川市汇商煤业有限责任公司	预付款项	2,020,687.11	无法偿还	经公司内部决策	否
甘肃怡万里工程机械租赁有限责任公司	融资租赁	1,636,660.63	无法偿还	经公司内部决策	是
陕西省石化厅环境监测中心站环保物资经销公司	货款	1,632,795.75	无法偿还	经公司内部决策	否

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
党新格	往来款	551,597.04	无法收回	经公司内部决策	否
宁夏回族自治区法院	往来款	511,382.00	无法收回	经公司内部决策	否
王铜川	往来	506,764.56	无法收回	经公司内部决策	否
曹玉萍	个人借款	455,000.00	无法收回	经公司内部决策	否
陕西秦源项目管理有限公司	咨询设计费	350,000.00	无法收回	经公司内部决策	是
许瑞明	融资租赁	343,819.84	无法收回	经公司内部决策	是
胡秀梅	个人借款	300,000.00	无法收回	经公司内部决策	否
徐州工力工程设备租赁有限公司	融资租赁	271,432.92	无法收回	经公司内部决策	是
范桃荣	个人借款	250,000.00	无法收回	经公司内部决策	否
富士达农业科技股份有限公司	其他	236,569.02	无法收回	经公司内部决策	否
陕西铜川华山水泥有限责任公司	管理费	221,609.32	无法偿还	经公司内部决策	是
其他小额款项合计	个人借款等	4,199,602.68	无法收回	经公司内部决策	否
合计	—	419,491,001.16	—	—	—

△（十）买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	1,448,535,182.12	1,783,499,942.50
减：坏账准备	38,632,666.83	76,234,921.00
账面价值合计	1,409,902,515.29	1,707,265,021.50

（十一）存货

项目	期末余额	
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备
原材料	6,547,298,406.36	236,620,321.01
自制半成品及在产品	6,922,033,716.82	72,621,533.60
其中：开发成本	5,448,014,801.91	
库存商品（产成品）	10,124,029,098.38	223,929,297.53
其中：开发产品	286,150,879.96	
周转材料（包装物、低值易耗品等）	30,285,990.08	
合同履约成本	483,377,049.26	
消耗性生物资产	10,428,413.41	1,245,197.84
其他	244,737,120.16	1,882,969.68
合计	24,362,189,794.47	536,299,319.66

(续上表)

项目	账面余额	期初余额	账面价值
		存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	
原材料	5,618,726,085.23	75,419,215.39	5,543,306,869.84
自制半成品及在产品	5,704,647,606.88	45,517,395.60	5,659,130,211.28
其中：开发成本	4,275,751,157.90		4,275,751,157.90
库存商品（产成品）	9,917,522,865.18	133,105,688.13	9,784,417,177.05
其中：开发产品	280,200,542.90		280,200,542.90
周转材料（包装物、低值易耗品等）	23,208,828.19		23,208,828.19
合同履约成本	102,156,685.83		102,156,685.83
消耗性生物资产	7,589,658.58	1,245,197.84	6,344,460.74
其他	223,030,234.25		223,030,234.25
合计	<u>21,596,881,964.14</u>	<u>255,287,496.96</u>	<u>21,341,594,467.18</u>

(十二) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	账面余额	期末余额	账面价值
		减值准备	
销售款及未结算工程款	1,705,167,795.09	102,778,527.99	1,602,389,267.10
合计	<u>1,705,167,795.09</u>	<u>102,778,527.99</u>	<u>1,602,389,267.10</u>

(续上表)

项目	账面余额	期初余额	账面价值
		减值准备	
销售款及未结算工程款	2,336,113,892.49	86,598,579.45	2,249,515,313.04
合计	<u>2,336,113,892.49</u>	<u>86,598,579.45</u>	<u>2,249,515,313.04</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
销售款及未结算工程款	86,598,579.45	22,219,555.02	6,031,836.51	7,769.97	102,778,527.99
合计	<u>86,598,579.45</u>	<u>22,219,555.02</u>	<u>6,031,836.51</u>	<u>7,769.97</u>	<u>102,778,527.99</u>

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		353,146,413.70

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁保证金	70,776,377.49	26,329,099.60
合计	<u>70,776,377.49</u>	<u>379,475,513.30</u>

(十四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,667,244,803.75	3,808,368,395.69
预缴税金	375,977,273.12	332,000,940.38
合同取得成本	141,509.43	311,320.75
碳排放权资产	4,759,371,953.37	3,932,486,592.90
存出保证金	502,791,071.71	455,978,593.35
待摊费用	87,876,074.96	53,203,530.15
理财产品及其他短期投资	50,802,754.72	394,697,915.77
其他	38,490,023.95	2,166,000.17
担保金	10,049,607.08	10,053,020.30
待处理财产损益	4,779,814.20	
待认证进项税	3,216,416.52	3,588,064.07
待流转物资	2,538,000.00	7,648,973.69
持有待抵房屋	1,110,403.00	10,200,403.00
抵账物资	650,000.00	1,810,000.00
清产核资资产	312,988.30	138,612.78
借款及委托贷款	305,000.00	204,352,694.16
预交社保		2,768,628.46
合计	<u>9,505,657,694.11</u>	<u>9,219,773,685.62</u>

△ (十五) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	<u>14,725,556.71</u>	
信用卡		
住房抵押	14,725,556.71	
其他		
企业贷款和垫款	<u>313,137,021.30</u>	<u>409,966,932.48</u>
贷款	261,493,156.61	55,000,000.00
贴现	51,643,864.69	354,966,932.48
其他		

项目	期末余额	期初余额
贷款和垫款总额	327,862,578.01	409,966,932.48
减：贷款损失准备	8,611,668.83	6,149,503.99
其中：单项计提数	3,085,500.00	
组合计提数	5,526,168.83	6,149,503.99
贷款和垫款账面价值	319,250,909.18	403,817,428.49

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
其他未列明制造业	327,862,578.01	100.00	409,966,932.48	100.00
贷款和垫款总额	327,862,578.01	100.00	409,966,932.48	100.00
减：贷款损失准备	8,611,668.83	2.63	6,149,503.99	1.50
其中：单项计提数	3,085,500.00	0.94		0.00
组合计提数	5,526,168.83	1.69	6,149,503.99	1.50
贷款和垫款账面价值	319,250,909.18	97.37	403,817,428.49	98.50

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
西北地区	327,862,578.01	100.00	409,966,932.48	100.00
贷款和垫款总额	327,862,578.01	100.00	409,966,932.48	100.00
减：贷款损失准备	8,611,668.83	2.63	6,149,503.99	1.50
其中：单项计提数	3,085,500.00	0.94		0.00
组合计提数	5,526,168.83	1.69	6,149,503.99	1.50
贷款和垫款账面价值	319,250,909.18	97.37	403,817,428.49	98.50

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	256,132,578.01	350,966,932.48
保证贷款	43,500,000.00	
附担保物贷款	28,230,000.00	59,000,000.00
其中：抵押贷款	23,500,000.00	
质押贷款	4,730,000.00	59,000,000.00
贷款和垫款总额	327,862,578.01	409,966,932.48
减：贷款损失准备	8,611,668.83	6,149,503.99
其中：单项计提数	3,085,500.00	
组合计提数	5,526,168.83	6,149,503.99
贷款和垫款账面价值	319,250,909.18	403,817,428.49

5. 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		6,149,503.99		24,218,578.71
本期计提	3,085,500.00	-623,335.16		-18,069,074.72
本期转出				
本期核销				
本期转回				
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				
期末余额	3,085,500.00	5,526,168.83		6,149,503.99

(十六) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	账面余额	期末余额	
		减值准备	账面价值
委托贷款	4,292,900,000.00		4,292,900,000.00
债券投资	261,966,315.05	27,000.00	261,939,315.05
合计	4,554,866,315.05	27,000.00	4,554,839,315.05

(续上表)

项目	账面余额	期初余额	
		减值准备	账面价值
委托贷款	4,843,378,773.61	3,000,000.00	4,840,378,773.61
债券投资	27,000.00	27,000.00	
合计	4,843,405,773.61	3,027,000.00	4,840,378,773.61

(十七) 其他债权投资

项目	期末余额	期初余额
同业存单	1,073,489,300.00	
中期票据	1,210,340,456.43	1,561,773,789.80
公司债	77,304,714.06	78,671,453.80
企业债	2,274,108,996.62	2,325,275,215.34
非公开定向债务融资工具	1,047,169,224.12	1,025,376,392.59
政策性金融债	4,367,603,292.60	617,998,561.97

项目	期末余额	期初余额
其他	2,167,532,564.18	1,558,345,444.85
<u>合计</u>	<u>12,217,548,548.01</u>	<u>7,167,440,858.35</u>

(十八) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,993,787,550.99	44,809,475.90	1,948,978,075.09
其中：未实现融资收益	164,851,347.82		164,851,347.82
分期收款销售商品	3,121,716.56		3,121,716.56
分期收款提供劳务	117,245,633.06		117,245,633.06
其他	217,603,000.77	22,674,803.75	194,928,197.02
<u>合计</u>	<u>2,331,757,901.38</u>	<u>67,484,279.65</u>	<u>2,264,273,621.73</u>

(续上表)

项目	期初余额			期末折现率 区间 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,920,061,303.94	19,021,438.82	1,901,039,865.12	3.99-5.33
其中：未实现融资收益	224,028,275.39		224,028,275.39	3.99-5.33
分期收款销售商品	5,776,983.26		5,776,983.26	6.424-10.41
分期收款提供劳务	156,001,749.64		156,001,749.64	6-6.5
其他	283,851,390.58	22,674,803.75	261,176,586.83	6-6.5
<u>合计</u>	<u>2,365,691,427.42</u>	<u>41,696,242.57</u>	<u>2,323,995,184.85</u>	——

(十九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	771,629,213.03	9,000,000.00	200,400,000.00	580,229,213.03
对合营企业投资	809,857,054.15	283,634,902.18		1,093,491,956.33
对联营企业投资	48,879,590,061.40	11,246,040,074.54	2,196,517,480.44	57,929,112,655.50
<u>小计</u>	<u>50,461,076,328.58</u>	<u>11,538,674,976.72</u>	<u>2,396,917,480.44</u>	<u>59,602,833,824.86</u>
减：长期股权投资减值准备	601,026,320.79	171,615,387.01	6,350,335.99	766,291,371.81
<u>合计</u>	<u>49,860,050,007.79</u>	<u>11,367,059,589.71</u>	<u>2,390,567,144.45</u>	<u>58,836,542,453.05</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		余额
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
合计	46,862,126,016.64	50,461,076,328.58	6,453,691,537.14	336,662,207.23	4,146,405,021.55	163,495,134.79	848,813,912.44	2,060,255,273.21	157,174,899.01	-73,730,629.20	59,602,833,824.86	766,291,371.81
一、子公司	780,619,785.97	771,629,213.03	-	200,400,000.00	-	-	-	-	-	9,000,000.00	580,229,213.03	475,668,234.10
SAMGRIS	331,075,800.00	331,075,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	331,075,800.00	331,075,800.00
陕西铜川华山水泥有限责任公司	18,304,899.11	18,304,899.11	-	-	-	-	-	-	-	-	18,304,899.11	18,304,899.11
陕西陕化化工集团有限公司	91,783,516.90	91,783,516.90	-	-	-	-	-	-	-	-	91,783,516.90	91,783,516.90
陕西省煤炭运销集团渭南市运销有限公司	14,142,049.14	14,142,049.14	-	-	-	-	-	-	-	-	14,142,049.14	14,142,049.14
西安龙钢酒店管理有限公司	2,259,020.61	2,259,020.61	-	-	-	-	-	-	-	-	2,259,020.61	2,259,020.61
陕西龙钢集团西安钢铁有限公司	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
陕西省轻工物流有限公司	7,586,359.68	7,586,359.68	-	-	-	-	-	-	-	-	7,586,359.68	7,586,359.68
陕西物流集团陕南投资发展有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	-	150,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
陕西朝晖再生资源利用有限公司	12,396,000.00	12,396,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	12,396,000.00	-
陕西省物流集团能源有限公司	21,332,100.00	21,332,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	21,332,100.00	667,993.72
陕西物产石化装备有限公司	2,240,040.53	2,240,040.53	-	-	-	-	-	-	-	-	2,240,040.53	648,594.94
陕西省物流集团钢铁炉料有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
陕西省物流集团安保控股有限公司	25,500,000.00	25,509,427.06	-	20,400,000.00	-	-	-	-	-	-	5,109,427.06	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		余额
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
商洛市商州区湘子岭种植农民专业合作社	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
陕西华宝实业有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	64,000,000.00	-
二、合营企业	1,199,900,000.00	809,857,054.15	215,000,000.00	-	68,634,902.18	-	-	-	-	-	1,093,491,956.33	-
新疆长安新能源有限公司	10,000,000.00	9,996,361.82	-	-	-468,671.23	-	-	-	-	-	9,527,690.59	-
西北联合钢铁有限公司	180,000,000.00	-	180,000,000.00	-	-19,289,342.46	-	-	-	-	-	160,710,657.54	-
陕西威雷资产管理有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00	-
湖北省煤炭投资开发有限公司	900,000,000.00	774,960,692.33	-	-	88,392,915.87	-	-	-	-	-	863,353,608.20	-
陕西华富龙门新能源有限公司	35,000,000.00	-	35,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00	-
陕西华电安康发电有限公司	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
重庆陕煤川维港物流发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
三、联营企业	44,881,606,230.67	48,879,590,061.40	6,238,691,537.14	136,262,207.23	4,077,770,119.37	163,495,134.79	848,813,912.44	2,060,255,273.21	157,174,899.01	-82,730,629.20	57,929,112,655.50	290,623,137.71
江西陕赣煤炭销售有限公司	35,000,000.00	34,826,736.07	-	-	672,079.69	-	-	-	-	-	35,498,815.76	-
山西漳电蒲州热电有限公司	197,400,000.00	58,249,500.78	-	-	-58,249,500.78	-	-	-	-	-	-	-
陕西德源府谷能源有限公司	626,580,000.00	1,525,641,627.44	69,420,000.00	-	733,778,893.73	-	23,416,395.69	386,123,002.48	-	-	1,966,133,914.38	-
西安沣东华能热力公司	22,000,000.00	24,077,082.20	-	-	2,226,336.00	-	-	-	-	-	26,303,418.20	-
大唐三门峡电力有限责任公司	224,485,100.00	288,164,642.36	-	-	-72,427,466.02	-	-	30,000,000.00	-	-	185,737,176.34	-
湖南华电长沙发电有限公司	300,014,300.00	495,288,050.72	-	-	-29,978,982.88	-	-	79,509,816.98	-	-	385,799,250.86	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
华能段寨煤电有限公司	323,105,400.00	323,105,400.00	-	-	-3,199,980.00	-	-	-	-	-	319,905,420.00	-
湖南华电常德发电有限公司	485,364,400.00	785,155,292.72	87,464,400.00	-	-94,771,597.35	-	-	215,558,641.73	-	-	562,289,453.64	-
湖北华电襄阳发电有限公司	507,964,300.00	815,867,740.98	-	-	-222,254,432.95	-	-	64,738,580.60	-	-	528,874,727.43	-
陕西清水川能源股份有限公司	969,460,400.00	1,646,382,926.38	340,000,000.00	-	227,412,385.89	-	-	340,000,000.00	-	-	1,873,795,312.27	-
大唐融合（米脂）信息服务有限公司	9,800,000.00	10,251,105.74	-	-	-360,952.88	-	-	-	-	-	9,890,152.86	-
陕西铁路集团有限责任公司	17,441,589,840.69	17,258,783,352.98	-	-	-22,223,333.20	-	-	-	-	-	17,236,560,019.78	-
青岛高测科技股份有限公司	144,533,913.80	152,451,001.55	-	15,343,512.72	25,366,059.56	-	-	1,566,704.70	-	-	160,906,843.69	-
天津市捷威动力工业有限公司	1,500,000,000.00	1,393,980,198.10	-	-	-215,825,412.68	-	142,615,987.02	-	-	-	1,320,770,772.44	-
青海恒信融锂业科技有限公司	540,000,000.00	1,036,284,838.13	-	-	-262,020,284.37	-	-	-	-	-	774,264,553.76	-
浙江均丰新材料科技股份有限公司	192,500,000.00	381,089,695.78	-	-	-10,791,695.78	-	-	-	-	-	370,298,000.00	-
杭州卓和投资管理有限公司	4,000,000.00	5,059,318.34	-	-	1,697,608.08	-	-	-	-	-	6,756,924.42	-
张家港保税科技(集团)股份有限公司	330,477,609.12	-	330,477,609.12	-	3,572,201.41	-	-	1,400,083.23	-	-	332,649,727.30	-
云南云天化股份有限公司	254,112,277.09	-	254,112,277.09	-	104,959,169.51	-	-	-	-	-	359,071,446.60	-
广州集泰化工股份有限公司	204,999,999.19	-	204,999,999.19	-	3,778,370.72	-	-	3,353,326.05	-	-	205,425,043.86	-
东华能源股份有限公司	988,373,299.68	-	988,373,299.68	-	65,113,151.08	-	-	22,516,196.47	-	-	1,030,970,254.29	-
卫星化学股份有限公司	742,786,530.03	-	742,786,530.03	-	172,345,121.18	-	-	10,850,293.01	-	-	904,261,358.20	-
新凤鸣集团股份有限公司	1,629,095,665.30	-	1,629,095,665.30	-	164,740,963.18	-	-	15,333,646.51	-	-	1,778,502,981.97	-
广东美涂士建材股份有限公司	150,000,000.00	-	150,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	150,000,000.00	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
江苏健坤化学股份有限公司	275,602,286.08	273,592,939.00	-	-	-2,177,235.38	-	-	-	-	-	271,415,703.62	-
陕西龙门煤化工有限公司	1,732,500,000.00	1,889,237,913.13	-	-	376,648,112.85	-	-	-	-	-	2,265,886,025.98	-
陕西尚远水务有限公司	19,753,010.35	19,753,010.35	-	-	3,651,116.57	-	-	-	-	-	23,404,126.92	-
湖北荆州煤电化工发展有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-	1,443,305.48	-	-	-	-	-	36,443,305.48	-
西安开米股份有限公司	43,326,828.28	43,326,828.28	-	-	-17,452,231.60	-	-	-	-	-	25,874,596.68	-
河南淮源热能环保科技有限公司	52,000,000.00	63,144,778.96	-	-	-	-	-	-	-	-63,144,778.96	-	-
玉门陕煤新型能源有限公司	8,000,000.00	-	-	-	-395,484.82	-	-	-	-	2,840,508.71	2,445,023.89	-
河北德能科技发展有限公司	5,000,000.00	-63,264.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-63,264.60	-
福建陕煤科维能源发展有限公司	12,000,000.00	32,122,836.47	-	-	-3,508,935.84	-	-	-	-	-	28,613,900.63	-
福建省福能龙安热电有限公司	52,500,000.00	79,114,939.43	-	-	6,850,830.00	-	-	12,103,000.00	-	-	73,862,769.43	-
陕西地方电力房地产有限公司	63,034,940.00	81,062,074.49	-	41,600,000.00	3,179,117.65	-	-	-	-	-	42,641,192.14	-
西安秦拓实业有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00	-
陕西中煤建工(集团)有限公司	30,340,000.00	3,434,953.46	-	-	-4,702,674.25	-	1,267,720.79	-	-	-	-	-
西安西交幼教管理实业集团有限公司	3,400,000.00	3,400,000.00	-	-	-1,080,648.96	-	-	-	-	-	2,319,351.04	-
陕西照金文化旅游投资开发公司	360,163,676.76	360,163,676.76	-	-	10,716,011.34	-	-	-	-	-	370,879,688.10	-
汉中禹龙科技新材料有限公司	10,000,000.00	8,743,235.91	-	-	-1,134,884.05	-	-	-	-	-	7,608,351.86	-
陕西龙钢集团龙钢有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	24,000,000.00
陕西建工(韩城)杭萧钢构有限公司	30,000,000.00	22,220,760.47	-	-	-2,815,113.44	-	-	-	-	-	19,405,647.03	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
美联美智慧能源技术（西安）有限公司	4,500,000.00	4,453,453.43	-	-	83,554.22	-	-	-	-	-	4,537,007.65	-
西安科为实业发展有限责任公司	125,000,000.00	-	125,000,000.00	-	-3,346,820.68	-	-	-	-	-	121,653,179.32	-
铜仁乐源企业管理有限公司	14,100,000.00	-	30,000,000.00	15,900,000.00	-56.25	-	-	-	-	-	14,099,943.75	-
深圳市开源泰裕投资管理有限公司	300,000.00	389,588.64	-	-	8,824.45	-	-	-	-	-	398,413.09	-
陕西资本市场服务中心有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	51,131.78	-	-	-	-	-	4,051,131.78	-
陕西股权交易中心股份有限公司	10,000,000.00	-	3,624,775.60	-	-247,602.57	-	-	-	-	-	3,377,173.03	-
前海开源基金管理有限公司	50,000,000.00	371,082,713.75	-	-	54,726,311.96	-	-	75,000,000.00	-	-	350,809,025.71	-
China Dairy Group Ltd	195,404,214.06	-	195,404,214.06	-	-31,041,110.16	-	-	-	131,191,071.68	-1,586,902.34	162,776,201.56	131,191,071.68
安诺保险经纪有限公司	51,840,000.00	60,678,267.53	-	-	10,086,062.34	-	-	-	-	-	70,764,329.87	-
上海凤泽能源科技有限公司	15,000,000.00	14,450,870.78	-	-	-778,932.95	-	-	-	-	-	13,671,937.83	-
上海睿碳能源科技有限公司	30,000,000.00	27,709,456.90	-	-	-3,516,337.86	-	-	-	-	-	24,193,119.04	-
陕西彬长新民源发电有限公司	98,000,000.00	98,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	98,000,000.00	-
陕西彬长煤田水务有限公司	197,000,000.00	207,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	207,000,000.00	-
大唐彬长发电有限责任公司	212,300,000.00	228,862,954.47	-	-	-50,652,912.30	-	-	-	-	-	178,210,042.17	-
陕西天源瓦斯发电有限公司	7,650,000.00	2,344,744.77	-	-	1,295,853.54	-	-	-	-	-	3,640,598.31	-
韩城光明配售电有限责任公司	14,500,000.00	12,472,900.94	-	-	-1,282,665.90	-	-	-	-	-	11,190,235.04	-
陕西麟山能源煤业有限公司	10,000,000.00	3,722,399.26	-	-	-	-	-	-	-	-	3,722,399.26	-
陕西蒲白马村煤业有限责任公司	3,975,000.00	23,823,249.44	-	-	66,831.73	-	3,000.00	-	-	-	23,893,081.17	11,048,238.70

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
彤程新材料集团股份有限公司	624,740,053.00	-	34,193,689.82	-	12,990,198.07	-1,631,459.00	584,366,202.22	-	-	-	629,918,631.11	-
国能榆林能源有限责任公司	1,001,925,544.05	2,060,000,755.38	299,647,000.00	-	703,751,577.57	-	53,141,703.91	642,249,166.03	-	-	2,474,291,870.83	-
陕西翔宇机车装备有限公司	4,900,000.00	-	4,900,000.00	-	427,280.89	-	-	-	-	-	5,327,280.89	-
铜川建通烈店投资管理有限公司	88,000,000.00	88,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	88,000,000.00	88,000,000.00
陕西有色榆林铁路运销有限公司	34,000,000.00	20,312,940.34	-	-	558,053.91	-	-	-	-	-	20,870,994.25	-
江西陕赣煤炭销售有限公司	68,423,300.00	19,900,992.04	-	-	384,045.54	-	-	-	-	-	20,285,037.58	-
重庆港陕煤电子商务有限公司	4,000,000.00	47,478,150.51	-	47,478,150.51	-	-	-	-	-	-	-	-
中南煤炭运销有限公司	24,500,000.00	23,103,846.07	-	-	-505,267.22	-	-	-	-	-	22,598,578.85	-
陕西广通运输发展有限公司	4,000,000.00	5,580,958.91	-	-	322,254.25	-	-	-	-	-	5,903,213.16	-
西安国际港务区轮油物流有限公司	19,317,440.72	7,909,203.35	-	-	9,737,412.04	-	-	649,453.91	-	-	16,997,161.48	-
北京驭能者能源科技有限公司	9,317,440.72	12,598,911.65	-	-	-4,771,726.43	-	-	-	-	-	7,827,185.22	-
北京和信新能产业投资合伙企业(有限合伙)	3,375,494.68	5,848,051.51	-	-	110,343.29	-	-	-	-	-	5,958,394.80	-
隆基绿能科技股份有限公司	2,732,076,657.30	3,145,932,180.48	-	-	381,832,521.40	-1,090,289.95	-	36,596,290.50	-	-	3,490,078,121.43	-
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	134,368,745.91	880,343,673.04	-	-	448,152,514.32	-	59,686,666.69	365,200,000.00	-	-	1,022,982,854.05	-
陕西中能煤田有限公司	616,013,000.00	768,118,947.42	-	-	259,174,124.23	-	-11,880,528.04	-	-	-	1,015,412,543.61	-
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	192,696,346.08	949,699,424.53	-	-	1,036,409,068.76	-	-6,169,147.83	-240,000,000.00	-	-	2,219,939,345.46	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
陕西商储冷链供应链管理有限公司	600,000.00	308,875.39	-	-	27,491.70	-	-	-	-	-	336,367.09	-
陕西惠康商务有限公司	400,000.00	400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000.00	-
陕西协和商务有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	-
西部机场陕西物流永寿绿色产业有限 公司	2,756,989.16	2,756,989.16	-	-	-1,178,436.92	-	11,110.00	-	-	-	1,589,662.24	-
陕西省物流集团智慧公路港有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
陕西数图行科技有限公司	6,500,000.00	5,081,875.09	-	-	-633,537.74	-	-	-	-	-4,448,337.35	-	-
陕西丝路物流有限公司	6,280,000.00	4,659,816.42	-	-	-	-	-	-	-	-	4,659,816.42	-
陕西商储清洁能源有限责任公司	800,000.00	463,261.47	-	-	-54,317.10	-	-	-	-	-	408,944.37	-
幸福人寿保险股份有限公司	399,362,572.92	394,609,200.66	-	-	47,790,736.72	43,112,014.24	-	-	-	-	465,511,951.62	-
大唐信服（汉阴）科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
陕西省国际信托投资股份有限公司	3,790,206,660.03	5,167,108,190.79	-	-	-107,539,107.31	123,104,869.50	2,354,801.99	-	-	-	5,185,028,754.97	-
陕西新兴煤油气有限公司	10,400,000.00	10,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,400,000.00	10,400,000.00
陕西长安华科发展股份有限公司	775,711.34	775,711.34	-	-	50,690.43	-	-	-	-	-	826,401.77	-
陕西金融资产管理股份有限公司	398,513,600.00	444,238,024.41	-	15,940,544.00	113,019,949.17	-	-	-	-	-	541,317,429.58	-
榆林市煤炭转化基金投资管理有限公 司	20,000,000.00	319,818,578.21	-	-	-	-	-	-	-	-	319,818,578.21	-
陕西环保产业集团有限责任公司	200,000,000.00	235,099,478.80	-	-	1,530,866.59	-	-	-2,492,928.99	-	-	239,123,274.38	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准	其他		
					投资损益	益调整	动	利或利润	备			
陕西天地地质有限公司	25,983,827.33	25,983,827.33	-	-	-	-	-	-	25,983,827.33	-	25,983,827.33	25,983,827.33
长安银行股份有限公司	1,561,815,607.00	3,595,842,161.05	645,192,077.25	-	405,780,058.75	-	-	-	-	-	4,646,814,297.05	-
铜川凯元精细化工有限公司	150,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
大唐信阳发电有限责任公司	115,000,000.00	71,398,598.23	-	-	-71,398,598.23	-	-	-	-	-	-	-
陕煤重庆储运有限公司	12,574,250.00	17,836,948.96	-	-	12,949,340.39	-	-	-	-	-	30,786,289.35	-
陕西美鑫产业投资有限公司	1,020,000,000.00	281,685,577.31	-	-	-29,379,533.74	-	-	-	-	-	252,306,043.57	-
铜川金盛能源供热有限公司	3,000,000.00	16,391,119.26	-	-	-	-	-	-	-	-16,391,119.26	-	-

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数			期初数/上期数		
	新疆长安新能源有限	陕西华电安康发电有	重庆陕煤川维港物流	新疆长安新能源有限	陕西华电安康发电有	重庆陕煤川维港物流
	公司	限公司	发展有限公司	公司	限公司	发展有限公司
流动资产	18,300,408.79	750,318.03	33,071,094.98	19,409,480.31	750,318.03	38,609,022.01
非流动资产	854,972.39	658,480.56	7,625,031.20	583,333.33	658,480.56	1,572,621.42
资产合计	19,155,381.18	1,408,798.59	40,696,126.18	19,992,813.64	1,408,798.59	40,181,643.43
流动负债	100,000.00	91,245,043.80	696,126.18	90.00	91,245,043.80	181,643.43
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	100,000.00	91,245,043.80	696,126.18	90.00	91,245,043.80	181,643.43

项目	期末数/本期数			期初数/上期数		
	新疆长安新能源有限 公司	陕西华电安康发电有 限公司	重庆陕煤川维港物流 发展有限公司	新疆长安新能源有限 公司	陕西华电安康发电有 限公司	重庆陕煤川维港物流 发展有限公司
净资产	19,055,381.18	-89,836,245.21	40,000,000.00	19,992,723.64	-89,836,245.21	40,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	9,527,690.59	-44,918,122.61	20,000,000.00	9,996,361.82	-44,918,122.61	20,000,000.00
调整事项		44,918,122.61			44,918,122.61	
对合营企业权益投资的账面价值	9,527,690.59		20,000,000.00	9,996,361.82		20,000,000.00
营业收入						
净利润	-937,342.46			-7,276.36	-189,836,245.21	
其他综合收益						
综合收益总额	-937,342.46			-7,276.36	-189,836,245.21	

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数				期初数/上期数			
	前海开源基金管 理有限公司	国家能源集团陕西 彬长发电有限公司	大唐彬长发电有 限责任公司	陕西彬长煤田水 务公司	前海开源基金管 理有限公司	国家能源集团陕西 彬长发电有限公司	大唐彬长发电有 限责任公司	陕西彬长煤田水 务公司
流动资产	2,334,541,008.80	3,927,338,715.80	1,432,863,242.19	60,903,522.93	1,879,714,741.43	4,199,771,165.22	1,179,145,640.09	68,958,396.51
非流动资产	130,757,457.77	4,335,772,239.05	8,453,796,279.25	1,544,790,397.29	177,894,524.81	4,529,228,591.29	8,823,901,886.33	1,536,847,802.38
资产合计	2,465,298,466.57	8,263,110,954.85	9,886,659,521.44	1,605,693,920.22	2,057,609,266.24	8,728,999,756.51	10,003,047,526.42	1,605,806,198.89
流动负债	609,216,238.07	3,001,700,488.21	2,949,498,533.86	6,166,820.22	348,906,880.88	4,268,301,783.88	3,984,791,838.50	6,827,639.03
非流动负债	452,846,125.66	146,088,851.91	383,381,272.97	6,166,820.22	224,371,530.38	181,561,034.77	932,803,596.46	6,827,639.03

项目	期末数/本期数				期初数/上期数			
	前海开源基金管 理有限公司	国家能源集团陕西 彬长发电有限公司	大唐彬长发电有 限责任公司	陕西彬长煤田水 务公司	前海开源基金管 理有限公司	国家能源集团陕西 彬长发电有限公司	大唐彬长发电有 限责任公司	陕西彬长煤田水 务公司
负债合计	1,062,062,363.73	3,147,789,340.12	3,332,879,806.83	12,333,640.44	573,278,411.26	4,449,862,818.65	4,917,595,434.96	13,655,278.06
净资产	1,403,236,102.84	5,115,321,614.73	6,553,779,714.61	1,593,360,279.78	1,484,330,854.98	4,279,136,937.86	5,085,452,091.46	1,592,150,920.83
按持股比例计算的净资产份额	350,809,025.71	2,265,886,025.98	1,966,133,914.38	319,905,420.00	371,082,713.75	1,889,237,913.13	1,525,641,627.44	319,905,420.00
调整事项								3,199,980.00
对联营企业权益投资的账面价值	350,809,025.71	2,265,886,025.98	1,966,133,914.38	319,905,420.00	371,082,713.75	1,889,237,913.13	1,525,641,627.44	323,105,400.00
营业收入	1,519,137,268.77	11,262,462,375.18	5,562,029,838.40		1,047,560,356.93	6,660,214,344.41	3,797,904,163.40	
净利润	218,905,247.86	843,335,751.27	2,445,929,645.79		266,949,558.39	389,821,223.96	1,430,085,194.38	
其他综合收益								
综合收益总额	218,905,247.86	843,335,751.27	2,445,929,645.79		266,949,558.39	389,821,223.96	1,430,085,194.38	

(续上表)

项目	期末数/本期数				期初数/上期数			
	陕西建工(韩城) 杭萧钢构有限公司	江苏健坤化学股 份有限公司	陕西龙门煤化工 有限责任公司	陕西尚远水务有 限公司	陕西建工(韩城) 杭萧钢构有限公司	江苏健坤化学 股份有限公司	陕西龙门煤化工 有限责任公司	陕西尚远水务有 限公司
流动资产	960,822,641.96	567,339,512.60	1,808,707,909.74	880,530,077.98	584,687,428.20	405,149,559.44	779,080,140.72	518,398,638.52
非流动资产	2,400,637,043.76	2,654,937,721.00	907,873,199.40	3,397,435,810.80	2,457,085,126.12	2,787,761,969.89	9,909,253,239.63	3,523,457,244.79
资产合计	3,361,459,685.72	3,222,277,233.60	2,716,581,109.14	4,277,965,888.78	3,041,772,554.32	3,192,911,529.33	10,688,333,380.35	4,041,855,883.31
流动负债	1,730,717,518.84	1,428,553,312.00	3,805,715,743.13	1,973,267,820.92	1,036,214,968.49	582,004,321.50	2,754,756,018.81	1,386,243,852.45

项目	期末数/本期数				期初数/上期数			
	陕西建工（韩城）	江苏健坤化学股	陕西龙门煤化工	陕西尚远水务有	陕西建工（韩城）	江苏健坤化学	陕西龙门煤化工	陕西尚远水务有
	杭萧钢构有限公司	份有限公司	有限责任公司	限公司	杭萧钢构有限公司	股份有限公司	有限责任公司	限公司
非流动负债	344,744,664.01	1,174,600,000.00	3,627,924,100.88	1,156,700,000.00	354,597,250.00	1,650,358,400.00	2,974,846,540.18	1,052,600,000.00
负债合计	2,075,462,182.85	2,603,153,312.00	7,433,639,844.01	3,129,967,820.92	1,390,812,218.49	2,232,362,721.50	5,729,602,558.99	2,438,843,852.45
净资产	1,285,997,502.87	619,123,921.60	-4,717,058,734.87	1,147,998,067.86	1,650,960,335.83	960,548,807.83	4,958,730,821.36	1,603,012,030.86
按持股比例计算的净资产份额	385,799,250.86	185,737,176.34	1,873,795,312.27	562,289,453.64	19,405,647.03	288,164,642.36	1,685,968,479.26	785,155,292.72
调整事项							-39,585,552.88	
对联营企业权益投资的账面价值	385,799,250.86	185,737,176.34	1,873,795,312.27	562,289,453.64	19,405,647.03	288,164,642.36	1,646,382,926.38	785,155,292.72
营业收入	2,438,799,549.86	1,274,486,139.46	3,397,748,507.57	2,418,298,788.85	1,791,315,092.34	1,382,232,650.27	2,547,055,623.80	1,848,672,462.76
净利润	-150,176,469.32	-239,952,959.13	561,018,453.87	86,973,395.15	203,179,301.92	122,451,221.91	490,084,131.23	103,524,207.09
其他综合收益								
综合收益总额	-150,176,469.32	-239,952,959.13	561,018,453.87	86,973,395.15	203,179,301.92	122,451,221.91	490,084,131.23	103,524,207.09

(续上表)

项目	期末数/本期数			期初数/上期数		
	湖北华电襄阳发电有限	天津市捷威动力工业有	长安银行股份有限公司	湖北华电襄阳发电有限	天津市捷威动力工业有	长安银行股份有限公司
	公司	限公司		公司	限公司	
流动资产	947,616,186.01	3,032,736,247.59	38,278,086,973.69	741,138,357.26	2,110,592,491.19	43,885,841,306.01
非流动资产	2,786,950,995.19	2,744,371,333.58	339,626,902,834.84	2,962,420,746.95	2,586,741,821.14	272,762,655,585.61
资产合计	3,734,567,181.20	5,777,107,581.17	377,904,989,808.53	3,703,559,104.21	4,697,334,312.33	316,648,496,891.62

项目	期末数/本期数			期初数/上期数		
	湖北华电襄阳发电有限 公司	天津市捷威动力工业有 限公司	长安银行股份有限公司	湖北华电襄阳发电有限 公司	天津市捷威动力工业有 限公司	长安银行股份有限公司
流动负债	1,756,412,484.32	1,712,602,588.13	311,081,680,935.33	1,265,641,316.41	1,287,009,286.31	272,355,319,787.69
非流动负债	215,238,938.79	463,571,811.75	43,628,739,350.43	6,141,524.72	610,818,671.04	26,072,987,454.29
负债合计	1,971,651,423.11	2,176,174,399.88	354,710,420,285.76	1,271,782,841.13	1,897,827,957.35	298,428,307,241.98
净资产	1,762,915,758.09	3,600,933,181.29	23,194,569,522.77	2,431,776,263.08	2,799,506,354.98	18,220,189,649.64
按持股比例计算的净资产份额	528,874,727.43		4,638,913,904.55	729,532,878.92		3,644,037,929.93
调整事项				86,334,862.06		
对联营企业权益投资的账面价值	528,874,727.43		4,646,814,297.05	815,867,740.98		3,595,842,161.05
营业收入	4,408,480,334.89	1,139,287,271.47	8,251,157,095.69	3,385,535,728.28	595,085,426.77	7,911,329,683.52
净利润	22,819,724.02	-662,162,847.97	2,032,461,011.70	37,118,702.25	-361,778,767.15	1,857,148,968.46
其他综合收益						
综合收益总额	22,819,724.02	-662,162,847.97	2,032,461,011.70	37,118,702.25	-361,778,767.15	1,857,148,968.46

(二十) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
股权投资	18,116,426,422.85	17,004,512,544.06
<u>合计</u>	<u>18,116,426,422.85</u>	<u>17,004,512,544.06</u>

(二十一) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	893,261,033.53	669,520,406.25
权益工具投资	3,114,065,000.08	3,696,510,547.58
<u>合计</u>	<u>4,007,326,033.61</u>	<u>4,366,030,953.83</u>

(二十二) 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,161,994,994.85	81,211,966.31	41,944,022.36	1,201,262,938.80
其中：1. 房屋、建筑物	1,138,336,519.96	81,211,966.31	41,944,022.36	1,177,604,463.91
2. 土地使用权	23,658,474.89			23,658,474.89
二、累计折旧和累计摊销合计	171,092,198.84	64,352,917.17	9,880,293.03	225,564,822.98
其中：1. 房屋、建筑物	169,407,987.02	63,927,676.17	9,880,293.03	223,455,370.16
2. 土地使用权	1,684,211.82	425,241.00		2,109,452.82
三、投资性房地产账面净值合计	990,902,796.01	—	—	975,698,115.82
其中：1. 房屋、建筑物	968,928,532.94	—	—	954,149,093.75
2. 土地使用权	21,974,263.07	—	—	21,549,022.07
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	484,748.98			484,748.98
其中：1. 房屋、建筑物	484,748.98			484,748.98
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	990,418,047.03	—	—	975,213,366.84
其中：1. 房屋、建筑物	968,443,783.96	—	—	953,664,344.77
2. 土地使用权	21,974,263.07	—	—	21,549,022.07

(二十三) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	216,800,170,187.97	193,202,282,160.45
固定资产清理	18,427,570.18	76,411,954.65
<u>合计</u>	<u>216,818,597,758.15</u>	<u>193,278,694,115.10</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	296,353,336,787.43	46,732,216,324.84	4,891,854,358.84	338,193,698,753.43
其中：土地资产	680,273,467.89		114,381.08	680,159,086.81
房屋及建筑物	135,964,353,364.86	16,869,355,623.68	1,937,767,661.34	150,895,941,327.20
机器设备	140,247,292,012.60	23,289,678,440.93	2,374,408,715.39	161,162,561,738.14
运输工具	6,495,819,583.28	484,584,821.17	194,768,290.91	6,785,636,113.54
电子设备	927,000,054.35	352,813,691.01	25,903,647.33	1,253,910,098.03
办公设备	2,113,182,428.65	730,928,041.44	43,843,520.39	2,800,266,949.70
酒店业家具	43,402,693.26	90,095,715.94	594,032.86	132,904,376.34
其他	9,882,013,182.54	4,914,759,990.67	314,454,109.54	14,482,319,063.67
二、累计折旧合计	102,363,842,715.22	18,762,341,580.81	1,537,233,377.11	119,588,950,918.92
其中：土地资产				
房屋及建筑物	34,295,181,646.43	6,853,822,592.63	291,642,111.18	40,857,362,127.88
机器设备	59,480,022,599.63	9,329,550,406.42	1,037,174,942.81	67,772,398,063.24
运输工具	2,748,503,056.46	333,343,770.69	133,801,716.14	2,948,045,111.00
电子设备	568,795,511.61	288,120,437.76	21,126,647.25	835,789,302.12
办公设备	1,152,946,856.81	289,166,736.86	25,430,857.23	1,416,682,736.44
酒店业家具	27,140,822.23	55,369,538.36	104,919.06	82,405,441.53
其他	4,091,252,222.06	1,612,968,098.09	27,952,183.44	5,676,268,136.71
三、固定资产账面净值合计	193,989,494,072.21	—	—	218,604,747,834.51
其中：土地资产	680,273,467.89	—	—	680,159,086.81
房屋及建筑物	101,669,171,718.43	—	—	110,038,579,199.32
机器设备	80,767,269,412.97	—	—	93,390,163,674.90
运输工具	3,747,316,526.83	—	—	3,837,591,002.54
电子设备	358,204,542.74	—	—	418,120,795.91
办公设备	960,235,571.84	—	—	1,383,584,213.26
酒店业家具	16,261,871.03	—	—	50,498,934.81
其他	5,790,760,960.48	—	—	8,806,050,926.96
四、固定资产减值准备合计	787,211,911.76	1,091,299,705.85	73,933,971.07	1,804,577,646.54
其中：土地资产				
房屋及建筑物	295,815,102.46	303,651,500.01	15,534,798.18	583,931,804.29
机器设备	434,307,566.60	753,323,114.73	58,320,222.08	1,129,310,459.25
运输工具	10,939,617.31	2,902,248.17	70,993.26	13,770,872.22
电子设备	7,610,312.41	612,137.87	152.27	8,222,298.01
办公设备	1,193,157.87	1,718,802.32	2,045.89	2,909,914.30

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
酒店业家具				
其他	37,346,155.11	29,091,902.75	5,759.39	66,432,298.47
五、固定资产账面价值合计	193,202,282,160.45	—	—	216,800,170,187.97
其中：土地资产	680,273,467.89	—	—	680,159,086.81
房屋及建筑物	101,373,356,615.97	—	—	109,454,647,395.03
机器设备	80,332,961,846.37	—	—	92,260,853,215.65
运输工具	3,736,376,909.52	—	—	3,823,820,130.32
电子设备	350,594,230.33	—	—	409,898,497.90
办公设备	959,042,413.97	—	—	1,380,674,298.96
酒店业家具	16,261,871.03	—	—	50,498,934.81
其他	5,753,414,805.37	—	—	8,739,618,628.49

2. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	17,172,221.89	73,785,839.21	经集团批复同意报废到期资产
运输设备	645,506.10	132,044.90	经集团批复同意报废到期资产
办公设备	474,703.58	31,292.86	经集团批复同意报废到期资产
其他	135,138.61		经集团批复同意报废到期资产
房屋及建筑物		2,416,997.56	阳安二线征地拆迁
电子设备		45,780.12	经集团批复同意报废到期资产
合计	<u>18,427,570.18</u>	<u>76,411,954.65</u>	—

(二十四) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
煤炭分质利用制化工新材料示范项目一期 180 万吨/年乙二醇工程	14,046,607,731.84		14,046,607,731.84	6,000,015,740.72		6,000,015,740.72
澄合西卓煤矿在建项目	3,723,046,333.48		3,723,046,333.48	2,739,135,170.86		2,739,135,170.86
小保当矿井建设工程	1,610,672,291.74		1,610,672,291.74	2,711,524,140.44		2,711,524,140.44
王峰矿井基本建设项目	1,357,063,938.27		1,357,063,938.27	1,165,680,277.38		1,165,680,277.38
2*660MW 电厂项目	1,313,851,636.18		1,313,851,636.18	636,420,688.44		636,420,688.44
青海省木里煤田江仓六井田	1,265,920,857.08	1,068,140,475.97	197,780,381.11	1,265,608,443.48		1,265,608,443.48
1500 万吨/年粉煤热解启动项目	1,263,616,947.98		1,263,616,947.98	591,093,713.34		591,093,713.34
神渭管输煤炭管道工程	1,172,826,768.49		1,172,826,768.49	8,487,573,923.24		8,487,573,923.24
60 万吨兰炭、30 万吨电石、兰炭尾气回收项目	976,075,534.86	945,325,500.17	30,750,034.69	1,021,846,502.00		1,021,846,502.00
12 万吨/年中低温煤焦油综合利用工程	934,520,566.20	619,348,275.35	315,172,290.85	875,397,143.19	619,348,275.35	256,048,867.84
内蒙建丰 16 亿立方米/年煤质合成气及配套项目	773,377,734.30	149,998,159.22	623,379,575.08	686,592,449.79	149,998,159.22	536,594,290.57
神木杏花园项目	642,270,283.27		642,270,283.27	607,639,511.92		607,639,511.92
乾县碳酸钙新材料及物流综合产业园项目	492,625,669.92		492,625,669.92	464,319,897.61		464,319,897.61
零星技改项目	467,830,666.04		467,830,666.04	392,699,396.31		392,699,396.31
30 万吨/年煤制乙二醇项目	452,194,540.07		452,194,540.07	3,051,693,716.73		3,051,693,716.73
桐柏县安棚化工专业园区热电联产工程	430,588,104.04		430,588,104.04	307,757,122.92		307,757,122.92
新建神木至瓦塘铁路红柳林至冯家川段项目	429,835,005.37		429,835,005.37	409,981,428.07		409,981,428.07
其他在建工程项目小计	15,213,618,304.28	516,814,409.63	14,696,803,894.65	18,040,201,853.79	99,544,398.38	17,940,657,455.41
工程物资	1,660,258,638.94	105,735,855.97	1,554,522,782.97	1,709,169,122.08	105,826,650.02	1,603,342,472.06
合计	48,226,801,552.35	3,405,362,676.31	44,821,438,876.04	51,164,350,242.31	974,717,482.97	50,189,632,759.34

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	其他减少额	期末余额
煤炭分质利用制化工新材料示范项目一期 180 万吨/年乙二醇工程	24,519,348,374.56	6,000,015,740.72	8,383,569,726.86	15,776,612.50	321,201,123.24	14,046,607,731.84
澄合西卓煤矿在建项目	4,551,217,900.00	2,739,135,170.86	983,911,162.62			3,723,046,333.48
小保当矿井建设工程	24,163,888,800.00	2,711,524,140.44	2,517,479,468.36	3,530,858,682.65	87,472,634.41	1,610,672,291.74
主峰矿井基本建设项目	4,129,282,800.00	1,165,680,277.38	193,772,419.65	2,388,758.76		1,357,063,938.27
2*660MW 电厂项目	4,958,300,000.00	636,420,688.44	677,430,947.74			1,313,851,636.18
1500 万吨/年粉煤热解启动项目	2,844,283,700.00	591,093,713.34	672,523,234.64			1,263,616,947.98
神渭管输煤炭管道工程	11,725,000,000.00	8,487,573,923.24	1,909,134,042.69	9,223,881,197.44		1,172,826,768.49
60 万吨兰炭、10 万吨电石、兰炭尾气回收项目	1,195,880,000.00	1,021,846,502.00			45,770,967.14	976,075,534.86
12 万吨/年中低温煤焦油综合利用工程	962,740,100.00	875,397,143.19	62,541,559.74	3,418,136.73		934,520,566.20
内蒙建丰 16 亿立方米/年煤质合成气及配套项目	2,848,395,000.00	686,592,449.79	86,785,284.51			773,377,734.30
神木杏花园项目	1,193,142,400.00	607,639,511.92	34,630,771.35			642,270,283.27
乾县碳酸钙新材料及物流综合产业园项目	2,000,000,000.00	464,319,897.61	28,305,772.31			492,625,669.92
零星技改项目	653,666,400.00	392,699,396.31	75,131,269.73			467,830,666.04
30 万吨/年煤制乙二醇项目	5,406,154,500.00	3,051,693,716.73	1,646,327,886.26	4,245,827,062.92		452,194,540.07
桐柏县安棚化工专业园区热电联产工程	600,960,000.00	307,757,122.92	122,830,981.12			430,588,104.04
新建神木至瓦塘铁路红柳林至冯家川段项目	7,754,764,402.00	409,981,428.07	19,853,577.30			429,835,005.37
合计	99,507,024,376.56	30,149,370,822.96	17,414,228,104.88	17,022,150,451.00	454,444,724.79	30,087,003,752.05

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预 算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
煤炭分质利用制化工新材料示范项目一期 180 万吨/年乙二醇工程	57.29	95.9	686,783,717.90	334,844,788.89	4.55	自有资金和借款
澄合西卓煤矿在建项目	81.8	81.8	81,899,381.67	81,899,381.67	4.68	自筹及借款
小保当矿井建设工程	93.44	93.44	2,519,364,577.05		4	自筹及借款
王峰矿井基本建设项目	33.21	33.21	293,661,415.66	51,274,280.23	4.32	自筹及借款
2*660MW 电厂项目	26.5	26.5	160,393,359.72	17,447,777.77	4.1	自筹及借款
1500 万吨/年粉煤热解启动项目	44.43	85.48	7,080,050.47	6,924,771.49	4.21	自筹及借款
神渭管输煤炭管道工程	88.67	88.67	1,677,991,601.03	22,772,133.35	3.8	自筹及借款
60 万吨兰炭、10 万吨电石、兰炭尾气回收项目	81.62	95	195,584,169.81		4.19	自筹及借款
12 万吨/年中低温煤焦油综合利用工程	97.07	95	453,125,814.30	59,123,423.01	5.52	自筹及借款
内蒙建丰 16 亿立方米/年煤质合成气及配套项目	27.15	27.15	313,679,601.84	66,761,156.64	6.35	自筹及借款
神木杏花园项目	53.83	53.83	210,565,168.50	34,630,771.35	4.28	自筹及借款
乾县碳酸钙新材料及物流综合产业园项目	24.63	5	34,120,600.92	28,305,772.31	5.85	自筹及借款
零星技改项目	71.57	71.57				自筹及借款
30 万吨/年煤制乙二醇项目	95	95	367,517,396.02	41,647,987.50	4.5	自筹及借款
桐柏县安棚化工专业园区热电联产工程	71.65	71.65	40,261,259.10		6.14	自筹及借款
新建神木至瓦塘铁路红柳林至冯家川段项目	5.5	5.5				自筹
合计	—	—	7,042,028,113.99	745,632,244.21	—	—

2. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
青海省木里煤田江仓六井田	1,068,140,475.97	项目出现减值迹象
60 万吨兰炭、10 万吨电石、兰炭尾气回收项目	945,325,500.17	资产已经或者将被闲置、终止使用或计划提前处置
50 万吨/年低阶煤富氧炉热解装置项目	236,839,531.39	资产已经或者将被闲置、终止使用或计划提前处置
5 万吨/年粉煤热解中试科研项目	93,292,154.31	资产已经或者将被闲置、终止使用或计划提前处置
50 万吨煤焦油加氢	86,833,922.03	资产已经或者将被闲置、终止使用或计划提前处置
其他专项工程	23,315,012.52	资产已经或者将被闲置、终止使用或计划提前处置
20 万吨/年型焦	15,092,740.79	资产已经或者将被闲置、终止使用或计划提前处置
航天城项目	4,162,812.58	项目出现减值迹象
办公楼改造项目	3,039,400.29	项目出现减值迹象
宜阳火电 2*1000MW	2,077,175.49	项目出现减值迹象
宜阳火电 2*600MW	1,251,622.31	项目出现减值迹象
河南汝阳城关风电项目	1,138,063.88	项目出现减值迹象
洛阳公司燃气热电联产机组项目	772,951.50	项目出现减值迹象
合计	2,481,281,363.23	—

(二十五) 生产性生物资产

以成本计量

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	84,427.87	123,670.80	84,427.87	123,670.80
其中：农林	84,427.87	123,670.80	84,427.87	123,670.80
二、畜牧养殖业	210,848.03	1,498,170.60	754,847.10	954,171.53
其中：1. 蛋鸡		1,163,423.59	616,963.81	546,459.78
2. 养殖业	105,584.00		92,422.50	13,161.50
3. 种猪	105,264.03	334,747.01	45,460.79	394,550.25
三、林业		120,706.00		120,706.00
种植钙果		120,706.00		120,706.00
合计	295,275.90	1,742,547.40	839,274.97	1,198,548.33

(二十六) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	4,700,292,620.92	349,689,586.95	891,893,681.40	4,158,088,526.47
其中：土地	161,299,504.79	64,906,009.47		226,205,514.26
房屋及建筑物	382,100,960.21	235,974,957.62	1,316,287.03	616,759,630.80

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器运输办公设备	4,135,168,040.86	48,422,552.51	890,577,394.37	3,293,013,199.00
其他	21,724,115.06	386,067.35		22,110,182.41
二、累计折旧合计	1,141,074,963.43	442,749,886.17	158,731,638.54	1,425,093,211.06
其中：土地	83,025.23	25,933,535.08		26,016,560.31
房屋及建筑物	64,641,369.04	95,608,956.30	146,547.31	160,103,778.03
机器运输办公设备	1,075,333,261.65	318,591,204.21	158,585,091.23	1,235,339,374.63
其他	1,017,307.51	2,616,190.58		3,633,498.09
三、使用权资产账面净值合计	3,559,217,657.49	—	—	2,732,995,315.41
其中：土地	161,216,479.56	—	—	200,188,953.95
房屋及建筑物	317,459,591.17	—	—	456,655,852.77
机器运输办公设备	3,059,834,779.21	—	—	2,057,673,824.37
其他	20,706,807.55	—	—	18,476,684.32
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	3,559,217,657.49	—	—	2,732,995,315.41
其中：土地	161,216,479.56	—	—	200,188,953.95
房屋及建筑物	317,459,591.17	—	—	456,655,852.77
机器运输办公设备	3,059,834,779.21	—	—	2,057,673,824.37
其他	20,706,807.55	—	—	18,476,684.32

(二十七) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	92,118,706,510.23	7,258,566,693.14	5,873,456,071.02	93,503,817,132.35
其中：软件	799,811,652.37	156,907,068.35	3,311,307.69	953,407,413.03
土地使用权	15,631,530,488.48	1,616,352,826.27	94,885,032.00	17,152,998,282.75
专利权	1,789,524,138.82	567,859,683.77		2,357,383,822.59
非专利技术	1,012,737,495.65	357,192,445.22	264,150.95	1,369,665,789.92
商标权	64,270,169.52	169,453.58		64,439,623.10
著作权	1,415.09			1,415.09
特许权	756,575,860.74	243,332,117.47	4,294,023.27	995,613,954.94
采矿权	29,464,245,669.19	4,241,505,359.24	496,698,555.73	33,209,052,472.70

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
产能置换	5,344,317,184.42	74,041,203.34	244,504,636.45	5,173,853,751.31
排污权	163,896,164.80	1,206,535.90		165,102,700.70
探矿权	36,924,560,910.36		5,029,498,364.93	31,895,062,545.43
其他	167,235,360.79			167,235,360.79
二、累计摊销额合计	12,065,785,790.88	2,475,818,690.20	112,601,822.87	14,429,002,658.21
其中：软件	504,405,408.82	72,780,551.28	1,621,338.45	575,564,621.65
土地使用权	2,347,110,712.85	326,307,273.43	13,831,935.17	2,659,586,051.11
专利权	636,659,085.58	135,029,133.88		771,688,219.46
非专利技术	694,130,825.83	59,138,365.30		753,269,191.13
商标权	63,213,634.44	408,088.63		63,621,723.07
著作权	153.30	141.48		294.78
特许权	33,246,969.14	30,508,103.96	28,301.89	63,726,771.21
采矿权	6,263,476,224.24	1,101,285,144.48	97,120,247.36	7,267,641,121.36
产能置换	1,000,579,470.62	571,498,979.41		1,572,078,450.03
排污权	81,805,906.08	20,585,187.18		102,391,093.26
探矿权	405,780,678.44	143,254,994.64		549,035,673.08
其他	35,376,721.54	15,022,726.53		50,399,448.07
三、减值准备金额合计	204,948,159.80	74,780,592.42		279,728,752.22
其中：软件	793,760.01	9,931.02		803,691.03
土地使用权	19,762,846.69	32,565,891.42		52,328,738.11
专利权	354,583.46	20,003,864.61		20,358,448.07
非专利技术		22,200,905.37		22,200,905.37
商标权	1,800.00			1,800.00
著作权				
特许权				
采矿权	171,834,269.64			171,834,269.64
产能置换				
排污权				
探矿权				
其他	12,200,900.00			12,200,900.00
四、账面价值合计	79,847,972,559.55	—	—	78,795,085,721.92
其中：软件	294,612,483.54	—	—	377,039,100.35
土地使用权	13,264,658,928.94	—	—	14,441,083,493.53
专利权	1,152,510,469.78	—	—	1,565,337,155.06

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利技术	318,606,669.82	—	—	594,195,693.42
商标权	1,054,735.08	—	—	816,100.03
著作权	1261.79	—	—	1,120.31
特许权	723,328,891.60	—	—	931,887,183.73
采矿权	23,028,935,175.31	—	—	25,769,577,081.70
产能置换	4,343,737,713.80	—	—	3,601,775,301.28
排污权	82,096,914.48	—	—	62,711,607.44
探矿权	36,518,780,231.92	—	—	31,346,026,872.35
其他	119,651,083.49	—	—	104,635,012.72

(二十八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
研发项目	1,237,821,579.42	2,332,893,780.50	574,376,712.94
<u>合计</u>	<u>1,237,821,579.42</u>	<u>2,332,893,780.50</u>	<u>574,376,712.94</u>

(续上表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研发项目	888,690,009.12	1,536,055,828.37	592,659,630.26	1,127,686,605.11
<u>合计</u>	<u>888,690,009.12</u>	<u>1,536,055,828.37</u>	<u>592,659,630.26</u>	<u>1,127,686,605.11</u>

(二十九) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西龙门钢铁有限责任公司	3,762,793,734.12			3,762,793,734.12
山西大唐国际运城发电有限责任公司	1,163,595,164.19			1,163,595,164.19
中太中国石油公司	621,282,644.92			621,282,644.92
大唐略阳发电有限责任公司	442,183,390.71			442,183,390.71
上海庞源机械租赁有限公司	360,983,858.49			360,983,858.49
自贡天成工程机械有限公司	219,186,004.76			219,186,004.76
大唐信阳华豫发电有限责任公司	196,299,858.83			196,299,858.83
长安石门发电有限公司	167,674,650.63			167,674,650.63
江苏恒神股份有限公司	165,606,702.21			165,606,702.21
洛阳双源热电有限责任公司	147,578,377.29			147,578,377.29

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长安益阳发电有限公司	91,120,100.00			91,120,100.00
澄合合阳煤炭开发有限公司	77,343,364.90			77,343,364.90
新兴能源科技有限公司	60,877,221.83			60,877,221.83
大唐石门发电有限责任公司	60,111,146.27			60,111,146.27
西安尚和置业有限公司	27,487,254.00			27,487,254.00
长安期货有限公司	32,229,211.08			32,229,211.08
陕西秦安煤矿安全评价事务有限公司	9,833,908.61			9,833,908.61
陕西煤炭交易中心有限公司	8,728,589.38			8,728,589.38
榆林统万投资有限责任公司	6,851,000.00			6,851,000.00
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	5,955,843.05			5,955,843.05
成都禹盛钢业商贸有限公司	4,601,308.76			4,601,308.76
汉中黎坪景区开发建设有限公司	3,737,122.49			3,737,122.49
胜帮科技股份有限公司	810,634.03			810,634.03
西安科伟化工有限责任公司	525,000.00			525,000.00
柞水县岭南加油站	49,936.09			49,936.09
陕煤集团神木能源发展有限公司	80.36			80.36
陕西省物流集团有限责任公司	16,176,471.47			16,176,471.47
陕西省报废汽车回收拆解有限公司	595,570.38			595,570.38
陕西长安融资担保股份有限公司	470,000.00			470,000.00
溢诚金融服务股份有限公司	1,195,400.31			1,195,400.31
陕西数图行信息科技有限公司		519,611.43		519,611.43
合计	7,655,883,549.16	519,611.43		7,656,403,160.59

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西龙门钢铁有限责任公司	576,204,100.00			576,204,100.00
中大中国石油公司	621,282,644.92			621,282,644.92
自贡天成工程机械有限公司	181,091,473.98	27,710,808.52		208,802,282.50
大唐信阳华豫发电有限责任公司	196,299,858.83			196,299,858.83
山西大唐国际运城发电有限责任公司	1,163,595,164.19			1,163,595,164.19
大唐石门发电有限责任公司	60,111,146.27			60,111,146.27
长安石门发电有限公司	167,674,650.63			167,674,650.63
大唐略阳发电有限责任公司	442,183,390.71			442,183,390.71
陕西煤炭交易中心有限公司	8,728,589.38			8,728,589.38

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长安益阳发电有限公司		91,120,100.00		91,120,100.00
洛阳双源热电有限责任公司		147,578,377.29		147,578,377.29
澄合合阳煤炭开发有限公司		77,343,364.90		77,343,364.90
合计	3,417,171,018.91	343,752,650.71		3,760,923,669.62

(三十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地补偿费	547,396,083.01		19,225,575.04		528,170,507.97
装修改造支出	374,828,052.64	100,708,237.07	52,107,413.02		423,428,876.69
临时设施	73,547,248.90	110,487,088.73	54,543,021.51		129,491,316.12
租金	34,843,060.12	11,615,759.52	20,618,408.33		25,840,411.31
其他长期待摊费用	240,558,573.12	602,986,896.88	208,515,624.34		635,029,845.66
合计	1,271,173,017.79	825,797,982.20	355,010,042.24		1,741,960,957.75

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	5,755,187,872.63	30,138,079,121.73	6,877,598,219.16	33,587,360,360.56
资产减值准备	3,244,539,752.66	15,221,285,267.78	3,269,677,445.64	14,215,529,209.78
可抵扣亏损	1,163,249,020.47	7,110,944,430.62	2,419,018,791.19	12,421,414,607.94
递延收益	65,197,411.57	432,786,817.81	54,441,354.08	357,243,411.60
公允价值变动影响	14,495,828.64	57,983,314.56	30,125,625.13	120,502,500.47
固定资产折旧差异	643,650,020.49	4,047,892,164.11	569,952,904.55	3,530,910,510.43
期货风险准备	140,179.92	560,719.69	140,179.92	560,719.69
弃置费用	75,647,933.17	504,319,554.48	74,860,378.50	490,578,210.86
预提费用	117,500,555.03	705,079,701.89	140,806,795.14	907,620,474.64
职工薪酬	430,767,170.68	2,057,227,150.79	318,562,373.14	1,542,918,235.99
资产评估减值			12,371.87	82,479.16
二、递延所得税负债	902,044,012.89	4,411,312,721.55	1,028,138,826.94	4,786,848,514.75
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	472,657,172.56	1,891,278,825.14	687,180,150.28	2,748,720,601.13
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	4,763,673.49	19,054,693.95	56,389.18	225,556.70

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税暂	递延所得税	可抵扣/应纳税暂
	资产/负债	时性差异	资产/负债	时性差异
固定资产折旧差异	317,781,272.23	1,962,814,042.80	222,217,734.92	1,422,269,588.49
其他债权投资信用减值	23,836,853.03	95,347,412.13	24,347,405.33	97,389,621.32
资产评估增值	82,716,366.58	441,663,047.53	94,337,147.23	518,243,147.11
担保赔偿准备金	288,675.00	1,154,700.00		

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,083,374,434.18	4,693,116,062.78
可抵扣亏损	57,256,441,948.51	45,222,473,016.29
<u>合计</u>	<u>66,339,816,382.69</u>	<u>49,915,589,079.07</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021		5,687,351,913.88	—
2022	7,120,736,655.57	7,857,484,743.00	—
2023	9,377,632,953.65	8,241,685,952.35	—
2024	10,294,684,066.50	10,307,594,352.44	—
2025	11,502,742,963.75	12,352,417,074.79	—
2026	17,878,009,469.16	279,488,358.26	—
2027	203,675,542.72	203,675,542.72	—
2028	125,593,987.80	125,593,987.80	—
2029	79,431,077.78	79,726,647.47	—
2030	84,915,934.84	87,454,443.58	—
2031	589,019,296.74		—
<u>合计</u>	<u>57,256,441,948.51</u>	<u>45,222,473,016.29</u>	—

(三十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
对合伙等其他企业出资	1,486,215,000.00	1,581,230,660.40
预付长期资产款项	4,665,599,717.20	5,360,834,825.77
待抵扣增值税进项税	783,075,209.43	904,739,674.92
采矿权及探矿权价款	415,204,600.00	1,050,016,400.00
委托贷款	309,440,049.08	153,000,000.00
未实现的售后租回损益	136,604,918.50	163,282,521.60

项目	期末余额	期初余额
融资贷款保证金	121,342,160.00	153,263,723.80
持有抵押物资产	36,266,558.00	36,268,751.00
预交税费	1,791,476.61	1,791,476.61
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	2,116,030.49	126,945.00
<u>合计</u>	<u>7,959,055,719.31</u>	<u>9,405,954,979.10</u>

(三十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000.00	643,012,083.30
抵押借款	109,049,780.56	275,716,741.97
保证借款	5,691,737,121.56	8,729,970,501.36
信用借款	41,817,788,354.64	36,813,171,656.19
<u>合计</u>	<u>47,618,775,256.76</u>	<u>46,461,870,982.82</u>

△ (三十四) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
转融通融入资金	55,053,404.59	100,114,722.23
同业拆借	2,250,488,458.33	700,219,666.66
<u>合计</u>	<u>2,305,541,862.92</u>	<u>800,334,388.89</u>

(三十五) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
期货	3,264,815.00	
锁汇	3,452,044.35	
<u>合计</u>	<u>6,716,859.35</u>	

(三十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,041,636,795.59	5,014,760,368.64
银行承兑汇票	16,894,570,694.98	12,909,236,514.40
<u>合计</u>	<u>18,936,207,490.57</u>	<u>17,923,996,883.04</u>

(三十七) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	25,407,311,540.53	25,528,088,915.46
1-2 年 (含 2 年)	4,665,304,455.70	4,634,402,228.37

账龄	期末余额	期初余额
2-3 年（含 3 年）	2,324,383,506.67	1,472,848,430.86
3 年以上	2,786,561,305.66	1,914,259,050.05
<u>合计</u>	<u>35,183,560,808.56</u>	<u>33,549,598,624.74</u>

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
陕西华富新能源有限公司	529,024,773.57	尚未结算完毕
中国水利水电第九工程局有限公司	268,323,910.53	EPC 总包款尚未结算
中煤科工集团武汉设计研究院	232,693,668.20	工程款，未结算
合阳县国土资源局	203,051,600.00	款项未到期
郑州煤矿机械集团股份有限公司	164,173,379.20	未到付款条件
中铁一局集团有限公司	133,872,731.55	工程尚未结算
北京清新环境技术股份有限公司风陵渡分公司	120,067,345.01	资金紧张
蒲白矿务局物资供应处	116,990,958.00	未达结算条件
铜川华远实业有限公司	110,902,157.58	资金紧张
中煤三建三十六工程处文家坡风井项目部	104,889,618.53	资金紧张
韩城市泰龙环保工程有限公司	84,030,934.50	尚未结算完毕
中煤西安设计工程有限责任公司	66,157,992.98	尚未结算完毕
韩城同兴冶金有限责任公司	65,473,800.00	资金紧张
华陆工程科技有限责任公司	60,363,848.14	工程未竣工结算
韩城市人民政府国有资产监督管理委员会	60,000,000.00	债权人未来催款
蒲城县人民政府	59,954,894.43	暂估款
青岛联瑞信国际贸易有限公司	55,754,067.47	资金紧张
宝钢工程技术集团有限公司	54,016,837.41	正在诉讼
中铁十六局集团有限公司	52,259,555.43	工程尚未结算
<u>合计</u>	<u>2,542,002,072.53</u>	—

（三十八）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	39,349,915.23	82,426,313.81
1 年以上	28,671,685.17	30,297,088.60
<u>合计</u>	<u>68,021,600.40</u>	<u>112,723,402.41</u>

（三十九）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款、工程款	16,251,856,037.24	13,029,207,646.21

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>16,251,856,037.24</u>	<u>13,029,207,646.21</u>

△（四十）卖出回购金融资产款

项目	期末余额	期初余额
证券	4,169,410,297.23	4,303,269,912.12
<u>合计</u>	<u>4,169,410,297.23</u>	<u>4,303,269,912.12</u>

△（四十一）吸收存款及同业放款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	496,801,655.35	259,860,570.28
一公司	496,801,655.35	259,860,570.28
定期存款（含通知存款）	704,541,246.96	368,522,303.12
一公司	704,541,246.96	368,522,303.12
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	3,719,650.00	71,321,050.68
<u>合计</u>	<u>1,205,062,552.31</u>	<u>699,703,924.08</u>

△（四十二）代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	1,768,570,197.66	3,935,868,465.20
个人	1,268,170,860.08	3,264,879,197.01
机构	500,399,337.58	670,989,268.19
信用业务	213,540,929.70	452,666,171.36
个人	204,325,322.21	436,117,643.83
机构	9,215,607.49	16,548,527.53
<u>合计</u>	<u>1,982,111,127.36</u>	<u>4,388,534,636.56</u>

（四十三）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	5,187,568,630.20	26,452,619,582.87	25,663,433,379.97	5,976,754,833.10
二、离职后福利—设定提存计划	560,063,936.58	3,005,744,333.72	3,143,025,694.22	422,782,576.08
三、辞退福利	14,451.87	15,454,976.70	15,454,976.70	14,451.87
四、一年内到期的其他福利		7,070.00	7,070.00	
五、其他				
<u>合计</u>	<u>5,747,647,018.65</u>	<u>29,473,825,963.29</u>	<u>28,821,921,120.89</u>	<u>6,399,551,861.05</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,718,896,037.99	20,765,230,735.94	19,882,352,257.67	4,601,774,516.26
二、职工福利费	176,926.71	2,175,084,358.20	2,175,224,604.56	36,680.35
三、社会保险费	109,138,532.32	1,501,189,267.26	1,437,174,682.57	173,153,117.01
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	96,105,180.31	1,244,498,198.09	1,181,636,062.50	158,967,315.90
2. 工伤保险费	13,033,352.01	208,008,944.57	206,977,036.71	14,065,259.87
3. 其他		48,682,124.60	48,561,583.36	120,541.24
四、住房公积金	358,492,270.57	1,370,135,250.09	1,653,634,461.23	74,993,059.43
五、工会经费和职工教育经费	988,334,578.33	617,639,073.25	483,492,003.97	1,122,481,647.61
六、短期带薪缺勤	3,813,933.66	6,045,473.03	5,964,789.28	3,894,617.41
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	8,716,350.62	17,295,425.10	25,590,580.69	421,195.03
合计	<u>5,187,568,630.20</u>	<u>26,452,619,582.87</u>	<u>25,663,433,379.97</u>	<u>5,976,754,833.10</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	173,961,109.68	2,023,847,081.31	2,037,931,590.24	159,876,600.75
二、失业保险费	43,355,901.30	86,631,397.95	87,768,613.82	42,218,685.43
三、企业年金缴费	342,746,925.60	895,265,854.46	1,017,325,490.16	220,687,289.90
合计	<u>560,063,936.58</u>	<u>3,005,744,333.72</u>	<u>3,143,025,694.22</u>	<u>422,782,576.08</u>

(四十四) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,197,935,207.33	15,841,176,025.37	12,560,997,879.16	4,478,113,353.54
消费税		253,231,331.65	19,599,663.00	233,631,668.65
资源税	547,417,992.75	9,782,806,657.42	6,666,087,916.85	3,664,136,733.32
企业所得税	3,724,020,018.13	11,191,446,116.26	7,615,818,600.91	7,299,647,533.48
城市维护建设税	53,603,655.85	918,188,956.82	708,814,562.45	262,978,050.22
房产税	96,935,735.63	442,823,233.97	370,756,122.50	169,002,847.10
土地使用税	62,479,314.29	294,903,342.28	243,703,010.38	113,679,646.19
个人所得税	156,567,424.03	1,100,908,722.45	1,039,025,898.81	218,450,247.67
教育费附加(含地方教育费附加)	48,923,591.30	792,284,125.55	646,049,401.68	195,158,315.17
其他税费	775,818,926.71	1,743,424,020.33	1,687,389,218.79	831,853,728.25
合计	<u>6,663,701,866.02</u>	<u>42,361,192,532.10</u>	<u>31,558,242,274.53</u>	<u>17,466,652,123.59</u>

(四十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	781,213,485.50	1,443,776,659.76
应付股利	317,374,400.14	336,485,646.73
其他应付款	14,440,437,506.83	11,057,208,658.22
<u>合计</u>	<u>15,539,025,392.47</u>	<u>12,837,470,964.71</u>

1. 应付利息情况

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	113,346,717.98	160,003,899.45
企业债券利息	54,320,127.67	50,441,665.01
短期借款应付利息	269,201,937.04	1,170,663,675.27
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	344,344,702.81	62,667,420.03
<u>合计</u>	<u>781,213,485.50</u>	<u>1,443,776,659.76</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	317,374,400.14	336,485,646.73
<u>合计</u>	<u>317,374,400.14</u>	<u>336,485,646.73</u>

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
单位往来款	4,279,472,826.66	2,928,626,747.51
其他暂收代付款	3,208,961,812.24	2,604,555,256.92
押金、保证金及质保金	2,708,036,405.45	2,132,657,917.99
专项资金	1,488,422,533.16	1,546,293,841.12
客户备付金	1,073,165,166.48	324,621,341.13
代扣社保及公积金	804,491,862.62	1,035,474,463.99
三供一业专项资金	382,733,684.06	104,125,190.12
地面塌陷治理费	163,987,268.61	161,731,406.61
应付外部承销款	136,000,000.00	
安全风险抵押	111,784,986.82	131,395,327.00
期货风险准备金	26,444,858.46	18,335,263.28
安全质量基金	23,522,804.32	26,900,129.98

项目	期末余额	期初余额
安全奖励基金	17,607,172.49	17,607,172.49
证券投资者保护基金	14,564,678.94	10,263,658.81
转产基金	1,095,235.52	1,095,235.52
效能监察基金	146,211.00	13,525,705.75
<u>合计</u>	<u>14,440,437,506.83</u>	<u>11,057,208,658.22</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
金堆城钼业集团有限公司	180,810,638.67	担保责任
神木市锦界镇政府	163,160,000.00	尚未支付的安全距离搬迁款
林州重机集团控股有限公司	155,235,120.56	资金紧张
五矿勘查开发有限公司	150,900,000.00	债转股资金
陕西新意达投资有限公司	87,000,000.00	股本
湖南省煤业集团有限公司	68,823,804.15	欠款尚未归还
<u>合计</u>	<u>805,929,563.38</u>	—

(四十六) 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	27,087,882,392.60	36,103,049,159.95
1 年内到期的应付债券	3,000,000,000.00	10,565,073,114.43
1 年内到期的长期应付款	3,326,070,288.15	2,439,353,275.87
1 年内到期的其他长期负债	391,347,583.59	
1 年内到期的租赁负债	529,874,600.21	1,753,254,563.29
<u>合计</u>	<u>34,335,174,864.55</u>	<u>50,860,730,113.54</u>

(四十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	7,791,982.31	9,030,000.00
待转销项税	1,168,876,610.97	2,180,225,490.68
担保赔偿准备金	3,243,508.49	1,476,000.00
短期收益凭证	4,196,451,989.58	2,572,202,711.22
供应链金融资产支持专项计划	2,612,000,000.00	
信托融资款		997,000,000.00
融资租赁款	392,077,777.76	392,411,249.99
未到期责任准备金	2,187,712.50	2,112,468.87
信用证	739,984,548.65	534,424,695.63

项目	期末余额	期初余额
应付保兑款	182,852,858.14	22,396,644.44
其他	139,960,332.69	10,951,045.81
合计	<u>9,445,427,321.09</u>	<u>6,722,230,306.64</u>

(四十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,060,287.91	39,000,000.00
抵押借款	14,094,008,817.29	16,169,168,385.02
保证借款	41,651,780,917.39	41,171,699,399.35
信用借款	68,783,793,102.13	53,536,639,039.17
合计	<u>124,577,643,124.72</u>	<u>110,916,506,823.54</u>

(四十九) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
次级债券	904,339,726.03	904,339,726.03
公司债券	12,036,859,980.68	12,857,544,527.03
企业债券	13,418,661,807.35	16,397,047,696.78
中期票据	58,827,468,452.03	42,000,000,000.00
合计	<u>85,187,329,966.09</u>	<u>72,158,931,949.84</u>

(五十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,026,829,242.98	4,485,016,935.24
未确认的融资费用	587,722,134.11	347,351,129.55
重分类至一年内到期的非流动负债	529,874,600.21	1,753,254,563.29
合计	<u>909,232,508.66</u>	<u>2,384,411,242.40</u>

(五十一) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	7,202,332,233.10	5,732,338,473.04	2,788,744,191.16	10,145,926,514.98
专项应付款	406,367,552.55	385,968,677.98	258,672,389.77	533,663,840.76
合计	<u>7,608,699,785.65</u>	<u>6,118,307,151.02</u>	<u>3,047,416,580.93</u>	<u>10,679,590,355.74</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>10,067,247,758.69</u>	<u>6,714,289,711.33</u>
其中：1.陕西省煤田地质集团有限公司	5,015,761,900.00	5,015,761,900.00

项目	期末余额	期初余额
2. 陕西省自然资源厅	2,737,732,832.00	
3. 融资租赁款	1,478,167,527.61	1,519,966,312.25
4. ABS 剩余未偿还本金（不含次级）	657,024,000.00	
5. 柠条塔矿业矿区搬迁补偿	178,561,499.08	178,561,499.08

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>343,698,665.65</u>	<u>355,963,928.00</u>	<u>218,892,963.65</u>	<u>480,769,630.00</u>
其中：1. 三供一业专项资金	143,808,527.40	325,963,928.00	136,330,076.70	333,442,378.70
2. 土地收储补偿金	117,639,863.95		56,262,886.95	61,376,977.00
3. 财政投资项目	37,890,274.30		5,080,000.00	32,810,274.30
4. 2021 年综采智能化精准开采项目专项资金		30,000,000.00		30,000,000.00
5. 国债资金	44,360,000.00		21,220,000.00	23,140,000.00

（五十二）长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利				
三、其他长期福利	1,905,300.00			1,905,300.00
<u>合计</u>	<u>1,905,300.00</u>			<u>1,905,300.00</u>

（五十三）预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	13,785,387,401.75	10,917,579,103.10
未决诉讼	232,790,426.23	158,771,940.68
待执行的亏损合同	4,929,200.00	
<u>合计</u>	<u>14,023,107,027.98</u>	<u>11,076,351,043.78</u>

（五十四）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2009 年省级科技创新与成果转化	7,140,134.00		1,133,333.00	6,006,801.00
2011 年战略性新兴产业专项项目	28,667,800.00		2,666,400.00	26,001,400.00
2012 年第十五批省级科技创新与成果转化专项引导资金项目	3,697,500.00		300,000.00	3,397,500.00
2012 年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目和资	45,246,900.00		3,458,400.00	41,788,500.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金计划				
2012 年中央预算内基建拨款	28,224,000.00		1,344,000.00	26,880,000.00
2014 年外经贸专项资金项目	5,609,740.00		522,000.00	5,087,740.00
2015 年产业振兴和技术改造专项项目	36,798,933.33		3,067,200.00	33,731,733.33
2016 年工业强基工程	34,383,000.00		2,925,000.00	31,458,000.00
2018 年增强制造业核心竞争力项目	13,911,100.00		1,066,800.00	12,844,300.00
660 万吨年粉煤资源综合利用项目款	5,096,312.00			5,096,312.00
低阶煤分质利用创新中心	11,000,000.00			11,000,000.00
乏风发电项目国家专项资金补助	14,237,500.00		1,062,500.00	13,175,000.00
粉尘综合防治示范工程建设项目	6,984,193.43		1,330,322.64	5,653,870.79
研石不升井关键技术及装备研究	6,600,000.00			6,600,000.00
国家进口产品贴息资金	5,156,483.00		453,600.00	4,702,883.00
航空级国产碳纤维预浸料及制件关键技术研究产业化	6,105,400.00		466,800.00	5,638,600.00
科研补助资金	9,000,000.00			9,000,000.00
煤制气科技研发项目引导资金	10,000,000.00	9,000,000.00	19,000,000.00	
其他政府补助	239,300,018.49	227,880,880.48	140,456,882.67	326,724,016.30
区域矿山应急救援铜川队伍建设补助	36,769,500.00		7,179,000.00	29,590,500.00
热电脱硝项目补助	13,291,667.05		874,999.92	12,416,667.13
陕煤化煤炭分质清洁转化重点实验室研发实验能力建设	41,928,030.60		22,114,430.60	19,811,600.00
上海低碳技术创新功能型平台区级运行经费	121,945,479.06	15,000,000.00	18,182,386.67	118,763,092.39
省科技统筹创新工程专项资金	6,603,537.02		6,603,537.02	
水土流失保护项目款	10,900,000.00		10,900,000.00	
税收返还		26,602,640.58	6,717,995.70	19,884,644.88
铜川柴家沟煤矿安全改造项目	18,643,550.46		1,858,689.84	16,784,860.62
铜川下石节煤矿安全改造项目	18,379,777.70		2,195,111.12	16,184,666.58
铜川下石节煤矿火灾隐患排查治理示范工程	14,697,000.00		1,633,000.00	13,064,000.00
铜川玉华煤矿煤矿安全改造项目	33,122,000.00		3,792,000.00	29,330,000.00
土地补偿款	226,310,449.40		24,718,047.36	201,592,402.04
脱硫脱硝系统改造等项目补助	7,996,778.42	2,300,000.00	983,199.64	9,313,578.78
未实现售后租回收益	467,050,372.43		220,980,928.90	246,069,443.53
渭南市财政局节能项目款	8,962,962.96		111,111.12	8,851,851.84
渭南市科技创新扶持基金	8,886,805.64		527,777.76	8,359,027.88

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
稳岗补贴	19,222,186.16	13,085,322.62	28,995,919.96	3,311,588.82
西安经开区“2017年支持产业发展”资金《光伏项目》	6,765,999.88		398,000.04	6,367,999.84
襄阳港余家湖港区政府返还的土地出让金	33,475,575.82		780,013.44	32,695,562.38
新材料研发和产业化项目	13,955,400.00		1,066,800.00	12,888,600.00
以酚类化合物为原料合成系列甲基芳香醚绿色环保工艺开发及示范	18,000,000.00			18,000,000.00
政府收储土地补偿地面构筑物重建	9,742,868.75		9,742,868.75	
资源能源节约利用补助	8,610,000.00		8,610,000.00	
其他政府补助	1,356,975.07		91,410.24	1,265,564.83
合计	1,663,773,930.67	293,868,843.68	558,310,466.39	1,399,332,307.96

（五十五）其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
政府平台利息	228,035,731.11	232,394,062.98
应付合伙企业其他合伙人的权益	201,265,497.02	1,036,235.15
银行保理融资应付余额	123,740,275.45	
待转销项税	31,705,751.29	53,720,215.25
预收长期款项	241,648.12	1,933,023.85
业绩补偿款		245,300,000.72
合计	584,988,902.99	534,383,537.95

（五十六）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
陕西省国资委	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00

（五十七）其他权益工具

发行在外的金融工具	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
2016年陕煤可转债01	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
2018年第一期中票	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
2018年第五期中票	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
2019年第一期永续期公司债券	14,958,000,000.00			14,958,000,000.00

发行在外的金融工具	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
2020 年可续期保险债券投资计划	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00
2020 年第二期可续期保险债券投资计划	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00
2020 年第三期中票	1,996,000,000.00			1,996,000,000.00
2020 年第四期中票	1,996,000,000.00			1,996,000,000.00
2020 年第五期中票	1,996,000,000.00			1,996,000,000.00
2021 年可续期公司债券（第一期）		2,000,000,000.00	4,000,000.00	1,996,000,000.00
2021 年可续期公司债券（第二期）		1,000,000,000.00	2,000,000.00	998,000,000.00
2021 年可续期公司债券（第三期）		2,000,000,000.00	4,000,000.00	1,996,000,000.00
2021 年第七期中票		2,000,000,000.00	4,000,000.00	1,996,000,000.00
2021 年可续期公司债券（第四期）		2,000,000,000.00	4,000,000.00	1,996,000,000.00
2021 年可续期公司债券（第五期）		1,000,000,000.00	2,000,000.00	998,000,000.00
合计	<u>30,646,000,000.00</u>	<u>10,000,000,000.00</u>	<u>3,020,000,000.00</u>	<u>37,626,000,000.00</u>

（五十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	2,294,837,685.43	76,057,712.07		2,370,895,397.50
二、其他资本公积	24,107,105,048.19	270,461,303.31		24,377,566,351.50
合计	<u>26,401,942,733.62</u>	<u>346,519,015.38</u>		<u>26,748,461,749.00</u>

注 1：本公司所属子公司增资扩股增加资本（股本）溢价 76,057,712.07 元；

注 2：本公司所属子公司本期收到财政厅拨入国有企业改革发展专项资金增加其他资本公积 100,000,000.00 元；使用国债资金购建固定资产转增其他资本公积 21,220,000.00 元；

注 3：本公司及所属子公司合并范围变化、收购少数股东股权、股东非同比例增资等事项增加其他资本公积 146,872,839.55 元；确认联营企业其他权益变动，增加其他资本公积 2,368,463.76 元。

（五十九）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	2,104,795,856.79	2,447,470,509.37	1,348,289,903.80	3,203,976,462.36	—
维简费	936,881,359.84	797,553,450.76	446,348,074.73	1,288,086,735.87	—

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
其他	270,309,171.02	208,074,722.32	221,921,520.98	256,462,372.36	—
合计	3,311,986,387.65	3,453,098,682.45	2,016,559,499.51	4,748,525,570.59	—

(六十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-11,277,060,939.68	-10,628,741,608.59
期初调整金额（注1）	-44,300,979.36	
本期期初余额	-11,321,361,919.04	-10,628,741,608.59
本期增加额	3,866,393,513.49	833,798,842.77
其中：本期净利润转入	3,847,462,953.93	833,798,842.77
其他调整因素（注2）	18,930,559.56	
本期减少额	1,549,286,094.63	1,482,118,173.86
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	1,417,873,611.00	1,464,119,351.23
转增资本		
其他减少（注3）	131,412,483.63	17,998,822.63
本期期末余额	-9,004,254,500.18	-11,277,060,939.68

注1：本期的“期初调整金额”为会计政策变更调整未分配利润减少44,300,979.36元；

注2：本期“其他调整因素”为其他权益工具投资处置损益结转计入当期未分配利润18,930,559.56元；

注3：本期减少额“其他减少”为三供一业移交减少未分配利润131,412,483.63元。

(六十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	382,761,757,720.47	290,722,232,496.90	327,657,384,455.76	277,088,086,795.20
其中：煤炭产品	143,959,714,511.14	72,287,948,278.92	92,064,437,178.10	58,786,745,226.05
化工产品	67,265,274,635.50	55,775,627,497.48	62,991,324,028.11	54,799,207,227.22
钢铁产品	90,027,255,271.36	85,358,863,214.77	87,820,810,521.57	83,710,200,002.07
供电	10,391,578,746.53	10,302,479,858.28	8,841,034,472.58	8,242,710,703.39
机械产品	4,131,215,915.50	3,188,750,018.50	4,050,177,974.42	3,201,859,805.34
建材	3,153,598,067.53	2,990,325,620.82	2,712,481,100.64	2,604,149,775.68
施工及劳务	7,595,508,112.87	5,705,616,900.35	6,962,953,720.12	5,254,980,515.40

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
运输业务	2,831,994,946.75	2,171,987,153.01	3,004,397,628.50	2,277,841,812.79
其他产品	53,405,617,513.29	52,940,633,954.77	59,209,767,831.72	58,210,391,727.26
2. 其他业务小计	<u>9,716,282,737.18</u>	<u>8,783,475,494.92</u>	<u>9,888,544,898.16</u>	<u>9,279,132,260.10</u>
其中：材料销售	7,241,215,623.57	6,905,636,297.64	7,679,996,562.01	7,474,260,734.19
其他	2,324,190,743.22	1,773,111,905.82	2,127,156,867.24	1,769,506,608.39
租赁业务	150,876,370.39	104,727,291.46	81,391,468.91	35,364,917.52
合计	<u>392,478,040,457.65</u>	<u>299,505,707,991.82</u>	<u>337,545,929,353.92</u>	<u>286,367,219,055.30</u>

△（六十二）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<u>利息收入</u>	<u>1,209,398,796.58</u>	<u>988,531,496.40</u>
—存放同业	386,533,492.17	313,419,389.40
—存放中央银行	30,048,880.66	22,353,432.61
—拆出资金		116,666.67
—发放贷款及垫款	46,260,407.88	54,576,299.14
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	20,345,418.27	18,921,964.19
票据贴现	25,914,989.61	35,654,334.95
—买入返售金融资产	80,620,348.47	109,154,616.37
—债券投资		
—其他	665,935,667.40	488,911,092.21
其中：已减值金融资产利息收入		
<u>利息支出</u>	<u>451,404,206.26</u>	<u>270,254,907.03</u>
—同业存放	17,202,246.29	13,168,147.57
—向中央银行借款		
—拆入资金	21,398,312.60	12,873,113.32
—吸收存款	7,220,990.72	10,650,870.18
—卖出回购金融资产	158,047,652.15	117,365,783.83
—发行债券	85,645,785.19	105,336,356.17
—其他	161,889,219.31	10,860,635.96
<u>利息净收入</u>	<u>757,994,590.32</u>	<u>718,276,589.37</u>

△（六十三）手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<u>手续费及佣金收入</u>	<u>1,711,104,740.54</u>	<u>1,735,194,018.04</u>
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费	793,791,913.69	544,905,099.76
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费	744,084,738.21	950,155,883.70
—托管及其他受托业务佣金	157,476,004.95	215,565,142.67
—其他	15,752,083.69	24,567,891.91
<u>手续费及佣金支出</u>	<u>141,803,370.75</u>	<u>104,380,434.97</u>
—手续费支出	141,803,370.75	104,379,723.07
—佣金支出		711.90
<u>手续费及佣金净收入</u>	<u>1,569,301,369.79</u>	<u>1,630,813,583.07</u>

（六十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	3,569,658.15	9,252,339.87
运输费	65,698,763.11	2,297,142,083.99
装卸费	555,769,015.79	428,153,481.01
仓储保管费	80,134,574.57	39,668,746.59
保险费	979,476.09	400,570.79
展览费	6,830,699.40	4,091,556.26
广告费	60,341,376.23	19,393,338.87
销售服务费	46,835,046.48	52,982,175.26
职工薪酬	870,486,136.13	713,061,817.98
业务经费	27,185,023.24	33,056,910.19
委托代销手续费	4,315,955.10	7,529,826.45
折旧费	47,727,684.04	82,582,122.68
修理费	21,261,733.93	17,772,433.62
样品及产品损耗	15,604,666.62	1,965,654.03
其他	452,076,043.22	537,733,268.51
<u>合计</u>	<u>2,258,815,852.10</u>	<u>4,244,786,326.10</u>

(六十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,426,612,300.07	7,646,635,501.40
保险费	40,775,535.56	43,133,273.52
折旧费	1,167,900,147.80	859,786,266.49
修理费	2,811,966,547.24	2,287,030,741.44
无形资产摊销	2,308,413,932.98	2,004,335,680.95
存货盘亏	-1,227,607.76	827,128.29
业务招待费	139,599,930.44	118,732,920.90
差旅费	117,639,418.49	104,797,089.06
办公费	170,356,122.49	136,209,227.65
会议费	97,607,715.48	35,570,326.31
诉讼费	21,749,202.05	21,335,518.22
聘请中介机构费	201,071,333.62	118,586,653.52
咨询费	112,910,524.98	106,345,357.03
技术转让费		19,368,103.83
董事会费	1,730,621.05	1,250,385.32
排污费	109,626.32	2,196,361.36
其他	3,212,175,155.38	2,322,045,817.89
合计	<u>19,829,390,506.19</u>	<u>15,828,186,353.18</u>

(六十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	1,536,055,828.37	831,956,376.90
合计	<u>1,536,055,828.37</u>	<u>831,956,376.90</u>

(六十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,978,812,828.39	12,649,867,233.94
减：利息收入	980,582,296.96	374,617,301.70
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-21,493,052.18	243,035,693.04
金融机构手续费及其他	391,650,788.28	367,378,871.34
合计	<u>18,368,388,267.53</u>	<u>12,885,664,496.62</u>

(六十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴及培训补贴	152,112,228.50	361,607,607.20
税收减免、补贴	101,799,747.76	87,870,690.46
生产项目专项补助	78,367,813.76	42,416,908.01
发展专项资金	45,350,844.95	11,999,727.83
技术开发与研究项目专项资金	41,745,335.64	33,987,096.18
创新、创业补贴	26,348,373.00	13,116,197.51
土地专项补偿	26,232,693.92	31,451,232.87
节能项目专项补助	23,738,127.47	3,684,791.68
安全项目专项补助	16,900,180.68	28,577,405.69
行政奖励	15,021,618.91	56,569,695.25
财政扶持金	15,013,737.85	30,788,059.14
其他零星补贴	14,931,112.72	34,623,945.58
个税手续费返还	9,258,778.27	8,632,263.29
递延收益摊销	8,169,683.13	3,699,125.27
环境保护专项补助	7,552,599.68	11,181,422.64
人才补助资金	1,201,449.65	2,160,000.00
<u>合计</u>	<u>583,744,325.89</u>	<u>762,366,168.60</u>

(六十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,146,405,021.55	2,539,143,615.98
处置长期股权投资产生的投资收益	309,491,712.57	4,837,755,217.57
交易性金融资产持有期间的投资收益	148,697,709.88	5,140,312.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,694,008,536.38	468,058,598.11
其他权益工具投资持有期间的投资收益	118,216,048.42	
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（旧准则适用）		88,475,846.55
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（旧准则适用）		-83,691,061.46
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		343,239,607.27
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		342,794.52
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		217,664,572.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		-3,806,113.56

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
债权投资持有期间的投资收益	82,037,123.09	
处置债权投资取得的投资收益	7,996,775.75	545,102.09
其他债权投资持有期间的投资收益	187,955.55	
处置其他债权投资取得的投资收益	89,576,913.80	-7,483,643.02
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-2,156,000.00	
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		21,675,516.31
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		627,189.16
债务重组产生的投资收益	757,445.64	
其他	324,119,101.15	134,806,687.11
<u>合计</u>	<u>7,919,338,343.78</u>	<u>8,562,494,241.05</u>

（七十）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
交易性金融资产	1,955,582,178.15	2,892,437,623.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适		-462,534,788.61
衍生金融资产	-18,782,749.37	166,929,322.44
其他非流动金融资产	161,269,822.18	-162,031.08
交易性金融负债	-3,522,374.35	266,886.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适		
衍生金融负债	-84,742,381.08	1,115,000.00
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	16,718.89	
<u>合计</u>	<u>2,009,821,214.42</u>	<u>2,598,052,013.01</u>

（七十一）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,463,282,858.62	-403,016,392.20
债权投资减值损失	3,000,000.00	
其他债权投资减值损失	2,042,209.19	-31,061,150.42
其他	10,918,742.87	-60,629,535.32
<u>合计</u>	<u>-3,447,321,906.56</u>	<u>-494,707,077.94</u>

（七十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧准则适用）		-5,429,832,680.30

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-356,755,211.41	-111,755,675.46
合同资产减值损失	6,614,441.90	
合同取得成本减值损失		-812,012,300.00
合同履约成本减值损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失（旧准则适用）		-3,000,000.00
持有至到期投资减值损失（旧准则适用）		-336,344,873.52
长期股权投资减值损失	-171,615,387.01	-484,748.98
投资性房地产减值损失		-302,526,063.79
固定资产减值损失	-1,009,090,404.10	
工程物资减值损失	-7,202,212.87	-12,879,673.97
在建工程减值损失	-2,474,079,150.36	
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		-68,188,173.96
无形资产减值损失	-74,780,592.42	-46,100,841.38
使用权资产减值损失		
商誉减值损失	-343,752,650.71	-5,047,832.63
其他	-569,837,502.61	10,998,033.10
<u>合计</u>	<u>-5,000,498,669.59</u>	<u>-7,117,174,830.89</u>

（七十三）资产处置收益

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
处置固定资产收益	-19,742,547.00	-53,262,951.96	-19,742,547.00
处置无形资产收益	7,944,445.32	64,369,511.30	7944445.32
其他资产处置收益	117,831.33	9,292,039.96	117831.33
<u>合计</u>	<u>-11,680,270.35</u>	<u>20,398,599.30</u>	<u>-11,680,270.35</u>

（七十四）营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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	43,587,594.64	2,916,207.54	43,587,594.64
接受捐赠		4,137,100.00	
与企业日常活动无关的政府补助	59,243,930.42	102,021,957.18	59,243,930.42
罚款收入	131,138,906.73	53,847,638.49	131,138,906.73

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
处理无法支付的款项	56,949,109.31	20,280,878.77	56,949,109.31
非同一控制下产生负商誉	2,123,104.76	18,283,478.83	2,123,104.76
赔偿金及违约金	6,094,695.25	17,632,325.20	6,094,695.25
略阳电厂排污权指标出让费		12,452,830.19	
盘盈利得		193,404.69	
产能置换收入		399,620,441.86	
弥补亏损收入	10,000,000.00		10,000,000.00
碳排放指标收入	19,611,981.13		19,611,981.13
奖励补贴收入	2,820.00		2,820.00
其他收入	249,110,200.83	41,260,558.80	249,110,200.83
合计	<u>577,862,343.07</u>	<u>672,646,821.55</u>	<u>577,862,343.07</u>

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
行政奖励	31,227,201.52	22,680,381.17
财政扶持金	12,771,418.20	8,858,029.96
高质量发展奖励	3,370,000.00	500,000.00
社会保险补贴	1,402,221.01	341,585.96
其他政府补助	6,937,830.48	12,165,177.83
企业发展金	996,626.54	15,737,079.60
培训奖励	796,800.00	9,245,145.01
技术创新奖	450,000.00	14,000.00
税收奖励	439,288.90	7,624,878.74
新增规模工业企业补助资金	300,000.00	4,944,000.00
税收减免、补贴	224,883.77	1,482,517.91
高新技术企业奖	150,000.00	50,000.00
优秀企业奖励	150,000.00	2,575,000.00
就业补贴	27,660.00	467,452.00
工业转型升级专项资金		1,400,000.00
湖南省工业企业税收增量奖补资金		4,944,000.00
困难企业 60 年代精减款		244,676.00
去产能补助		4,506,100.00
三供一业专项资金		590,400.00
稳增长奖励资金		3,651,533.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	59,243,930.42	102,021,957.18

(七十五) 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
非流动资产毁损报废损失	1,014,743,461.79	106,565,859.55	1,014,743,461.79
对外捐赠支出	216,744,154.43	52,528,757.30	216,744,154.43
赔偿金、违约金及罚款滞纳金支出	295,675,034.85	173,006,638.00	295,675,034.85
未决诉讼	68,857,173.48	158,370,548.83	68,857,173.48
三供一业费用	624,890,603.17	113,120,377.08	624,890,603.17
停工损失	96,036,135.51	81,766,343.70	96,036,135.51
安置人员费用	67,870,333.47	49,254,444.48	67,870,333.47
亏损补贴	111,566,502.18	46,823,060.70	111,566,502.18
往来账核销及无法收回款项	1,678,614.33	44,074,210.98	1,678,614.33
拆迁补偿		13,529,790.00	
市政项目亏损	49,227,984.02	6,691,240.66	49,227,984.02
棚改补助资金	105,482,452.15		105,482,452.15
采矿权核销损失	650,569,347.46		650,569,347.46
碳排放指标购入支出	8,108,641.24		8,108,641.24
赞助支出	40,021,436.00		40,021,436.00
其他	31,578,075.12	36,063,631.28	31,578,075.12
合计	3,383,049,949.20	881,794,902.56	3,383,049,949.20

(七十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,142,020,866.77	6,134,210,274.63
递延所得税调整	984,082,282.53	-1,379,231,372.74
其他		
合计	12,126,103,149.30	4,754,978,901.89

(七十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	871,251,404.18	920,903.26	870,330,500.92

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-3,190.88		-3,190.88
2. 其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	871,254,595.06	920,903.26	870,333,691.80
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	270,515,059.25	13,616,470.14	256,898,589.11
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	41,598,519.26		41,598,519.26
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	41,598,519.26		41,598,519.26
2. 其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	33,792,831.12	14,127,022.44	19,665,808.68
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	33,792,831.12	14,127,022.44	19,665,808.68
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	123,104,869.50		123,104,869.50
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	123,104,869.50		123,104,869.50
5. 其他债权投资信用减值准备	-1,333,995.29	-510,552.30	-823,442.99
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-1,333,995.29	-510,552.30	-823,442.99
6. 外币财务报表折算差额	73,352,834.66		73,352,834.66
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	73,352,834.66		73,352,834.66
三、其他综合收益合计	1,141,766,463.43	14,537,373.40	1,127,229,090.03

（续上表）

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	266,894,311.87	-89,946.09	266,984,257.96
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	4,254.50	1,063.62	3,190.88
2. 其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	266,890,057.37	-91,009.71	266,981,067.08
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	50,711,067.52	-13,253,806.29	63,964,873.81
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-9,450,435.51		-9,450,435.51

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-9,450,435.51		-9,450,435.51
2. 其他债权投资公允价值变动（新准则适用）	-67,339,006.42	-16,834,751.60	-50,504,254.82
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-67,339,006.42	-16,834,751.60	-50,504,254.82
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	-62,470,259.20	-923,515.03	-61,546,744.17
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	1,024,292.42	256,073.11	768,219.31
小计	-63,494,551.62	-1,179,588.14	-62,314,963.48
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 其他债权投资信用减值准备	19,197,303.26	4,784,098.05	14,413,205.21
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	19,197,303.26	4,784,098.05	14,413,205.21
6. 外币财务报表折算差额	171,797,757.81	-23,564.60	171,821,322.41
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	171,797,757.81	-23,564.60	171,821,322.41
三、其他综合收益合计	317,605,379.39	-13,343,752.38	330,949,131.77

（七十八）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为 1,652,481,586.03 元。
2. 当年用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为同期银行借款及债券利率。

（七十九）外币折算

本公司计入当期损益的汇兑净损失为-21,427,137.20 元。

（八十）合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,163,211,310.83	12,743,973,119.41
加：资产减值准备	5,000,498,669.59	7,117,174,830.89
信用减值损失	3,447,321,906.56	494,707,077.94

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,826,694,497.98	15,704,945,047.53
使用权资产折旧	442,749,886.17	
无形资产摊销	2,475,818,690.20	2,214,653,315.56
长期待摊费用摊销	355,010,042.24	188,513,447.74
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）	11,680,270.35	-20,398,599.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	971,155,867.15	103,649,652.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,009,821,214.42	-2,598,052,013.01
财务费用（收益以“-”号填列）	18,978,812,828.39	12,892,902,926.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,919,338,343.78	-8,562,494,241.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,120,679,787.17	-2,094,118,061.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-136,597,504.64	714,886,688.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,765,307,830.33	-2,767,371,832.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,298,520,291.26	40,676,365,911.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,589,198,717.90	-45,071,196,598.86
其他	394,566,926.31	602,074,335.31
经营活动产生的现金流量净额	68,178,429,877.07	32,340,215,008.20
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	72,965,859,231.75	41,281,890,184.08
减：现金的期初余额	41,281,890,184.08	44,719,339,133.16
加：现金等价物的期末余额		36,800,000.00
减：现金等价物的期初余额	36,800,000.00	
现金及现金等价物净增加额	31,647,169,047.67	-3,400,648,949.08

2. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	89,326,925.18
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	999,818.01
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	88,327,107.17
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	47,788,786.46

项目	金额
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	47,788,786.46

3. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	72,965,859,231.75	41,281,890,184.08
其中：库存现金	4,084,838.15	3,325,812.55
可随时用于支付的银行存款	57,377,661,776.17	31,060,718,081.31
可随时用于支付的其他货币资金	2,386,848,126.53	908,128,083.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	13,197,264,490.90	9,309,718,207.06
拆放同业款项		
二、现金等价物		36,800,000.00
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	72,965,859,231.75	41,318,690,184.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(八十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<u>货币资金</u>	—	—	<u>476,181,836.77</u>
其中：美元	68,370,915.69	6.3757	435,912,447.16
欧元	2,791,911.66	7.2197	20,156,764.61
港币	15,499,373.29	0.8176	12,672,287.60
新加坡元	58,313.33	4.6716	272,416.55
澳元	1.53	4.6220	7.07
日元	1,039,085.00	0.0554	57,565.31
马来西亚林吉特	2,626,077.00	1.5266	4,008,969.15
阿根廷比索	49,463,785.01	0.0627	3,101,379.32
<u>应收账款</u>	—	—	<u>264,490,867.49</u>
其中：美元	37,798,277.63	6.3757	240,990,478.69
马来西亚林吉特	15,393,940.00	1.5266	23,500,388.80
<u>短期借款</u>	—	—	<u>3,162,347,200.00</u>
其中：美元	496,000,000.00	6.3757	3,162,347,200.00
<u>长期借款</u>	—	—	<u>5,083,760,030.50</u>

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	797,365,000.00	6.3757	5,083,760,030.50

（八十二）所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,694,087,208.23	银行承兑汇票保证金、矿山地质治理恢复与土地复垦基金等
应收票据	230,373,881.52	票据质押
应收账款	127,803,865.58	质押借款
应收款项融资	2,343,053,562.70	票据质押
存货	184,589,306.91	涉案存货
固定资产	20,765,622,395.17	抵押借款
无形资产	2,405,939,102.36	抵押借款
在建工程	495,613,177.67	抵押借款
其他	5,739,358,036.18	买入返售、交易性金融资产和其他债券投资的债券质押

九、或有事项

（一）未决诉讼

1. 陕西煤业化工建设（集团）有限公司

陕西天工建设有限公司、陕西铜川煤矿建设有限公司及陕西煤化物资开发有限公司因合同纠纷被法院冻结部分银行账户，陕西煤业化工建设（集团）有限公司受陕西煤化物资开发有限公司涉诉案件牵连被法院冻结一个银行账户，以上被冻结银行账户的存款金额合计为 1,988.67 万元，目前案件正在审理中。

2. 开源证券股份有限公司

2016 年 9 月 15 日，投资人梁柱辉认购子公司深圳开源证券投资有限公司作为管理人发起设立的“开源城市发展 5 号资产管理计划”，投资金额人民币 200 万元，由于资产管理计划出现兑付困难，在支付部分投资本金及对应收益，剩余投资本金及对应收益尚未兑付。投资人梁柱辉以被告未履行适当性义务为由，对被告一深圳开源证券投资有限公司（管理人）、被告二国泰君安证券股份有限公司（托管人）提起诉讼。要求深圳开源证券投资有限公司赔偿投资本金 164.75 万元、利息 12.69 万元，合计 177.44 万元，要求被告二对被告一诉讼支付义务承担连带赔偿责任。2021 年 10 月 26 日，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）收到法院应诉通知书，目前案件正在审理中。

2018 年 8 月，第一创业证券股份有限公司作为“聚金灵活 13 号定向资产管理计划”的管理人，代表资管计划购买 8.5 亿元发行人为天津市浩通物产有限公司、开源证券作为主承销商、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人审计机构的非公开发行公司债券（第一期）“18 浩通 01”。2019 年 7 月 25 日，浩通物产发布《关于“18 浩通 01”无法按期兑付的公

告》，并于2020年7月31日进入破产重整程序，在破产重整程序中并未获得任何清偿，损失为4.12亿元。2021年5月26日，第一创业证券股份有限公司以开源证券、中兴财光华关于发行人偿债能力的财务数据存在重大虚假陈述，未能履行勤勉尽责职责和相应注意义务，存在重大过错，严重影响了投资者对于发行人偿债能力的判断和购买决策为由，对被告一中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）、被告二开源证券提起诉讼，要求中兴财光华、开源证券连带赔偿原告债券本息及逾期利息损失共计4.12亿元。2021年7月15日，开源证券收到法院应诉通知书，目前案件正在审理中。

中国对外经济贸易信托有限公司对作为“聚外贸信托-汇鑫287号结构化债券投资集合资金信托计划”的受托人，信托计划认购1,600.00万元发行人为天津市浩通物产有限公司、开源证券作为主承销商、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人审计机构、东方金诚国际信用评估有限公司为资信评级机构、天津允公律师事务所为发行人律师的非公开发行公司债券（第二期）“18浩通02”。2019年8月20日，“18浩通02”债券持有人召开了“2019年第一次债券持有人会议”，审议通过《关于“H18浩通02”债券加速清偿的议案》，议案要求债权本金和相应利息立即到期，并要求浩通物产立即支付本息，基于会议安排，开源证券于当月26日出具了《关于加速清偿的函》。2020年7月31日，浩通物产、天津物产进入破产重整程序，2021年2月22日，西安仲裁委员会裁决：浩通物产、天津物产应当偿付“18浩通02”本金及利息，截至目前，尚未偿付。2021年6月23日，中国对外经济贸易信托有限公司以“18浩通02”发行和存续中存在虚假陈述行为，各被告未能履行勤勉尽责为由，对被告一本公司、被告二中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）、被告三东方金诚国际信用评估有限公司、被告四天津允公律师事务所提起诉讼，要求各被告连带赔偿原告债券本息共计1,849.00万元。中国对外经济贸易信托有限公司起诉后，开源证券提起管辖权异议，经过审理，2021年12月15日，北京金融法院作出一审裁定，认为开源证券的主管异议成立，驳回中国对外经济贸易信托有限公司起诉。中国对外经济贸易信托有限公司不服一审裁定，向北京市高级人民法院上诉。2022年3月11日，北京市高级人民法院作出二审裁定，“驳回上诉，维持原裁定”。根据裁定结果，本案已经终结。但是，不排除中国对外经济贸易信托有限公司向西安仲裁委员会提起仲裁申请。

天津渤海投资有限公司为“开源证券消金1号定向资产管理计划”委托人，开源证券为管理人，恒丰银行股份有限公司为托管人，定向资产管理计划2016年6月28日开始运作。由于定向资产管理计划投资的底层资产违约，造成委托人790.00万元投资本金未能收回。2021年11月11日，天津渤海投资有限公司以开源证券及恒丰银行股份有限公司未尽勤勉尽责，导致其本金损失，对开源证券、恒丰银行股份有限公司提起诉讼，要求开源证券、恒丰银行连带赔偿其本金790.00万元及对应利息201.45万元，共计991.45万元，目前案件正在审理中。

投资人黄丽为开源证券珠海分公司客户，以分公司负责人欺骗性交易指导、确定性承诺而被误导操作股票买卖使遭受损失为由，对开源证券股份有限公司提请诉讼。要求：赔偿其财产损失共计人民币1,305.97万元（股票损失1,249.59万元、融资利息及费用损失56.38万元、利息、诉讼费用），目前案件正在审理中。

青岛农村商业银行股份有限公司为“光大信托-开源证券睿盈 2 号集合资产信托计划”以及信托计划投资的“开源证券睿盈 2 号定向资产管理计划”的委托人，光大兴陇信托有限责任公司为信托计划托管人、开源证券为资管计划管理人。青岛农村商业银行股份有限公司在赎回信托计划投资本金发生了亏损，以故意隐瞒信托计划重要信息为由，对被告一光大兴陇信托有限责任公司、被告二开源证券发起诉讼，要求：被告一和开源证券赔偿委托人投资本金损失 2,235.13 万元、赔偿时间价值损失 1,659.75 万元、赔偿投资到期后损失的投资本金的时间价值损失 100.97 万元、两被告承担委托人为追偿侵权损失二指出的其他费用、两被告承担本案的全部诉讼费、保全费，要求两被告承担连带责任。本案一审驳回原告诉讼请求，目前案件正在二审审理中。

3. 陕西陕煤榆北煤业有限公司

因被告陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司违反合同约定义务，致使陕西陕煤榆北煤业有限公司出资陕西鑫博源煤焦化有限公司（以下简称“鑫博源公司”）开发建设柳壕沟煤矿的合同目的无法实现；被告陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司未在合理期限内将柳壕沟煤矿探矿权转入到鑫博源煤公司名下，经陕西陕煤榆北煤业有限公司催促后仍未履行。

陕西陕煤榆北煤业有限公司于 2015 年 4 月 10 日将陕西陕煤榆北煤业有限公司与陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司的合同纠纷起诉至榆林市中级人民法院，要求三被告退还原告出资款 2,000.00 万元及利息，并由被告陕西嘉惠恒达投资有限公司和陕西京祥能源开发有限公司共同向原告退还前期工程补偿款 3,500.00 万元及利息；要求陕西嘉惠恒达投资有限公司和陕西京祥能源开发有限公司承担连带责任违约金 1,100.00 万元。2015 年 12 月 11 日陕西省榆林市中级人民法院裁定陕西陕煤榆北煤业有限公司胜诉。2017 年 9 月 13 日，陕西省榆林市中级人民法院强制执行鑫博源公司名下五辆车和一批家具，合计 987,839.29 元的固定资产扣除执行费用 32,000.00 元折价 955,839.29 元抵账于陕西陕煤榆北煤业有限公司。

由于鑫博源公司股东之间就协议书是否应当继续履行仍分歧严重，陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司向陕西省高级人民法院提起诉讼，主张继续履行协议书，支付二期补偿款，赔偿煤矿停建造成的损失。陕西陕煤榆北煤业有限公司提起了反诉，主张陕西嘉惠恒达投资有限公司等三家公司回购陕西陕煤榆北煤业有限公司所持鑫博源公司股权，支付违约金，退还前期补偿款。

根据陕西省最高人民法院民事判决书（2016）陕民初 41 号，判决陕西陕煤榆北煤业有限公司继续履行与陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司于 2009 年 12 月 19 日签订的《增资扩股陕西鑫博源煤焦化有限公司合作建设吴堡柳壕沟煤矿及其配套项目协议书》；同时支付补偿款 7,800.00 万元，及以 7,800.00 万元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率标准计算从 2010 年 5 月 25 日起到本判决生效之日的利息。

陕煤榆北煤业有限公司因不服陕西省高级人民法院 2017 年 12 月 15 日作出的（2016）陕民初 41 号民事判决，于 2018 年 3 月向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，最高人民法院

二审（2018）最高法民终 454 号，以事实不清为由，作出发回陕西省高院审理的裁定，目前本案仍在陕西省高院重审一审的过程中，尚未判决。

2021 年 12 月 27 日，陕煤榆北煤业有限公司另行提起的请求法院判决确认鑫博源公司股东会决议无效的诉讼由榆林市中级人民法院作出终审判决，法院判决认为涉案决议并不能左右法官根据证据对案件事实的客观判断，已生效增资扩股协议书中所约定的权利义务属于合同关系，与涉案决议的效力问题属于两个不同的法律关系，故最终认定涉案决议有效。由于导致陕西省高院中止本案审理的情形已经消除，预计陕西省高级人民法院将重启本案的审理。

上述投资款 2,000.00 万元及前期工程补偿款 3,500.00 万元在其他权益工具投资列示。

4. 青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司

国家开发银行诉青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司应收海南华信国际控股有限公司账款质权纠纷，根据（2020）鲁民初 99 号《民事判决书》，一审判决青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司败诉，需支付海南华信国际控股有限公司质押给国家开发银行的全部应收账款本金 11,192.02 万元及违约金。青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司上诉后，二审判决败诉，现再次依法提起上诉，正在等待最高院开庭审理。

5. 天津秦海国际贸易有限公司

2020 年 5 月，新兴际华（北京）科贸有限责任公司根据与永和泰煤化公司、宁夏金海永和泰治化有限公司、天津秦海国际贸易有限公司签订的购销合同及补充协议起诉天津秦海国际贸易有限公司，请求天津秦海对永和泰煤化公司应付未付款项向新兴际华承担清偿责任，清偿货款人民币 1.27 亿元及违约金人民币 500.42 万元、资金占用费 271.99 万 2,719,936.22 元。目前该案件尚无判决结果。

（二）对外担保

截止 2021 年 12 月 31 日对外担保余额共计 237,335.05 万元，明细如下：

担保单位	被担保单位	担保种类	期末担保总额 (万元)	是否逾 期	是否 被诉
陕西建设机械股份有限公司	宁波浙建机械贸易有限公司	贷款担保	1,200.00	否	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	陕西美鑫产业投资有限公司	贷款担保	27,093.81	否	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	陕西美鑫产业投资有限公司	其他担保	17,000.00	否	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	陕西中能煤田有限公司	贷款担保	76,763.48	否	否
陕西煤业化工集团有限责任公司	湖北荆州煤炭港务有限公司	贷款担保	86,841.76	否	否
陕西长安融资担保股份有限公司	西安市 49 户中小微企业	贷款担保	28,436.00	否	否
合计		—	237,335.05	—	—

（三）其他事项

陕西煤业化工物资集团有限公司对青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司股权 5,000 万、对大连秦滨贸易有限责任公司 5,000 万股权因贸易纠纷被北京市门头沟区人民法院 2020 年 6 月 10 日冻结,冻结日期至 2023 年 6 月 9 日。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

本公司的最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）本公司的子公司

详见本附注七、（一）。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见本附注八、（十九）。

(四) 关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	未结算 项目金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易					
购买商品	陕煤华中煤炭销售有限公司	联营企业	1,534,425,315.81	24,594,021.52	协议定价
接受劳务	江苏健坤化学股份有限公司	联营企业	17,819,156.54	10,001,751.00	协议定价
接受劳务	陕西广通运输发展有限公司	联营企业	171,687,988.75	37,355,734.81	协议定价
购买商品	大唐彬长发电有限责任公司	联营企业	15,255,273.62	8,930,452.47	协议定价
接受劳务	陕西中能煤田有限公司	联营企业	11,050,901.77	1,787,779.52	协议定价
购买商品	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	联营企业	1,025,559,879.78		协议定价
购买商品	陕西有色榆林铁路运销有限公司	联营企业	30,721,450.41		协议定价
购买商品	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	联营企业	3,626,047,610.76	2,578,218.99	协议定价
购买商品	陕煤华中煤炭销售有限公司	联营企业	91,141,217.58	24,594,021.52	协议定价
二、销售商品、提供劳务的关联交易					
销售商品	大唐彬长发电有限责任公司	联营企业	517,198,666.88	178,210,042.17	协议定价
销售商品	国能神木清洁能源有限公司	联营企业	120,986,107.54		协议定价
销售商品	国能榆林能源有限责任公司	联营企业	399,417.93	167,197.80	协议定价
销售商品	湖北省煤炭投资开发有限公司	联营企业	276,120,864.91	26,136,308.25	协议定价
销售商品	江苏健坤化学股份有限公司	联营企业	513,679.25		协议定价
销售商品	江西陕赣煤炭销售有限公司	联营企业	413,328,569.94		协议定价
销售商品	陕煤华中煤炭销售有限公司	联营企业	1,157,537,064.32	1,284,732,503.77	协议定价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	未结算 项目金额	定价政策
销售商品	陕煤重庆储运有限公司	联营企业	620,409,283.97		协议定价
销售商品	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	联营企业	21,724,185.58	664,579.54	协议定价
销售商品	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	联营企业	631,852,636.62	333,547,697.22	协议定价
销售商品	陕西美鑫产业投资有限公司	联营企业	21,160,167.31	34,875,424.34	协议定价
销售商品	陕西清水川能源股份有限公司	联营企业	31,858.41	4,945,199.47	协议定价
销售商品	陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司	联营企业	277,104,345.22		协议定价
销售商品	陕西中煤建工（集团）有限公司	联营企业	13,451.33	2,197,616.95	协议定价
销售商品	陕西中能煤田有限公司	联营企业	1,488,264.22	19,641,807.23	协议定价
销售商品	榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司	联营企业	3,396,226.41	3,600,000.00	协议定价
三、其他交易					
借款利息	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	联营企业	12,559,541.71		协议定价
借款利息	陕西中能煤田有限公司	联营企业	265,680.87		协议定价

2. 应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备金额
陕煤华中煤炭销售有限公司	预付款项	1,284,732,503.77	
上海睿碳能源科技有限公司	预付款项	9,433,962.26	
湖北省煤炭投资开发有限公司	应收账款	26,136,308.25	
陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	应收账款	664,579.54	
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	应收账款	333,547,697.22	
陕西美鑫产业投资有限公司	应收账款	34,875,424.34	
陕西清水川能源股份有限公司	应收账款	4,945,199.47	
陕西中煤建工（集团）有限公司	应收账款	2,197,616.95	
陕西中煤建设有限责任公司	应收账款	223,410.99	
陕西中能煤田有限公司	应收账款	19,641,807.23	
榆林市榆阳中能袁大滩矿业有限公司	应收账款	3,600,000.00	
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	合同资产	8,368,103.63	
陕西美鑫产业投资有限公司	合同资产	8,917,947.77	
陕西清水川能源股份有限公司	合同资产	2,344,689.68	
国能榆林能源有限责任公司	其他应收款	167,197.80	
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	其他应收款	9,809,798.80	
陕西有色榆林铁路运销有限公司	其他应收款	200,000.00	
铜川宏大民爆有限责任公司	其他应收款	5,459,980.15	

3. 应付关联方款项情况

关联方名称	应付项目	期末余额
江苏健坤化学股份有限公司	预收款项	10,001,751.00
大唐彬长发电有限责任公司	应付账款	8,930,452.47
陕西广通运输发展有限公司	应付账款	37,355,734.81
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	应付账款	2,578,218.99
陕西中煤建工（集团）有限公司	应付账款	34,419,522.58
陕西中煤建设有限责任公司	应付账款	838,869.60
陕西中能煤田有限公司	应付账款	1,787,779.52
铜川金盛新能源供热有限公司	应付账款	261,390.00
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	应付利息	3,686,125.05
陕西广通运输发展有限公司	其他应付款	387,400.00
陕西中煤建工（集团）有限公司	其他应付款	350,574.28
湖北省煤炭投资开发有限公司	其他应付款	498,436.56

关联方名称	应付项目	期末余额
陕煤重庆储运有限公司	其他应付款	2,500,000.00
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	其他应付款	6,000,000.00
铜川金盛新能源供热有限公司	其他应付款	129,360.00
西安国际港务区轮迪物流有限公司	其他应付款	300,000.00
大唐彬长发电有限责任公司	其他流动负债	6,326,330.01
江西陕赣煤炭销售有限公司	其他流动负债	3,127,260.93
陕煤华中煤炭销售有限公司	其他流动负债	24,594,021.52
陕煤重庆储运有限公司	其他流动负债	9,926,698.54
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	其他流动负债	1,207,106.74
陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司	其他流动负债	1,275,803.28
中南煤炭运销有限公司	其他流动负债	5,434,273.22
大唐彬长发电有限责任公司	合同负债	48,664,077.02
江西陕赣煤炭销售有限公司	合同负债	28,740,803.86
陕煤华中煤炭销售有限公司	合同负债	192,277,535.83
陕煤重庆储运有限公司	合同负债	73,540,461.95
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	合同负债	9,285,436.49
陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司	合同负债	9,813,871.32
中南煤炭运销有限公司	合同负债	41,802,101.69
陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	△吸收存款及同业存放	710,000,000.00
陕西美鑫产业投资有限公司	△吸收存款及同业存放	144,562.04
陕西尚远水务有限公司	△吸收存款及同业存放	2,392,582.12
陕西中煤建工（集团）有限公司	△吸收存款及同业存放	134,642.13
陕西中煤实业有限公司	△吸收存款及同业存放	304,873.67
陕西中能煤田有限公司	△吸收存款及同业存放	496,440.54

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司本期无需要说明的有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

（一）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		2,492,928.99
其他应收款	98,472,459,169.02	89,255,511,463.64
<u>合计</u>	<u>98,472,459,169.02</u>	<u>89,258,004,392.63</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回 的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以上的应收股利		2,492,928.99	—	—
其中：陕西环保产业集团有限责任公司		2,492,928.99		否
<u>合计</u>		<u>2,492,928.99</u>	—	—

2. 其他应收款

(1) 其他应收款情况

1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备的其 他应收款	371,495,678.54	0.38	371,495,678.54	100.00	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	98,473,513,882.49	99.62	1,054,713.47		98,472,459,169.02
<u>合计</u>	<u>98,845,009,561.03</u>	—	<u>372,550,392.01</u>	—	<u>98,472,459,169.02</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备的其 他应收款	629,107,749.79	0.70	629,107,749.79	100.00	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	89,259,099,553.68	99.30	3,588,090.04	0.07	89,255,511,463.64
<u>合计</u>	<u>89,888,207,303.47</u>	—	<u>632,695,839.83</u>	—	<u>89,255,511,463.64</u>

2) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	95,907,189,963.79	86,612,410,916.27
1 至 2 年	1,159,551,341.03	458,982,950.97
2 至 3 年	10,339,214.90	375,574,435.86
3 至 4 年	19,156,957.83	772,980,454.77
4 至 5 年	769,194,764.77	2,624,217.18
5 年以上	979,577,318.71	1,665,634,328.42
<u>小计</u>	<u>98,845,009,561.03</u>	<u>89,888,207,303.47</u>
减: 坏账准备	372,550,392.01	632,695,839.83
<u>合计</u>	<u>98,472,459,169.02</u>	<u>89,255,511,463.64</u>

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
陕西新兴煤烯烃有限公司	31,317,601.52	31,317,601.52	100.00	时间太长, 无法收回
包头市陕北韩家湾煤矿运 销有限公司	145,565,512.08	145,565,512.08	100.00	时间太长, 无法收回
陕西煤化工技术工程中心 有限公司	187,467,304.94	187,467,304.94	100.00	时间太长, 无法收回
陕西中能煤田有限公司	7,145,260.00	7,145,260.00	100.00	时间太长, 无法收回
<u>合计</u>	<u>371,495,678.54</u>	<u>371,495,678.54</u>	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)		账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	2,887,960.92	64.33	144,398.05	1,338,923.52	21.48	66,946.18
1 至 2 年	460,644.01	10.26	46,064.40	100,000.00	1.60	10,000.00
2 至 3 年	100,000.00	2.23	30,000.00	466,903.00	7.49	140,070.90
3 至 4 年	16,903.00	0.38	10,141.80	1,150,000.00	18.44	690,000.00
4 至 5 年	1,000,000.00	22.27	800,000.00	600,000.00	9.62	360,000.00
5 年以上	24,109.22	0.54	24,109.22	2,578,969.96	41.36	2,321,072.96
<u>合计</u>	<u>4,489,617.15</u>	—	<u>1,054,713.47</u>	<u>6,234,796.48</u>	—	<u>3,588,090.04</u>

2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	98,469,024,265.34			89,252,864,757.20		
合计	98,469,024,265.34	—		89,252,864,757.20	—	

(4) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	3,588,090.04		629,107,749.79	632,695,839.83
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-2,533,376.57		-257,612,071.25	-260,145,447.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,054,713.47		371,495,678.54	372,550,392.01

(5) 其他应收款账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	89,259,099,553.68		629,107,749.79	89,888,207,303.47
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	9,214,414,328.81		-257,612,071.25	8,956,802,257.56

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	98,473,513,882.49		371,495,678.54	98,845,009,561.03

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合 计的比例 (%)	坏账准备
陕西陕煤榆北煤业有限公司	关联方往来	12,974,441,997.05	1 年以内	13.13	
陕西陕煤澄合矿业有限公司	关联方往来	8,653,592,844.28	1 年以内	8.75	
陕西钢铁集团有限公司	关联方往来	7,050,000,000.00	1 年以内	7.13	
陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	关联方往来	5,558,156,644.56	1 年以内	5.62	
陕西煤业化工实业集团有限公司	关联方往来	5,106,510,791.78	1 年以内	5.17	
合计	—	39,342,702,277.67	—	39.80	

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	145,676,519,579.61	22,792,759,684.00	14,563,636,258.91	153,905,643,004.70
对合营企业投资	774,960,692.33	88,392,915.87		863,353,608.20
对联营企业投资	10,198,875,172.59	1,276,889,886.32	15,940,544.00	11,459,824,514.91
小计	156,650,355,444.53	24,158,042,486.19	14,579,576,802.91	166,228,821,127.81
减：长期投资减值准备	116,325,566.04	25,983,827.33		142,309,393.37
合计	156,534,029,878.49	24,132,058,658.86	14,579,576,802.91	166,086,511,734.44

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收益调	其他权益变动	宣告发放现金股	计提减			其他
					投资损益	整		利或利润	值准备			
合计	7,312,067,978.82	10,973,835,864.92	645,192,077.25	15,940,544.00	549,026,110.22	166,216,883.74	2,354,801.99	-2,492,928.99		12,323,178,123.11	36,383,827.33	
一、合营企业	900,000,000.00	774,960,692.33			88,392,915.87					863,353,608.20		
湖北省煤炭投资开发有限公司	900,000,000.00	774,960,692.33			88,392,915.87					863,353,608.20		
二、联营企业	6,412,057,978.62	10,198,875,172.59	645,192,077.25	15,940,544.00	460,633,194.35	166,216,883.74	2,354,801.99	-2,492,928.99		11,459,824,514.91	36,383,827.33	
长安银行股份有限公司	1,561,815,607.00	3,595,842,161.05	645,192,077.25		405,780,058.75					4,646,814,297.05		
陕西天地地质有限公司	25,983,827.33	25,983,827.33								25,983,827.33	25,983,827.33	
陕西环保产业集团有限责任公司	200,000,000.00	235,099,478.80			1,530,866.59			-2,492,928.99		239,123,274.38		
榆林市煤炭转化基金投资管理有限公司	20,000,000.00	319,818,578.21								319,818,578.21		
陕西金融资产管理股份有限公司	398,513,600.00	444,238,024.41		15,940,544.00	113,019,949.17					541,317,429.58		
陕西长安华科发展股份有限公司	775,711.34	775,711.34			50,690.43					826,401.77		
陕西新兴煤烯烃有限公司	10,400,000.00	10,400,000.00								10,400,000.00	10,400,000.00	
陕西省国际信托投资股份有限公司	3,790,206,660.03	5,167,108,190.79			-107,539,107.31	123,104,869.50	2,354,801.99			5,185,028,754.97		
大唐信服（汉阴）科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00								5,000,000.00		
幸福人寿保险股份有限公司	399,362,572.92	394,609,200.66			47,790,736.72	43,112,014.24				485,511,951.62		

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	658,520.00		442,271,613.41	85,104,001.55
其中：矿井产能置换款			442,271,613.41	85,104,001.55
租地款	608,520.00			
租车款	50,000.00			
合计	658,520.00		442,271,613.41	85,104,001.55

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	549,026,110.22	410,661,146.44
成本法核算的长期股权投资收益	5,994,490,239.28	
处置长期股权投资产生的投资收益	99,228,654.28	104,647,771.79
交易性金融资产持有期间的投资收益	96,727,037.15	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	24,321,223.68	
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		60,574,050.99
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		-84,236,076.36
持有至到期投资在持有期间的投资收益		341,545,193.95
可供出售金融资产等取得的投资收益		63,251,403.52
债权投资持有期间的投资收益	63,675,860.13	
其他	343,749,423.83	4,009,372,751.85
合计	7,171,218,548.57	4,905,816,242.18

(五) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,060,553,219.31	-2,752,475,586.06
加：资产减值准备	25,983,827.33	811,641,021.99
信用减值损失	-260,145,447.82	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,203,940.93	2,846,499.72
使用权资产折旧		

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	2,295,001.88	2,239,333.02
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-2,714,240.04	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-320,513,005.41	866,638,746.14
财务费用（收益以“—”号填列）	10,761,687,957.95	10,558,831,309.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,171,218,548.57	-4,905,816,242.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,958,766,528.34	-3,037,522,573.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,796,352,987.07	-10,767,682,035.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,634,986,809.85	-9,221,299,526.77
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	7,716,334,231.39	6,686,000,356.64
减：现金的期初余额	6,686,000,356.64	16,526,408,070.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,030,333,874.75	-9,840,407,713.68
2. 现金和现金等价物的构成		
项目	本期余额	上期余额
一、现金	7,716,334,231.39	6,686,000,356.64
其中：库存现金		33,906.19
可随时用于支付的银行存款	7,576,903,257.98	6,559,721,261.23
可随时用于支付的其他货币资金	139,430,973.41	126,245,189.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	本期余额	上期余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,716,334,231.39	6,686,000,356.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本期无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十五、财务报表的批准

本公司本期财务报表经公司总经理办公会批准。





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名

称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类

型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关

2022年 0月 28日





会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原件核对一致
(VIII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010150

批准执业文号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

证书序号: 0000175

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》。

发证机关:

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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. 陕西省注册会计师协会 CPA任职资格考试 合格专用章 2016年03月20日 年 月 日	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 陕西省注册会计师协会 CPA任职资格考试 合格专用章 2017年03月20日 2020年 合格专用章 年 月 日
---	--

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 与原件核对一致 (VIII)	THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会
--	--

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. 陕西省注册会计师协会 合格专用章 2018年3月30日 年 月 日	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 陕西省注册会计师协会 CPA任职资格考试 合格专用章 2019年4月10日 年 月 日
--	--

年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 陕西省注册会计师协会 CPA任职资格考试 合格专用章 2015年3月20日	证书编号: 110101904780 协会注册编号: 陕西01904780 发证日期: 2014年08月04日
---	--

姓名: 程淑慧

性别: 女

出生日期: 1988年11月10日

工作单位: 西安会计师事务所(普通合伙)

身份证号: 612301198911101561

Identity card No.

天职国际会计师事务所(普通合伙)

与原件核对一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

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.

2020年
合格专用章

2021年
合格专用章

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101500195
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年05月29日
Date of Issuance

陕西省注册会计师协会
CPA在陕资格检查
合格专用章
2019年4月10日

年 月 日