晋能控股煤业集团有限公司

2021年度财务报表审计报告

目　　录

一、审计报告　　1—3页

二、审计报告附件

1、合并资产负债表　　4—5页

2、合并利润表　　6页

3、合并现金流量表　　7页

4、合并所有者权益变动表　　8—9页

5、母公司资产负债表　　10—11页

6、母公司利润表　　12页

7、母公司现金流量表　　13页

8、母公司所有者权益变动表　　14—15页

9、财务报表附注　　16—174页

审 计 报 告

[2022]京会兴审字第 72000057 号

晋能控股煤业集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了晋能控股煤业集团有限公司（以下简称"晋控煤业集团"）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晋控煤业集团 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，我们独立于晋控煤业集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

地址：北京市西城区裕民路18号北环中心22层 邮编：100029 Add: Level 22, North Ring Center, No.18 Yumin Road, Chaoyang District, Beijing P.C: 100029
电话：+86-10-82250666 传真：+86-10-82250851 电子邮件：xhepa@bdo.com.cn Tel: +86-10-82250666 Fax: +86-10-82250851 E-mail: xhepa@bdo.com.cn

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

治理层负责监督晋控煤业集团的财务报告过程。

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，就可能导致对晋控煤业集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不

www.xhcpas.com
地址：北京市西城区裕民路18号北环中心22层 邮编：100029 Add: Level 22 North Ring Center, No. 18 Yumin Road, Xicheng District, Beijing P.C.:100029
电话：+86-10-82250346 传真：+86-10-82250851 电子邮件：xhcpas@xhcpas.com Tel: +86-10-82250346 Fax: +86-10-82250851 E-mail: xhcpas@xhcpas.com

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晋控煤业集团不能持续经营。

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

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

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

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：纪海荣

中国·北京
二〇二二年四月二十九日

中国注册会计师：邢娴荣

www.xhcpas.com
地址：北京市西城区裕民路18号北环中心12层 邮编：100029 Add: Level 12, North Ring Center, No.18 Yumin Road, Lichang District, Beijing P.C 110070
电话：+86-10-82250046 传真：+86-10-82250051 电子邮件：xhcpas@xhcpas.com Tel: +86-10-82250046 Fax: +86-10-82250051 E-mail: xhcpas@xhcpas.com

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：陕西投资煤业集团有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注八、（一）	47,717,547,169.77	26,018,178,180.92
结算备付金*			
拆出资金*			
交易性金融资产	附注八、（二）		165,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附注八、（三）	507,074,446.70	1,144,078,944.30
应收账款	附注八、（四）	5,225,620,662.28	6,769,863,843.33
应收款项融资	附注八、（五）	925,948,670.22	837,413,295.99
预付款项	附注八、（六）	5,983,737,392.79	6,153,072,906.73
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	附注八、（七）	83,407,893,955.17	85,712,804,459.75
其中：应收利息			
应收股利	附注八、（七）	187,651,492.12	76,153,698.79
买入返售金融资产*	附注八、（八）	32,014,000.00	5,563,000.00
存货	附注八、（九）	19,588,807,258.85	16,674,997,406.32
合同资产	附注八、（十）	1,724,896.85	449,400.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注八、（十一）	1,799,650,285.28	1,646,185,318.65
其他流动资产	附注八、（十二）	4,723,357,811.05	4,489,058,565.18
流动资产合计		170,913,475,549.96	149,616,665,331.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款*	附注八、（十三）	25,429,895.11	105,451,964.69
债权投资	附注八、（十四）	3,520,000,000.00	3,616,025,128.77
其他债权投资			
长期应收款	附注八、（十五）	2,596,806,290.63	2,445,279,585.84
长期股权投资	附注八、（十六）	4,881,354,510.01	5,490,168,407.89
其他权益工具投资	附注八、（十七）	5,668,781,282.22	5,673,047,370.23
其他非流动金融资产	附注八、（十八）	7,501,111,433.60	5,745,726,621.91
投资性房地产	附注八、（十九）	285,437,750.00	285,437,750.00
固定资产	附注八、（二十）	100,488,463,306.71	94,339,304,749.67
在建工程	附注八、（二十一）	60,475,380,142.84	58,203,380,681.06
生产性生物资产	附注八、（二十二）	5,691,670.42	7,099,284.74
油气资产			
使用权资产	附注八、（二十三）	3,474,048,762.80	3,590,224,504.82
无形资产	附注八、（二十四）	43,848,882,573.91	41,896,516,375.15
开发支出	附注八、（二十五）	1,996,877.62	23,458.40
商誉	附注八、（二十六）	2,576,308,744.61	2,621,121,921.79
长期待摊费用	附注八、（二十七）	1,462,986,876.16	2,177,509,220.05
递延所得税资产	附注八、（二十八）	1,548,316,766.43	1,572,895,707.43
其他非流动资产	附注八、（二十九）	1,043,809,707.99	1,007,395,264.89
非流动资产合计		239,405,816,591.07	238,776,617,997.34
资产总计		410,319,293,141.03	388,393,283,328.51

后附附注为报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：王存印　　主管会计工作负责人：赵杰之印　　会计机构负责人：杨志强印

合并资产负债表（续）

20[illegible]年[illegible]月31日

编制单位：[illegible]有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	附注八、（四十）	40,231,361,238.84	38,[illegible]7,273,177.54
向中央银行借款*			
拆入资金**	附注八、（四十一）	504,009,469.36	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注八、（四十三）	19,215,332,164.85	19,308,673,681.41
应付账款	附注八、（四十四）	12,094,811,498.33	12,375,549,229.48
预收款项			
合同负债	附注八、（四十五）	7,093,054,185.34	1,540,610,481.20
卖出回购金融资产款*	附注八、（四十六）		260,560,000.00
吸收存款及同业存放*	附注八、（四十七）	1,133,249,775.11	758,375,992.54
代理买卖证券款*			
代理承销证券款*			
应付职工薪酬	附注八、（四十七）	3,236,482,309.19	3,312,819,447.54
应交税费	附注八、（四十八）	6,456,619,408.12	3,576,694,027.17
其他应付款	附注八、（四十九）	11,916,121,309.78	15,416,919,404.69
其中：应付股利	附注八、（四十九）	2,651,809,487.12	461,565,021.40
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	附注八、（五十）	42,518,574,479.34	43,119,208,992.25
其他流动负债	附注八、（五十一）	13,446,784,286.18	31,264,915,977.31
流动负债合计		265,792,347,501.74	169,351,724,421.43
非流动负债：			
保险合同准备金*			
长期借款	附注八、（五十二）	12,941,741,360.17	41,182,215,026.82
应付债券	附注八、（五十三）	12,793,602,171.10	51,765,415,931.23
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注八、（五十四）	1,517,051,414.40	1,352,176,751.96
长期应付款	附注八、（五十五）	22,975,521,311.42	27,423,515,835.47
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注八、（五十六）	1,164,471,131.19	1,174,247,051.35
递延收益	附注八、（五十七）	410,294,415.45	365,614,931.41
递延所得税负债	附注八、（五十八）	316,511,441.19	313,515,924.72
其他非流动负债	附注八、（五十八）	1,575,534,169.46	1,243,978,281.99
非流动负债合计		113,610,164,431.48	131,447,719,781.75
负债合计		379,402,511,933.22	300,799,444,203.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注八、（五十九）	17,014,681,460.17	17,324,641,054.47
其他权益工具	附注八、（六十）	10,590,034,609.40	15,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债	附注八、（六十）	10,590,034,609.40	15,400,000,000.00
资本公积	附注八、（六十一）	20,816,021,424.12	39,446,311,214.16
减：库存股			
其他综合收益		114,009,198.16	140,390,47[illegible].18
专项储备	附注八、（六十三）	2,854,709,726.75	2,811,311,094.60
盈余公积	附注八、（六十四）	256,987,123.34	246,987,229.54
一般风险准备*	附注八、（六十五）	492,636,677.38	408,711,894.12
未分配利润	附注八、（六十六）	-26,413,059,197.31	-21,394,585,35[illegible].16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		26,697,981,408.38	46,593,798,207.71
少数股东权益		15,118,865,143.46	42,063,996,987.42
所有者权益（或股东权益）合计		40,816,771,124.84	87,657,795,891.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		419,219,283,058.06	388,393,243,324.31

公司负责人：王印存　　主管会计工作负责人：赵印杰　　会计机构负责人：杨印志

合并利润表

2021年1-12月

编制单位：[illegible]集团有限公司　　　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		212,773,497,498.55	115,104,402,838.89
其中：营业收入	附注八、（五十六）	212,773,581,483.73	115,051,411,427.34
利息收入*	附注八、（五十六）	15,065,164.17	15,182,102.27
已赚保费*			
手续费及佣金收入*	附注八、（五十六）	483,147.16	3,401,128.83
二、营业总成本		215,813,024,406.30	112,777,484,105.87
其中：营业成本	附注八、（五十六）	115,615,912,581.48	143,994,781,821.23
利息支出*	附注八、（五十六）	11,754,727.68	14,541,935.86
手续费及佣金支出*	附注八、（五十六）	1,658,564.15	12,331,435.31
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险责任准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加		6,248,693,327.46	3,511,657,187.73
销售费用	附注八、（五十七）	713,402,586.40	909,380,548.43
管理费用	附注八、（五十七）	11,116,882,182.17	7,740,221,499.14
研发费用	附注八、（二十五）	5,486,730,844.12	344,301,448.10
财务费用	附注八、（五十七）	10,566,877,905.14	7,919,664,648.03
其中：利息费用	附注八、（五十七）	10,493,311,809.60	7,915,681,791.17
利息收入	附注八、（五十七）	1,310,606,598.56	715,527,121.42
加：其他收益	附注八、（五十八）	1,125,131,351.11	140,981,569.49
投资收益（损失以"－"号填列）	附注八、（五十九）	651,159,846.45	671,861,306.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注八、（五十九）	498,979,552.71	293,492,846.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以"－"号填列）*		31,310.32	251,211.43
净敞口套期收益（损失以"－"号填列）			
公允价值变动收益（损失以"－"号填列）	附注八、（六十）	-392,336.13	-28,068,981.90
信用减值损失（损失以"－"号填列）	附注八、（六十一）	-418,814,481.92	-464,933,508.37
资产减值损失（损失以"－"号填列）	附注八、（六十二）	-202,857,796.25	-3,187,716,124.97
资产处置收益（损失以"－"号填列）	附注八、（六十三）	-412,468.77	916,572.61
三、营业利润（亏损以"－"号填列）		7,456,317,611.48	1,510,618,784.49
加：营业外收入	附注八、（六十四）	173,317,488.72	113,969,671.11
减：营业外支出	附注八、（六十五）	1,155,347,315.98	138,819,481.23
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）		6,474,317,717.22	1,485,719,001.47
减：所得税费用	附注八、（六十六）	1,005,126,790.55	1,115,415,081.15
五、净利润（净亏损以"－"号填列）		5,465,340,916.65	370,313,951.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）		5,465,340,916.65	370,313,951.12
2.终止经营净利润（净亏损以"－"号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以"－"号填列）		-1,937,743,171.41	-1,388,530,494.17
2.少数股东损益（净亏损以"－"号填列）		7,403,084,138.09	1,758,844,456.29
六、其他综合收益的税后净额	附注八、（六十七）	-35,190,847.48	168,045,553.47
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	附注八、（六十七）	-35,190,847.48	168,045,553.47
1.不能重分类进损益的其他综合收益	附注八、（六十七）	-39,416,018.03	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动	附注八、（六十七）	-39,416,018.03	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益	附注八、（六十七）	4,225,170.55	168,045,553.47
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	附注八、（六十七）	4,225,170.55	-5,847,255.33
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他	附注八、（六十七）		173,892,808.80
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,430,150,069.17	538,359,504.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,972,934,018.89	-1,220,484,942.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,403,084,138.09	1,758,844,446.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：王存权印　　主管会计工作负责人：赵杰之印　　会计机构负责人：杨志强印

合并现金流量表

2020年1-12月

编制单位：[illegible]　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		243,159,796,233.18	192,206,186,179.19
客户存款和同业存放款项净增加额*		344,933,789.17	-166,468,611.24
向中央银行借款净增加额*			
向其他金融机构拆入资金净增加额*		103,300,303.40	-154,324,404.10
收回因证券业务开展的现金*			
收回原保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*		32,199,154.13	52,401,107.34
拆入资金净增加额*			
回购业务资金净增加额*		-103,103,809.40	
代理买卖证券业务现金净额*			
收到的税费返还		128,128,899.46	95,502,897.04
收到其他与经营活动有关的现金		49,109,349,721.14	13,484,365,484.11
经营活动现金流入小计		108,437,167,431.18	206,504,143,376.42
购买商品、接受劳务支付的现金		169,169,535,173.21	152,195,884,594.92
客户贷款及垫款净增加额		-83,821,869.18	-44,408,186.50
存放中央银行和同业款项净增加额*		-31,879,070.46	-38,655,690.99
支付原保险业务赔付款的现金*			
拆出资金净增加额*			
支付利息、手续费及佣金的现金		21,756,797.48	19,310,952.28
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		11,167,124,366.49	13,313,798,960.31
支付其他与经营活动有关的现金		11,737,442,732.36	10,462,813,715.64
经营活动现金流出小计		48,147,466,386.58	181,335,001,479
经营活动产生的现金流量净额		140,414,434,847.98	243,864,179,918.43
投资活动产生的现金流量：	附注八、[illegible]	61,411,231,984.67	66,000,861,901
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,181,207,897.94	3,861,406,216.95
取得投资收益收到的现金		441,091,406.24	411,462,979
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		486,364.03	14,071,881
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,491,431,032.59	1,562,074,971
投资活动现金流入小计		1,341,725,814.68	78,468,147,521
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,549,801,295.18	986,297,642,921
投资支付的现金		5,381,094,543.82	787,607,305,821
质押贷款净增加额*			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		351,361,946.40	
支付其他与投资活动有关的现金		1,931,494,263.98	241,224,074,391
投资活动现金流出小计		21,494,464,651.38	1,114,128,104,844
投资活动产生的现金流量净额		-1,841,454,264.67	-1,334,434,584,319
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,806,096,000.00	1,000,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,474,803,084.21	141,408,246,413.7
收到其他与筹资活动有关的现金		11,364,615,493.37	114,154,934,531
筹资活动现金流入小计		18,531,482,489.59	1,138,442,394,691
偿还债务支付的现金		16,425,972,713.11	143,036,114,264
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,524,393,372.75	90,484,114,914
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		124,464,960.15	190,009,808
支付其他与筹资活动有关的现金		11,484,971,713.28	109,194,862,901
筹资活动现金流出小计		19,241,304,316.11	1,139,005,061,084
筹资活动产生的现金流量净额		-712,821,826.52	91,437,333,641
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-475,996.29	16,175,429
五、现金及现金等价物净增加额	附注八、[illegible]	14,482,484,979.21	8,718,518,919,911
加：期初现金及现金等价物余额	附注八、[illegible]	4,894,485,720.34	12,669,186,945
六、期末现金及现金等价物余额	附注八、[illegible]	21,264,884,699.55	6,808,497,034

[illegible]

公司负责人：王存印　　主管会计工作负责人：赵杰印　　会计机构负责人：杨志印

合并所有者权益变动表

[illegible]

[illegible]

项目	上年金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
加：会计政策变更															
前期差错更正											[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
其他					[illegible]						[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
二、本年期初余额	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
（一）综合收益总额							[illegible]				[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本			[illegible]		[illegible]						[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.所有者投入的普通股					[illegible]								[illegible]	[illegible]	[illegible]
2.其他权益工具持有者投入资本			[illegible]										[illegible]	[illegible]	[illegible]
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他											[illegible]		[illegible]		[illegible]
（三）利润分配										[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备*										[illegible]	[illegible]				
3.对所有者（或股东）的分配											[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
4.其他											[illegible]		[illegible]		[illegible]
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盘盈利润转增资本															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备							[illegible]						[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.本期提取							[illegible]						[illegible]	[illegible]	[illegible]
2.本期使用							[illegible]						[illegible]	[illegible]	[illegible]
（六）其他															
四、本期期末余额	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]

[illegible]

公司负责人：王存权印

主管会计工作负责人：赵杰之印

会计机构负责人：杨志强印

合并所有者权益变动表

[illegible]

[illegible]

项目	本年金额														
	归属于[illegible]所有者权益														
	实收资本（或股本）	资本公积	减：[illegible]	其他	存在本期	减：[illegible]	其他[illegible]	专项[illegible]	盈余公积	一般[illegible]	未分配[illegible]	其他	小计	少数[illegible]	所有[illegible]
一、上年期末余额	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
加：会计[illegible]							[illegible]				[illegible]				
[illegible]															
其他															
二、本年期初余额	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）			[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
（一）[illegible]							[illegible]				[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
（二）[illegible]			[illegible]		[illegible]								[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.[illegible]														[illegible]	[illegible]
2.[illegible]			[illegible]										[illegible]	[illegible]	[illegible]
3.[illegible]															
4.其他					[illegible]								[illegible]	[illegible]	[illegible]
（三）[illegible]										[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.[illegible]															
2.[illegible]*										[illegible]	[illegible]				
3.[illegible]														[illegible]	[illegible]
4.其他											[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
（四）[illegible]															
1.[illegible]															
2.[illegible]															
3.[illegible]															
4.[illegible]															
5.[illegible]															
6.其他															
（五）[illegible]								[illegible]					[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.[illegible]								[illegible]					[illegible]	[illegible]	[illegible]
2.[illegible]								[illegible]					[illegible]	[illegible]	[illegible]
（六）其他															
四、本期期末余额	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]

[illegible]

[illegible]：王存权印

[illegible]：赵杰之印

[illegible]：杨志强印

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：[illegible]控股集团有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		29,585,825,387.36	20,703,111,563.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		37,719,422.10	701,290,000.00
应收账款	附注十二、（一）	8,758,874,810.13	3,795,025,194.45
应收款项融资		860,106,858.72	539,181,548.50
预付款项		3,075,553,751.41	3,019,988,727.56
其他应收款	附注十二、（二）	155,519,987,264.21	183,381,622,030.90
其中：应收利息			
应收股利	附注十二、（二）	1,512,858,194.61	37,665,030.30
存货		4,310,076,447.69	3,528,933,826.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			150,000,000.00
其他流动资产		1,629,856,131.70	356,316,570.60
流动资产合计		213,777,600,074.12	215,175,470,508.51
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二、（三）	25,058,968,177.33	29,291,846,985.27
其他权益工具投资		3,251,186,947.63	3,279,855,947.63
其他非流动金融资产		558,614,209.84	554,428,754.44
投资性房地产			
固定资产		11,710,294,004.73	11,051,349,338.75
在建工程		17,185,319,375.98	20,429,446,105.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,432,822.99	861,387.57
无形资产		25,467,267,837.02	23,215,951,856.10
开发支出			
商誉		615,550,684.87	615,550,684.87
长期待摊费用		732,184,405.84	1,509,187,744.25
递延所得税资产		794,444,433.96	726,525,415.26
其他非流动资产		333,928,549.59	279,125,432.90
非流动资产合计		89,756,191,448.78	90,854,111,693.63
资产总计		303,533,791,522.90	307,359,782,201.54

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：王印存　　主管会计工作负责人：赵印杰　　会计机构负责人：杨印志

母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：[illegible]股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		38,692,350,000.00	35,432,208,300.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		41,577,985,111.74	38,539,977,201.04
应付账款		13,313,226,976.19	11,303,671,099.90
预收款项			
合同负债		3,130,176,839.71	2,077,540,065.81
应付职工薪酬		500,902,182.56	664,552,247.05
应交税费		974,527,255.51	707,456,919.32
其他应付款		46,963,653,162.69	36,664,563,185.71
其中：应付利息			
应付股利		55,113,700.00	73,817,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,217,824,479.52	27,461,604,632.05
其他流动负债		32,481,985,501.41	31,333,184,851.94
流动负债合计		210,152,616,209.53	184,585,558,505.81
非流动负债：			
长期借款		19,189,000,000.00	19,389,180,000.00
应付债券		30,199,000,000.00	51,962,500,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,992,276.33	863,387.57
长期应付款		14,969,102,982.24	16,287,994,751.27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,698,985.80	17,042,657.20
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,189,864,123.05	1,242,991,414.51
非流动负债合计		65,478,418,364.62	88,900,571,210.71
负债合计		275,631,034,571.15	273,485,130,716.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		17,024,641,660.47	17,034,641,550.47
其他权益工具		15,500,000,000.00	15,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债		15,500,000,000.00	15,400,000,000.00
资本公积		21,591,362,077.91	21,500,921,132.72
减：库存股			
其他综合收益		-43,169,000.00	-7,500,000.00
专项储备		862,712,343.98	695,944,072.53
盈余公积		266,587,223.94	255,987,220.94
未分配利润		-26,409,777,351.55	-21,228,342,501.56
所有者权益（或股东权益）合计		28,402,756,954.75	33,573,651,485.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		303,533,791,522.90	307,059,782,201.84

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：王存权　　主管会计工作负责人：赵杰之　　会计机构负责人：杨志强

母公司利润表

2021年1-12月

编制单位：[illegible]股份有限公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		163,255,151,531.91	59,716,839,022.51
减：营业成本		152,439,515,080.25	49,723,031,188.61
税金及附加		1,515,006,235.61	941,509,118.63
销售费用		132,943,408.50	4,920,361,714.47
管理费用		5,416,409,645.45	3,850,942,429.22
研发费用		132,936,762.15	101,310,153.54
财务费用		4,530,937,918.05	3,815,506,674.55
其中：利息费用		4,870,496,111.89	3,992,096,978.33
利息收入		851,979,471.11	590,170,221.64
加：其他收益		20,515,687.30	2,820,515.69
投资收益（损失以“－”号填列）		1,478,293,416.81	2,557,901,033.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-59,675,571.59	62,759,431.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,814,544.50	-58,586,718.73
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-349,481,537.29	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-303,712,501.65
资产处置收益（损失以“－”号填列）		184,604,724.67	-271,045.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,584,279,345.11	-1,414,519,673.24
加：营业外收入		40,520,516.41	151,033,270.91
减：营业外支出		1,297,829,231.94	200,621,823.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,841,588,117.74	-1,464,108,226.21
减：所得税费用		268,070,409.92	-40,566,036.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,109,658,527.66	-1,465,674,262.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,109,658,527.66	-1,465,674,262.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-35,659,300.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-35,659,300.00	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-35,659,300.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-4,145,317,827.66	-1,465,674,262.94

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：王存权　　主管会计工作负责人：赵杰之　　会计机构负责人：杨志强

母公司现金流量表

2011年1-12月

编制单位：[illegible]公司　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,617,158,261.69	62,491,872,199.83
收到的税费返还		169,572.97	896,754.86
收到其他与经营活动有关的现金		291,034,437,062.93	783,535,219.93
经营活动现金流入小计		484,651,764,905.59	64,275,324,974.52
购买商品、接受劳务支付的现金		56,154,687,877.47	35,225,806,399.46
支付给职工以及为职工支付的现金		8,443,635,457.65	4,061,748,320.53
支付的各项税费		3,654,776,481.57	2,508,555,657.97
支付其他与经营活动有关的现金		317,382,877,117.83	6,649,042,675.85
经营活动现金流出小计		425,640,976,943.52	48,441,253,044.91
经营活动产生的现金流量净额		59,010,787,961.67	15,835,331,929.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,970,920,000.00
取得投资收益收到的现金		126,390,206.93	2,694,516,193.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		372,020.00	120,851.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.77
收到其他与投资活动有关的现金		1,107,582,210.91	4,730,187,881.70
投资活动现金流入小计		1,234,744,437.84	10,396,044,927.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,516,423.50	3,991,718,254.38
投资支付的现金		300,000,000.00	2,743,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,591,437,863.45	1,619,956,016.46
投资活动现金流出小计		3,116,954,286.95	8,354,674,280.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,882,209,849.12	2,041,370,646.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,900,000,000.00	
取得借款收到的现金		151,503,563,837.60	150,687,429,572.74
收到其他与筹资活动有关的现金		3,975,108,025.38	5,468,391,768.63
筹资活动现金流入小计		158,478,671,862.98	156,156,221,341.77
偿还借务支付的现金		181,529,798,412.38	151,382,659,771.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,886,594,332.38	12,911,309,888.52
支付其他与筹资活动有关的现金		18,551,182,443.66	4,144,663,081.47
筹资活动现金流出小计		210,577,575,188.39	170,158,632,742.10
筹资活动产生的现金流量净额		-52,098,903,325.46	-14,001,411,400.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-191,695.46	616,142.76
五、现金及现金等价物净增加额		5,029,483,091.63	3,875,307,318.85
加：期初现金及现金等价物余额		9,367,511,657.99	5,492,204,339.14
六、期末现金及现金等价物余额		14,356,994,749.61	9,367,511,657.99

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：王存权印　　主管会计工作负责人：赵杰之印　　会计机构负责人：杨志强印

母公司所有者权益变动表

2023年1-12月

编制单位：[illegible]　　单位：元　币种：人民币

项目	上年金额										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	17,834,621,668.47		14,000,000,000.00		21,399,841,332.72			303,776,158.45	266,987,228.54	-16,356,839,885.99	37,498,381,308.19
加：会计政策变更											
前期差错更正										-801,314,551.00	-801,314,551.00
其他											
二、本年期初余额	17,834,621,668.47		14,000,000,000.00		21,399,841,332.72			303,776,158.45	266,987,228.54	-17,157,153,317.36	36,697,147,145.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			600,000,000.00		101,879,800.00			253,173,914.88		-3,978,549,372.88	-3,073,495,658.00
（一）综合收益总额										-3,465,974,262.98	-3,465,974,262.98
（二）所有者投入和减少资本			600,000,000.00		101,879,800.00						701,879,800.00
1.所有者投入的普通股					101,879,800.00						101,879,800.00
2.其他权益工具持有者投入资本			600,000,000.00								600,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-2,513,475,111.90	-2,513,475,111.90
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-1,334,410,000.00	-1,334,410,000.00
3.其他										-979,065,111.90	-979,065,111.90
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备								253,173,914.88			253,173,914.88
1.本期提取								793,274,868.13			793,274,868.13
2.本期使用								-540,100,953.25			-540,100,953.25
（六）其他											
四、本期期末余额	17,834,621,668.47		14,600,000,000.00		21,500,721,132.72			556,949,072.33	266,987,228.54	20,135,702,689.24	33,775,021,485.80

公司负责人：王存权　　主管会计工作负责人：赵杰之　　会计机构负责人：杨志强

母公司所有者权益变动表

2021年1-12月

编制单位：[illegible]

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	17,834,641,668.47		15,400,000,000.00		31,680,951,132.72			696,944,872.53	266,987,228.94	-21,235,842,601.86	33,513,851,485.00
加：会计政策变更							-7,500,000.00			7,500,000.00	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	17,834,641,668.47		15,400,000,000.00		31,680,951,132.72		7,500,000.00	696,944,872.53	266,987,228.94	-21,228,342,601.86	33,513,851,485.00
三、本期增减变动金额（减少以"—"号填列）			-4,100,000,000.00		90,440,945.19		-32,669,000.00	255,768,271.45		-6,381,434,749.89	-8,970,894,533.25
（一）综合收益总额							-32,669,000.00			-4,100,651,577.66	-4,145,357,577.66
（二）所有者投入和减少资本			-4,100,000,000.00		90,440,945.19						-4,009,559,054.81
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本			-4,100,000,000.00								-4,100,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					90,440,945.19						90,440,945.19
（三）利润分配										-1,871,776,222.23	-1,871,776,222.23
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他										-1,871,776,222.23	-1,871,776,222.23
（四）所有者权益内部结构											
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构留存收益											
5.其他综合收益结构留存收益											
6.其他											
（五）专项储备								255,768,271.45			255,768,271.45
1.本期提取								1,280,594,401.52			1,280,594,401.52
2.本期使用								-1,024,826,130.07			-1,024,826,130.07
（六）其他											
四、本期期末余额	17,834,641,668.47		11,300,000,000.00		21,591,362,077.91		-43,169,000.00	862,712,343.98	266,987,228.94	-26,488,777,361.68	54,682,564,861.78

注：[illegible]

公司负责人：王存权印

主管会计工作负责人：赵杰之印

空官机构负责人：杨志强印

晋能控股煤业集团有限公司

2021年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、 企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式

晋能控股煤业集团有限公司（以下简称"本集团"或"晋控煤业集团"），成立于1949年8月30日，总部位于大同市，2000年7月改制为有限责任公司。2003年底，山西省省委、省政府为推动晋北省属主要煤炭生产和销售企业以产权为纽带的重组工作，做出关于重组大同煤矿集团有限责任公司的决定，将大同市政府出资的地煤集团、杏儿沟矿、东周窑矿、新高山集运公司、焦煤矿，朔州市政府出资的王坪矿、小峪矿，忻州市政府出资的石门矿、阳方口矿，山西省煤炭运销总公司所属的大同、朔州、忻州分公司的铁路运输公司和朔州矿业公司重组进入了大同煤矿集团有限责任公司，成立了重组后的大同煤矿集团有限责任公司。2005年12月大同煤矿集团有限责任公司与中国信达资产管理股份有限公司签订债权转股权协议，晋控煤业集团成为七家股东持股的公司，建立了产权结构和法人治理结构。以煤炭、电力为主，煤化工、煤机制造、建筑建材、物流贸易、文化旅游等多业并举的特大型综合能源集团。作为中国煤炭行业的典型代表，60多年来，集团在科技、工艺、装备、管理等方面累计创造了100多项行业全国第一，荣获了众多国家级荣誉。

根据大同市国资委关于组建经发投公司划转相关企业股权和资产的通知（同国资字〔2017〕36号）和修改后的公司章程的规定，将大同市国资委持有的0.89%股权转让给大同经济发展投资有限公司。

根据山西省国有资本运营有限公司2020年10月15日晋国资运营函〔2020〕133号《关于省属煤炭企业整合重组有关事宜的批复》文件精神，联合重组大同煤矿集团有限责任公司、山西晋城无烟煤矿集团有限责任公司、晋能集团有限公司三户省属煤炭企业，同步整合山西潞安矿业（集团）有限责任公司、山西焦煤集团有限公司、山西正华实业集团有限责任公司相关资产和改革后的中国（太原）煤炭交易中心，组建晋能控股集团有限公司。山西省国有资本运营公司将其持有大同煤矿集团有限责任公司65.17%的股权划转给晋能控股集团有限公司，大同煤矿集团有限责任公司更名为晋能控股煤业集团有限公司，整合相关煤炭资产，相关重组事项正在进行中。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为人民币：1,703,464.16万元，实收资本（或股本）为人民币1,703,464.16万元；出资比例如下：

股东名称	投资金额	所占比例(%)
晋能控股集团有限公司	11,100,864,600.00	65.17
中国信达资产管理股份有限公司	5,131,164,360.47	30.12
山西煤炭运销集团有限公司	350,681,800.00	2.06
大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	202,404,700.00	1.19

股东名称	投资金额	所占比例(%)
大同经济发展投资有限公司	151,531,200.00	0.89
朔州市人民政府国有资产监督管理委员会	71,909,200.00	0.42
忻州市人民政府国有资产监督管理委员会	26,085,800.00	0.15
合计	**17,034,641,660.47**	**100.00**

本集团设股东会、董事会和监事会。股东会由全体股东组成，股东依出资比例在股东会行使表决权；董事会由十三名董事组成，其中中国信达资产管理股份有限公司推荐五名，晋能控股集团等六家股东推荐七名，公司职工代表一名；监事会成员为五人，其中中国信达资产管理股份有限公司推荐两名，晋能控股集团推荐两名，公司职工代表一名，监事会由股东代表和适当比例的公司职工代表组成。

本公司的统一社会信用代码：91140000602161688N，住所：大同市新平旺，法定代表人：王存权。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司业务性质：国有企业。

本公司主要经营活动：矿产资源开采；煤炭开采；煤炭加工；机械制造；工程建筑施工；工业设备（含锅炉、电梯）安装、租赁，特种设备安装；生铁冶炼；建材生产；仪器仪表制造、维修；专网通讯，基础电信、增值电信业务、互联网信息服务；饮用水供水及工业用水生产、销售；煤矿工程设计及技术咨询；造林绿化、林木种植；园林绿化工程；房地产开发；食品经营、住宿服务、文化娱乐服务；医疗服务；地质勘查，地质水文勘测；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；（上述经营范围中，按许可证、特行证经营，而证件又直接核发给公司所属分支机构的，仅限相应持证单位经营，其他单位不得经营）；煤炭资源生产经营管理（仅限分支机构经营）；物业服务；污水处理；供暖设备安装、维修服务；煤炭洗选加工；矿山救护服务及专业人员培训；仪器仪表的检测服务；房屋、机电设备、工程机械设备的租赁；疗养服务（仅限分支机构经营）；资产管理；自备铁路的维护；会议、会展服务。

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

本集团的控股股东为晋能控股集团有限公司，最终控制人为山西省国资委。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于2022年4月29日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年12月31日的财务状况及2021年度的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

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，

计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额，合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司报告期的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十二）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十二）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

（七） 外币业务

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当期平均汇率折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（八） 金融工具

在本集团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。

1、 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，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，计入当期损益。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

（1） 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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的

公允价值变动额。

（九） 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合。

（十） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十一） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（八）“金融工具”。

（十二） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22

号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1） 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2） 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投

资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3） 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相

类资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十三） 投资性房地产

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

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

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

（十四） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

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

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	35		2.86	平均年限法
机器设备	15	3	6.47	平均年限法
电子设备	15		6.67	平均年限法
运输设备	15	3	6.47	平均年限法
其他设备	15	3	6.47	平均年限法

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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

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

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

（十五） 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十六） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固

定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十七） 使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、土地使用权。

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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

(3)本公司发生的初始直接费用；

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

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，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。

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

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指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，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

（1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十九） 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十二） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团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。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划主要为设定提存计划，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十三） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十四） 租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

（1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

（3）本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

（4）租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

（5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

（二十五） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（二十六） 永续债

1、 永续债

本集团发行的永续债金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

2、 永续债的会计处理方法

归类为金融负债的永续债的金融工具，其相关利息、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十六）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债的金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十七） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；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；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品

的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二十八） 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关

的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本

集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（三十一） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为土地、房屋及建筑物、机器运输办公设备等。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本集团参照《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（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额

的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1） 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十二） 公允价值计量

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

1、 公允价值计量的资产

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括其他非流动金融资产和其他权益工具投资。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相

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

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

3、 会计处理方法

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

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

1、 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

（1） 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号）（上述准则统称“新金融工具准则”）。

本集团于2021年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具

准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2021年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020年度的财务报表未予重述。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	执行新金融工具准则影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-729,428,754.44
交易性金融资产	165,000,000.00
应收票据	-829,587,382.99
应收款项融资	829,587,382.99
其他应收款	-173,169,496.66
一年内到期的非流动资产	-706,601,640.67
其他流动资产	370,000,000.00
持有至到期投资	-90,000,000.00
可供出售金融资产	-13,448,620,834.50
债权投资	3,616,025,128.77
其他权益工具投资	5,221,547,370.23
其他非流动金融资产	5,715,248,227.27
其他非流动资产	60,000,000.00
其他应付款	-627,654.84
长期借款	627,654.84
其他综合收益	-7,800,000.00
未分配利润	7,800,000.00

（2） 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。本集团于2021年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间的财务报表未予重述。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	执行新收入准则影响金额
其他应收款	-449,400.00
合同资产	449,400.00

报表项目	执行新收入准则影响金额
预收款项	-7,605,523,447.39
合同负债	4,470,880,405.08
其他应付款	-10,739,155.52
其他流动负债	881,403,911.84
其他非流动负债	2,263,978,285.99

（3） 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

①本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合

同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本集团作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	执行新租赁准则影响金额
固定资产	-918,222,035.09
在建工程	-1,948,030,673.34
使用权资产	3,590,224,504.82
长期待摊费用	-195,268,991.69
应付账款	-97,451,988.40
其他应付款	-5,427,726.68
一年内到期的非流动负债	61,976,923.67
租赁负债	2,392,176,755.96
长期应付款	-1,822,571,159.85

（二） 会计估计变更

本公司所属子公司晋能控股山西煤业股份有限公司所属煤矿采区不断开拓延伸，生产地质条件更加复杂，为进一步加强安全生产工作，第七届董事会第十六次会议审议决定将公司所属省内煤矿的安全费用计提标准由15元/吨提高为30元/吨，2021年10月1日起执行，由此调增专项储备121,966,020.00元、主营业务成本120,500,617.96元和存货1,465,402.04元。

（三） 重要前期差错更正

1、本公司所属子公司同煤广发化学工业有限公司以前年度将应费用化的利息费用和折旧计入在建工程科目且在建工程已达到预定可使用状态未及时转固，本年度对上述事项进行更正，调减未分配利润431,577,074.21元，少数股东权益184,961,603.23 元，调减在建工程2,982,733,642.37元，同时调增固定资产2,366,194,964.93 元。

2、本公司所属子公司大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司以前年度将应费用化的利息等费用计入在建工程科目，本年度对上述事项进行更正，由此调减在建工程187,954,500.00 元，未分配利润158,644,610.15元，少数股东权益27,996,107.67元，调增其他应收款1,313,782.18元。

3、本公司所属分公司晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿以前年度将应费用化的利息及加工费395,615,300.00元计入其他应收款科目，本年度对上述事项进行更正，由此调减其他应收款和未分配利润395,615,300.00元。

4、本公司以前年度将收到的省财政厅拨厂办集体中央补助资金计入未分配利润,本年度对上述事项进行更正，由此调增其他应付款调减未分配利润201,858,600.00元；本公司以前年度与所属分公司上缴利润相差11,310,221.59元本年度进行更正，由此调减其他应收款和未分配利润11,310,221.59元。

5、本公司所属分公司晋能控股煤业集团有限公司梵王寺煤矿筹备处以前年度将应费用化的利息184,751,900.00元计入在建工程科目，本年度对上述事项进行更正，由此调减在建工程和未分配利润184,751,900.00元。

6、本公司所属分公司大同煤矿集团有限责任公司四台矿以前年度将领用的材料物资107,698,200.00元计入其他应收款科目，本年度对上述事项进行更正，由此调减其他应收款和未分配利润107,698,200.00元。

7、本公司所属子公司晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司将应计入长期应付款的售后租回交易中的资产转让不属于销售的金融负债892,893,927.85元计入了长期借款，本年度对上述事项进行更正，由此调增长期应付款调减长期借款892,893,927.85元。

六、税项

（一）主要税种及税率

税　种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%、25%计缴。

（二）税收优惠及批文

1、本公司所属子公司大同云冈区晋能控股煤业集团职业卫生服务有限公司、山西漳电圣科建材有限公司、大同煤矿集团朔煤宏程工程监理有限公司、怀仁县宏程农业科技发展有限公司属于小微企业，享受以下税收优惠政策：

（1）根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（2）根据山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局《关于转发《财政部 税务总局关于实施小微企业普

惠性税收减免政策的通知》的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对我省增值税小规模纳税人减按50%征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

（3）根据《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》规定的税收优惠政策，执行期限延长至2021年12月31日，对湖北省外，其他省，自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。

（4）根据国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12号），自2016年2月1日起，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人。

2、本公司所属子公司晋能控股煤业集团宏远物业管理（大同）有限责任公司根据税务局[2019]第39号文批准，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

3、本公司所属子公司晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。本通知执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。

4、本公司所属子公司山西同煤能源研究院有限责任公司根据分档征收优惠政策，自2020年1月1日起至2022年12月31日，将残保金由单一标准征收调整为分档征收，用人单位安排残疾人就业比例1%(含)以上但低于1.5%的，按应缴费额50%征收;1%以下的，按应缴费额90%征收。

5、本公司所属子公司大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七第二款，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得定期减免征收企业所得税。

6、本公司所属子公司大同煤矿集团阳高热电有限公司根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整全省城镇土地使用税额的通知》规定，自2020年1月1日至12月31日,山西省城镇土地使用税额按照上年税额90%申报缴纳。根据《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施细则、《中华人民共和国企业所得税法》及 其实施条例、《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》、《关于环境保护节能节水安全生产等专用设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》及其他有关政策规定，对本公司购置并实际使用且在目录范围内的专用设备，按照投资额的10%抵免企业所得税额。

7、本公司所属子公司本公司所属子公司晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司、大同煤矿集团电力能源有限公司 、山西同煤电力环保科技有限公司、大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司根据《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》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

8、本公司所属子公司大同煤矿集团朔州煤电宏力现代农业有限公司，依照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，企业从事林木的培育和种植所得，免征企业所得税。依据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。

9、本公司所属子公司晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司、晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司根据《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》、《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》、《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》明确制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

10、本公司所属子公司晋能控股山西煤业股份有限公司根据财政部、国家税务总局下发的《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号），其下属子公司同塔建材的产品享受增值税即征即退税收优惠，退税比例70%。

11、本公司所属子公司晋能控股山西电力股份有限公司（以下简称“电力股份”）享受以下税收优惠政策：

（1）根据《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号），自2020年10月1日至2021年04月30日供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。2021年电力股份所属子公司晋控电力山西王坪热力有限公司享受供热期间免征增值税5,297,108.20元，免征房产税35,405.99元。

（2）根据《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号），自2020年10月1日至2021年04月30日供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。2021年度电力股份所属子公司晋控电力山西国电王坪发电有限公司享受供热期间免征增值税1,746,041.43元，免征房产税266,487.28元、免征城镇土地使用税241,438.51元。根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》（晋财综[2016]8号），减免残保金41,154.29元。根据《中华人民共和国环境保护税法》、2018年第1号关于发布《山西省环境保护税核定计算办法（试行）》的公告，2021年减免环境保护税325,438.51元。

（3）根据国家税务局关于电力行业征免土地使用税问题的规定（国税地字第13号），对火电厂厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线用地，免征土地使用税，2021年电力股份河津发电分公司享受灰场土地使用税减免4,500,281.63元；土地使用税额按现有税额75%调整（晋财税2019年1号），并按上年税额90%缴纳（晋财税2020年2号）；2021年享受土地使用税减免1,445,181.80元;根据《全省残疾人就业保

障金征收使用管理实施办法》(晋财综[2016]8号)，2021年免征残保金100,426.12元。

（4）根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），2021年度电力股份所属子公司晋控电力河津供水有限责任公司享受企业所得税优惠397,049.41元；根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》(晋财综[2016]8号)，2021年免征残保金19,885.85元。

（5）根据《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号），《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]38号)规定的税收优惠政策，执行期限延长至2023年供暖期结束。2021年电力股份所属子公司晋控电力大唐热电山西有限公司享受供热期间免征增值税1,438,918.31元，免征房产税227,640.77元，免征城镇土地使用税197,570.81元。

（6）根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)规定,自2019年4月1日至2021年12月31日期间,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额(即加计抵减政策)。2021年电力股份所属子公司晋控电力山西工程有限公司增值税加计抵减8,522.23元；根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》(晋财综[2016]8号)，免征残保金91,757.08元。

（7）根据《财政部国家税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号），《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]38号)规定的税收优惠政策，执行期限延长至2023年供暖期结束。2021年电力股份所属子公司晋控电力同达热电山西有限公司享受供热期间免征增值税2,597,868.70元，免征房产税555,721.33元、免征城镇土地使用税2,057,69.61元。

（8）根据《关于延续供热企业增值税 房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38号)文件第二条，对兼营供热企业，视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分，按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占其营业收入的比例,计算免征的房产税、城镇土地使用税。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司2021年减免房产税127,307.39元。

（9）根据《国税地字1989年13号国家税务总局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》第一条、对火电厂厂区围墙内的用地，均应照章征收土地使用税。对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专

用线用地，免征土地使用税；厂区围墙外的其他用地，应照章征税。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司2021年减免灰厂土地使用税额70,374.01元。

（10）《山西省财政厅 国家税务总局山西省税务局关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》（晋财税[2019]1号）文件规定，"自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将山西省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整。"《山西省应对疫情支持中小企业共渡难关的若干措施》（五）自2020年1月1日至12月31日，在国家规定的税额幅度内，再次下调山西省城镇土地使用税税额标准，统一按现行税额标准的90%调整，3元/平方米减免为2.03元/平方米。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司2021年减免土地使用税253,816.99元。

（11）根据《关于延续供热企业增值税 房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38号)文件第二条、对兼营供热企业，视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分，按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例，计算免征的房产税、城镇土地使用税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占其营业收入的比例,计算免征的房产税、城镇土地使用税。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司2021年减免土地使用税26,426.63元。

（12）《中华人民共和国环境保护税法》 中华人民共和国主席令第61号 第十三条 纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。2021年电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司烟尘、二氧化硫减免环境保护税151,575.46元。将残保金由单一标准征收调整为分档征收，用人单位安排残疾人就业比例1%（含）以上但低于本省（区、市）规定比例的，三年内按应缴费额50%征收；1%以下的，三年内按应缴费额90%征收。公司子公司山西临汾热电有限公司2021年减免残保金66,124.2元。

（13）根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》(财政部公告2019年第98号)，自2020年1月1日起至2022年12月31日，在职职工人数在30人（含）以下的企业，暂免征收残保金。电力股份所属子公司晋控电力山西煤炭配售有限公司2021年暂免征收残保金38,824.80元。

（14）根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》（晋财税〔2019〕1号、晋财税2020年2号）电力股份所属子公司晋控电力蒲洲热电山西有限公司2021年减免城镇土地使用税94,965.00元。根据《中华人民共和国环境保护税法》、《山西省环境保护税核定计算办法（试行）》的公告，免征环保税10,982,209.63元。根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》，免征残保金1,242,128.41元。

（15）根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》(财政部公告2019年第98号)，电力股份所属子公司晋控电力同华山西发电有限公司2021年免征残保金100,228.78元。根据晋财税{2019}1号文《山西省财

政厅 国家税务总局山西省税务局关于整城镇土地使用税税额标准的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将山西省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整。各市、县(市)城镇土地使用税具体适用税额的调整将由省财政厅、国家税务总局山西省税务局另行下文通知。2021年减征城镇土地使用税235,004.84元。根据《中华人民共和国环境保护税法》、2018年第1号关于发布《山西省环境保护税核定计算办法（试行）》的公告，2021年免征环保税1,526,000.00万元。

（16）根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》（晋财税〔2019〕1号），自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将山西省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整。根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整全省城镇土地使用税使用税额的通知》(晋财税〔2020〕2号)，按照上年税额90%调整后的适用税额，2021年电力股份所属子公司晋控电力同兴山西发电有限公司减免土地使用税124,359.92元。

（17）根据《山西省应对疫情支持中小企业共渡难关的若干措施》（晋政发2019年1号），土地适用税额按现有税额75%调整，并按上年税额90%缴纳，2021年电力股份分公司享受供热期间免征城镇土地使用税240,504.72元；根据《国家税务局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》（1989国税地字第13号），对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线用地，免征土地使用税；厂区围墙外的其他用地2021年免征城镇土地使用税2,108,555.74元。根据《中华人民共和国环境保护税法》、2018年第1号关于发布《山西省环境保护税核定计算办法（试行）》的公告，对有下列防煤粉尘排放设施并已实施者，可核减煤炭装卸、堆存单位的煤粉尘排放量：建有封闭储煤仓的，按100%核减，免征环保税4,766,180.40元。

（18）根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019年第39号)文件，自2019年4月1日起，试行增值税期末留抵税额退税制度，符合条件的纳税人，可以向主管税务机关申请退还增量留抵税额。2021年电力股份所属子公司晋控电力长治发电有限责任公司退还增量留抵税额205,713,966.51元。

（19）根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》(晋财税〔2019〕1号)：自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将山西省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整；以及《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整全省城镇土地使用税使用税额的通知》(晋财税〔2020〕2号)，山西省城镇土地使用税税额标准统一按现行税额标准的90%调整，2021年电力股份所属子公司晋控电力长治发电有限责任公司减免城镇土地使用税656,055.41元。

（20）根据《国家税务局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(国税地字〔1989〕13号)，火电厂厂区围墙外的灰场用地免征土地使用税，2021年电力股份所属子公司晋控电力长治发电有限责任公司灰场免征土地使用税730,070.44元。

（21）根据《中华人民共和国环境保护税法》第十二条第（四）款：纳税人综合利用的固体废物，符合国家和地方环境保护标准的暂予免征环境保护税，2021年电力股份所属子公司晋控电力长治发电有限责任公司免

征环保税（固体废物）7,590,630.00元。

（22）根据《中华人民共和国环境保护税法》第十三条：纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税；纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税，2021年电力股份所属子公司晋控电力长治发电有限责任公司减免环保税（大气污染物）198,601.56元。

（23）根据财政部《关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》（2019年第98号），用人单位安排残疾人就业比例在1%以下的，按规定应缴费额的90%缴纳残疾人就业保障金，2021年电力股份所属子公司晋控电力长治发电有限责任公司减免残保金44,260.27元。

（24）根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整城镇土地使用税税额标准的通知》（晋财税〔2019〕1号），自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将山西省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整。根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整全省城镇土地使用税使用税额的通知》(晋财税〔2020〕2号)，按照上年税额90%调整后的适用税额，2021年电力股份所属子公司晋控电力塔山发电山西有限公司减免土地使用税1,370,484.88元；根据《国家税务局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(国税地字〔1989〕13号)，公司灰场减免土地使用税2,030,347.98元。根据《中华人民共和国环境保护税法》第61号13条，减免环境保护税848,919.22元。根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》（晋财综[2016]8号），减免残保金57,460.70元。

（25）电力股份分公司晋控电力山西新能源有限公司织女泉风电分公司根据财政部、国家税务总局下发的财税【2015】74号文件风力发电企业享受增值税即征即退50%的税收政策优惠，本期增值税留抵没有退税。根据晋财税[2019]1号、晋财税【2020】2号，土地税2019-2021年按75%征收，2020年在19年基础上按90%征收。为了贯彻落实中央和省委经济工作会议精神，实施更大规模的减税降费，助力全省实体经济发展，经省委、省政府同意，自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将我省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整，2021年共优惠132,230.61元。

（26）电力股份所属子公司山西漳泽电力河曲新能源有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2019年1月1日至2024年12月31日，2021年减免企业所得税2,593,584.63元。根据晋财税[2019]1号、晋财税【2020】2号，土地税2019-2021年按75%征收，2020年在19年基础上按90%征收。为了贯彻落实中央和省委经济工作会议精神，实施更大规模的减税降费，助力全省实体经济发展，经省委、省政府同意，自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将我省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整，2021年减免71,999.28元。

（27）电力股份所属子公司朔州市（平鲁）晶沃光电科技有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2019年1月1日至2024年12月31日，2021年减免企业所得税1891010.01元，根据晋财税[2019]1号、晋财税【2020】2号，土地税2019-2021年按75%征收，2020年在2019年基础上按90%征收，为了贯彻落实中央和省委经济工作会议精神，实施更大规模的减税降费，助力企省实体经济发展，经省委、省政府同意，自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将山西省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整，2021年减免184,782.00元。

（28）电力股份所属子公司山西漳泽电力股份有限公司山阴风电有限公司于2015年1月27日向山阴县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，山西漳泽电力股份有限公司山阴风电有限公司的经营所得属于从事风电项目的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2018年1月1日至2023年12月31日，本期减免企业所得税金额10,544,887.23元。根据晋财税[2019]1号、晋财税【2020】2号，土地税2019-2021年按75%征收，2020年在19年基础上按90%征收，为了贯彻落实中央和省委经济工作会议精神，实施更大规模的减税降费，助力企省实体经济发展，经省委、省政府同意，自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将我省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整，2021年土地使用税减免9,554.36元。

（29）电力股份所属子公司靖边隆源新能源发电有限公司于2018年4月11日向靖边县国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，靖边隆源新能源发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，定期享受减免征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2018年1月1日至2023年12月31日，2021年减免企业所得税金额为331,250.00元。

（30）电力股份所属子公司神木市昌益农业开发有限公司于2017年11月14日向神木市国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，神木市昌益农业开发有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2016年1月1日至2021年12月31日，2021年减免企业所得税352,300.00元。

（31）电力股份所属子公司神木市中久农业开发有限公司于2017年11月14日向神木市国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，神木市中久农业开发有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2016年1月1日至2021年12月31日，2021年减免企业所得税271,937.50元。

（32）电力股份所属子公司神木市绿源新能源电力有限公司于 2017 年 11 月 14 日向神木市国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，神木市绿源新能源电力有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税 1.536.675.00 元。

（33）电力股份所属子公司尚义县东润光伏发电有限公司于 2016 年 11 月 23 日向尚义县国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，尚义县东润光伏发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2016 年 7 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税 630,970.84 元。

（34）电力股份所属子公司中稷泰丰张家口光伏发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税金额 2,907,327.69 元。

（35）电力股份所属子公司张家口英源光伏发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税金额 4,806,610.78 元。

（36）电力股份所属子公司张北亨吉新能源有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2018 年 1 月至 2023 年 12 月，2021 年减免企业所得税金额 43,799.51 元。

（37）电力股份所属子公司山西漳泽电力平顺新能源有限公司于 2016 年 5 月 17 日向平顺县国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，山西漳泽电力平顺新能源有限公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税金额 2,139,675.00 元。根据晋财税[2019]1 号、晋财税【2020】2 号，土地税 2019-2021 年按 75%征收，2020 年在 19 年基础上按 90%征收。为了贯彻落实中央和省委经济工作会议精神，实施更大规模的减税降费，助力全省实体经济发展，经省委、省政府同意，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，在国家规定的税额幅度内，将我省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的 75%调整，2021 年减免 136,079.89 元。

（38）电力股份所属子公司山西漳泽电力盂县光伏发电有限公司于 2016 年 11 月 23 日向盂县国家税务局提

交了《企业所得税优惠事项备案表》，山西漳泽电力盂县光伏发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税 2,554,062.50 元。

（39）电力股份所属子公司垦利启泰新能源有限公司于 2017 年 1 月 27 日向垦利县国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，垦利启泰新能源有限公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税金额 869,975.00 元。

（40）电力股份所属子公司东营耀光新能源有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。2021 年减免企业所得税 490,050.00 元。

（41）电力股份所属子公司和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司于 2017 年 1 月 27 日向新疆国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，2021 年减免企业所得税金额 7,627,137.65 元。

（42）电力股份所属子公司阿克陶县新特光伏发电有限责任公司一期根据《财政部 国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税〔2009〕69 号)第一条及第二条的规定，阿克陶县新特光伏发电有限责任公司一期符合西部大开发 15%优惠税率条件，按西部大开发 15%优惠税率，2021 年减免企业所得税金额为 2,129,100.00 元。

（43）电力股份所属子公司阿克陶县新特光伏发电有限责任公司二期于 2016 年 8 月 3 日向新疆国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，阿克陶县新特光伏发电有限责任公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,按此政策 2021 年减免企业所得税金额 1,781,200.25 元。根据《财政部 国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税〔2009〕69 号阿克陶县新特光伏发电有限责任公司二期同时也符合西部大开发 15%优惠税率条件，2021 年按西部大开发 15%优惠税率，减免企业所得税金额 712,500.00 元。阿克陶县新特光伏发电有限责任公司二期上述两个政策合计减免所得税金额 2,493,700.25 元。

（44）电力股份所属子公司山西晋安通风力发电有限公司于 2017 年 11 月 27 日向山西省运城市国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，山西晋安通风力发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公

共基础设施项目投资经营所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2017 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，本期减免企业所得税金 3,354,782.00 元。根据晋财税[2019]1 号、晋财税【2020】2 号，土地税 2019-2021 年按 75%征收，2020 年在 19 年基础上按 90%征收。为了贯彻落实中央和省委经济工作会议精神，实施更大规模的减税降费，助力全省实体经济发展，经省委、省政府同意，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，在国家规定的税额幅度内，将我省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的 75%调整，2021 年减免 3,025.59 元。

（45）电力股份所属子公司闻喜县宏伟风力发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2019 年 9 月至 2025 年 8 月，2021 年减免企业所得税金额 34,619,441.05 元。

（46）电力股份所属子公司芮城县金丰光伏发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，政府将国家重点公共设施项目实行"三免三减半"的税收优惠，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。2021 年减免企业所得税 472,418.05 元。

（47）电力股份所属子公司芮城县金广丰风力发电有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，政府将国家重点公共设施项目实行"三免三减半"的税收优惠，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。2021 年减免企业所得税 2,570,315.72 元。

（48）电力股份所属子公司曲松县科能新能源开发有限公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，同时享受民族自治区企业所得税地方分享部分减免（减免占实际应交所得税 40%），2021 年减免企业所得税金额 285,706.00 元。

（49）电力股份所属子公司和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司于 2017 年 1 月 27 日向新疆国家税务局提交了《企业所得税优惠事项备案表》，和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,2021 年减免企业所得税金额 6,629,559.44 元。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	晋能控股煤业集团电业大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区新平旺救护街	国有
2	晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区新平旺校北街通讯楼	国有
3	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区新平旺和平街12路	国有
4	晋能控股山西煤业股份有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市矿区新平旺大同矿务局办公楼	国有
5	大同煤矿集团设计研究有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区新平旺校北街科技楼	国有
6	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	2	境内非金融子企业	忻州市	山西省忻州市原平经济技术开发区综合办公楼	国有
7	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	2	境内非金融子企业	朔州市	朔州市怀仁县怀安西街014号	国有
8	晋能控股煤业集团同哲煤矿山西有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区窑子坡村南	国有
9	同煤广发化学工业有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区韩家岭车站东侧（云冈区落里湾村东）	国有
10	晋能控股煤业集团宏源矿山工程建设大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区新平旺救护街53号	国有
11	晋能控股煤业集团大地选煤工程（大同）有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区二泉乡苏里湾村11号	国有
12	大同市地方煤炭集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市南郊区同公路	国有
13	晋能控股煤业集团晋华国际旅行社（大同）有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同煤矿集团同煤大厦	国有
14	大同煤矿集团翔煤小峪煤业有限公司	2	境内非金融子企业	朔州市	山西省朔州市怀仁县新家园镇小峪村	国有
15	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	2	境内非金融子企业	宁武县	山西宁武县阳方口镇	国有
16	大同煤矿集团地煤新高山煤炭集运公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区高山镇	国有
17	晋能控股煤业集团朔州煤炭工坪煤业有限公司	2	境内非金融子企业	怀仁县	山西省怀仁县	国有
18	大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	2	境内非金融子企业	临汾市	临汾市尧都区屯里镇屯里村（磨阳农贸市场）	国有
19	大同宏信建设工程质量检测有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区纬二路救护街2号院	国有
20	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	2	境内非金融子企业	朔州市	山西省朔州市红旗收场	国有
21	大同煤矿集团建材有限责任公司	2	境内非金融子企业	怀仁县	朔州怀仁县同家堡乡韩道村	国有
22	晋能控股煤业集团同生煤矿管理大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区新平旺街道同煤大厦	国有

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
23	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市左云县玉奎堡村南	国有
24	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	2	境内金融子企业	大同市	大同市云冈区新平旺（同煤大厦）	国有
25	晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同经济技术开发区云州街2062号	国有
26	大同煤矿集团电力能源有限公司	2	境内非金融子企业	太原市	山西示范区晋阳街正信科技大厦	国有
27	晋能控股煤业集团同拓设备安装大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区同家梁矿	国有
28	晋能控股煤业集团大友选煤（大同）有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区落里湾村东	国有
29	晋能控股煤业集团东周窑煤炭大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市左云县店湾镇东周窑村.	国有
30	大同宏基工程项目管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区救护街10号	国有
31	大同煤矿集团朔州南部铁路有限公司	2	境内非金融子企业	朔州市	朔州朔城区窑子头乡前寨村朔州市弘源种羊场	国有
32	大同煤矿集团财务有限责任公司	2	境内金融子企业	大同市	大同市云冈区恒安新区平德路鹏程广场6-8号	国有
33	晋能控股煤业集团云州嘉美会展商务(大同)有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区同煤大厦七层	国有
34	晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区晋能控股煤业集团运销办公大楼四层1号	国有
35	晋能控股山西电力股份有限公司	2	境内非金融子企业	太原市	山西示范区晋阳街南一条10号1幢-1-22层	国有
36	大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司	2	境内非金融子企业	忻州市	忻州市宁武县阳方口镇阳方口煤炭集运站西侧办公楼	国有
37	大同云冈区晋能控股煤业集团职业卫生服务有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区安居街246号	国有
38	山西和晋融资担保有限公司	2	境内金融子企业	大同市	大同市矿区恒安新区平德路鹏程广场6-8号	国有
39	大同煤矿集团（香港）融资租赁有限公司	2	境内金融子企业	香港特别行政区	中国香港	国有
40	大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司	2	境内非金融子企业	运城市	山西省运城市河津市下化乡陈家岭村	国有
41	大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区口泉乡	国有
42	大同煤矿集团朔州热电有限公司	2	境内非金融子企业	朔州市	朔州经济开发区红旗牧场	国有
43	晋能控股煤业集团电子招标采购服务大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区平盛路609号	国有

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
44	大同煤矿集团阳高热电有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市阳高县王官屯镇许窑村	国有
45	同煤大友资本投资有限公司	2	境内非金融子企业	太原市	山西示范区太原学府园区高新街17号2幢14层	国有
46	大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司	2	境内非金融子企业	朔州市	山西省朔州市怀仁县云中镇窑子头村	国有
47	山西同煤能源研究院有限责任公司	2	境内非金融子企业	晋中市	山西省晋中市山西示范区晋中开发区汇通产业园区迎宾西街（鸿基商务楼204室）	国有
48	晋能控股煤业集团同家梁矿业大同有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区同家梁矿	国有
49	晋能控股煤业集团兴雁矿建大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区雁崖街	国有
50	大同煤矿集团大斗沟矿业有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市矿区大斗沟街道1号	国有
51	晋能控股煤业集团大同青年众创空间有限责任公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区恒安新区三期T区82、83、84号商铺	国有
52	山西同煤铁丰铁路运输有限责任公司	2	境内非金融子企业	朔州市	朔州右玉县油坊镇大西街53号	国有
53	大同煤矿集团同曦新能源有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市左云县店湾镇贾家沟村	国有
54	晋能控股煤业集团物流有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市开发区云州街1173号	国有
55	晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区平盛路金融学府2号商住楼2#、3#商铺	国有
56	晋能控股煤业集团晋泰新业企业管理大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	大同市云冈区新平旺煤业股份办公楼四楼	国有

（续）

序号	企业名称	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	大同煤矿集团电业有限责任公司	3,148.09	75.00	75.00	2,360.92	投资设立
2	晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	18,435.14	100.00	100.00	18,435.14	非同一控制下企业合并
3	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	36,000.00	100.00	100.00	36,000.00	投资设立
4	晋能控股山西煤业股份有限公司	167,370.00	57.46	57.46	68,818.89	非同一控制下企业合并
5	大同煤矿集团设计研究有限责任公司	300.75	55.00	55.00	165.40	投资设立
6	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	182,000.00	88.22	88.22	142,168.45	非同一控制下企业合并
7	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	178,980.00	100.00	100.00	178,980.00	非同一控制下企业合并

序号	企业名称	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
8	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	101,850.00	72.00	72.00	40,740.00	投资设立
9	同煤广发化学工业有限公司	95,974.43	70.00	70.00	67,182.10	非同一控制下企业合并
10	晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	投资设立
11	晋能控股煤业集团大地选煤工程（大同）有限责任公司	1,000.00	51.00	51.00	510.00	投资设立
12	大同市地方煤炭集团有限责任公司	9,599.82	79.58	79.58	238,639.93	投资设立
13	晋能控股煤业集团晋华国际旅行社（大同）有限责任公司	500.00	88.00	88.00	440.00	投资设立
14	大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	1,390.82	100.00	100.00	1,390.82	投资设立
15	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	7,917.00	100.00	100.00	7,917.00	投资设立
16	大同煤矿集团地煤新高山煤炭集运公司	2,547.07	100.00	100.00	2,547.07	投资设立
17	晋能控股煤业集团朔州朔煤王坪煤业有限公司	6,190.88	96.40	96.40	5,799.72	投资设立
18	大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	201,000.00	100.00	100.00	201,000.00	投资设立
19	大同宏信建设工程质量检测有限公司	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
20	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	181,844.00	60.00	60.00	109,106.40	投资设立
21	大同煤矿集团建材有限责任公司	22,410.36	100.00	100.00	22410.36	投资设立
22	晋能控股煤业集团同生煤矿管理大同有限公司	197,054.00	100.00	100.00	197,054.00	投资设立
23	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	158,211.00	60.00	60.00	101,473.89	投资设立
24	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
25	晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司	58,838.68	100.00	100.00	58,838.68	投资设立
26	大同煤矿集团电力能源有限公司	23,495.00	100.00	100.00	23,495.00	投资设立
27	晋能控股煤业集团同拓设备安装大同有限公司	500.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
28	晋能控股煤业集团大友选煤（大同）有限责任公司	300.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
29	晋能控股煤业集团东周窑煤炭大同有限公司	6,000.00	99.82	99.82	5,989.00	投资设立
30	大同宏基工程项目管理有限责任公司	410.00	100.00	100.00	410.00	投资设立
31	大同煤矿集团朔州南部铁路有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
32	大同煤矿集团财务有限责任公司	426,460.00	100.00	100.00	390,988.13	投资设立
33	晋能控股煤业集团云州嘉美会展商务(大同)有限公司	300.00	100.00	100.00	300.00	投资设立
34	晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司	11,000.00	100.00	100.00	11,000.00	投资设立
35	晋能控股山西电力股份有限公司	307,694.22	29.43	29.43	299,624.39	投资设立
36	大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司	5,000.00	85.00	85.00	4,250.00	投资设立

序号	企业名称	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
37	大同云冈区晋能控股煤业集团职业卫生服务有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,006.96	投资设立
38	山西和晋融资担保有限公司	100,000.00	100.00	100.00	66,113.00	非同一控制下企业合并
39	大同煤矿集团（香港）融资租赁有限公司	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	投资设立
40	大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
41	大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	22,276.60	100.00	100.00	22,276.60	投资设立
42	大同煤矿集团朔州热电有限公司	70,234.80	100.00	100.00	70,234.80	投资设立
43	晋能控股煤业集团电子招标采购服务大同有限公司	1,200.00	100.00	100.00	1,200.00	投资设立
44	大同煤矿集团阳高热电有限公司	66,000.00	100.00	100.00	66,000.00	投资设立
45	同煤大友资本投资有限公司	50,000.00	100.00	100.00	30,000.00	投资设立
46	大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
47	山西同煤能源研究院有限责任公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
48	晋能控股煤业集团同家梁矿业大同有限责任公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
49	晋能控股煤业集团兴雁矿建大同有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
50	大同煤矿集团大斗沟矿业有限责任公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
51	晋能控股煤业集团大同青年众创空间有限责任公司	5.00	100.00	100.00	5.00	投资设立
52	山西同煤铁丰铁路运输有限责任公司	19,000.00	100.00	100.00	34,375.00	非同一控制下企业合并
53	大同煤矿集团同曦新能源有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
54	晋能控股煤业集团物流有限公司	22,000.00	100.00	100.00	22,000.00	投资设立
55	晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司	1,000.00	100.00	100.00	36,457.10	投资设立
56	晋能控股煤业集团晋泰新业企业管理大同有限公司	1,000.00	100.00	100.00	934.15	投资设立

（二） 同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
山西天桥水电有限公司	100.00	同受晋能控股集团有限公司控制	2021年8月31日	企业合并合同或协议已获股东大会等通过;企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准;参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续;合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%）,并且有能力、有计划支付剩余款项;合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

（续）

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山西天桥水电有限公司	117,589,871.57	36,574,232.65	174,587,568.66	47,734,636.19

其他说明：按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》同一控制下企业合并的规定，本公司作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司在编制合并财务报表时，因该项收购所涉及的企业合并的标的股权及业务，视同该标的股权及业务从设立时起就被公司控制，并对其进行追溯调整。因追溯调整对合并报表所有者权益的影响：

受影响的报表项目名称	2020 年 1 月 1 日累计影响金额	2021 年 1 月 1 日追溯调整后金额
资本公积	65,485,206.32	65,485,206.32
未分配利润	55,242,078.24	69,019,905.40
少数股东权益	289,441,451.79	322,473,539.84

2、合并成本

合并成本	山西天桥水电有限公司
--现金	555,765,946.42
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	山西天桥水电有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	31,108,479.93	68,117,110.05
应收账款	12,724,871.49	10,639,221.74
预付款项	40,191.49	27,838.19
其他应收款	130,155,574.51	50,000,000.00
存货	916,358.50	944,006.14
一年内到期的非流动资产	40,386,630.14	
固定资产	351,228,908.83	367,856,528.25

项目	山西天桥水电有限公司	
	合并日	上期期末
在建工程	1,991,593.78	
递延所得税资产	213,421.47	180,850.00
其他非流动资产	514,399.07	40,514,399.07
资产总计	569,280,429.01	538,279,953.44
负债：		
应付账款	59,319.95	59,319.95
应付职工薪酬	2,179,331.81	2,459,881.33
应交税费	9,059,560.85	12,920,599.15
其他应付款	103,504,611.20	64,614,896.20
递延收益		321,784.26
负债合计	114,802,823.81	80,376,580.89
净资产	454,477,605.20	457,903,372.55
减：少数股东权益		
取得的净资产	454,477,605.20	457,903,372.55

（三） 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当年归属于少数股东的损益	当年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	晋能控股山西煤业股份有限公司	42.54	3,660,405,546.99		11,318,188,995.79
2	晋能控股山西电力股份有限公司	70.57	-264,620,410.84	33,262,527.38	6,996,303,585.91
4	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	60.00	659,553,330.28		1,499,739,160.97
5	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	11.78	126,882,438.79		3,625,813,145.64

2、 主要财务信息

项 目	本年数			
	晋能控股山西煤业股份有限公司	晋能控股山西电力股份有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司
流动资产	19,547,323,853.94	17,888,266,867.66	18,669,456,678.43	15,762,773,667.77
非流动资产	20,797,684,567.76	43,602,653,230.79	5,406,853,298.40	12,204,127,397.41
资产合计	40,345,008,421.70	61,490,920,098.45	24,076,309,976.83	27,966,901,065.18
流动负债	16,257,317,625.22	31,230,173,653.96	12,474,473,925.06	17,121,472,227.51

项 目	本年数			
	晋能控股山西煤业股份有限公司	晋能控股山西电力股份有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司
非流动负债	6,273,118,463.81	20,984,780,163.70	6,247,015,311.97	3,246,452,254.86
负债合计	22,530,436,089.03	52,214,953,817.66	18,721,489,237.03	20,367,924,482.37
营业收入	18,265,127,994.22	15,274,800,598.55	10,215,967,794.06	9,885,474,577.45
净利润	6,336,545,328.95	-263,489,946.45	2,355,480,072.84	266,039,141.91
综合收益总额	6,336,545,328.95	-263,489,946.45	2,355,480,072.84	266,039,141.91
经营活动现金流量	7,819,892,870.94	2,045,614,544.87	115,772,480.66	1,236,376,462.24

（续）

项 目	上年数			
	晋能控股山西煤业股份有限公司	晋能控股山西电力股份有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司
流动资产	11,146,029,314.58	13,744,677,889.52	9,008,579,611.10	11,348,545,014.37
非流动资产	21,395,987,664.42	43,681,023,939.16	5,519,759,888.39	10,917,199,404.20
资产合计	32,542,016,979.00	57,425,701,828.68	14,528,339,499.49	22,265,744,418.57
流动负债	12,839,056,532.73	28,252,574,296.01	5,298,244,827.96	13,103,300,734.51
非流动负债	7,090,646,997.76	20,094,625,850.52	1,803,784,536.81	3,327,550,047.72
负债合计	19,929,703,530.49	48,347,200,146.53	7,102,029,364.77	16,430,850,782.23
营业收入	10,905,049,548.67	11,863,996,094.90	6,573,409,801.66	6,727,205,515.91
净利润	1,330,735,945.46	284,488,010.48	922,855,958.90	156,086,688.66
综合收益总额	1,330,735,945.46	284,488,010.48	922,855,958.90	156,086,688.66
经营活动现金流量	3,749,281,932.86	2,912,660,895.45	238,981,315.53	498,140,412.58

八、 合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2021年1月1日（各项目的“年初余额”已体现因2021年度首次执行修订后的新收入、金融工具、租赁会计准则而对2020年度财务报表所列该年年末数进行调整的影响，详见本附注五“会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明”），“年末”指2021年12月31日，“上年”指2020年度，“本年”指2021年度。

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	555,049.74	150,007.96
银行存款	25,295,039,835.09	7,907,608,405.69

项　目	年末余额	年初余额
其他货币资金	22,422,052,284.94	18,110,419,767.27
合　计	47,717,647,169.77	26,018,178,180.92

受限制的货币资金明细如下：

项　目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,628,844,445.05	5,808,660,340.38
信用证保证金	7,716,872,654.34	7,300,829,046.77
履约保证金	216,061,351.99	443,356,246.36
用于担保的定期存款或通知存款	704,924,534.72	154,924,534.72
土地复垦费专项资金	1,577,297.86	
法院冻结款	16,028,058.23	20,263,573.25
定期存款	4,000,000,000.00	3,645,000,000.00
存放中央银行款项（法定存款准备金）	1,172,480,128.03	1,335,550,531.09
专项计划监管户存款		1,174,188.01
结构性存款		500,000,000.00
合　计	24,456,788,470.22	19,209,758,460.58

（二）　交易性金融资产

项　目	年末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		165,000,000.00
其中：债务工具投资		165,000,000.00
合　计		165,000,000.00

（三）　应收票据

1、　应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		134,738,944.30
商业承兑票据	507,074,446.70	1,009,340,000.00
合计	507,074,446.70	1,144,078,944.30

2、　年末已质押的应收票据

种　类	年末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	29,543,074.80
合　计	29,543,074.80

3、 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种　类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	848,289,859.27	
商业承兑汇票	16,239,422.80	
合　计	864,529,282.07	

（四） 应收账款

1、 应收账款基本情况

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	年末余额				
	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/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	160,133,397.08	2.06	158,344,397.08	98.88	1,789,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,604,957,191.82	97.94	1,381,125,529.54	18.16	6,223,831,662.28
合　计	7,765,090,588.90	——	1,539,469,926.62	——	6,225,620,662.28

（续）

类　别	年初余额				
	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/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	156,469,506.95	1.92	156,469,506.95	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,971,915,628.96	98.08	1,202,051,785.63	15.08	6,769,863,843.33
合　计	8,128,385,135.91	——	1,358,521,292.58	——	6,769,863,843.33

（2）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,335,242,050.91	5,211,326,271.35

账　龄	年末余额	年初余额
1至2年	734,581,354.98	675,299,780.81
2至3年	628,165,492.55	607,140,183.79
3至4年	589,207,891.94	379,523,212.45
4至5年	326,922,099.29	259,117,259.80
5年以上	1,150,971,699.23	995,978,427.71
小　计	7,765,090,588.90	8,128,385,135.91
减：坏账准备	1,539,469,926.62	1,358,521,292.58
合　计	6,225,620,662.28	6,769,853,843.33

2、年末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	预期单用损失率（%）	计提理由
大同盛矿集团兴运销售有限责任公司	6,142,852.67	6,142,852.67	100.00	长期挂账未收回
国电电力海陵（大连）国际投资有限公司	80,829,430.85	80,829,430.85	100.00	长期挂账未收回
河北省燃料检验有限公司	7,299,283.17	7,299,283.17	100.00	长期挂账未收回
西兰实业发展有限公司	17,471,980.95	17,471,980.95	100.00	长期挂账未收回
西宁特殊钢集团有限公司(西宁)	8,600,000.00	8,600,000.00	100.00	长期挂账未收回
上海建燃企业发展有限公司	13,664,619.91	13,664,619.91	100.00	长期挂账未收回
广州大优煤炭销售有限公司	16,142,519.94	16,142,519.94	100.00	长期挂账未收回
姜军	250,000.00	250,000.00	100.00	长期挂账未收回
晋北盛炭经销有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	长期挂账未收回
洛阳市河西东大物资	450,000.00	450,000.00	100.00	长期挂账未收回
浙江宏盛纸业有限公司	2,046,596.96	2,046,596.96	100.00	该公司已注销
佛山市兴竹包装材料有限公司	1,048,232.95	1,048,232.95	100.00	该公司已注销
成都市奥化工有限公司	775,147.50	775,147.50	100.00	该公司已注销
章丘市华龙耐火材料有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	该公司已注销
温州旅岛经贸有限公司	259,700.00	259,700.00	100.00	该公司已吊销
常州市天柱化工有限公司	201,035.70	201,035.70	100.00	该公司已吊销
杭州永鸿纸业有限公司	150,326.48	150,326.48	100.00	该公司已注销
成都茂翔科技有限公司	98,150.00	98,150.00	100.00	该公司已吊销
南京雅诚装饰材料有限公司	96,450.00	96,450.00	100.00	该公司已注销

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
青海爱邦彩印包装有限公司	83,700.00	83,700.00	100.00	该公司已注销
温州联展新材料有限公司	73,290.00	73,290.00	100.00	该公司已注销
大庆欧克斯建筑材料有限公司	62,700.00	62,700.00	100.00	该公司已注销
保定鑫博安防技术有限公司	41,600.00	41,600.00	100.00	该公司已注销
厦门中核工贸发展有限公司	25,713.00	25,713.00	100.00	该公司已注销
北京普龙涂料有限公司	24,700.00	24,700.00	100.00	该公司已注销
邹城市永利泰商贸有限公司	19,600.00	19,600.00	100.00	该公司已注销
大同市城区鑫鼎盛装饰有限公司	16,389.00	16,389.00	100.00	该公司已注销
佛山市顺德区笙翔涂料实业有限公司	15,050.00	15,050.00	100.00	该公司已注销
霸州市三泰化工有限责任公司	7,475.00	7,475.00	100.00	该公司已注销
内蒙古华生高岭土有限责任公司	6,975.00	6,975.00	100.00	该公司已注销
上海天仁化工有限公司	6,883.00	6,883.00	100.00	该公司已注销
霸州市康伊森树脂科技有限公司	6,060.00	6,060.00	100.00	该公司已注销
大同市三建涂料有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	该公司已注销
上海安春化工贸易有限公司	635.00	635.00	100.00	该公司已注销
沧州开发区长城涂料厂	66,300.00	66,300.00	100.00	该公司已注销
北京国能中电节能环保技术股份有限公司	3,578,000.00	1,789,000.00	50.00	商承到期未兑换，诉讼中
合　计	160,133,397.08	158,344,397.08	——	——

3、 收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 180,948,634.04 元。

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
国网山西省电力公司	2,886,735,771.72	37.18	
国网冀北电力有限公司	736,747,440.91	9.49	
国网陕西省电力公司	536,715,187.23	6.91	
青岛秦发能源有限公司	515,867,827.28	6.64	
山西煤炭运销集团忻州有限公司	426,738,835.70	5.50	
合　计	5,102,805,062.84	65.71	

（五） 应收款项融资

种　类	年末余额	年初余额
应收票据	925,948,670.22	837,413,295.99
应收账款		
合　计	925,948,670.22	837,413,295.99

（六） 预付款项

1、 按账龄列示

账　龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	4,135,886,030.94	69.12		4,349,549,723.90	70.69	
1-2 年（含 2 年）	465,044,921.65	7.77		648,263,144.93	10.54	
2-3 年（含 3 年）	328,155,436.26	5.48		188,990,054.21	3.07	
3 年以上	1,054,651,003.94	17.63		966,269,983.69	15.70	
合　计	5,983,737,392.79	—		6,153,072,906.73	—	

2、 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
大昶移动能源有限公司	北京精诚铂阳光电设备有限公司	341,146,114.70	2 至 3 年	合同尚未履行完毕
同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	山西省国土资源厅	152,700,000.00	3 年以上	合同尚未履行完毕
晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	山西同德兴华特钢有限公司	121,105,422.25	3 年以上	合同尚未履行完毕
同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	浙江中宇实业发展有限公司	102,749,125.44	3 年以上	合同尚未履行完毕
大同煤业国际贸易有限责任公司	宜昌三峡全通涂镀板有限公司	99,990,000.00	3 年以上	合同尚未履行完毕
天津轩煤煤炭销售有限公司	内蒙古铁鑫煤化集团有限公司	60,182,420.00	3 年以上	合同尚未履行完毕
天津轩煤煤炭销售有限公司	宁波合晟物产有限公司	46,029,054.37	3 年以上	合同尚未履行完毕
天津轩煤煤炭销售有限公司	鄂尔多斯市联创煤炭有限责任公司	37,770,000.00	3 年以上	合同尚未履行完毕
同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	华煤集团有限公司	37,634,272.27	3 年以上	合同尚未履行完毕
天津轩煤煤炭销售有限公司	宁波大用能源有限公司	33,918,270.01	3 年以上	合同尚未履行完毕
大同煤矿集团轩岗煤电恒业选煤焦化有限责任公司	原平市恒启运输有限公司	32,902,415.66	3 年以上	合同尚未履行完毕
同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	山西朔州经济开发区经济投资有限公司	30,000,000.00	3 年以上	合同尚未履行完毕
大同煤矿集团同生安平煤业有限公司	河南润安建设集团有限公司	29,625,377.66	3 年以上	合同尚未履行完毕

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
大同煤矿集团建材有限责任公司	大同市南郊区天胜煤炭销售有限责任公司	28,829,203.50	3年以上	合同尚未履行完毕
大同煤业国际贸易有限责任公司	上海强晋夏林投资有限公司	24,015,628.90	3年以上	合同尚未履行完毕
大同煤矿集团同生同基煤业有限公司	忻州欧电电力工程有限公司	18,942,240.00	3年以上	合同尚未履行完毕
上海同煤轩岗煤炭能源公司	上海同业煤化集团有限公司	17,827,087.57	3年以上	合同尚未履行完毕
大同煤矿集团同生同基煤业有限公司	四川煤矿基础建设工程公司开拓一队	16,924,270.94	3年以上	合同尚未履行完毕
大同煤矿集团建材有限责任公司	山西山煤经贸有限公司	16,328,562.00	3年以上	合同尚未履行完毕
大同煤业国际贸易有限责任公司	山西地方铁路集团煤炭运销有限公司	15,590,000.00	3年以上	合同尚未履行完毕
合　计		1,254,209,565.27	—	—

3、 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
北京精华伯阳光电设备有限公司	341,146,114.70	5.70	
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	180,591,814.00	3.02	
山西省国土资源厅	152,700,000.00	2.55	
上海奢冠国际贸易有限公司	150,482,848.66	2.51	
世德现代物流有限公司	135,000,000.00	2.26	
合　计	959,920,777.36	16.04	

（七） 其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	187,651,492.12	76,153,598.79
其他应收款项	83,220,242,464.05	85,636,650,770.96
合　计	83,407,893,956.17	85,712,804,469.75

1、 应收股利

项　目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	159,144,963.32	47,647,169.99	——	——
其中：（1）华润电力（唐山曹妃甸）有限公司	142,072,477.89		宣告发放但未实际支付	否
（2）秦皇岛秦热发电有限责任公司	17,072,485.43	10,700,800.00	宣告发放但未实际支付	否

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
（3）晋阳资产管理公司		36,000,000.00	年末已收回	否
（4）山西省建筑材料建设产业有限公司		781,359.99	期末收回	否
（5）大同煤矿华嘉化工服务有限公司		155,000.00	已收回，没有期末余额	否
账龄一年以上的应收股利	28,506,528.80	28,506,528.80	——	——
其中：（1）大同同力采掘机械制造有限公司	27,006,528.80	27,006,528.80	没有分配现金股利	否
（2）山西管桩司有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	宣告但未发放	否
合 计	187,651,492.12	76,153,598.79	——	——

2、 其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	第期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,293,584,787.99	1.50	1,186,041,570.50	91.69	107,543,217.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	84,921,391,972.30	98.50	1,808,592,725.74	2.13	83,112,659,246.56
合 计	86,214,976,760.29	——	2,994,634,296.24	——	83,220,242,464.05

（续）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	第期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,233,721,749.14	1.40	1,224,168,771.69	99.23	9,553,017.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	86,977,510,842.53	98.60	1,350,413,089.06	1.55	85,627,097,753.47
合 计	88,211,232,591.71	——	2,574,581,860.75	——	85,636,650,770.96

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	72,881,089,529.73	73,952,331,962.67

账　　龄	年末余额	年初余额
1至2年	3,402,211,477.33	4,132,210,685.27
2至3年	2,718,206,522.54	3,806,205,415.73
3至4年	2,499,756,143.54	1,461,751,091.07
4至5年	1,091,457,802.57	1,645,181,453.51
5年以上	3,622,245,184.38	3,212,552,021.46
小　　计	86,214,976,760.29	88,211,232,631.71
减：坏账准备	2,994,734,296.24	2,574,581,860.75
合　　计	83,220,242,464.05	85,636,650,770.96

（2） 单项计提坏账准备的其他应收款项

信务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
三福厚	548,777,000.00	548,777,000.00	100.00	长期挂账未收回
鄂尔多斯市东兴煤业早台集运物流有限公司	18,250,000.00	18,250,000.00	100.00	停止经营
鞍钢集团新钢铁有限责任公司	12,970.65	12,970.65	100.00	单位已注销
长葛市人七金属加工厂	20.00	20.00	100.00	单位已注销
南郭铁煤厂	3,061,623.64	3,061,623.64	100.00	预计无法收回
山西晋日热电有限责任公司	36,442,479.17	36,442,479.17	100.00	该公司已破产清算
山西临汾尧都老君庙矿有限公司	1,669,525.00	1,669,525.00	100.00	预计无法收回
济南钢炉集团有限公司	16,160,000.00	16,160,000.00	100.00	预计无法收回
吴仲达	20,611.11	20,611.11	100.00	预计无法收回
山西昆利通煤炭运销有限公司	21,993,246.53	21,993,246.53	100.00	预计无法收回
阳泉市宏基苑房地产开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	预计无法收回
山西邦达矿业有限公司	34,900,000.00	34,900,000.00	100.00	预计无法收回
山西邦达神龙煤业有限公司	17,741,662.94	17,741,662.94	100.00	预计无法收回
贝弘资本管理有限公司	19,106,034.98	9,553,017.49	50.00	应收利息未按期收回
宜昌三峡金通涂镀板有限公司	99,990,000.00	1,999,800.00	2.00	预计无法收回
信达资产包	655,359,613.97	655,359,613.97	100.00	预计无法收回
合　　计	1,293,584,787.99	1,186,041,570.50		——

（3） 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
年初余额	1,344,697,048.02	5,716,041.04	1,224,168,771.69	2,574,581,860.75
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	457,500,576.05	1,439,755.32	2,003,663.83	460,943,995.20
本年转回	-326,805.98	-333,888.71	-40,127,001.19	-40,787,695.88
本年转销			-3,863.83	-3,863.83
本年核销				
其他变动				
年末余额	1,801,870,818.09	6,821,907.65	1,186,041,570.50	2,994,734,296.24

②其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
年初余额	86,961,316,953.37	16,193,889.16	1,233,721,789.18	88,211,232,631.71
年初余额在本年：	-37,000.00	37,000.00		
——转入第二阶段	-37,000.00	37,000.00		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期新增	117,405,575,600.81	18,063,330.01	99,993,863.83	117,523,632,794.65
本期终止确认	-119,471,599,614.03	-8,158,187.02		-119,479,757,801.05
其他变动			-40,130,865.02	-40,130,865.02
年末余额	84,895,255,940.15	26,136,032.15	1,293,584,787.99	86,214,976,760.29

（4） 收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额420,152,435.49元。

（5） 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
袁政军	社会保险	3,863.83	与袁政军解除劳动合同	党委会决议通过	否
合 计	—	3,863.83	—		—

（6） 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
晋能控股集团有限公司	往来款	3,026,660,000.00	1年以内	3.51	
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	往来款	1,080,983,950.87	1年以内	1.25	
大同市经济建设投资有限责任公司	借款	1,000,000,000.00	1年以内	1.16	
中国（太原）煤炭交易中心	银商转账款	636,954,258.65	1年以内	0.74	
华阳新材料科技集团有限公司	借款	502,500,000.00	1年以内	0.58	
合 计	—	6,247,098,209.52	—	7.24	

（八） 买入返售金融资产

项 目	年末余额	年初余额
国债逆回购	32,014,000.00	5,563,000.00

（九） 存货

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,548,073,773.38	38,764,825.01	7,509,308,948.37
自制半成品及在产品	3,910,452,678.69	17,930,498.17	3,892,522,180.52
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)	2,751,064,058.76		2,751,064,058.76
库存商品（产成品）	7,747,531,071.56	23,501,663.74	7,724,029,407.82
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	160,642,290.45		160,642,290.45
周转材料（包装物、低值易耗品等）	6,812,020.19		6,812,020.19
合同履约成本	409,240,053.54		409,240,053.54
消耗性生物资产			
其他	46,894,648.41		46,894,648.41
合 计	19,669,004,245.77	80,196,986.92	19,588,807,258.85

（续）

项　目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,226,006,259.33	35,838,273.34	6,190,167,985.99
自制半成品及在产品	3,948,333,533.69	21,785,983.07	3,926,547,550.62
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)	2,809,983,882.13		2,809,983,882.13
库存商品（产成品）	6,519,984,823.94	48,708,863.38	6,471,275,960.56
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	196,182,313.52		196,182,313.52
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,753,170.78		2,753,170.78
合同履约成本	60,602,631.73		60,602,631.73
消耗性生物资产	41,854.95		41,854.95
其他	27,726,966.09	4,118,714.40	23,608,251.69
合　计	16,785,449,240.51	110,451,834.19	16,674,997,406.32

（十）　合同资产

项　目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	1,724,896.85		1,724,896.85	449,400.00		449,400.00
合　计	1,724,896.85		1,724,896.85	449,400.00		449,400.00

（十一）　一年内到期的非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的应收融资租赁款	1,664,650,285.28	1,631,465,432.46
一年内到期的长期应收款（融资租赁保证金）		14,719,886.19
一年内到期的债权投资	135,000,000.00	
合　计	1,799,650,285.28	1,646,185,318.65

（十二）　其他流动资产

项　目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	3,793,172,552.96	3,172,759,297.24
预缴税金	58,766,717.47	354,125,149.71
购入一年内到期的债权投资	550,554,219.15	962,174,118.23
其他	320,864,321.47	
合　计	4,723,357,811.05	4,489,058,565.18

（十三） 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
（1）企业贷款和垫款	26,530,990.97	110,000,000.00
—贷款	26,530,990.97	103,000,000.00
—贴现		7,000,000.00
（2）贷款和垫款总额	26,530,990.97	110,000,000.00
减：贷款损失准备	1,101,095.86	4,548,035.31
其中：组合计提数	1,101,095.86	4,548,035.31
（3）贷款和垫款账面价值	25,429,895.11	105,451,964.69

2、贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	期初余额
承租业	26,530,990.97	110,000,000.00
贷款和垫款总额	26,530,990.97	110,000,000.00
减：贷款损失准备	1,101,095.86	4,548,035.31
其中：组合计提数	1,101,095.86	4,548,035.31
贷款和垫款账面价值	25,429,895.11	105,451,964.69

3、贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	期初余额
华北地区	26,530,990.97	110,000,000.00
贷款和垫款总额	26,530,990.97	110,000,000.00
减：贷款损失准备	1,101,095.86	4,548,035.31
其中：组合计提数	1,101,095.86	4,548,035.31
贷款和垫款账面价值	25,429,895.11	105,451,964.69

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	14,517,057.64	
质押保物贷款	12,013,933.33	110,000,000.00
其中：抵押贷款		
质押贷款	12,013,933.33	110,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
贷款和垫款总额	25,530,929.97	110,000,000.00
减：贷款损失准备	1,101,095.86	4,548,035.31
其中：组合计提数	1,101,095.86	4,548,035.31
贷款和垫款账面价值	25,429,835.11	105,451,964.69

5、贷款损失准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	4,548,035.31	8,236,169.81
本期计提	-3,446,939.45	-3,688,134.50
本期转出		
本期核销		
本期转回		
—收回原已核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	1,101,095.86	4,548,035.31

（十四） 债权投资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	3,500,000,000.00		3,500,000,000.00	3,616,025,128.77		3,516,025,128.77
其他	20,000,000.00		20,000,000.00			
合 计	3,520,000,000.00		3,520,000,000.00	3,616,025,128.77		3,516,025,128.77

（十五） 长期应收款

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,652,865,273.45	55,058,982.82	2,596,806,290.63	2,487,117,068.18	41,837,482.34	2,445,279,585.84
其中：未实现融资收益	555,406,622.17		555,406,622.17	511,910,889.60		511,910,889.60
合 计	2,652,865,273.45	55,058,982.82	2,596,806,290.63	2,487,117,068.18	41,837,482.34	2,445,279,585.84

（十六） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	498,405,410.67	130,620,994.11	74,900,300.00	554,126,104.78
对联营企业投资	5,025,351,589.66	30,361,592.43	694,886,184.42	4,360,826,997.67
小　计	5,523,757,000.33	160,982,586.54	769,786,484.42	4,914,953,102.45
减：长期股权投资减值准备	33,588,592.44			33,588,592.44
合　计	5,490,168,407.89	160,982,586.54	769,786,484.42	4,881,364,510.01

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	5,243,488,949.37	5,523,757,000.33	1,000,000.00	16,520,360.13	-198,979,552.71
一、合营企业	400,000,000.00	498,405,410.67			130,620,994.11
上海同煤产银投资管理中心（有限合伙）	400,000,000.00	498,405,410.67			130,620,994.11
二、联营企业	4,843,488,949.37	5,025,351,589.66	1,000,000.00	16,520,360.13	-329,600,546.82
山西原平农村商业银行股份有限公司	577,500,000.00	598,857,932.96		4,702,500.00	27,527,537.63
大同中煤出口煤船地有限公司	50,000,000.00	72,930,150.92			139,211.02
山西省招标有限责任公司	3,000,000.00	28,570,087.71			1,247,170.39
晋阳资产管理股份有限公司	600,000,000.00	642,329,488.11			-22,988,439.36
山西省民源集团有限公司	119,308,118.23	122,804,778.10			2,289,726.98
苏晋能源控股有限公司	805,815,443.38	810,155,592.38			13,256,214.01
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	391,738,679.39	391,738,679.39			-20,613,922.31
山西新源天然气有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00			
大同南郊区业家村大沟矿	4,588,592.44	4,588,592.44			
同力采掘机械制造有限公司	20,739,536.05	38,144,247.67			501,020.36
大同瑞利普斯机械公司	15,300,000.00	28,271,831.67			1,966,711.74
山西有道环保环境建设产业有限公司	10,200,000.00	11,817,860.13		11,817,860.13	
山西同源天源液压科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
中铝山西新材料有限公司	600,000,000.00	409,710,482.55			-108,794,472.24
秦皇岛秦热发电有限公司	246,995,260.00	254,102,575.41			-38,315,327.16
陕西澄合山阳煤矿有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00			
华润电力（南山曹妃甸）有限公司	1,261,083,820.48	1,479,459,702.01			-185,812,242.47
山西天和鑫煤炭有限公司	10,519,399.40	5,169,587.21			
鄂尔多斯市东兴煤业平台集运物流有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00			
右玉县丰鑫农业生态科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		-3,735.41

（续）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合　计	3,525,210.52	247,025.19	398,076,220.75		4,914,953,102.45	33,588,592.44
一、合营企业			74,900,300.00		554,126,104.78	
上海同煤齐银投资管理中心（有限合伙）			74,900,300.00		554,126,104.78	
二、联营企业	3,525,210.52	247,025.19	323,175,920.75		4,360,826,997.67	33,588,592.44
山西原平农村商业银行股份有限公司	3,525,210.52		16,632,000.00		608,576,181.11	
大同中煤出口煤基地有限公司					73,069,361.94	
山西省招商有限责任公司					29,817,258.10	
晋阳资产管理股份有限公司					619,341,048.75	
山西省民海集团有限公司		247,025.19			125,341,530.27	
苏晋能源控股有限公司			16,027,279.54		807,384,526.85	
国其同煤（大同）医疗健康产业有限公司					371,124,757.08	
山西新朔天然气有限公司					14,700,000.00	
大同南郊区业家村大沟矿					4,588,592.44	4,588,592.44
同力采掘机械制造有限公司					38,545,268.03	
大同菲利普斯机械公司					30,238,543.41	
大同市有道诚铸现代建筑产业有限公司						

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
山西同翔天泰液压科技有限公司					2,000,000.00	
中铝山西新材料有限公司					300,916,010.31	
秦皇岛秦热发电有限公司			6,371,685.43		209,415,563.82	
陕西澄合山阳煤矿有限公司					80,000,000.00	
华润电力（唐山曹妃甸）有限公司			284,144,955.78		1,009,502,503.76	
山西天和盛煤焦有限公司					6,169,587.21	
鄂尔多斯市东兴煤业军台集运物流有限责任公司					29,000,000.00	29,000,000.00
右玉县丰盛农业生态科技有限公司					996,264.59	

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数					
	中铝山西新材料有限公司	秦皇岛秦热发电有限责任公司	华润电力(唐山曹妃甸）有限公司	大同中煤出口煤基地有限公司	晋阳资产管理股份有限公司	山西原平农村商业银行股份有限公司
流动资产	2,599,796,312.97	508,613,147.59	768,327,774.23	178,863,185.79	5,395,677,081.23	1,750,512,880.97
非流动资产	7,856,751,888.12	1,285,979,861.96	8,030,384,218.06	84,156,478.22	7,266,749,712.79	12,401,241,816.96
资产合计	10,456,548,201.09	1,794,593,009.55	8,798,711,992.29	263,019,664.01	12,662,426,794.02	14,151,754,697.93
流动负债	3,436,819,414.83	532,736,379.99	2,168,473,414.12	80,346,259.16	4,867,254,278.87	12,807,477,272.95
非流动负债	5,338,137,024.54	738,317,720.00	3,824,715,165.23		4,575,880,198.65	75,977,385.54
负债合计	8,774,956,439.37	1,271,054,099.99	5,993,188,579.35	80,346,259.16	9,443,134,477.52	12,883,454,658.49
净资产	1,681,591,761.72	523,538,909.56	2,805,523,412.94	182,673,404.85	3,219,292,316.50	1,268,300,039.44
按持股比例计算的净资产份额	235,759,164.99	209,415,563.82	1,094,154,131.05	73,069,361.94	643,858,463.30	380,490,011.83
调整事项	65,156,845.32		-84,651,627.29	-67,272.16		228,086,169.28
对联营企业权益投资的账面价值	300,916,010.31	209,415,563.82	1,009,502,503.76	73,069,361.94	619,341,048.75	608,576,181.11
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	10,435,743,407.99	1,137,390,707.03	3,467,942,631.06	47,438,013.48	69,689,962.38	312,100,272.65
净利润	-741,284,290.18	-95,788,256.78	-450,081,558.04	366,344.79	-200,950,548.72	91,758,458.76

项目	本年数					
	中铝山西新材料有限公司	秦皇岛秦热发电有限责任公司	华润电力（唐山曹妃甸）有限公司	大同中煤出口煤基地有限公司	晋阳资产管理股份有限公司	山西原平农村商业银行股份有限公司
其他综合收益						
综合收益总额	-741,284,290.18	-95,788,256.78	-450,081,558.04	366,344.79	-200,950,548.72	91,758,458.76
企业本年收到的来自联营企业的股利			142,072,477.89			16,632,000.00

（续）

项目	上年数					
	中铝山西新材料有限公司	秦皇岛秦热发电有限责任公司	华润电力（唐山曹妃甸）有限公司	大同中煤出口煤基地有限公司	晋阳资产管理股份有限公司	山西原平农村商业银行股份有限公司
流动资产	2,914,141,709.42	214,028,611.81	1,184,082,755.24	181,964,343.68	8,236,628,179.99	1,437,547,682.49
非流动资产	9,498,651,554.35	1,373,650,232.07	7,927,658,673.38	89,826,859.62	4,166,642,657.75	11,342,203,757.40
资产合计	12,412,793,263.77	1,587,678,843.88	9,111,741,428.62	271,791,203.30	12,403,270,837.74	12,779,751,439.89
流动负债	7,646,912,558.77	790,067,813.97	2,534,236,414.67	89,398,553.84	5,089,234,571.49	11,434,583,947.99
非流动负债	2,345,122,306.81	162,354,650.00	3,226,657,930.14		3,874,128,394.97	172,549,823.41
负债合计	9,992,034,865.58	952,422,463.97	5,760,894,344.81	89,398,553.84	8,963,362,966.46	11,607,133,771.40
净资产	2,420,758,398.19	635,256,379.91	3,350,847,083.81	182,392,649.46	3,439,907,871.28	1,172,617,668.49
按持股比例计算的净资产份额	339,390,327.43	254,102,551.96	1,306,830,362.69	72,930,150.92	687,981,574.26	351,785,300.55
调整事项	70,320,155.12	24.45	172,629,339.32			247,072,632.41
对联营企业权益投资的账面价值	409,710,482.55	254,102,576.41	1,479,459,702.01	72,930,150.92	642,329,488.11	598,857,932.96
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	7,687,674,960.36	1,082,256,492.48	3,030,647,386.90	56,082,383.44	49,956,267.90	311,954,554.40
净利润	-420,209,101.37	58,025,469.46	432,488,902.02	8,026,607.38	119,772,142.80	66,671,211.99
其他综合收益						
综合收益总额	-420,209,101.37	58,025,469.46	432,488,902.02	8,026,607.38	119,772,142.80	66,671,211.99

项目	上年数					
	中诺山西新材料有限公司	秦皇岛秦热发电有限责任公司	华润电力（唐山曹妃甸）有限公司	大同中煤出口煤基地有限公司	晋阳资产管理股份有限公司	山西原平农村商业银行股份有限公司
企业本年收到的来自联营企业的股利		22,041,909.08				26,400,000.00

3、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年数	上年数
合营企业	—	—
投资账面价值合计	554,126,104.78	498,405,410.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	130,620,994.11	98,405,410.56
其他综合收益		
综合收益总额	130,620,994.11	98,405,410.56
联营企业	—	—
投资账面价值合计	1,540,006,327.98	1,567,961,256.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	27,991,931.65	25,459,165.90
其他综合收益		
综合收益总额	27,991,931.65	25,459,165.90

（十七） 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
派进煤炭电子商务有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中联煤炭销售有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
大同机场有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
国投中煤同煤京唐港口有限公司	205,100,000.00	205,100,000.00
太原重型机械集团煤机有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
幸福人寿保险股份有限公司	201,962,904.70	201,962,904.70
北京阳坊同和文化交流有限公司	550,000.00	550,000.00
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
中煤财产保险股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
中国太原煤炭交易中心有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
海南农业租赁股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
海南煤海有限公司	2,126,679.00	2,126,679.00
厦门京闽能源实业有限公司	11,086,500.00	11,086,500.00
福建肖厝港物流有限责任公司	3,250,000.00	3,250,000.00
北京西郊宾馆有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
中国煤矿工人临渣疗养院	500,000.00	500,000.00
山西交通控股集团忻州顿村职工培训有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
山西统配煤矿综合经营总公司晋同实业公司	300,000.00	300,000.00
上海中国煤炭大厦有限责任公司	22,500,000.00	22,500,000.00
山西日本能源润滑油有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
山西燃气集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
全国煤炭交易中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
山西潞安化工有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
山西五台山栖贤阁宾馆	40,000,000.00	40,000,000.00
大同市焦煤矿有限责任公司	59,386,001.00	59,386,001.00
朔州集园煤业有限责任公司	660,000.00	660,000.00
江苏东晟同朔能源有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00
北京华宇物业发展公司	2,000,000.00	2,000,000.00
朔州政府太原办	2,800,000.00	2,800,000.00
平鲁区羊皮生产线筹备组	300,000.00	300,000.00
朔州市政府驻同办	400,000.00	400,000.00
山西煤炭运销集团榆园温泉度假村有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
省煤运总公司山海关开发区公司	2,100,000.00	2,100,000.00
海南万全投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中新能源公司	59,563,124.40	59,563,124.40
镇川常庄村	50,000.00	50,000.00
大同恒宝石材	800,000.00	800,000.00
新源特种水泥	500,000.00	500,000.00
新荣中学印刷厂	452,370.00	452,370.00

项目	年末余额	年初余额
大同煤运公司	1,600,000.00	1,600,000.00
大同县巨德金属煤厂	6,750,000.00	6,750,000.00
活性炭入股	75,000.00	75,000.00
大同煤矿集团大同煤炭运销养河发运量	300,000.00	300,000.00
大同市星云电子商务有限公司	51,000.00	51,000.00
大同市新高山能源有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
准朔铁路有限责任公司	451,500,000.00	451,500,000.00
山阴县城发马营集中供热有限公司	28,550,000.00	
杭州海苑股份有限公司	626,327.00	626,327.00
大同煤矿集团高压胶管有限责任公司	361,560.49	361,560.49
军道南煤矿	6,676,858.25	6,676,858.25
三产公司	1,060,424.61	1,060,424.61
晋轩焦化厂	580,519.91	580,519.91
北京武警队	1,391,080.40	1,391,080.40
偏关金鑫化肥有限公司	242,288.12	242,288.12
山西普西北矿业有限公司	675,000.00	675,000.00
其他股权投资	4,133,153,644.35	4,155,959,732.35
合　　计	5,668,781,282.23	5,671,047,370.23

（十八）　其他非流动金融资产

项　　目	年末公允价值	年初公允价值
1号投资基金	210,000,000.00	210,000,000.00
山西四煤吴放股权投资合伙企业	90,000,000.00	150,000,000.00
山西华昇云链供应链管理有限公司委托投资	1,907,225,068.50	60,000,000.00
深圳义信利资产管理有限公司委托投资	1,641,144,520.56	
晋商准进2020年第一期可续期融资	200,000,000.00	200,000,000.00
东海基金-海通-金龙102号单一资产管理计划	401,283,994.76	542,374,707.08
北京华信蓝海投资管理有限公司	1,651,134,497.17	1,830,197,146.87
大秦铁路有限责任公司	443,417,715.20	447,574,756.28
秦皇岛港股份有限公司	115,195,494.64	116,853,998.16

项　目	年末公允价值	年初公允价值
山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）	27,330,663.03	25,425,718.56
山西电力交易中心有限公司	7,638,159.61	5,052,676.08
中鑫汇银资产管理（上海）有限公司	806,740,320.13	
金元顺安海通海鑫 1 号		904,280,456.96
安盈 16 号投资基金		1,127,856,336.29
中兵投资管理有限责任公司		126,110,825.63
合　计	7,501,111,433.60	5,745,726,621.91

（十九）　投资性房地产

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	285,437,750.00			285,437,750.00
其中：房屋、建筑物	285,437,750.00			285,437,750.00
二、公允价值变动合计				
其中：房屋、建筑物				
三、账面价值合计	285,437,750.00	—	—	285,437,750.00
其中：房屋、建筑物	285,437,750.00	—	—	285,437,750.00

（二十）　固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	100,488,463,306.71	94,339,304,749.67
固定资产清理		
合　计	100,488,463,306.71	94,339,304,749.67

1、固定资产情况

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	160,002,368,190.80	13,075,446,621.70	99,647,692.53	172,978,167,119.97
其中：土地资产	408,920,510.14			408,920,510.14
房屋及建筑物	58,666,929,710.18	4,243,973,568.67	3,239,809.31	62,907,663,469.54
机器设备	96,448,215,476.85	8,448,941,322.78	87,903,407.94	104,809,253,391.69
运输工具	2,036,271,594.72	161,845,585.52	3,948,427.95	2,194,168,752.29
电子设备	1,408,434,553.14	180,225,660.31	423,251.86	1,588,236,961.59

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公设备	403,412,250.99	16,532,015.50	4,132,755.47	415,811,572.02
钢质家具				
其他	630,183,994.78	23,928,467.92		654,112,462.70
二、累计折旧合计	65,551,465,514.82	6,755,042,532.90	13,392,013.55	72,293,116,434.17
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	19,343,016,725.10	1,519,841,833.26	1,475,346.69	20,861,383,212.27
机器设备	43,469,490,818.34	4,928,224,311.60	4,326,738.99	48,393,388,391.35
运输工具	1,292,754,170.60	137,173,454.52	3,492,459.07	1,426,435,166.05
电子设备	1,013,640,127.37	127,731,461.89	324,346.15	1,141,047,243.11
办公设备	275,625,592.30	22,022,872.24	3,773,123.25	293,875,341.29
钢质家具				
其他	156,538,480.71	20,048,599.39		176,987,080.10
三、账面净值合计	94,450,502,275.98	—	—	100,685,050,685.80
其中：土地资产	408,920,510.14	—	—	408,920,510.14
房屋及建筑物	39,323,512,985.08	—	—	42,046,280,257.27
机器设备	52,978,724,658.11	—	—	56,415,865,000.34
运输工具	743,517,424.12	—	—	767,753,386.24
电子设备	394,794,425.77	—	—	447,185,718.48
办公设备	127,786,758.69	—	—	121,936,220.73
钢质家具		—	—	
其他	473,245,514.07	—	—	477,125,382.60
四、减值准备合计	111,597,526.31	84,989,852.78		196,587,379.09
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	13,457,284.66	25,935,588.72		40,392,873.38
机器设备	97,514,347.76	55,727,089.69		154,241,437.45
运输工具	625,893.89	305,719.96		931,613.85
电子设备		1,020,454.41		1,020,454.41
办公设备				
钢质家具				
其他				

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
五、账面价值合计	94,339,304,749.67	—	—	100,488,463,306.71
其中：土地资产	408,920,510.14	—	—	408,920,510.14
房屋及建筑物	39,310,455,700.42	—	—	42,005,886,383.89
机器设备	52,881,210,310.35	—	—	56,261,623,562.89
运输工具	742,891,530.23	—	—	766,801,972.39
电子设备	394,794,425.77	—	—	446,169,264.07
办公设备	127,786,758.69	—	—	121,936,230.73
酒店业家具		—	—	
其他	473,245,514.07	—	—	477,125,382.60

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地资产	6,637,126.75	正在办理
房屋及建筑物	12,794,891,323.06	正在办理

（二十一）　在建工程

项　目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
维简工程	8,967,834,115.80		8,967,834,115.80
安全工程	645,931,209.73		645,931,209.73
环境工程	249,627,264.22		249,627,264.22
基建工程	49,670,287,252.17	2,806,918.55	49,667,480,333.62
工程物资	944,507,219.47		944,507,219.47
合　计	60,478,187,061.39	2,806,918.55	60,475,380,142.84

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
维简工程	8,406,970,483.85		8,406,970,483.85
安全工程	568,924,928.19		568,924,928.19
环境工程	288,590,725.63		288,590,725.63
基建工程	57,904,236,124.73	2,806,918.55	57,901,429,206.18

项　目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	1,037,455,337.21		1,037,455,337.21
合　计	68,206,187,599.51	2,806,918.55	68,203,380,681.05

1、重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额
阳泉煤电棚户区项目改造住宅楼工程	1,500,000,000.00	1,465,255,823.30	28,334,011.24		
大同移动能源产业园项目	2,229,000,000.00	937,056,837.30	26,379,040.43		
麻家梁兖王专线铁路建设项目	1,582,166,700.00	358,237,458.92	179,786,165.00		
山西永济2*350MW"上大压小"热电联产工程	530,000,000.00	492,688,597.57	27,812,181.34		
临汾宏大矿井工程-井筒、巷道工程及井下工程	563,699,300.00	352,958,390.95	11,654,993.54		
兖王寺井筒工程	550,000,000.00	335,564,518.23			
维孚矣2*600MW项目	4,978,130,000.00	173,526,782.44	400.00		
山西侯马2*30MW热电联产工程	3,066,280,000.00	144,881,381.98	2,253,070.15		
同煤阳高2×350MW热电厂项目	3,389,600,000.00	72,934,419.02	49,235,921.26		

（续）

项目名称	年末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
阳泉煤电棚户区项目改造住宅楼工程	1,494,299,834.54	99.00	99.00				自有资金
大同移动能源产业园项目	963,445,877.73	43.24	78.00	77,556,212.92			银行贷款，自有资金
麻家梁兖王专线铁路建设项目	548,023,623.92	34.63	34.63	194,551,846.09			银行贷款，自有资金
山西永济2*350MW"上大压小"热电联产工程	520,500,779.01	98.00	98.00	6,502,841.79			银行贷款，自有资金
临汾宏大矿井工程-井筒、巷道工程及井下工程	364,613,384.49	104.67	96.96	100,528,772.70	1,413,600.15		银行贷款，自有资金
兖王寺井筒工程	335,564,518.23	61.00	75.00				自有资金
维孚矣2*600MW项目	173,527,182.44	3.49	3.49				自有资金
山西侯马2*30MW热电联产工程	147,134,452.13	98.00	98				自有资金
同煤阳高2×350MW热电厂项目	122,170,340.28	97.72	99.82	372,516,162.25			银行贷款，自有资金

2、工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	106,835,333.63	117,954,711.82
专用设备	812,063,995.53	883,782,908.93
为生产准备的工具及器具	24,831,410.67	24,906,411.77
其他	776,479.64	10,821,304.69
合计	944,507,219.47	1,037,465,337.21

（二十二） 生产性生物资产

项 目	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
种植业	7,099,284.74		407,614.32	6,691,670.42
其中：果树	7,099,284.74		407,614.32	6,691,670.42
合 计	7,099,284.74		407,614.32	6,691,670.42

（二十三） 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	3,697,270,511.28	117,229,002.87	133,704,482.76	3,680,795,031.39
其中：土地使用权	577,864,734.84	9,589,688.01		587,454,422.85
房屋及建筑物	216,770,868.96	14,176,696.42		230,947,565.38
机器运输办公设备	2,616,232,540.57	93,462,618.44		2,709,695,159.01
其他	286,402,366.91		133,704,482.76	152,697,884.15
二、累计折旧合计	107,046,006.46	114,831,151.73	15,130,889.60	206,746,268.59
其中：土地使用权	24,446,413.10	37,388,238.53		61,834,651.63
房屋及建筑物	6,887,543.51	4,181,564.77		11,069,108.28
机器运输办公设备	60,581,160.25	67,523,941.61		128,105,101.86
其他	15,130,889.60	5,737,406.82	15,130,889.60	5,737,406.82
三、账面净值合计	3,590,224,504.82	—	—	3,474,048,762.80
其中：土地使用权	553,418,321.74	—	—	525,619,771.22
房屋及建筑物	209,883,325.45	—	—	219,878,457.10
机器运输办公设备	2,555,651,380.32			2,581,590,057.15
其他	271,271,477.31	—	—	146,960,477.33
四、减值准备合计				

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：土地使用权				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、账面价值合计	3,550,224,504.82	—	—	3,474,048,762.80
其中：土地使用权	553,418,321.74	—	—	525,619,771.22
房屋及建筑物	209,883,325.45	—	—	219,878,457.10
机器运输办公设备	2,555,651,380.32			2,581,590,057.15
其他	271,271,477.31	—	—	145,960,477.33

（二十四） 无形资产

1、 无形资产分类

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	50,604,746,653.06	3,407,258,906.80	554,686.32	54,011,450,873.54
其中：软件	97,315,908.95	31,984,568.75	32,100.00	129,268,377.70
土地使用权	9,801,993,544.25	574,538,156.27		10,376,531,700.52
专利权	164,137,242.01	50,857.43	522,586.32	163,665,513.12
非专利技术	37,831,245.40	87,116.83		37,918,362.23
商标权	5,660.38			5,660.38
著作权	4,610,921.06			4,610,921.06
特许权	4,677,187.74			4,677,187.74
采矿权	35,927,452,254.42	2,475,285,834.81		38,402,738,089.23
探矿权	3,502,238,500.00			3,502,238,500.00
其他	1,064,484,187.85	325,312,372.71		1,389,796,560.56
二、累计摊销合计	8,420,390,277.90	1,454,392,361.73	54,340.00	9,874,728,299.63
其中：软件	53,632,545.63	9,886,385.00	54,340.00	63,464,591.63
土地使用权	1,439,684,539.68	214,645,460.09		1,654,329,999.77
专利权	48,183,445.41	11,131,222.37		59,311,668.78
非专利技术	30,784,713.18	1,336,483.41		32,121,196.59
商标权	251.60	377.40		629.00
著作权	2,190,187.57	332,938.12		2,523,125.69

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
特许权	3,959,062.40	107,718.72		4,066,781.12
采矿权	6,838,934,374.73	1,149,736,497.56		7,988,670,872.29
探矿权				
其他	3,024,155.70	67,215,279.06		70,239,434.76
三、减值准备合计	287,840,000.00			287,840,000.00
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
采矿权	287,840,000.00			287,840,000.00
探矿权				
其他				
四、账面价值合计	41,896,516,375.16	—	—	43,848,882,573.91
其中：软件	43,683,362.32	—	—	65,803,786.07
土地使用权	8,362,309,004.57	—	—	8,722,201,700.75
专利权	115,956,795.60	—	—	104,353,844.34
非专利技术	7,046,533.22	—	—	5,797,166.64
商标权	5,408.78	—	—	5,031.38
著作权	2,420,733.49	—	—	2,087,795.37
特许权	718,125.34	—	—	610,406.62
采矿权	28,800,677,879.69	—	—	30,126,227,216.94
探矿权	3,502,238,500.00	—	—	3,502,238,500.00
其他	1,061,460,032.15	—	—	1,319,557,125.80

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	175,217,473.36	正在办理

（二十五）　开发支出

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
大同矿区综采设备选型配套及综合管理系统研究研发费		730,000.00			730,000.00		
年产1500万吨综放工作面开采技术研究研发费		353,773.58			353,773.58		
年产1500万吨智能工作面智能监测技术研究研发费		297,169.81			297,169.81		
煤热解半焦分选提质技术研究费		297,000.00			297,000.00		
大同石炭二叠纪煤热解提质高值化利用技术研发费		55,000.00			55,000.00		
国有企业员工持股制度及治理研究研发费		378,640.78			378,640.78		
变形加固理论的采动坚硬顶板岩层移动模型及顶板控制机制研发费		431,067.96			431,067.96		
液压支架立柱窄间隙激光填丝焊技术与装备的研究研发费		401,941.75			401,941.75		
石炭系厚煤层采充留一体化绿色开采技术研究研发费		468,932.04			468,932.04		
稀有煤种提高资源回收率技术研究研发费		291,262.14			291,262.14		
特厚煤层综放开采对底板损伤的影响研究研发费		144,660.19			144,660.19		
切顶预裂治理临近工作面尾巷强矿压技术研发费		1,019,417.48			1,019,417.48		
石炭系综放工作面河床下安全开采技术研究研发费		618,446.60			618,446.60		
矿井提升机制动系统监测和安全制动冗余二级制动液压站的研发与应用研发费		402,912.62			402,912.62		
安控类危险气体巡检机器人研究与开发费		1,009,708.75			1,009,708.75		
链臂锯机械切顶机的应用研究研发费		524,271.85			524,271.85		
矿用隔爆兼本质安全型高压组合变频器的开发研发费		398,058.26			398,058.26		
中国矿业大学（北京）复杂条件下综放面停采大断面围岩控制和工艺参数优化研发费		704,854.38			704,854.38		
石炭系坚硬顶板切顶留巷技术与围岩随态控制系统研究研发费		410,679.62			410,679.62		
干冰相变惰化高温区防控煤自燃的成套技术及装备研究研发费		247,572.82			247,572.82		
抗剪锚管索支护结构体系研究与应用研发费		605,825.25			605,825.25		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
能源安全产业技术研究院有限公司大断面动压煤岩控制理论与锚索桁架支护研究研发费		546,226.40			546,226.40		
基于MR（混合现实）技术的煤矿大型设备实操培训系统的研究研发费		396,039.61			396,039.61		
虚拟现实系统在岗位安全培训方面的研究与开发费		332,673.27			332,673.27		
设备安全数据智能采集系统研发费		526,415.08			526,415.08		
GIS系统的掘进生产管理系统研究研发费		789,622.64			789,622.64		
信息网络安全系统建设研发费		452,264.15			452,264.15		
固态激光雷达的综放工作面三机复杂空间关系监视系统的研究与开发费		1,782,000.00			1,782,000.00		
网络优先的防止供电越级跳闸关键技术研究与应用研发费		683,962.25			683,962.25		
大断面破碎煤巷锚杆（索）、锚注动态耦合支护技术研发费		233,009.71			233,009.71		
多重损伤煤柱渗透率演化特征及气-水阻隔性能研究研发费		309,466.02			309,466.02		
特厚煤层坚硬顶板多场耦合致灾机理项目研发费		291,262.14			291,262.14		
矿用全固态面阵激光雷达采空区空间变形便携式监测系统研究研发费		564,000.00			564,000.00		
煤矸石混凝土掺合料制备技术研发费		372,000.00			372,000.00		
多煤层残留煤柱下开采的高压水射流弱化技术研究研发费		336,000.00			336,000.00		
虎龙沟蹬空开采技术研究研发费		378,640.78			378,640.78		
耐磨材料研究院有限公司离心机纳米筛蓝研发制造研究研发费		232,075.47			232,075.47		
特厚煤层综放开采坚硬顶板-瓦斯协同控制技术研发费		407,766.99			407,766.99		
坚硬顶板裂缝网络岩体强度及多尺度多场多相耦合机理研发费		582,524.27			582,524.27		
特厚煤层坚硬顶板强矿压-瓦斯-水-火等多重灾害协同控制技术研发费		970,873.78			970,873.78		
双系特厚煤层开采"关键阻隔水气层"破断规律及人工修复机理研究研发费		424,528.30			424,528.30		
综放工作面坚硬顶板强矿压显现机理及防控技术研究研发费		172,500.00			172,500.00		
石炭系厚煤层综采无煤柱沿空留巷开采技术研究研发费		230,094.33			230,094.33		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
石炭系矿井煤自燃发火预测预报指标测试及防灭火实验室能力提升研发费		541,509.43			541,509.43		
参数识别原理的单相接地选线装置的研究研发费		770,000.00			770,000.00		
煤矿斜巷多水平轨道运输监控系统研究与开发费		244,500.00			244,500.00		
动压影响巷道破碎煤岩体加固技术研究研发费		217,924.52			217,924.52		
综采端头大面积悬顶区静态膨胀开裂错时空垮冒技术研究研发费		382,075.46			382,075.46		
纳米浇铸法制备高比表面积碳化硅技术研究研发费		480,000.00			480,000.00		
地面压裂坚硬顶板采动应力场演化规律及载荷迁移机制研发费		192,452.83			192,452.83		
特厚煤层坚硬顶板结构失稳特征及矿压作用规律研发费		283,018.87			283,018.87		
煤炭自燃高分子乳液阻化剂制备与应用研究研发费		237,623.76			237,623.76		
带压开采煤层奥灰水防治技术研究研发费		162,376.24			162,376.24		
特厚煤层综放开采临空动压巷道监测及支护结构研究研发费		201,980.20			201,980.20		
统战工作系统研发费		29,245.28			29,245.28		
材料、配件物流系统技术研究研发费		2,799,159.28			2,799,159.28		
劳资信息系统应用全覆盖及系统升级改造研发费		154,716.98			154,716.98		
技术中心专家咨询、技术论证、成果鉴定、检索、专利申请、评审会议费等		3,393,386.78			3,393,386.78		
智能化工作项目		30,182,697.15			30,182,697.15		
以孔代巷瓦斯治理技术应用与研究		3,549,515.89			3,549,515.89		
井下预裂、切顶孔钻探项目		21,603,044.04			21,603,044.04		
中厚煤层上覆多层采空区瓦斯治理与通风系统优化工程		2,128,951.45			2,128,951.45		
8404工作面年产1500万吨智能化综放工作面开采工艺及矿压规律研究		195,757.17			195,757.17		
特厚煤层综放工作面回风巷沿空掘巷关键技术研究		13,617,575.78			13,617,575.78		
8106工作面石炭系3-5#煤层大采高综放工作面过导水陷落柱技术研究		13,583,737.29			13,583,737.29		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
矿井三维地震精细解析		336,962.36			336,962.36		
特厚煤层综放工作面过陷落柱安全保障技术研究		3,234,213.60			3,234,213.60		
地面水力压裂强矿压控制技术研究		269,603.63			269,603.63		
煤矸石综合利用研究		173,584.90			173,584.90		
支护优化技术研究		224,528.29			224,528.29		
排矸场综合治理技术研究		2,441,051.72			2,441,051.72		
矿震发生机理、预测与防治技术研究		1,195,872.20			1,195,872.20		
矿井"三带"观测及其分布规律研究		236,709.39			236,709.39		
矸石山注浆防灭火技术研究		54,599.83			54,599.83		
二氧化碳致裂断顶卸压技术研究		5,513,474.57			5,513,474.57		
洗煤厂降低分选系统介耗研发项目		2,308,862.68			2,308,862.68		
综采回撤工作面掩护支架自移装置研究		323,054.55			323,054.55		
无人值守智慧官网泄漏监控系统研发		417,971.77			417,971.77		
A00 工艺与奥贝尔氧化沟工艺返销化脱氮效果研究		449,883.19			449,883.19		
小煤柱开采设计费		959,660.37			959,660.37		
组装式既有锚索的二次张拉方法的研究		1,470,255.14			1,470,255.14		
燕麦新产品研发		60,618.69			60,618.69		
一种粉煤灰免烧砖用复合激发剂及其制备和使用方法研究		6,749,414.63			6,749,414.63		
利用低热值煤矸石制备细集料研究		5,025,072.21			5,025,072.21		
煤矸石化学-微生物耦合无害化处理研究		81,014.20			81,014.20		
南矿 8#307 盘区 8704 回风槽陷落柱治理研究		1,574,837.69			1,574,837.69		
增矿 5#层 8300-1 面过 F7 断层松动爆破技术研究服务		197,909.64			197,909.64		
8306 工作面孤岛项目研发费用		1,509,433.92			1,509,433.92		
8202 工作面胶带巷沿空掘巷项目研发技术服务费		445,283.01			445,283.01		
小煤柱开采技术研发		4,292,858.13			4,292,858.13		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
规划设计院做的7#煤层避空开采报告研究		193,396.22			193,396.22		
无煤柱开采研发		497,168.05			497,168.05		
综放工作面限厚注浆充填采空区保护地面建筑项目研究		398,208.07			398,208.07		
皮带煤泥收集处理器项目开发		65,460.64			65,460.64		
安全检测监控系统开发		1,564,451.46			1,564,451.46		
智慧化矿山基础设施建设研发费		284,457.51			284,457.51		
特厚煤层条件下小煤柱孤岛综放工作面地面定向水压致裂关键层技术的实践与研究		3,680,173.81			3,680,173.81		
C8#层8105综采面无煤柱沿空留巷开采瓦斯与火综合治理技术研究		5,895,316.27			5,895,316.27		
特厚煤层综放工作面智能放煤研究		9,391,445.77			9,391,445.77		
综放工作面远距离供电供液应用		669,063.54			669,063.54		
小煤柱临空掘进巷道锚索预紧力研究		14,234,950.44			14,234,950.44		
特厚煤层综放工作面采空区地面矸石返井充填技术研究		4,813,113.56			4,813,113.56		
8310工作面上覆侏罗纪采空区气体下泄治理技术研究		3,999,389.19			3,999,389.19		
8319工作面地面钻井替代顶抽巷治理瓦斯技术研究		10,696,836.50			10,696,836.50		
智能化矿山建设研发费		35,225,798.73			35,225,798.73		
8013工作面小煤柱研发		36,277,868.40			36,277,868.40		
智能化掘进工作面研发		10,719,041.40			10,719,041.40		
合格介质泵上料管加装分流管改造		269,765.44			269,765.44		
洗煤厂主厂房除尘降湿系统改造		458,510.21			458,510.21		
原煤水力分级旋流器上料泵入料短接内衬改造		369,883.94			369,883.94		
晋能控股煤业集团东周窑煤炭大同有限公司防冻粉散洒装置的研制与应用		224,193.82			224,193.82		
介质二次磁选系统改造		910,118.12			910,118.12		
等离子熔覆耐磨板的研究		5,591,889.84			5,591,889.84		
塔山选煤厂浅槽改造和优化		139,541.96			139,541.96		
石炭纪细煤泥沉降的智能型加药控制系统		241,666.38			241,666.38		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
VR智能培训模式的开发		147,962.29			147,962.29		
比例阀研发和造项目		274,101.53			274,101.53		
自管钻筛板研发		720,940.68			720,940.68		
深增油物料检测设计系统研发		361,477.69			361,477.69		
等离子熔覆耐磨复合板在选煤厂中的应用		648,083.65			648,083.65		
氨冷机高产节能技术研究		752,377.51			752,377.51		
变换工序C4B004冷却水改进的研究		717,674.53			717,674.53		
移动式直流应急电源箱研究		199,685.87			199,685.87		
输电线路增强耐雷水平研究		150,024.77			150,024.77		
IPTV使用多业务安全网关		158,407.08			158,407.08		
5ESS交换机与计费中心的计费文件采集系统		89,108.91			89,108.91		
盾构机掘进项目部技术服务费		516,037.74			516,037.74		
RD01-招房采购平台远程异地居家分散评标系统的开发		374,169.36			374,169.36		
RD02-招房采购平台专家一键签章系统的开发		399,217.05			399,217.05		
RD03-招房采购平台远程异地监督管理系统的开发		188,238.19			188,238.19		
RD04-电子商城采购管理系统的开发		256,937.16			256,937.16		
RD05-电子商城竞价系统的开发		158,574.20			158,574.20		
RD06-电子商城财务付款系统的开发		67,350.43			67,350.43		
智慧电厂项目研发费		11,665,219.59			11,665,219.59		
火电机组全过程节能智能监控技术及工程示范项目		3,352,672.65			3,352,672.65		
电动给水泵行星变频调速装置研发应用项目		4,502,227.14			4,502,227.14		
锅炉水冷壁纳米黑体喷涂节能及防腐防磨研究		1,120,754.76			1,120,754.76		
脱硫废水零排放技术研发		959,975.94			959,975.94		
板式催化剂配料配方试生产研究		2,061,557.99			2,061,557.99		
低温烟气高供50孔催化剂研究		2,369,643.62			2,369,643.62		
板式催化剂涂覆网控珠防锈处理研究		1,886,569.14			1,886,569.14		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
一种利用锅炉烟气余热的蒸汽发生装置研究		2,554,212.40			2,554,212.40		
液压支架电液控制系统修理工艺技术的开发与应用		414,952.29			414,952.29		
关于煤矿巷道快速封堵气囊的其他类型产品研究		324,050.99			324,050.99		
矿用永磁机构馈电开关产品的设计与开发		214,869.12			214,869.12		
矿用永磁同步变频一体机系列产品的设计与开发		745,454.43			745,454.43		
矿用组合变频器系列产品的设计与开发		712,281.19			712,281.19		
6/10 矿用高压真空软起器产品的设计与开发		409,279.91			409,279.91		
皮带视频监控系统的设计与开发		89,899.30			89,899.30		
矿用永磁同步变频电动机产品的设计与开发		183,779.62			183,779.62		
矿用低压变频调速一体电动机产品的设计与开发		329,062.48			329,062.48		
液压支架推移密封改型研究		194,434.96			194,434.96		
井下制氮机无人值守系统的研发		54,896.27			54,896.27		
矿用磁启类产品集中控制系统的研究		28,420.73			28,420.73		
煤矿应急救援用移动式分子筛制氮装置的研究		688,963.31			688,963.31		
矿用空压机信息收集系统的研发		879,118.75			879,118.75		
膜分离制氮机过滤系统反馈装置的研究		445,174.65			445,174.65		
250m3/h 大功率移动瓦斯抽放泵的研制		193,630.86			193,630.86		
馈电开关用智能保护装置的开发与研究		267,339.33			267,339.33		
煤矿井下使用的多通道安全电源装置的研究		203,674.89			203,674.89		
制氮机入口气体质量的监测与控制装置的研究		546,426.05			546,426.05		
可调角度缓冲床与弹簧缓冲床的应用研究		4,605,951.30			4,605,951.30		
振动筛及在线监测系统研制	33,458.40	1,207,812.92			1,241,271.32		
离心机优化、国产化的开发与应用		840,809.63			840,809.63		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
多种弧形箱研制与开发		214,989.65			214,989.65		
LJY-1型铁路上道作业人员安全防护预警系统研发项目		74,993.99			74,993.99		
提高通信机务设备故障处理效率研发项目		128,742.43			128,742.43		
回采巷道爆破切顶成巷技术适应性研究		3,532,572.50			3,532,572.50		
综放超长工作面设计及安全回采技术研究		12,181,709.01			12,181,709.01		
千万吨级智能化综放工作面研究与现场应用		14,879,281.72			14,879,281.72		
大同矿区高级微震无线地面台站监测研究		5,442,403.85			5,442,403.85		
特厚煤层大采高综放重采动煤巷矿压规律研究		7,951,043.23			7,951,043.23		
特厚煤层大采高综放千万吨工作面坚空煤巷开采技术研究		16,791,204.13			16,791,204.13		
特厚煤层综放开采智能放煤系统研究		15,152,154.96			15,152,154.96		
视频识别与激光雷达的皮带传感项目技术研究		4,469,351.37			4,469,351.37		
年产1500万吨放顶煤工作面资源回收率综合保障技术研究		47,545,361.01			47,545,361.01		
千万吨综放面回采巷道布置优化及放煤机理研究		23,136,233.19			23,136,233.19		
决策算法的智能放煤流系统的应用研究		12,945,787.96			12,945,787.96		
智能安全辅助运输综合管控系统技术		1,290,608.30			1,290,608.30		
过程数字模型的安全生产执行管理系统的研究与应用		5,395,977.74			5,395,977.74		
井下万兆工业环网系统技术改造研发费		2,737,883.98			2,737,883.98		
虚拟化技术和云技术的煤矿数据中心设计与构建研发费		541,625.37			541,625.37		
小煤柱巷道重点区域支护质量智能检测研究与应用		12,684,311.87			12,684,311.87		
供配电无人值守系统开发与应用		3,317,893.69			3,317,893.69		
三维矿山云图智能决策平台的开发及应用		1,559,532.75			1,559,532.75		
矸石山治理应用与研究		11,365,579.37			11,365,579.37		

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智能放煤可靠性及回收率技术研究		12,902,030.15			12,902,030.15		
EAST数据报送软件开发		322,641.51					322,641.51
公核心业务系统更换		1,504,424.79					1,504,424.79
公利率报备系统开发		169,811.32					169,811.32
合　计	33,458.40	570,586,463.74			568,623,044.52		1,996,877.62

（二十六）　商誉

1、商誉账面价值

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
晋能控股山西电力股份有限公司	73,278,746.55			73,278,746.55
乌鲁木齐华瑞光晟电力科技有限公司	4,279,865.15			4,279,865.15
神木市东升科技发展有限公司	4,552,415.08			4,552,415.08
神木市光能科技发展有限公司	6,917,311.03			6,917,311.03
神木市中久农业开发有限公司	20,957.44			20,957.44
陕西雄风新能源有限公司	6,452,454.05			6,452,454.05
晋城市万鑫顺达新能源有限公司	15,445,509.38			15,445,509.38
大同煤矿集团煤炭运销总公司忻州有限公司	615,550,684.87			615,550,684.87
大同煤矿集团同生安平煤业有限公司	87,067,130.11			87,067,130.11
大同煤矿集团同生树儿里煤业有限公司	42,265,650.24			42,265,650.24
大同煤矿集团同生浩然煤业有限公司	18,255,424.50			18,255,424.50
大同煤矿集团同生同基煤业有限公司	73,971,063.00			73,971,063.00
大同煤矿集团同生千井煤业有限公司	13,893,012.00			13,893,012.00
大同煤矿集团同生峪沟煤业有限公司	1,039,998.56			1,039,998.56
大同煤矿集团同生恒宝源煤业有限公司	77,748,245.30			77,748,245.30
大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司	12,670,900.00			12,670,900.00
大同煤矿集团华盛万杰煤业有限公司	19,112,044.73			19,112,044.73
山西怀仁睿和兴业煤业有限责任公司	87,027,270.00			87,027,270.00
晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	66,502.79			66,502.79
同煤广发化学工业有限公司	1,415,083.01			1,415,083.01

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
大同煤矿集团朔州煤电有限公司	6,917,017.50			6,917,017.50
晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	3,648,492.85			3,648,492.85
晋能控股山西煤业股份有限公司	2,378.75			2,378.75
山西和晋融资担保有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
山西同煤铁丰铁路运输有限责任公司	1,491,664,764.90			1,491,664,764.90
合计	2,665,262,921.79			2,665,262,921.79

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
晋能控股山西电力股份有限公司	41,340,200.00	31,938,546.55		73,278,746.55
陕西雄风新能源有限公司	2,800,800.00	3,651,654.05		6,452,454.05
晋城市万鑫顺达新能源有限公司		9,222,976.58		9,222,976.58
合 计	44,141,000.00	44,813,177.18		88,954,177.18

（二十七） 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
资源整合费用（含土地补偿费）	760,347,461.07	114,627,672.30	238,237,612.62		636,737,520.75
同华医管医改补贴	280,000,000.00	320,800,000.00	268,800,000.00		332,000,000.00
财务咨询费及融资租赁手续费等长期服务费	146,300,780.74	117,676,002.86	80,613,695.52		183,363,088.08
企业办社会	139,820,366.50		3,994,867.56		135,825,498.94
经营租入固定资产改良支出	55,173,208.60	44,581,441.16	19,353,116.72		80,401,533.04
固定废弃物处置权交易	20,839,846.12	15,566,037.30	1,422,798.99		34,983,084.43
巷道加固费	60,078,228.58	16,747,034.19	60,078,228.58		16,747,034.19
三供一业维修改造配套款	694,519,457.00		694,519,457.00		
其他	20,429,871.44	26,444,376.54	3,945,131.25		42,929,116.73
合 计	2,177,509,220.05	656,442,564.35	1,370,964,908.24		1,462,986,876.16

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	年末余额		年初余额	
	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	1,548,316,766.43	6,198,134,281.33	1,572,895,707.43	6,302,985,266.66
资产减值准备	1,098,184,425.14	4,397,604,916.15	938,763,574.47	3,761,456,734.75
可抵扣亏损	166,315,015.71	665,260,062.88	166,315,015.71	665,260,062.88
辞退福利	605,203.15	2,420,812.60	623,770.40	2,495,081.60
职工教育经费	135,768,405.63	543,073,622.52	141,795,957.25	567,183,828.98
递延收益	83,004,913.66	332,019,654.64	100,573,030.19	402,292,120.77
其他	64,438,803.14	257,755,212.54	224,824,359.41	904,297,437.68
二、递延所得税负债	350,513,445.29	1,402,053,781.17	313,515,924.72	1,254,063,698.88
非同一控制下企业合并评估增值	350,513,445.29	1,402,053,781.17	313,515,924.72	1,254,063,698.88

2、未确认递延所得税资产的明细

项　目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,010,667,186.73	1,879,944,615.40
可抵扣亏损	16,993,625,323.03	15,691,780,838.05
合　计	19,004,292,509.76	17,571,725,453.45

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	年末余额	年初余额
2021年		2,444,833,842.50
2022年	1,925,818,027.27	2,006,833,490.39
2023年	2,559,957,591.32	2,878,482,663.94
2024年	3,383,562,168.64	3,383,562,168.64
2025年	4,978,068,672.58	4,978,068,672.58
2026年	4,146,218,863.22	
合　计	16,993,625,323.03	15,691,780,838.05

（二十九）　其他非流动资产

项　目	年末余额	年初余额
税金重分类	460,263,466.13	434,431,108.45
预付设备工程款	412,802,933.97	407,041,298.91
其他	170,743,307.89	165,922,857.53
合　计	1,043,809,707.99	1,007,395,264.89

（三十） 短期借款

项　目	年末余额	年初余额
质押借款	651,420,022.23	419,116,966.67
抵押借款	1,924,594,000.00	421,000,000.00
保证借款	7,716,469,113.34	10,254,462,750.06
信用借款	29,940,884,203.29	27,582,593,455.21
合　计	40,233,367,338.86	38,577,273,171.94

（三十一） 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
拆入其他金融机构	500,000,000.00	

（三十二） 应付票据

种　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	7,821,610,062.57	3,599,858,964.00
银行承兑汇票	9,393,722,198.92	9,508,818,724.51
合　计	17,215,332,261.49	13,308,577,688.51

（三十三） 应付账款

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	28,105,428,509.75	8,202,932,856.30
1-2年（含2年）	2,005,426,489.75	1,998,051,781.26
2-3年（含3年）	755,927,031.52	971,442,553.10
3年以上	1,168,036,060.51	1,203,142,039.92
合　计	32,034,818,091.53	12,375,569,229.58

其中：账龄超过1年的重要应付账款

借款单位名称	年末余额	未借还原因
山东中车风电有限公司	643,100,862.75	有计划的安排支付
天津芬里选煤科技有限公司左云分公司	298,508,831.06	资金短缺
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	159,830,743.20	有计划的安排支付
山西约翰芬雷设计工程有限公司	150,142,635.35	自身资金紧张
泰戈特（北京）工程技术有限公司	99,118,474.11	资金紧缺
芬雷选煤工程技术有限公司原平分公司	98,779,703.85	资金不足
郑州煤矿机械集团股份有限公司	85,565,371.00	资金紧张

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
大同铁路路兴工程有限责任公司	77,477,306.12	合同进行中
朔州市国土资源局朔州分局	76,723,468.06	资金紧张
山西潞安机械有限责任公司	75,639,060.00	按合同资金比例滚动支付
阳煤忻州通用机械有限责任公司	66,711,729.85	按合同资金比例滚动支付
北京长锋创新科技有限公司	65,943,460.49	资金紧张
中机国能电力工程有限公司	63,217,133.03	有计划的安排支付
大同市同华矿机制造有限责任公司	60,361,485.82	合同尚未执行完毕
中煤第三建设（集团）有限责任公司	59,104,239.08	合同尚未执行完毕
温州东大矿建工程有限公司左云分公司	56,749,500.00	合同尚未执行完毕
福建龙净环保股份有限公司	53,117,924.62	有计划的安排支付
中国能源建设集团山西电力建设第一有限公司	51,922,757.08	有计划的安排支付
卡特彼勒（廊坊）采矿设备有限公司	51,848,486.09	资金紧张
河南臻越物资有限公司	47,854,086.22	资金紧张
山西平阳煤机装备有限责任公司	46,471,040.00	按合同资金比例滚动支付
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	43,858,336.77	按合同资金比例滚动支付
三菱动力（杭州）环保设备有限公司	43,359,116.00	工程项目未结算
大同市煤矿建井工程公司	42,655,563.97	资金紧张
山西省地质勘查局二一七地质队	42,267,200.00	合同尚未执行完毕
中煤第七十一工程处有限责任公司	39,900,372.85	等待集团公司拨款
内蒙古蒙泰满来梁煤业有限公司	39,333,774.81	资金紧张
特变电工新疆新能源股份有限公司	38,869,398.41	有计划的安排支付
乡宁县隆宏刚矿用产品有限公司	36,734,630.93	资金紧张
大同市宇福机械维修有限责任公司	36,472,693.50	资金紧张
东华软件股份公司	33,444,600.00	合同尚未执行完毕
大同市矿山建设工程有限责任公司	31,449,984.95	资金未到位
山西潞安成品油销售有限责任公司	30,183,275.30	资金不足
山西煤炭运销集团山阴有限公司（一）	30,049,675.94	资金周转困难
郑州煤矿机械集团股份有限公司	29,593,600.00	资金紧张
长治市昌安化工工业有限公司	27,960,000.00	有计划的安排支付
芬雷选煤工程技术（北京）有限公司东胜区分公司	26,433,140.54	资金短缺

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
莱州亚通重型装备有限公司	26,392,090.00	按合同资金比例滚动支付
华夏天信智能有限物联有限公司	25,158,884.69	资金困难
忻州市恒邦捷达运输有限公司	24,571,133.46	资金不足
湖南省工业设备安装有限公司	24,473,447.78	有计划的安排支付
天津华宁电子有限公司	24,251,410.00	按合同资金比例滚动支付
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	23,478,388.60	有计划的安排支付
辽宁煤建工程集团有限公司	22,860,970.62	资金困难
山西煤矿机械制造股份有限公司	22,374,103.08	按合同资金比例滚动支付
山西天地煤机装备有限公司	22,208,731.37	按合同资金比例滚动支付
山西潞安环保能源开发股份有限公司	21,868,182.23	有计划的安排支付
山西临汾西山能源有限责任公司销售分公司	21,680,111.18	资金不足
青岛豪德博尔实业有限公司	20,871,900.00	按合同资金比例滚动支付
中鼎国际工程有限责任公司	20,132,016.89	资金紧缺
合肥约翰芬雷矿山装备有限公司	19,984,802.82	资金短缺
辽宁瑞华实业集团高新科技有限公司	18,300,000.00	设备未验收
宁夏西北骏马电机制造股份有限公司	17,948,313.50	资金不足
大同安德固工程塑料制品有限责任公司	17,944,240.81	按合同资金比例滚动支付
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	17,645,875.90	资金紧缺
山西省宏图建设集团有限公司	17,146,534.60	恢复生产后，逐步付款
山西中量工程造价咨询有限公司	16,479,959.44	尚未结算完成
天津市浩运钢管有限公司	16,218,643.01	资金紧张
大同市赛力特工贸有限公司	16,206,864.89	资金紧张
丰隆高科液压股份有限公司	15,546,421.50	工程项目未结算
信创实业（上海）有限公司	15,520,078.21	资金紧张
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	15,460,487.17	资金紧张
北京国电电力有限公司大同第二发电厂	14,870,294.98	有计划的安排支付
大同市中鼎力胜电气有限公司	14,771,266.00	有计划的安排支付
忻州方元电力勘测设计有限公司	14,195,512.89	资金不足
廊坊杰迪保温材料有限公司	13,923,308.00	正在结算中
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司怀仁分公司	13,799,066.96	有计划的安排支付

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
大同市华飞明株矿山配件有限公司	13,789,613.21	合同正在执行中
江阴市卡利格机械有限公司	13,781,828.78	资金不足
大同市正大华光科技有限公司	13,759,797.42	资金紧张
陕西日升矿业工程有限责任公司	13,724,458.93	有计划的安排支付
廊坊市庆盈捷物资有限公司	13,392,997.82	资金紧张
大同卓立机化有限责任公司	13,309,857.31	资金不足
天津市中兴盛达钢铁销售有限公司	12,929,070.00	工程项目未结算
大同市太阳光煤机配件有限责任公司	12,812,947.82	资金不足
临汾市建筑工程总公司金昌达建筑分公司	12,683,123.12	资金不足
中电电气（江苏）股份有限公司	12,541,169.30	资金未到位
大同张煤煤矿机械有限公司	12,496,854.10	资金短缺
久益环球（天津）装备制造有限公司	12,194,923.80	资金紧张
临汾鑫广通物流有限公司	12,154,529.92	设备未验收
山西山煤经贸有限公司	11,779,894.95	资金未到位
大同市汤豪物资贸易有限公司	11,639,095.46	合同尚未执行完毕
大同市中兴正泰电气设备有限公司	11,575,033.28	资金不足
右玉县宇泉新能源电力有限公司	11,137,669.49	资金不足
伊金霍洛旗东博煤炭有限责任公司	10,993,528.16	有计划的安排支付
山西新能普瑞电力工程有限公司	10,763,538.09	资金紧张
山西西山金信建筑有限公司	10,761,623.00	未到支付结算期
西山煤电建筑工程集团有限公司	10,713,664.20	等待集团公司拨款
约翰芬雷工程技术（北京）有限公司	10,416,002.07	资金紧缺
山西恒兴机械制造有限公司	10,373,791.10	资金紧张
合　计	3,826,861,713.66	—

（三十四）　合同负债

项　目	年末余额	年初余额
预收货款	7,097,056,356.44	4,840,620,489.30
合　计	7,097,056,356.44	4,840,620,489.30

（三十五）　卖出回购金融资产款

项目	期末余额	期初余额
质押式国债债券		200,560,000.00
合 计		200,560,000.00

（三十六） 吸收存款及同行业存放

种类	期末余额	年初余额
活期存款	1,123,249,776.81	778,375,992.94
合计	1,123,249,776.81	778,375,992.94

（三十七） 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,701,256,713.28	17,903,297,577.82	18,048,276,370.20	2,556,278,020.90
二、离职后福利-设定提存计划	679,181,538.90	2,712,150,599.71	2,743,495,885.18	647,836,253.43
三、辞退福利	2,381,195.16	2,212,885.50	2,287,154.50	2,306,926.16
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	3,382,819,447.34	20,617,661,163.03	20,794,059,409.88	3,206,421,200.49

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,143,493,362.35	12,714,702,821.84	12,948,181,101.48	910,015,082.71
二、职工福利费		1,281,763,411.15	1,281,763,411.15	
三、社会保险费	242,965,619.99	1,210,300,500.11	1,151,258,452.48	302,008,767.62
其中：医疗保险费及生育保险费	165,725,688.68	661,044,250.45	599,919,565.86	226,851,373.27
工伤保险费	77,239,931.31	549,256,349.66	551,338,886.62	75,157,394.35
其他				
四、住房公积金	424,595,031.34	609,053,169.38	659,924,881.34	373,723,319.38
五、工会经费和职工教育经费	833,021,224.40	513,584,738.61	422,138,799.96	924,467,163.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	57,180,475.20	1,573,892,936.73	1,585,009,723.79	46,063,688.14
合 计	2,701,256,713.28	17,903,297,577.82	18,048,276,370.20	2,556,278,020.90

3、 设定提存计划列示

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	537,845,452.92	2,595,228,548.45	2,628,902,534.79	504,171,466.58
二、失业保险费	136,881,228.88	60,388,465.36	57,799,545.80	139,470,148.44
三、企业年金缴费	4,454,857.10	56,533,585.90	56,793,804.59	4,194,638.41
合　计	679,181,538.90	2,712,150,599.71	2,743,495,885.18	647,836,253.43

（三十八） 应交税费

项　目	年末余额	年初余额
增值税	2,474,470,653.94	1,201,001,793.12
资源税	1,393,297,968.05	694,376,630.88
企业所得税	1,815,593,753.01	365,482,872.13
城市维护建设税	116,588,150.73	51,861,407.41
房产税	36,192,861.47	20,267,344.85
土地使用税	41,073,495.29	33,835,410.03
个人所得税	94,964,812.12	46,858,171.19
教育费附加（含地方教育费费附加）	119,043,585.50	65,427,127.02
其他税费	359,394,322.41	397,583,270.94
合　计	6,450,619,602.52	2,876,694,027.57

（三十九） 其他应付款

项　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	2,661,809,687.82	401,565,022.60
其他应付款项	19,294,319,121.96	16,085,424,384.09
合　计	21,956,128,809.78	16,486,989,406.69

1、 应付股利

项　目	年末余额	年初余额
普通股股利	2,661,809,687.82	401,565,022.60
合　计	2,661,809,687.82	401,565,022.60

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项　目	期末余额	期初余额
保证金、质保金、押金	161,740,000.16	111,598,225.53
沦陷区治理搬迁款	52,361,149.77	35,490,458.05
代扣保险等暂收代付款项	217,477,673.22	227,888,508.21
党组织工作经费	395,696.93	285,055.19
个人资金往来	70,594,809.24	116,759,882.05
三供一业维修改造费	9,348,331.03	10,501,620.17
往来款	17,549,906,538.12	14,728,300,130.57
资源整合款	390,737,897.82	443,122,388.56
其他	741,657,025.67	411,378,105.56
合　计	19,294,319,121.96	16,085,424,384.09

（2）账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
华华控股有限公司	1,134,589,707.70	投资款
大同岳泰煤炭经销有限公司	376,263,636.46	资金周转困难
中铁信托有限责任公司	320,000,000.00	未到还款日
大同中煤出口煤基地建设有限公司	160,265,325.62	合同尚未执行
朔州市国土资源局朔城分局	138,768,000.00	合同正在执行中
大同市经济建设投资有限责任公司	128,158,536.00	股东借款
山西业盛昌投资有限公司	123,760,000.00	合同尚未执行完毕
唐山隆丰实业有限公司	86,785,484.74	合同正在执行
汉能移动控股集团有限公司	85,439,024.00	股东借款
左云县丰原达运输有限公司	50,702,100.00	合同尚未执行完毕
平安银行股份有限公司太原分行	44,865,776.65	合同尚未执行
山西省煤炭地质115勘查院	41,092,629.57	资料不全
福建龙冷环保股份有限公司	38,382,667.43	有计划的安排支付
中国煤炭地质总局173勘探队	32,061,694.00	资料不全
保派客筹业保险有限公司	31,950,000.00	资金周转困难
中煤第三建设（集团）有限责任公司三十二程处山西大同马自梁矿项目部	30,265,109.69	合同尚未执行
大同方圆煤化有限公司	27,675,692.18	恢复生产后，逐步付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
山东中车风电有限公司	25,964,069.00	有计划的安排支付
朔州市新裕煤矿	25,761,816.00	合同尚未执行完毕
大同科大煤机有限公司	23,107,547.26	质保金未到期
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	21,538,561.11	有计划的安排支付
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	21,515,824.60	有计划的安排支付
大同市云冈区燕山商贸有限公司	21,090,909.40	合同尚未执行
中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	20,274,221.90	合同尚未执行
北京龙软科技股份有限公司	18,200,000.00	合同尚未执行
中煤张家口煤矿机械有限责任公司	17,999,601.20	质保金未到期
辽宁瑞华实业集团高新科技有限公司	17,795,000.00	合同尚未执行完毕
中煤第三建设集团机电安装工程有限责任公司	17,262,265.80	合同尚未执行
大地工程开发（集团）有限公司天津分公司	15,835,850.06	合同尚未执行完毕
怀仁市瑞恒商贸有限公司	15,257,819.34	资金周转困难
沈阳企能煤炭贸易有限公司	15,157,352.46	资金周转困难
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	13,959,200.00	有计划的安排支付
青岛华夏天信电气技术开发有限公司	13,634,454.56	资金困难
朔州红旗牧场	13,486,962.87	合同尚未执行完毕
中煤第七十一工程处有限责任公司	13,450,737.87	合同尚未执行完毕
山西约翰芬雷设计工程有限公司	13,213,076.00	合同尚未执行完毕
三一重能股份有限公司	13,000,000.00	有计划的安排支付
大同市福源开达工贸有限公司	12,966,053.80	资金紧张
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	12,388,609.23	有计划的安排支付
中国煤炭地质总局119勘探队	11,954,512.00	资料不全
北京北科欧远科技有限公司	11,765,515.50	未到付款期
山西东方华屹建筑工程有限公司	11,763,970.00	合同尚未执行
左云县通畅供水站	11,668,955.30	合同尚未执行
北京英迈特矿山机械有限公司	11,460,900.00	质保金未到期
山西中宇建设集团有限公司	11,081,338.12	合同尚未执行完毕
山东军辉建设集团有限公司	10,975,835.90	合同尚未执行

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
中煤华昱金沙滩公司	10,778,313.07	资金周转困难
中国煤炭地质总局第一勘探局地质勘查院	10,740,574.02	合同尚未执行
山西煤矿机械制造股份有限公司	10,614,700.00	质保金未到期
朔州市易新工贸有限公司	10,605,063.40	合同尚未执行完毕
晋阳资产管理股份有限公司	10,570,000.00	有计划的安排支付
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	10,464,951.46	有计划的安排支付
阳煤忻州通用机械有限责任公司	10,431,462.48	质保金未到期
西北电力建设第一工程有限公司	10,426,556.58	有计划的安排支付
中煤第三建设（集团）有限责任公司三十工程处安装队	10,132,613.40	合同尚未执行
合　计	3,409,320,777.73	—

（四十）　一年内到期的非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款【附注八、（四十二）】	10,360,479,676.40	10,366,535,922.04
一年内到期的应付债券【附注八、（四十三）】	22,145,614,435.42	21,604,835,532.41
一年内到期的长期应付款	9,200,205,125.99	7,397,232,778.92
一年内到期的租赁负债【附注八、（四十四）】	812,274,842.03	750,604,761.88
合　计	42,518,574,079.84	40,119,208,995.25

（四十一）　其他流动负债

项　目	年末余额	年初余额
短期应付债券	31,640,000,000.00	31,000,000,000.00
与收入相关的销项税额	1,650,922,781.10	1,106,779,609.76
造育林费	25,357,605.88	25,369,685.09
保理融资	130,000,000.00	
继续涉入负债	500,000.00	
其他		112,786,677.46
合　计	33,446,780,386.98	32,244,935,972.31

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 晋能煤业 SCP004	1,500,000,000.00	2021-7-28	180 日	1,500,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 晋能煤业 SCP005	3,000,000,000.00	2021-7-28	270 日	3,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP006	2,000,000,000.00	2021-8-6	270 日	2,000,000,000.00	
21 晋能煤业 CP001	2,000,000,000.00	2021-8-13	12 个月	2,000,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR004	1,380,000,000.00	2021-7-29	274 日	1,380,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR005	660,000,000.00	2021-7-30	273 日	660,000,000.00	
21 晋能煤业 CP002	1,100,000,000.00	2021-8-26	12 个月	1,100,000,000.00	
21 晋能煤业 CP003	1,000,000,000.00	2021-9-8	12 个月	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP008	1,000,000,000.00	2021-9-14	270 日	1,000,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR009	500,000,000.00	2021-9-17	349 日	500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP009	2,000,000,000.00	2021-9-18	270 日	2,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP010	1,500,000,000.00	2021-9-23	270 日	1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP007	2,000,000,000.00	2021-9-3	270 日	2,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP011	2,000,000,000.00	2021-10-15	270 日	2,000,000,000.00	
21 晋煤 05	1,000,000,000.00	2021-9-22	12 个月	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 CP004	1,500,000,000.00	2021-10-26	12 个月	1,500,000,000.00	
21 晋煤 D1	1,500,000,000.00	2021-10-19	12 个月	1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP012	1,500,000,000.00	2021-11-18	270 日	1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 CP005	1,000,000,000.00	2021-11-15	12 个月	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP013	1,500,000,000.00	2021-12-10	270 日	1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP014	1,000,000,000.00	2021-12-17	210 日	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP015	1,000,000,000.00	2021-12-30	180 日	1,000,000,000.00	
20 大同煤矿 CP001	1,500,000,000.00	2020-1-15	12 个月	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 CP002	1,000,000,000.00	2020-2-19	366 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 大同煤矿 CP003	1,000,000,000.00	2020-4-9	12 个月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 晋同煤 ZR001	500,000,000.00	2020-3-13	18 个月	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 CP004	1,500,000,000.00	2020-4-22	12 个月	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 SCP010	1,500,000,000.00	2020-4-27	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 CP006	2,000,000,000.00	2020-5-12	365 日	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
20 大同煤矿 SCP012	1,500,000,000.00	2020-5-26	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 SCP014	1,000,000,000.00	2020-6-22	270 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
20 大同煤矿 SCP011	1,000,000,000.00	2020-7-5	270 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 大同煤矿 CP005	1,000,000,000.00	2020-7-17	355 日	1,000,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 SCP016	1,500,000,000.00	2020-8-5	270 日	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
20 大同煤矿 SCP017	1,500,000,000.00	2020-8-12	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 SCP018	1,500,000,000.00	2020-8-25	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 SCP019	1,000,000,000.00	2020-8-19	270 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 大同煤矿 SCP020	1,500,000,000.00	2020-9-3	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 SCP021	1,000,000,000.00	2020-9-16	270 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 晋大同煤矿 ZR002	1,000,000,000.00	2020-9-30	12 个月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 大同煤矿 SCP022	1,500,000,000.00	2020-10-14	210 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 SCP023	1,000,000,000.00	2020-11-11	270 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 大同煤矿 SCP024	1,500,000,000.00	2020-10-21	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 同煤 03	3,000,000,000.00	2020-10-23	365 日	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
20 大同煤矿 SCP025	1,500,000,000.00	2020-11-6	270 日	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 CP007	1,000,000,000.00	2020-11-3	365 日	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	63,640,000,000.00			63,640,000,000.00	31,000,000,000.00

（续）

债券名称	本年发行	本年偿还	年末余额
21 晋能煤业 SCP004	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21 晋能煤业 SCP005	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
21 晋能煤业 SCP006	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21 晋能煤业 CP001	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR004	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR005	660,000,000.00		660,000,000.00
21 晋能煤业 CP002	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00
21 晋能煤业 CP003	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21 晋能煤业 SCP008	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR009	500,000,000.00		500,000,000.00
21 晋能煤业 SCP009	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00

债券名称	本年发行	本年偿还	年末余额
21晋能煤业SCP010	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21晋能煤业SCP007	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21晋能煤业SCP011	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
21晋煤05	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21晋能煤业CP004	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21晋煤D1	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21晋能煤业SCP012	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21晋能煤业CP005	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21晋能煤业SCP013	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21晋能煤业SCP014	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
21晋能煤业SCP015	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
20大同煤矿CP001		1,500,000,000.00	
20大同煤矿CP002		1,000,000,000.00	
20大同煤矿CP003		1,000,000,000.00	
20晋同煤ZR001		500,000,000.00	
20大同煤矿CP004		1,500,000,000.00	
20大同煤矿SCP010		1,500,000,000.00	
20大同煤矿CP006		2,000,000,000.00	
20大同煤矿SCP012		1,500,000,000.00	
20大同煤矿SCP014		1,000,000,000.00	
20大同煤矿SCP011		1,000,000,000.00	
20大同煤矿CP005		500,000,000.00	
20大同煤矿SCP016		1,000,000,000.00	
20大同煤矿SCP017		1,500,000,000.00	
20大同煤矿SCP018		1,500,000,000.00	
20大同煤矿SCP019		1,000,000,000.00	
20大同煤矿SCP020		1,500,000,000.00	
20大同煤矿SCP021		1,000,000,000.00	
20晋大同煤矿ZR002		1,000,000,000.00	
20大同煤矿SCP022		1,500,000,000.00	

债券名称	本年发行	本年偿还	年末余额
20 大同煤矿 SCP023		1,000,000,000.00	
20 大同煤矿 SCP024		1,500,000,000.00	
20 同煤 05		3,000,000,000.00	
20 大同煤矿 SCP025		1,500,000,000.00	
20 大同煤矿 CP007		1,000,000,000.00	
合计	31,640,000,000.00	31,000,000,000.00	31,640,000,000.00

（四十二） 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	2,637,067,233.92	2,912,715,719.09
抵押借款	297,000,000.00	155,000,000.00
保证借款	22,888,394,444.25	17,744,847,433.77
信用借款	37,479,739,858.50	34,736,227,790.00
小 计	63,302,201,536.67	55,548,790,942.86
减：一年内到期部分【附注八、（四十）】	10,360,479,676.40	10,366,535,922.04
合 计	52,941,741,860.27	45,182,255,020.82

（四十三） 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
2013 年国开行债券	5,400,000,000.00	5,400,000,000.00
同煤 17 非公开公司债第二期	10,000,000.00	2,075,000,000.00
同煤 17 非公开公司债第三期	60,000,000.00	710,000,000.00
同煤 18 非公开公司债第一期	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00
同煤 18 非公开公司债 02	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00
2018 同煤 MTN003	10,000,000.00	2,000,000,000.00
2018 同煤 MTN004	100,000,000.00	1,000,000,000.00
2018 同煤 MTN005	79,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN001	305,000,000.00	1,440,000,000.00
19 大同煤矿 PPN003	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN004	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

项　目	年末余额	年初余额
19大同煤矿PPN005	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19大同煤矿PPN006	50,000,000.00	640,000,000.00
19大同煤矿PPN008	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19大同煤矿PPN007	110,000,000.00	770,000,000.00
19同煤03	35,000,000.00	300,000,000.00
19同煤04	80,000,000.00	1,700,000,000.00
19大同煤矿PPN009	170,000,000.00	510,000,000.00
19同煤06	145,000,000.00	400,000,000.00
19同煤05	360,000,000.00	760,000,000.00
19同煤Y2	250,000,000.00	260,000,000.00
19大同煤矿MTN004	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19大同煤矿PPN011	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20大同煤矿PPN001	500,000,000.00	500,000,000.00
20大同煤矿PPN002	500,000,000.00	500,000,000.00
20同煤01	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
20同煤02	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
20大同煤矿MTN001	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
20大同煤矿PPN003	500,000,000.00	500,000,000.00
20大同煤矿PPN004	600,000,000.00	600,000,000.00
20同煤03	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
20大同煤矿PPN007	500,000,000.00	500,000,000.00
20大同煤矿PPN006	500,000,000.00	500,000,000.00
20大同煤矿MTN005	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20同煤04	1,015,000,000.00	997,500,000.00
20大同煤矿PPN012	745,000,000.00	3,000,000,000.00
20同煤06	107,000,000.00	2,000,000,000.00
20同租01债券	506,022,874.10	498,270,440.25
20同股01	2,032,674,520.54	2,032,674,520.54
21晋能煤业ZR001	749,000,000.00	
21晋大同煤矿ZR002	400,000,000.00	
21晋能煤业PPN001	500,000,000.00	

项　目	年末余额	年初余额
21晋煤02	500,000,000.00	
21晋大同煤矿ZR003	2,960,000,000.00	
21晋煤03	1,200,000,000.00	
21晋煤04	800,000,000.00	
21晋大同煤矿ZR006	600,000,000.00	
21晋大同煤矿ZR007	1,000,000,000.00	
21晋大同煤矿ZR008	1,000,000,000.00	
21晋能煤业MTN001	2,000,000,000.00	
21晋能煤业PPN002	1,000,000,000.00	
21晋大同煤矿ZR010	1,000,000,000.00	
21晋能煤业MTN002	1,000,000,000.00	
21晋能煤业PPN003	1,000,000,000.00	
21晋能煤业PPN004	1,000,000,000.00	
21晋能煤业PPN005	1,000,000,000.00	
21晋能煤业PPN006	1,000,000,000.00	
21晋能煤业CP006	1,000,000,000.00	
21晋煤07	850,000,000.00	
21晋能煤业PPN007	500,000,000.00	
晋控电力2021年度融资债券	1,519,637,500.00	
11年同煤债01		830,000,000.00
11年同煤债02		2,000,000,000.00
2016同煤MTN001		1,500,000,000.00
同煤16非公开公司债第一期		935,000,000.00
同煤17非公开公司债第一期		1,925,000,000.00
2018大同煤矿PPN002		1,460,000,000.00
2018大同煤矿PPN003		1,460,000,000.00
2018同煤MTN001		2,000,000,000.00
2018同煤MTN002		2,000,000,000.00
18大同煤矿PPN006		360,250,000.00
18大同煤矿MTN007		1,000,000,000.00
18大同煤矿MTN008		1,000,000,000.00

项　目	年末余额	年初余额
18同煤06		1,535,000,000.00
18大同煤矿MTN009		1,300,000,000.00
19同煤01公司债		850,000,000.00
19同煤02		1,700,000,000.00
19晋大同煤矿ZR001		750,000,000.00
19同煤07		1,000,000,000.00
20大同煤矿PPN008		1,000,000,000.00
20晋ZR003		2,000,000,000.00
16铁峰01		635,174,000.00
晋控电力2020年度第四期融资债券		508,488,234.09
晋控电力2020年度第五期融资债券		504,697,222.22
晋控电力2020年度第六期融资债券		503,725,555.56
山西漳泽电力新能源投资有限公司2019年非公开发行公司债券第一期	102,658,312.78	458,050,115.36
山西漳泽电力新能源投资有限公司2020年非公开发行公司债券第二期	149,644,102.10	151,441,369.62
小　计	54,850,637,309.52	77,310,271,457.64
减：一年内到期部分【附注八、（四十）】	22,145,614,435.42	21,604,835,532.41
合　计	32,705,022,874.10	55,705,435,925.23

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
11年同煤债01	2,000,000,000.00	2011-10-24	120.00	2,000,000,000.00	830,000,000.00
11年同煤债02	2,000,000,000.00	2011-10-24	120.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2013年国开行债券	5,400,000,000.00	2013-4-24	120.00	5,400,000,000.00	5,400,000,000.00
2016同煤MTN001	1,500,000,000.00	2016-3-3	60.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
同煤16非公开公司债第一期	3,000,000,000.00	2016-11-21	60.00	3,000,000,000.00	935,000,000.00
同煤17非公开公司债第一期	4,700,000,000.00	2017-1-19	60.00	4,700,000,000.00	1,925,000,000.00
同煤17非公开公司债第二期	2,300,000,000.00	2017-3-1	60.00	2,300,000,000.00	2,075,000,000.00
同煤17非公开公司债第三期	4,000,000,000.00	2017-9-19	60.00	4,000,000,000.00	710,000,000.00
2018大同煤矿PPN002	1,500,000,000.00	2018-2-1	36.00	1,500,000,000.00	1,460,000,000.00
2018大同煤矿PPN003	1,500,000,000.00	2018-2-9	36.00	1,500,000,000.00	1,460,000,000.00
同煤18非公开公司债第一期	3,000,000,000.00	2018-3-16	60.00	3,000,000,000.00	1,060,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2018 同煤 MTN001	2,000,000,000.00	2018-3-20	36.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2018 同煤 MTN002	2,000,000,000.00	2018-4-17	36.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
同煤 18 非公开公司债 02	2,000,000,000.00	2018-5-30	60.00	2,000,000,000.00	1,490,000,000.00
2018 同煤 MTN003	2,000,000,000.00	2018-6-19	60.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2018 同煤 MTN004	1,000,000,000.00	2018-7-26	60.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2018 同煤 MTN005	1,000,000,000.00	2018-8-23	60.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 大同煤矿 PPN006	2,000,000,000.00	2018-10-24	36.00	2,000,000,000.00	360,250,000.00
18 大同煤矿 MTN007	1,000,000,000.00	2018-10-29	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 大同煤矿 MTN008	1,000,000,000.00	2018-10-29	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 同煤 06	4,000,000,000.00	2018-11-9	36.00	4,000,000,000.00	1,535,000,000.00
18 大同煤矿 MTN009	1,300,000,000.00	2018-11-21	36.00	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
19 大同煤矿 MTN001	1,000,000,000.00	2019-2-18	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN001	1,500,000,000.00	2019-2-1	36.00	1,500,000,000.00	1,440,000,000.00
19 同煤 01 公司债	2,000,000,000.00	2019-2-26	24.00	2,000,000,000.00	850,000,000.00
19 大同煤矿 PPN003	1,000,000,000.00	2019-4-25	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN004	1,500,000,000.00	2019-5-17	36.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
19 大同煤矿 PPN005	1,000,000,000.00	2019-5-28	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 同煤 02	1,700,000,000.00	2019-6-24	24.00	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
19 大同煤矿 PPN006	1,000,000,000.00	2019-6-25	36.00	1,000,000,000.00	640,000,000.00
19 大同煤矿 PPN008	1,000,000,000.00	2019-7-2	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN007	1,000,000,000.00	2019-7-11	36.00	1,000,000,000.00	770,000,000.00
19 同煤 03	300,000,000.00	2019-8-7	36.00	300,000,000.00	300,000,000.00
19 同煤 04	1,700,000,000.00	2019-8-7	36.00	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
19 大同煤矿 PPN009	1,000,000,000.00	2019-9-10	36.00	1,000,000,000.00	510,000,000.00
19 同煤 06	400,000,000.00	2019-9-3	36.00	400,000,000.00	400,000,000.00
19 同煤 05	1,900,000,000.00	2019-9-3	36.00	1,900,000,000.00	760,000,000.00
19 同煤 Y2	1,000,000,000.00	2019-9-23	36.00	1,000,000,000.00	260,000,000.00
19 晋大同煤矿 ZR001	1,000,000,000.00	2019-8-29	17.00	1,000,000,000.00	750,000,000.00
19 大同煤矿 MTN004	1,000,000,000.00	2019-11-18	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN011	1,500,000,000.00	2019-11-28	36.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
19 同煤 07	1,000,000,000.00	2019-12-17	24.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 大同煤矿 PPN001	500,000,000.00	2020-1-17	36.00	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN002	500,000,000.00	2020-2-26	36.00	500,000,000.00	500,000,000.00
20 同煤 01	1,200,000,000.00	2020-1-20	60.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
20 同煤 02	1,700,000,000.00	2020-2-26	60.00	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
20 大同煤矿 MTN001	1,300,000,000.00	2020-2-18	36.00	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
20 大同煤矿 PPN003	500,000,000.00	2020-2-26	36.00	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN004	600,000,000.00	2020-4-14	36.00	600,000,000.00	600,000,000.00
20 同煤 03	1,100,000,000.00	2020-4-8	60.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
20 大同煤矿 PPN007	500,000,000.00	2020-4-16	36.00	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN006	500,000,000.00	2020-5-26	36.00	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 MTN005	1,500,000,000.00	2020-5-20	36.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN008	1,000,000,000.00	2020-10-16	36.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 同煤 04	1,000,000,000.00	2020-10-16	36.00	1,000,000,000.00	997,500,000.00
20 大同煤矿 PPN012	3,000,000,000.00	2020-10-26	36.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
20 晋 ZR003	2,000,000,000.00	2020-10-29	36.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
20 同煤 06	2,000,000,000.00	2020-11-6	36.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 晋能煤业 ZR001	750,000,000.00	2021-3-26	18.00	750,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR002	400,000,000.00	2021-5-24	24.00	400,000,000.00	
21 晋能煤业 PPN001	500,000,000.00	2021-6-21	24.00	500,000,000.00	
21 晋煤 02	500,000,000.00	2021-7-16	36.00	500,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR003	2,960,000,000.00	2021-7-28	18.00	2,960,000,000.00	
21 晋煤 03	1,200,000,000.00	2021-8-30	12.00	1,200,000,000.00	
21 晋煤 04	800,000,000.00	2021-8-30	24.00	800,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR006	600,000,000.00	2021-8-30	24.00	600,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR007	1,000,000,000.00	2021-9-15	24.00	1,000,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR008	1,000,000,000.00	2021-9-17	36.00	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 MTN001	2,000,000,000.00	2021-9-24	24.00	2,000,000,000.00	
21 晋能煤业 PPN002	1,000,000,000.00	2021-8-24	24.00	1,000,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR010	1,000,000,000.00	2021-10-8	24.00	1,000,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 晋能煤业 MTN002	1,000,000,000.00	2021-10-12	24.00	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 PPN003	1,000,000,000.00	2021-10-21	24.00	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 PPN004	1,000,000,000.00	2021-10-29	36.00	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 PPN005	1,000,000,000.00	2021-11-10	24.00	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 PPN006	1,000,000,000.00	2021-11-12	36.00	1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 CP006	1,000,000,000.00	2021-12-9	12.00	1,000,000,000.00	
21 晋煤 07	850,000,000.00	2021-12-9	24.00	850,000,000.00	
21 晋能煤业 PPN007	500,000,000.00	2021-12-15	24.00	500,000,000.00	
20 同租 01 债券	500,000,000.00	2020-12-25	36.00	500,000,000.00	498,270,440.25
20 同股 01	2,000,000,000.00	2020-08-13	36.00	2,000,000,000.00	2,032,674,520.54
晋控电力 2021 年度融资债券	1,500,000,000.00	2021-8	9.00	1,500,000,000.00	
16 铁峰 01	1,000,000,000.00	2016-9-6	60.00	1,000,000,000.00	635,174,000.00
晋控电力 2020 年度第四期融资债券	500,000,000.00	2020-8-13	9.00	500,000,000.00	508,488,234.09
晋控电力 2020 年度第五期融资债券	500,000,000.00	2020-10-16	9.00	500,000,000.00	504,697,222.22
晋控电力 2020 年度第六期融资债券	500,000,000.00	2020-11-5	9.00	500,000,000.00	503,725,555.56
山西潞洋电力新能源投资有限公司 2019 年非公开发行公司债券第一期	450,000,000.00	2019-7-25	36.00	450,000,000.00	458,050,115.36
山西潞洋电力新能源投资有限公司 2020 年非公开发行公司债券第二期	150,000,000.00	2019-11-27	36.00	150,000,000.00	151,441,369.62
合　计	120,760,000,000.00	——	——	120,760,000,000.00	77,310,271,457.64

（续）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
11 年同煤债 01				830,000,000.00	
11 年同煤债 02				2,000,000,000.00	
2013 年国开行债券					5,400,000,000.00
2016 同煤 MTN001				1,500,000,000.00	
同煤 16 非公开公司债第一期				935,000,000.00	
同煤 17 非公开公司债第一期				1,925,000,000.00	
同煤 17 非公开公司债第二期				2,065,000,000.00	10,000,000.00
同煤 17 非公开公司债第三期				650,000,000.00	60,000,000.00
2018 大同煤矿 PPN002				1,460,000,000.00	

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2018 大同煤矿 PPN003				1,460,000,000.00	
同煤 18 非公开公司债第一期					1,060,000,000.00
2018 同煤 MTN001				2,000,000,000.00	
2018 同煤 MTN002				2,000,000,000.00	
同煤 18 非公开公司债 02					1,490,000,000.00
2018 同煤 MTN003				1,990,000,000.00	10,000,000.00
2018 同煤 MTN004				900,000,000.00	100,000,000.00
2018 同煤 MTN005				921,000,000.00	79,000,000.00
18 大同煤矿 PPN006				360,250,000.00	
18 大同煤矿 MTN007				1,000,000,000.00	
18 大同煤矿 MTN008				1,000,000,000.00	
18 同煤 06				1,535,000,000.00	
18 大同煤矿 MTN009				1,300,000,000.00	
19 大同煤矿 MTN001					1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN001				1,135,000,000.00	305,000,000.00
19 同煤 01 公司债				850,000,000.00	
19 大同煤矿 PPN003					1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN004					1,500,000,000.00
19 大同煤矿 PPN005					1,000,000,000.00
19 同煤 02				1,700,000,000.00	
19 大同煤矿 PPN006				590,000,000.00	50,000,000.00
19 大同煤矿 PPN008					1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN007				660,000,000.00	110,000,000.00
19 同煤 03				265,000,000.00	35,000,000.00
19 同煤 04				1,620,000,000.00	80,000,000.00
19 大同煤矿 PPN009				340,000,000.00	170,000,000.00
19 同煤 06				255,000,000.00	145,000,000.00
19 同煤 05				400,000,000.00	360,000,000.00
19 同煤 Y2				10,000,000.00	250,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
19晋大同煤矿ZR001				750,000,000.00	
19大同煤矿MTN004					1,000,000,000.00
19大同煤矿PPN011					1,500,000,000.00
19同煤07				1,000,000,000.00	
20大同煤矿PPN001					500,000,000.00
20大同煤矿PPN002					500,000,000.00
20同煤01					1,200,000,000.00
20同煤02					1,700,000,000.00
20大同煤矿MTN001					1,300,000,000.00
20大同煤矿PPN003					500,000,000.00
20大同煤矿PPN004					600,000,000.00
20同煤03					1,100,000,000.00
20大同煤矿PPN007					500,000,000.00
20大同煤矿PPN006					500,000,000.00
20大同煤矿MTN005					1,500,000,000.00
20大同煤矿PPN008				1,000,000,000.00	
20同煤04	3,002,500,000.00			2,985,000,000.00	1,015,000,000.00
20大同煤矿PPN012				2,255,000,000.00	745,000,000.00
20晋ZR003				2,000,000,000.00	
20同煤06				1,893,000,000.00	107,000,000.00
21晋能煤业ZR001	750,000,000.00			1,000,000.00	749,000,000.00
21晋大同煤矿ZR002	400,000,000.00				400,000,000.00
21晋能煤业PPN001	500,000,000.00				500,000,000.00
21晋煤02	500,000,000.00				500,000,000.00
21晋大同煤矿ZR003	2,960,000,000.00				2,960,000,000.00
21晋煤03	1,200,000,000.00				1,200,000,000.00
21晋煤04	800,000,000.00				800,000,000.00
21晋大同煤矿ZR006	600,000,000.00				600,000,000.00
21晋大同煤矿ZR007	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21 晋大同煤矿 ZR008	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋能煤业 MTN001	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN002	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR010	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋能煤业 MTN002	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN003	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN004	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN005	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN006	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋能煤业 CP006	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋煤 07	850,000,000.00				850,000,000.00
21 晋能煤业 PPN007	500,000,000.00				500,000,000.00
20 同租 01 债券		34,167,528.19		26,415,094.34	506,022,874.10
20 同股 01					2,032,674,520.54
晋控电力 2021 年度融资债券	1,500,000,000.00	19,637,500.00			1,519,637,500.00
16 铁峰 01				635,174,000.00	
晋控电力 2020 年度第四期融资债券				508,488,234.09	
晋控电力 2020 年度第五期融资债券				504,697,222.22	
晋控电力 2020 年度第六期融资债券				503,725,555.56	
山西漳泽电力新能源投资有限公司 2019 年非公开发行公司债券第一期		23,911,262.85	-2,646,934.57	381,950,000.00	102,658,312.78
山西漳泽电力新能源投资有限公司 2020 年非公开发行公司债券第二期		7,970,420.95	-882,311.53	10,650,000.00	149,644,102.10
合　计	25,562,500,000.00	85,686,711.99	-3,529,246.10	48,111,350,106.21	54,850,637,309.52

（四十四）　租赁负债

项　　目	年末余额	年初余额
租赁付款额	2,752,832,891.66	3,497,478,328.84
减：未确认的融资费用	383,503,039.63	354,696,811.00
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、（四十）】	812,274,842.03	750,604,761.88
租赁负债净额	1,557,055,010.00	2,392,176,755.96

（四十五）　长期应付款

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	21,436,175,452.36	14,686,043,309.97	19,598,496,273.39	16,523,722,488.94
专项应付款	6,497,350,386.71	11,000,000.00	56,549,563.03	6,451,800,823.68
合　计	27,933,525,839.07	14,697,043,309.97	19,655,045,836.42	22,975,523,312.62

1、 长期应付款项

项　目	年末余额	年初余额
售后租回未形成销售	15,061,441,310.22	15,947,816,013.56
资源价款	298,788,000.00	586,396,800.00
信达重组	1,163,493,178.72	4,901,962,638.80
合　计	16,523,722,488.94	21,436,175,452.36

2、 专项应付款

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上级拨款及补贴	6,404,721,308.03	11,000,000.00	50,601,352.47	6,365,119,955.56
安全技改	36,465,523.71		5,948,210.56	30,517,313.15
节能减排专项资金	28,970,000.00			28,970,000.00
土地专项资金	19,146,383.22			19,146,383.22
发展与环保专项资金	8,000,000.00			8,000,000.00
其他	47,171.75			47,171.75
合　计	6,497,350,386.71	11,000,000.00	56,549,563.03	6,451,800,823.68

（四十六） 预计负债

项　目	年末余额	年初余额
弃置费用	1,164,475,132.29	1,171,247,058.55
合　计	1,164,475,132.29	1,171,247,058.55

（四十七） 递延收益

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	505,654,901.41	5,930,000.00	101,286,284.96		410,298,616.45
其中：2018年大气污染防治中心专项资金	9,743,000.00				9,743,000.00
年产30万立方米粉煤灰湿凝土切块砌块及2万吨无级纤维保温材料项目	4,336,000.00		387,000.00		3,949,000.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
综采工作面自动化控制国补资金	16,780,000.00		4,000,000.00		12,780,000.00
塔山循环园区国补资金	20,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00
洗煤厂补贴	29,900,000.00		9,500,000.00		20,400,000.00
瓦斯排放补助款	215,000.00		43,000.00		172,000.00
矿产资源节约与综合利用利用示范工程	15,000,000.00				15,000,000.00
轩岗安全控改国债基金	59,694,879.17		5,783,742.76		53,911,136.41
市级科技计划项拨款	150,000.00				150,000.00
节能专项资金	114,600.00		114,540.00		60.00
稳岗补贴	19,758,904.25		19,758,904.26		
社保收入	4,349,280.00		4,349,280.00		
山西省煤基重点科技攻关项目	667,857.08		157,142.88		510,714.20
中国安全生产科学研究院2020年工业互联网创新发展工程-重点领域及特定场景工业互联网平台应用一期		930,000.00			930,000.00
节能专项政府补助	3,500,000.00		350,000.00		3,150,000.00
特厚煤层资源综合利用	29,002,851.17		4,353,129.94		24,649,731.23
流程再造专项资金	76,416,556.57		7,000,000.00		69,416,556.57
矿产资源节约与综合利用	7,500,000.00		750,000.00		6,750,000.00
矿产资源节约与综合利用奖励资金	3,043,478.28		434,782.61		2,608,695.67
专用线强化维修费	14,140,406.45		1,101,849.84		13,038,556.61
漳泽发电分公司5、6号机脱硫专项资金	3,557,170.44		584,740.36		2,972,430.08
漳泽发电分公司2×215MW机组垂气脱硝改造	3,440,886.59		248,738.79		3,192,147.80
漳泽发电分公司A3发电机组煤粉锅炉给粉计量节能控制项目资金	969,000.00		76,500.00		892,500.00
漳泽发电分公司3、4号机脱硫专项资金	6,284,542.38		828,744.05		5,455,898.33
漳泽发电分公司污水站增容改造专项资金	271,081.51		38,270.32		232,811.19
漳泽发电分公司改供热专项资金	1,828,132.96		228,516.61		1,599,616.35
漳泽发电分公司3#机真中压通流改造资金	1,888,737.39		236,092.17		1,652,645.22
漳泽发电分公司改供热补贴资金	4,010,501.54		496,156.91		3,514,444.73
漳泽发电分公司5#机组通流改造专项资金	2,396,047.06		273,833.95		2,122,213.11

项　目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
塔山超低排放改造项目	22,825,101.45		2,191,301.40		20,634,800.05
临汾超低排放改造项目	15,062,745.10		1,425,098.04		13,637,647.06
河津1号2号机组超低排放改造项目	9,319,564.37		1,085,774.52		8,233,789.85
同华超低排放改造项目	17,547,700.09		1,657,169.84		15,890,530.25
同热乏汽综合利用改造项目	15,312,500.00		15,312,500.00		
临汾1、2号机组乏汽余热回收、尖峰冷却改造项目	3,527,499.99		276,666.67		3,250,833.32
侯马超低排放改造项目	14,640,000.12		2,440,000.12		12,200,000.00
同达热电超低排放改造项目	22,549,787.17		1,409,361.72		21,140,425.45
蒲州热电山西省财政厅下发超低排放补贴	15,734,579.39		1,031,775.72		14,702,803.67
漳泽发电分公司节能减排专项资金	3,802,533.52		473,000.04		3,329,533.48
河津发电分公司节能减排专项资金	6,659,999.96		740,000.04		5,919,999.92
塔山智慧电厂补贴	1,440,000.00				1,440,000.00
塔山供热改造补贴	1,230,000.00				1,230,000.00
侯马清洁取暖省级专项资金		5,000,000.00	1,875,000.00		3,125,000.00
管网补助	5,816,371.52		266,814.24		5,549,557.28
大气污染防治补助	226,285.68		6,857.16		219,428.52
市财政统借办公楼专款	11,000,000.00				11,000,000.00
合　计	505,654,901.41	5,930,000.00	101,286,284.96		410,298,616.45

（四十八）　其他非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
长期合同负债及待转销项税额	1,575,536,160.46	2,263,978,285.99
合　计	1,575,536,160.46	2,263,978,285.99

（四十九）　实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合　计	17,034,641,660.47	100.00			17,034,641,660.47	100.00
晋能控股集团有限公司	11,100,864,500.00	65.17			11,100,864,500.00	65.17
中国信达资产管理公司	5,131,164,360.47	30.12			5,131,164,360.47	30.12

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
大同经济发展投资有限公司	151,531,200.00	0.89			151,531,200.00	0.89
朔州市国资委	71,909,200.00	0.42			71,909,200.00	0.42
忻州市国资委	26,085,800.00	0.15			26,085,800.00	0.15
朔州矿业公司	202,404,700.00	1.19			202,404,700.00	1.19
山西省煤运公司	350,681,800.00	2.06			350,681,800.00	2.06

（五十） 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2016 同煤 MTN002	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
2016 同煤 MTN003	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
2016 同煤 MTN004	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
2018 大同煤矿 MTN006	2,210,000,000.00		100,000,000.00	2,110,000,000.00
2019 大同煤矿 MTN002	800,000,000.00			800,000,000.00
2019 大同煤矿 MTN003	2,500,000,000.00		700,000,000.00	1,800,000,000.00
2019 大同煤矿 MTN005	1,290,000,000.00			1,290,000,000.00
21 晋煤 Y1		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR011		130,000,000.00		130,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR012		370,000,000.00		370,000,000.00
渤海国际信托股份有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
山西信托股份有限公司	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
云南国际信托有限公司	600,000,000.00	900,000,000.00		1,500,000,000.00
合 计	15,400,000,000.00	2,900,000,000.00	7,800,000,000.00	10,500,000,000.00

（五十一） 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（或股本）溢价	2,942,535,987.52			2,942,535,987.52
二、其他资本公积	27,923,785,228.64	127,282,143.71	163,581,735.05	27,887,485,637.30
合 计	30,866,321,216.16	127,282,143.71	163,581,735.05	30,830,021,624.82

注：1、本公司所属子公司晋能控股山西电力股份有限公司收购山西天桥水电有限公司构成同一控制下企业合并，由此导致本公司合并层次减少资本公积 163,581,735.05 元和少数股东权益 392,184,211.37 元。

2、本公司根据山西省财政厅《关于同意大同煤矿集团有限责任公司调整国家资本金（第二批）的通知》（晋

财资【2021】22号）批复4宗授权经营土地价值转增国家资本金17,613,900.00元。

3、本公司所属子公司内蒙古国煤鄂尔多斯矿业投资有限公司少数股东代为负担无形资产采矿权资源价款25,551,750.00元，由此增加资本公积7,513,122.05元，少数股东权益18,038,527.95元。

4、本公司所属子公司晋能控股煤业集团地煤大同有限公司根据山西省财政厅《关于下达2013年煤炭可持续发展基金（第十一批）支出预算（拨款）指标的通知》将企业收到国家拨付的专门用于技术改造、技术研究等的拨款项目完成后，按规定将剩余拨款转入资本公积，由此增加资本公积1,498,064.21元和少数股东权益384,303.79元。

5、本公司所属子公司大同煤矿集团恒方口矿业有限责任公司本年度无偿划入子公司，由此增加资本公积410,032.26元。

6、本公司对山西省民爆集团有限公司的长期股权投资按照权益法核算增加资本公积247,025.19元。

（五十二） 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	607,087,928.33	2,079,983,546.40	2,145,065,630.86	542,005,843.87
维简费	1,159,632,352.20	1,037,877,424.39	899,112,504.83	1,298,397,271.75
其他	1,084,630,815.47	65,572,304.51	125,896,510.86	1,024,306,609.12
合 计	2,851,351,095.00	3,183,433,275.30	3,170,074,645.55	2,864,709,724.75

（五十三） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	252,575,516.75			252,575,516.75
任意盈余公积金	14,411,704.19			14,411,704.19
合 计	266,987,220.94			266,987,220.94

（五十四） 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	452,606,077.88	408,781,896.12
合 计	452,606,077.88	408,781,896.12

（五十五） 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	-21,402,385,353.56	-16,211,839,678.64
年初调整金额	7,800,000.00	-1,435,213,827.70
本年年初余额	-21,394,585,353.56	-17,648,053,506.34
本年期初数	-3,937,743,171.43	-4,087,499,319.51

项　目	本年金额	上年金额
上年年末余额	-21,402,385,353.56	-16,211,839,678.64
年初调整金额	7,800,000.00	-1,436,213,827.70
其中：本年净利润转入	-3,937,743,171.43	-1,088,530,494.87
其他调整因素		1,031,175.36
本年减少额	1,082,732,372.62	2,666,832,527.71
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备	83,824,181.76	64,913,313.28
本年分配现金股利数		1,622,854,103.33
转增资本		
其他减少	998,908,190.86	979,065,111.10
本年年末余额	-26,415,060,897.61	-21,402,385,353.56

（五十六）　营业总收入、营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	218,053,742,271.35	183,123,687,326.11	190,468,831,584.31	161,044,954,901.97
煤炭产品	158,304,917,377.30	126,491,412,520.49	92,531,743,868.48	67,017,806,076.36
电力产品	9,875,720,026.24	8,207,566,101.68	10,315,305,522.03	7,984,104,466.48
建材房地产	1,411,019,857.29	1,135,382,142.35	2,342,167,101.82	1,956,015,455.42
化工产品	389,088,152.12	611,870,834.18	590,105,117.46	770,702,229.66
机械产品	910,205,476.17	734,886,379.10	1,200,668,027.58	1,033,715,761.84
贸易	46,432,851,021.05	45,436,530,762.65	82,631,000,542.84	81,725,967,201.07
金融	387,455,846.59	232,028,679.58	435,828,387.86	162,125,472.66
文化旅游	297,108,406.20	255,415,627.18	372,287,263.28	342,065,411.76
其他	45,376,108.39	18,594,278.90	49,725,752.96	52,452,826.72
2、其他业务小计	4,719,755,221.20	2,545,183,404.90	4,727,171,354.08	3,147,102,689.23
材料销售	903,379,172.02	877,273,511.15	1,424,943,984.51	1,442,079,977.33
劳务	856,050,830.12	787,149,617.75	56,956,916.15	55,976,995.08
转供电	15,099,379.21	33,401,931.69	10,364,318.28	31,986,561.11
货物代装代发等	61,960,157.44	3,989,127.60	45,680,598.11	

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他	2,883,265,682.41	843,369,216.71	3,189,225,537.03	1,617,059,155.71
合　计	222,773,497,492.55	185,668,870,731.01	195,196,002,938.39	164,192,057,591.20

注：上述收入包含利息净收入、手续费及佣金收入、利息支出、手续费及佣金支出。

（五十七）　销售费用、管理费用、财务费用

1、　销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
运输费		7,661,599,710.81
装卸费		77,241,972.06
仓储保管费		850,041.43
保险费	1,720,903.14	1,296,787.33
展览费		73,564.36
广告费	1,535,918.64	6,146,961.23
销售服务费	232,327,204.10	64,078,680.77
职工薪酬	384,487,556.46	281,786,403.63
业务经费	27,766.15	
委托代销手续费	5,000.00	500,562.49
折旧费	20,668,729.64	21,157,422.16
修理费	22,250,788.72	15,149,766.50
样品及产品损耗	17,399.80	
其他	130,361,316.35	877,921,868.68
合　计	793,402,583.00	9,007,803,741.45

2、　管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,827,994,229.63	3,734,323,838.93
保险费	46,961,705.34	41,106,380.70
折旧费	373,016,867.57	277,672,247.58
修理费	1,362,548,366.41	1,215,703,300.09
无形资产摊销	884,638,494.83	882,844,625.10

项　目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	34,062,840.28	18,949,016.15
差旅费	38,308,318.50	28,640,332.69
办公费	86,074,037.71	57,695,409.43
会议费	5,128,897.43	2,798,013.03
诉讼费	13,757,983.03	19,295,913.95
聘请中介机构费	145,697,557.32	165,499,157.35
咨询费	2,277,890.37	
技术转让费	1,960,000.00	2,450,000.00
董事会费	1,054.00	177,360.71
排污费	137,872,251.21	47,684,913.43
其他	1,226,502,329.54	1,205,380,590.08
合　计	11,186,802,823.17	7,700,221,099.24

3、 财务费用

项　目	本年发生额	上年发生额
利息支出	10,409,321,809.60	7,915,648,795.47
减：利息收入	1,021,036,931.96	785,525,721.62
汇兑损益	-8,783,768.37	7,882,455.27
其他	1,267,126,793.87	851,659,110.93
合　计	10,646,627,903.14	7,989,664,640.05

（五十八） 其他收益

项　目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴	21,549,502.90	30,951,891.72
政府补贴	17,323,917.19	14,978,128.36
同济公司蒸汽综合利用改造项目	15,312,500.00	2,187,500.00
崇山循环园区国补资金	10,000,000.00	10,000,000.00
先煤厂补贴	9,500,000.00	9,500,000.00
社保收入	4,349,280.00	
管委会产业引导资金	4,030,000.00	5,040,000.00
综政设备补贴	4,000,000.00	4,000,000.00

项　　目	本年发生额	上年发生额
锅炉拆除补贴	3,200,000.00	
蒲州热电公司采暖供热补贴	3,000,000.00	2,000,000.00
税收优惠	35,054,546.75	42,773,600.21
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会开发扶持资金补贴	2,507,000.00	3,581,317.08
塔山公司超低排放改造	2,191,301.40	2,191,301.40
同华公司环保专项资金	2,030,000.00	
侯马分公司滑动取暖奖补资金	1,875,000.00	
侯马分公司超低排放改造工程省级奖补资金	1,840,000.12	1,839,999.96
临汾热电公司超低排放技术改造项目资金	1,701,764.71	1,701,764.71
同华公司超低排放改造补贴款	1,657,169.84	1,755,778.44
同达热电公司超低排放技术改造补贴款	1,409,361.72	1,409,361.72
河津分公司超低排放政府奖励	1,085,774.52	1,085,774.52
蒲州热电公司超低排放补贴摊单	1,031,775.72	1,031,775.72
漳泽分公司3、4号机长效专项	828,744.04	828,744.05
朔州经济开发区优秀企业奖	800,000.00	
虹口区政府绩效奖励	780,000.00	994,324.37
河津分公司节能减排专项资金	740,000.04	740,000.04
侯马分公司节能减排综合示范城市奖励资金	600,000.00	600,000.00
漳泽分公司5、6号机长效专项	584,740.36	584,740.35
漳泽分公司改供热补贴	496,156.92	496,156.91
漳泽分公司节能减排专项资金	473,000.04	769,799.40
蒲洲热电科研经费资金奖励	350,000.00	
工程公司山西转型综合改革示范区管理委员会稳增长奖励	300,000.00	300,000.00
漳泽分公司#5机组通流改造专项	273,833.96	273,833.95
管网补助	273,671.40	
漳泽分公司2*215MW机组悬气脱硝改造	248,738.80	248,738.79
漳泽分公司3号机高中压通流改造	236,092.15	236,092.17
漳泽分公司改供热专项	228,516.60	228,516.51
蒲洲热电1季度增量奖励	100,000.00	
统计局奖励	100,000.00	

项　目	本年发生额	上年发生额
中小企业局\统计局奖励	100,000.00	
漳泽分公司#3发电机组煤粉锅炉给粉计量节能控制项目	76,500.00	76,500.00
中小企业小升规奖励资金	61,700.00	238,300.00
重点企业奖励	60,000.00	
瓦斯排放补助	43,000.00	43,000.00
漳泽分公司污水站增容改造专项	38,270.32	38,270.32
山西市场监督管理局专利奖	35,000.00	135,000.00
山西省科学技术厅科技创新奖补资金	34,500.00	
2007年大同市财政局拨煤炭能源基金返回款		1,353,429.97
大同市工业振兴奖励		200,000.00
高新技术企业研发补助		1,150,018.00
工程公司山西转型综合改革示范区管理委员会高新技术企业补助		100,000.00
河津分公司"虎榜"企业奖补		1,000,000.00
技术中心在役火电机组节能监测关键技术开发		39,285.72
蒲州热电公司3#机组调峰能力研发项目补贴		380,000.00
蒲州热电公司永济市财政局2019年龙虎榜补贴		1,000,000.00
生育补贴		41,025.00
省工信厅技改补贴资金		500,000.00
朔州市农委销售门店奖励资金		130,000.00
新材料公司高新技术企业补贴		250,000.00
新材料公司综改区管委会补贴		100,000.00
烟气超低排放改造		11,700,000.00
合　计	152,511,359.51	160,913,969.49

（五十九）　投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-198,979,552.71	293,492,846.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,511,134.67	
交易性金融资产持有期间的投资收益	5,385,653.23	
处置交易性金融资产取得的投资收益		96,303.11
其他权益工具投资持有期间的投资收益	79,723,795.48	

项　目	本年发生额	上年发生额
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		36,554,534.21
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		438,709.95
持有至到期投资在持有期间的投资收益		10,680,618.14
可供出售金融资产等取得的投资收益		343,175,218.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-20,536,754.01
债权投资持有期间的投资收益	62,806,345.52	
其他债权投资持有期间的投资收益		
债务重组产生的投资收益	-75,464,763.21	4,025,037.06
其他	196,225,636.81	3,958,689.47
合　计	65,185,980.45	671,885,203.58

（六十）　公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-5,814,544.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-58,586,718.70
其他非流动金融资产	1,901,198.47	518,132.80
合　计	-3,913,346.13	-58,068,585.90

（六十一）　信用减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-618,331,401.44	-164,903,900.57
其他	3,446,939.45	
合　计	-614,884,461.99	-164,903,900.57

（六十二）　资产减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-403,611,167.08
存货跌价损失	-73,034,766.24	-91,946,792.39
可供出售金融资产减值损失		-7,800,000.00
固定资产减值损失	-84,989,852.78	
商誉减值损失	-44,813,177.18	-19,080,300.00

项　　目	本年发生额	上年发生额
其他减值损失		3,688,134.50
合　　计	-202,837,796.20	-518,750,124.97

（六十三）　资产处置收益

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-192,448.77	956,573.01	-192,448.77
合　　计	-192,448.77	956,573.01	-192,448.77

（六十四）　营业外收入

1、　营业外收入类别

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	111,703.82	775,675.76	111,703.82
盘盈利得	19,748,388.48	20,136,209.57	19,748,388.48
赔偿金、违约金及罚款收入	197,975,424.71	125,561,050.13	197,975,424.71
确认无法支付的款项	162,677.78		162,677.78
与企业日常活动无关的政府补助	3,013,460.26	6,494,266.25	3,013,460.26
接受捐赠	10,000.00		10,000.00
碳排放交易	35,235,849.06		35,235,849.06
其他	15,799,904.61	61,002,477.10	15,799,904.61
合　　计	272,057,408.72	213,969,678.81	272,057,408.72

2、　与企业日常活动无关的政府补助明细

项　　目	本年发生额	上年发生额
"小升规"工业企业奖补奖金	1,165,900.00	476,600.00
失业保险管理服务中心稳岗补贴	1,647,560.26	4,795,275.00
工信局技改专项资金	200,000.00	
大同市财政局万人坑纪念馆中央补助		565,300.00
科技局科技创新券		50,000.00
山西省人社厅新兴产业人才奖		50,000.00
省拨节能减排奖		114,540.00
中小企业发展资金		100,000.00
扶持中小微企业发展资金		50,000.00
规上企业技术创新全覆盖补助金		10,000.00

项　目	本年发生额	上年发生额
大同市社会保险管理服务中心退回的失业保险		8,879.85
管网补助		273,671.40
合　计	3,013,460.26	6,494,266.25

（六十五）　营业外支出

项　　目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	327,580.31	1,320,340.88	327,580.31
对外捐赠支出	19,145,970.92	39,683,746.03	19,145,970.92
"三供一业"支出	452,703,272.66	109,111,812.68	452,703,272.66
赔偿金、违约金及各种罚款	512,310,620.55	288,281,633.53	512,310,620.55
同华医管医改补贴	268,800,000.00		268,800,000.00
涉诉支出	1,779,898.50	408,415.61	1,779,898.50
盘亏损失		53,505.50	
合　　计	1,255,067,342.94	438,859,454.23	1,255,067,342.94

（六十六）　所得税费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,945,400,047.94	1,998,291,656.88
递延所得税调整	61,576,461.57	-182,104,360.65
其他	-149,718.95	-732,251.08
合　　计	5,006,826,790.56	1,815,455,045.15

（六十七）　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	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-39,816,088.00		-39,816,088.00			
1、其他权益工具投资公允价值变动	-39,816,088.00		-39,816,088.00			
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,525,210.52		3,525,210.52	168,065,552.47		168,065,552.47
1、权益法下可转损益的其他综合收益	3,525,210.52		3,525,210.52	-3,867,265.53		-3,867,265.53
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						

项　目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小　计	3,525,210.52		3,525,210.52	-3,867,265.53		-3,867,265.53
2、其他				171,932,818.00		171,932,818.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计				171,932,818.00		171,932,818.00
三、其他综合收益合计	-36,290,877.48		-36,290,877.48	168,065,552.47		168,065,552.47

（六十八）　合并现金流量表

1、　按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,066,560,956.66	470,343,959.52
加：资产减值损失	202,837,796.20	518,750,124.97
信用资产减值损失	614,884,461.99	164,903,900.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,337,475,795.87	5,060,890,683.43
使用权资产折旧	114,831,151.73	
无形资产摊销	1,454,392,361.73	1,282,342,628.93
长期待摊费用摊销	1,370,964,908.24	415,892,923.72
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）	192,448.77	-411,907.89
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	215,876.49	-1,779,002.41
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	3,913,346.13	58,068,585.90
财务费用（收益以"－"号填列）	10,409,321,809.60	7,989,862,392.32
投资损失（收益以"－"号填列）	-65,185,980.45	-667,860,166.52
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	24,578,941.00	-211,630,448.42
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	36,997,520.57	53,401,836.31
存货的减少（增加以"－"号填列）	-2,883,555,005.26	-2,573,824,933.22
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	3,081,079,558.89	-1,279,416,902.95
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	41,841,723,038.51	-4,669,518,039.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,611,228,986.67	6,610,015,635.02

补充资料	本年发生额	上年发生额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	23,260,858,699.55	6,808,419,720.34
减：现金的年初余额	6,808,419,720.34	12,606,938,639.49
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,452,438,979.21	-5,798,518,919.15

2、 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

项　　目	金　额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	555,765,946.42
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	555,765,946.42
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,001,084.91
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-6,001,084.91

3、 现金和现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	23,260,858,699.55	6,808,419,720.34
其中：库存现金	555,049.74	150,007.96
可随时用于支付的银行存款	17,358,276,643.39	6,109,143,783.52
可随时用于支付的其他货币资金	247,036,283.20	295,169,983.71
可用于支付的存放中央银行款项	2,581,131.21	
存放同业款项	5,652,409,592.01	403,955,945.15
二、现金等价物		

项　目	年末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	23,260,858,699.55	6,808,419,720.34
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		

（六十九）　所有权和使用权受到限制的资产

项　目	年末账面价值	受限原因
货币资金	24,456,788,470.22	保证金
应收票据	29,543,074.80	质押
应收款项融资	61,494,549.68	质押
固定资产	20,771,940,257.69	抵押
无形资产	1,490,642,724.45	抵押
在建工程	6,253,227,276.52	抵押

九、　承诺及或有事项

（一）或有事项

1、本公司所属子公司同煤大友资本投资有限公司（以下简称"大友资本"）于2016年11月购入贝弘资本管理有限公司（一下简称"贝弘资本"）2.1亿元金融产品"羽霖1号投资基金"，账面作为"其他债权投资"核算。截至2021年12月31日"其他债权投资-羽霖1号投资基金"账面余额为2.1亿元；"其他应收款"科目核算应收贝弘资本投资收益款19,106,034.98元，已计提坏账准备9,533,017.49元；长期待摊费用余额11,760,000.00元为支付的投资管理费未摊销部分；其他应付款-山西省太原市中级人民法院余额118,424,910.55元，为大友资本申请太原市中级人民法院将冻结的贝弘资本管理有限公司银行账户存款118,424,910.55元划回本公司账户的款项。考虑"羽霖1号投资基金"清算过程中可能出现第三人主张权益的情况，大友资本向太原市中级人民法院承诺："如上海联卡企业管理服务有限公司或国泰君安证券股份有限公司或其他单位依据《羽霖共创1号私募投资基金私募基金合同》，就该笔款项1.18亿余元对应的清算费用等，要求贵院向其返还或赔偿，如该笔款项经合法程序确定属于申请人应当支付的费用，申请人同意配合贵院清偿该笔债务，如因此导致贵院执行错误致使贵院遭受损失，申请人同意对此承担赔偿责任或"，因此大友资本实将法院划回款项作为投资成本收回。2021年9月27日，大友资本支委会根据终审判决和仲裁结果，终结追偿贝弘资本和上海联卡企业管理服务有限公司，待案件相关事宜全部终结后进行相关的账务处理。

2、本公司所属子公司晋能控股山西煤业股份有限公司（以下简称"煤业股份"）2020年5月22日，煤业股份2019年年度股东大会审议通过了《关于控股子公司色连煤矿拟继续将矿井和选煤厂整体委托运营的议案》，其下属子公司矿业公司为降低成本，提高公司经济效益，拟继续将"色连一号矿井"和选煤厂整体委托运营，

原煤洗选后的煤炭销售工作仍由矿业公司负责。矿业公司委托汇永控股集团有限公司（以下简称“汇永集团”）整体托管“色连一号矿井”，汇永集团对受托管理范围内的“色连一号矿井”安全生产相关工作实施全权管理；矿业公司将“色连一号煤矿选煤厂”范围内的生产、安全、质量标准化管理，所有设备（包括附属设施）的维护、保养、检修等整体运营委托给北京华宇中选洁净煤工程技术有限公司（以下简称“华宇公司”）负责，委托期限初步定为三年。矿业公司分别与汇永集团和华宇公司签署了相应的委托合同。

（三） 担保情况

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	4,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	4,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	2,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	2,100.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	4,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	3,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	35,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	35,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	35,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	45,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	38,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	22,200.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	28,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	26,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	7,100.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	70,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	13,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	13,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	13,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	14,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	11,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	7,385.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	8,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	5,090.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	10,250.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	10,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	9,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	9,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	55,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	15,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	9,042.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	11,339.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	15,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	8,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	40,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	19,999.87
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州森电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州朔森王坪煤业有限公司	国有	连带责任保证	4,844.71
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州朔森王坪煤业有限公司	国有	连带责任保证	2,033.36
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	国有	连带责任保证	11,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	国有	连带责任保证	14,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	国有	连带责任保证	1,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	国有	连带责任保证	35,200.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	国有	连带责任保证	4,028.74
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	国有	连带责任保证	9,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	国有	连带责任保证	5,180.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	国有	连带责任保证	19,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	6,200.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	8,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	2,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	5,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	7,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	8,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	2,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	11,440.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	13,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	3,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	6,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	国有	连带责任保证	8,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	3,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	3,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	2,580.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	2,760.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	2,640.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	20,580.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	6,420.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	7,980.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	4,007.10
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	1,667.68
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	5,070.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	3,300.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	8,641.41
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	8,641.41
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	4,329.01
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	24,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	17,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	24,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	11,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	3,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	270.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	300.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	300.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	120.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	60.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	60.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	60.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	48.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	30.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	30.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	30.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	30.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	30.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	28.25
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	600.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	180.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	120.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	390.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	210.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	60.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	60.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	180.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	90.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	120.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	180.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	20.58
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	216.77
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	32.06
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	240.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	国有	连带责任保证	929.23
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	24,850.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	4,980.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	2,850.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	36,322.99
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	77,203.71
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	40,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	40,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	80,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	91,306.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	170,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	100,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	18,190.41
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	100,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	100,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团建材有限责任公司	国有	连带责任保证	3,100.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	13,750.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	11,250.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团老窑窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	49,993.18
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团老窑窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	16,910.98
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团老窑窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	8,455.49
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团老窑窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团老窑窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	12,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	山西同煤并坑口文化旅游股份有限公司	国有	连带责任保证	2,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	2,200.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	4,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	6,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	2,022.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	2,972.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	3,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	3,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	820.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	2,950.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	700.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	600.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	1,100.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	300.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销鲁州矿业公司	国有	连带责任保证	1,700.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	2,350.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	1,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	8,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	7,998.00
晋能控股煤业集团有限公司	内蒙古辉煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	国有	连带责任保证	12,260.32
晋能控股煤业集团有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	7,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	3,656.40
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,572.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,778.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	390.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	4,125.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,735.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	3,740.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	6,560.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,125.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,573.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	4,770.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,160.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,140.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	3,880.50
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	12,796.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	3,890.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,562.85
晋能控股煤业集团有限公司	同煤滨洋（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	6,288.29

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,670.90
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	3,140.63
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,119.50
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,108.78
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,056.58
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,377.30
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,100.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,300.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	4,468.46
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	3,031.25
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	730.68
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	9,664.91
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,901.04
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	16,325.74
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	16,800.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	50,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	9,200.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	9,100.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	9,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	15,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,300.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	2,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	4,750.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	4,242.11
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	7,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	17,416.67

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	16,566.67
晋能控股煤业集团有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,100.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	8,950.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	9,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	9,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	25,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	25,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	23,800.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	19,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	30,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	19,950.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	6,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	45,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	70,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	6,999.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	11,110.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	39,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	24,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	质押	9,450.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	质押	4,730.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	质押	3,750.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	30,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	质押	2,850.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	4,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	4,114.20
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	600.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	5,571.24
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	5,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	600.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	1,800.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	23,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	9,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	17,392.97
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	5,763.55
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	10,793.02
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	26,250.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	25,255.84
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	24,552.86
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	2,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	50,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	29,491.58
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	10,656.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	18,144.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	35,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	25,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	25,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	14,950.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	200,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	50,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	53,500.00
山西和晋融资担保有限公司	晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司	国有	连带责任保证	4,500.00
山西和晋融资担保有限公司	晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司	国有	连带责任保证	4,670.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团朔州朔煤王坪煤业有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	国有	连带责任保证	19,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	9,500.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	4,000.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	2,790.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	2,700.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	1,800.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	6,400.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	3,400.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	5,500.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	378.50
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	400.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	1,000.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	750.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	1,500.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	150.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	500.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	300.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	500.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	1,000.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	1,800.00
山西和晋融资担保有限公司	同煤广发化学工业有限公司	国有	连带责任保证	500.00
大同煤矿集团财务有限责任公司	大同煤矿集团同生治煤煤业有限公司	国有	连带责任保证	7,400.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	1,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团东西窑煤炭大同有限公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	11,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	9,654.30
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	3,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	10,000.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	11,200.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团和创晋同线缆制造有限责任公司	国有	连带责任保证	450.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团和创晋同线缆制造有限责任公司	国有	连带责任保证	500.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团建材有限责任公司	国有	连带责任保证	10,400.00
山西和晋融资担保有限公司	大同煤矿集团建材有限责任公司	国有	连带责任保证	850.00
晋能控股集团有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	307,766.61
大同煤矿集团财务有限责任公司	大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股山西煤业股份有限公司	晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司	国有	连带责任保证	1,475.76
大同煤矿集团朔煤小峪煤业有限公司	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	国有	连带责任保证	22,300.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司	国有	连带责任保证	900.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司	国有	连带责任保证	900.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司	国有	连带责任保证	200.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司	国有	连带责任保证	400.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	晋能控股煤业集团朔州朔煤王坪煤业有限公司	国有	连带责任保证	1,452.39
山西煤炭运销集团忻州有限公司	山西煤炭运销集团忻州宁武有限公司	国有	连带责任保证	430.00
山西煤炭运销集团忻州有限公司	大同煤矿集团煤炭运销忻州阳方口集运站有限公司	国有	连带责任保证	900.00
山西煤炭运销集团忻州有限公司	大同煤矿集团煤炭运销忻州阳方口集运站有限公司	国有	连带责任保证	800.00
山西煤炭运销集团忻州有限公司	忻州市顿村会议中心有限公司	国有	连带责任保证	500.00
晋能控股山西煤业股份有限公司	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	国有	连带责任保证	382.50
晋能控股山西煤业股份有限公司	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	国有	连带责任保证	956.25
晋能控股山西煤业股份有限公司	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	国有	连带责任保证	1,071.00
晋能控股山西煤业股份有限公司	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	国有	连带责任保证	2,631.60
晋能控股山西煤业股份有限公司	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司	国有	连带责任保证	2,034.90
晋能控股山西电力股份有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	24,900.00
晋能控股山西电力股份有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	10,692.00
晋能控股山西电力股份有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	21,582.00
晋能控股山西电力股份有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	20,950.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额（万元）
晋能控股山西电力股份有限公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	国有	连带责任保证	1,386.99
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,000.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	2,742.80
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	400.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,714.16
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,600.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	2,000.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	2,400.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	2,400.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	400.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	1,200.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	15,600.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	6,400.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	11,595.32
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,842.37
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	7,195.34
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	17,500.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	16,837.22
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	16,368.57
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	4,000.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	1,600.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	国有	连带责任保证	2,400.00
大同煤业国际贸易有限责任公司	同煤秦发（珠海）控股有限公司	国有	连带责任保证	13,744.50

十、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系

（一） 母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
晋能控股集团有限公司	山西省太原市	投资和管理	5,000,000.00	65.17	65.17

本企业最终控制方为山西省国资委。

（二） 子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三） 合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十六）长期股权投资。

（四） 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
晋能控股电力集团有限公司及其所属子公司	同一最终控制方
晋能控股装备制造集团有限公司及其所属子公司	同一最终控制方
华阳新材料科技集团有限公司及其所属子公司	同一最终控制方
山西焦煤集团有限责任公司及其所属子公司	同一最终控制方
潞安化工集团有限公司及其所属子公司	同一最终控制方
中国（太原）煤炭交易中心	同一最终控制方

（五） 关联方交易

1、 关联方交易

（1） 销售商品

关联方名称	发生额（万元）
山西晋煤天源化工有限公司	171,949.81
山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	157,328.99
湖北三宁化工股份有限公司	150,318.50
山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	139,017.75
安徽昊源化工集团有限公司	90,432.94
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	90,249.19
晋能控股电力集团有限公司	82,812.23
山东联盟化工股份有限公司	81,728.96
河南晋煤天庆煤化工有限责任公司	77,919.97
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	59,484.21
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	51,477.89

关联方名称	发生额（万元）
山东晋煤日月化工有限公司	36,113.32
山西煤炭运销集团晋中和顺有限公司	35,908.04
晋能控股电力集团有限公司	33,534.61
武乡县恒盛洗煤有限公司	32,807.07
晋能控股电力集团有限公司	27,310.14
山东晋煤明水化工集团有限公司	25,250.14
晋能控股电力集团有限公司	22,059.12
安徽晋煤中能化工股份有限公司	20,866.67
晋能控股装备制造集团有限公司	15,458.00
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	14,479.39
山西煤炭运销集团临汾有限公司	13,231.86
晋城蓝焰煤业股份有限公司	11,623.82
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	10,317.54
山西煤炭运销集团忻州有限公司	10,272.18
左权县鸿泰发运有限公司	9,755.69
山西三元资产经营管理有限公司	9,730.09
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	9,507.13
山西煤炭运销集团晋城有限公司	9,488.48
长治市聚通能源发展有限公司	9,275.59
盂县阳升洁煤运销有限公司	8,626.40
山西煤炭运销集团吕梁有限公司	8,496.22
晋煤金石化工投资集团有限公司	6,329.75
寿阳县广远煤炭物流贸易有限公司	6,709.80
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	6,158.69
山西长平煤业有限责任公司	6,139.83
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	5,099.88
山西阳光发电有限责任公司	4,949.82
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	4,516.89
山西煤炭运销集团临汾古县有限公司	4,502.65
山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	3,867.93

关联方名称	发生额（万元）
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	3,772.00
晋城金驹实业有限公司	3,310.11
阳城晋煤能源有限责任公司	3,276.95
山西煤炭运销集团临汾尧都有限公司	3,081.86
晋能控股装备制造集团有限公司	2,634.03
左权县鸿泰发运有限公司	2,326.88
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	2,294.22
山西金驹煤电化有限责任公司	2,212.85
晋能长治热电有限公司	2,888.20
晋城市公路煤炭销售有限公司	1,853.84
山西国峰煤电有限责任公司	1,887.66
长治县三元王庄华泰水泥有限公司	1,551.63
临汾聚晟能源有限责任公司	1,533.89
山西煤炭运销集团港口贸易有限公司	1,488.38
晋能孝义煤电有限公司	1,293.83
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	1,266.66
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	1,250.11
潞安新疆煤化工（集团）有限公司	1,117.28
山西煤炭运销集团长治有限公司	1,046.80
阳泉亿通煤炭运销有限责任公司	950.94
山西煤炭运销集团忻州河曲有限公司	914.32
安徽晋煤中能化工股份有限公司	799.56
山西煤炭运销集团长治襄垣有限公司	672.96
晋能大土河热电有限公司	667.30
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	616.39
山西潞安余吾热电有限责任公司	557.44
晋中聚晟能源有限责任公司	448.17
山西能源产业集团煤炭营销有限公司	397.23
晋能清洁能源风力发电有限责任公司	391.75
太原煤炭交易市场（有限公司）	367.17

关联方名称	发生额（万元）
山西煤炭运销集团忻州保德有限公司	356.63
山西国金电力有限公司	355.81
山西煤炭运销集团晋城阳城有限公司	296.76
江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	282.58
忻州聚晟能源有限责任公司	274.28
昌梁聚晟能源有限责任公司	272.69
山西煤炭物流发展有限公司	264.67
长治市聚通能源发展有限公司	195.58
山西煤炭运销集团运城晋煤煤炭销售有限公司	194.69
山西潞安容海发电有限责任公司	160.12
山西煤炭运销集团太原有限公司	134.51
山西国盛煤炭运销有限公司	128.67
山西国盛煤炭运销有限公司	89.14
山西煤炭运销集团晋城泽州有限公司	61.06
山西国峰煤电有限责任公司	38.87
山西阳光发电有限责任公司	24.25
阳泉市南煤龙川发电有限责任公司	18.91
山西煤炭运销集团有限公司	15.36
山西潞安余吾热电有限责任公司	11.79
阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司	11.76
山西国峰煤电有限责任公司	9.61
晋能长治热电有限公司	9.61
晋能长治热电有限公司	7.36
晋能控股集团有限公司潘家窑矿	5.59
山西煤炭运销集团科学技术研究有限公司	0.03

（2） 采购商品

关联方名称	发生额（万元）
晋能控股装备制造集团有限公司	1,395,702.23
山西煤炭运销集团长治有限公司	1,204,666.72

关联方名称	发生额（万元）
晋城蓝焰煤业股份有限公司	818,752.21
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	777,000.19
阳泉聚晟能源有限责任公司	572,768.11
山西煤炭运销集团晋城有限公司	568,696.93
山西长平煤业有限责任公司	441,594.99
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	247,853.77
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	189,656.14
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	189,593.85
山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	189,514.63
山西晋煤宏圣煤炭物流贸易有限公司	185,357.24
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	142,168.35
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	115,125.13
昔阳县坪上煤业有限责任公司	93,630.58
山西煤炭运销集团忻州有限公司	60,334.43
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司	52,676.87
山西煤炭运销集团临汾有限公司	49,493.14
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	46,786.19
山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	33,459.73
山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	20,622.53
山西煤炭运销集团吕梁有限公司	15,554.47
阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司	8,555.85
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	7,073.01
阳泉煤业集团和顺新大地煤业有限公司	5,267.70
山西世德孙家沟煤矿有限公司	5,058.27
山西煤炭运销集团太原有限公司	4,530.97
晋能快成物流科技有限公司	4,615.28
阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司	3,480.14
山西煤炭运销集团寿阳亨元煤业有限公司	2,818.04
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	2,491.45
阳泉煤业集团翼城华弘煤业有限公司	1,633.62

关联方名称	发生额（万元）
阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	1,323.23
阳泉煤业集团翼城上河煤业有限公司	920.71
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	880.72
山西沁东能源有限公司	537.64
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	462.81
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	343.20
江苏双多化工有限公司	214.59
河南晋开集团延化化工有限公司	109.88
山西能久消防设施检测服务有限公司	13.49
山西国际电力技术咨询有限公司	7.17

（3） 关联方应收应付款项余额

项　目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
应收账款		
山西国峰煤电有限责任公司	1,754.69	
晋能长治热电有限公司	1,238.34	
晋能孝义煤电有限公司	662.03	
晋能大土河热电有限公司	654.05	
山西潞安余吾热电有限责任公司	562.44	
山西国金电力有限公司	394.98	
山西潞安容海发电有限责任公司	180.94	
晋能清洁能源风力发电有限责任公司	176.75	
山西阳光发电有限责任公司	27.40	
晋能控股集团有限公司潘家窑矿	13.59	
预付款项		
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	18,059.18	
山西三元资产经营管理有限公司	10,313.90	
长治市聚通能源发展有限公司	9,832.13	
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	7,742.05	
山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	666.74	
徐州中晟昌贸易有限公司	585.00	

项　目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	393.19	
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	5.80	
晋能控股电力集团有限公司	1.86	
其他应收款		
晋能控股集团有限公司	302,666.00	
朔州东方长宏能源发展有限公司	25,168.21	
山西晋煤太钢能源有限责任公司	24,073.00	
江苏金驹物流投资公司	12,712.02	
太原煤炭交易中心有限公司	9,460.06	
忻州地区建筑工程总公司综合服务公司	8,000.00	
阳城晋煤能源有限责任公司（晋城事业部）	7,000.00	
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	6,052.80	
山西晋煤宏圣煤炭物流贸易有限公司	6,018.25	
山西煤运省外煤焦经销有限公司	5,781.06	
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	4,052.80	
山西晋煤集团大峪煤业有限公司	3,000.00	
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司	642.37	
晋能控股山西科学技术研究院有限公司	500.69	
晋能（香港）有限公司	486.89	
中国太原煤炭交易中心有限公司	440.00	
内蒙古潞蒙能源有限责任公司	380.16	
山西潞安集团华亿五一煤业有限公司	200.00	
山西能源产业集团忻州有限公司	156.93	
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	118.00	
山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	57.00	
潞安新疆煤化工有限公司	50.16	
中国（太原）煤炭交易中心	63,695.43	
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	140,217.80	111,150.65
山西省民爆集团大同有限公司	21,156.49	22,287.76
应付账款		

项　目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
晋能控股装备制造集团有限公司	593,204.39	
晋能控股电力集团有限公司	178,778.03	
山西长平煤业有限责任公司	213,937.40	
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	276,764.20	
晋城盛炼煤业股份有限公司	181,522.25	
山西晋煤集团坪上煤业有限公司	105,802.56	
阳泉聚晟能源有限责任公司	56,914.23	
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	43,321.25	
阳泉市河庄煤炭集团有限责任公司	24,794.81	
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	22,927.72	
山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	14,129.63	
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	20,035.00	
阳泉煤业集团安泽登凌通煤业有限公司	7,992.50	
山西潞安机械有限责任公司	7,563.91	
阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司	3,672.96	
阳煤忻州通用机械有限责任公司	4,545.55	
山西晋煤集团晋圣亿欣煤业有限公司	4,397.54	
中国太原煤炭交易中心有限公司	3,600.00	
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	2,978.70	
阳泉煤业集团冀城华盛煤业有限公司	1,845.00	
阳泉煤业集团冀城山团煤业有限公司	1,495.25	
山西潞安集团和顺李旧煤业有限公司	1,215.43	
阳泉煤业集团冀城上河煤业有限公司	1,040.40	
山西沁兴能源有限公司	607.53	
阳泉煤业寿阳华越中沾机械有限公司	569.74	
阳泉煤业集团冀城东沟煤业有限公司	522.98	
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司	231.20	
山西华鑫电气有限公司	157.09	
山西盛炼煤层气集团有限责任公司	108.57	
山西潞安精成电机科技有限公司	105.40	

项　目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
大同公路煤焦经销有限责任公司	34.51	
晋城运盛物流有限公司	28.42	
山西省建筑设计研究院有限公司	4.60	
晋能快成物流科技有限公司	1.39	
预收款项		
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	13,375.85	
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	11,948.03	
山西煤炭运销集团晋中和顺有限公司	9,038.66	
晋能控股电力集团有限公司	8,656.29	
山西晋煤宏圣煤炭物流贸易有限公司	13,295.42	
山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	5,759.13	
左权县鸿泰发运有限公司	6,457.00	
武乡县恒盛洗煤有限公司	4,678.77	
安徽昊源化工集团有限公司	4,289.34	
山西太行远景供应链管理有限公司	4,189.91	
山西晋煤天源化工有限公司	4,632.69	
湖北三宁化工股份有限公司	4,027.12	
华强化工集团股份有限公司	3,175.46	
山东联盟化工股份有限公司	3,160.68	
阳城晋煤能源有限责任公司	2,534.49	
晋能控股装备制造集团有限公司	2,373.85	
开封金卓越贸易有限公司	2,242.70	
山西煤炭运销集团长治襄垣有限公司	1,994.31	
山西阳光发电有限责任公司	1,298.87	
寿阳县广远煤炭物流贸易有限公司	1,277.00	
沁阳宏晋煤炭有限公司	1,108.15	
山西煤炭运销集团长治市长治县有限公司	1,051.41	
晋城金驹实业有限公司	1,075.27	
吕梁聚晟能源有限责任公司	914.36	
安徽泉盛化工有限公司	737.45	

项　目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
安徽晋煤中能化工股份有限公司	596.13	
孟县阳升洁煤运销有限公司	452.17	
山西晨光物流有限公司	380.88	
阳泉市南煤龙川发电有限责任公司	313.94	
山西煤炭物流发展有限公司	253.42	
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	249.90	
长治市聚通能源发展有限公司	162.08	
山西国盛煤炭运销有限公司	158.27	
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	76.78	
江苏晋煤恒盛化工股份有限公司	57.58	
安徽皖晋煤炭有限责任公司	89.49	
晋城市公路煤炭销售有限公司	44.41	
山西金象煤化工有限责任公司	21.50	
山西煤炭运销集团运城晋煤煤炭销售有限公司	20.00	
长治县三元王庄华泰水泥有限公司	19.88	
临汾聚晟能源有限责任公司	18.00	
山东晋煤明水化工集团有限公司	15.11	
山西煤炭运销集团港口贸易有限公司	12.58	
山西晋丰煤化工有限责任公司	5.74	
太原煤炭交易市场（有限公司）	4.38	
阳泉亿通煤炭运销有限责任公司	3.63	
山西煤炭运销集团晋城阳城有限公司	1.22	
山西煤炭运销集团忻州河曲有限公司	0.82	
山西能源产业集团煤炭营销有限公司	0.13	
忻州聚晟能源有限责任公司	0.07	
其他应付款		
晋能控股装备制造集团有限公司	250,000.00	
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	217,352.27	
华阳新材料科技集团有限公司	97,307.50	
山西煤炭运销集团忻州有限公司	113,227.65	

项　目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
晋神能源公司	70,173.30	
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	61,816.38	
山西煤炭运销集团长治有限公司	60,000.00	
山西潞安和顺李阳煤业有限公司	47,561.38	
晋城蓝焰煤业股份有限公司	42,663.53	
山西晋城兴唐煤业有限公司	29,000.00	
太原煤气化燃气集团有限责任公司	19,040.40	
山西统配煤炭经销有限公司	10,000.00	
山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	6,606.00	
阳泉聚晟能源有限责任公司	5,003.00	
晋能控股电力集团有限公司	1,514.25	
山西宏厦第一建设有限责任公司	1,145.32	
阳煤忻州通用机械有限责任公司	1,043.15	
太原煤炭交易市场（有限公司）	898.27	
山西潞安机械有限责任公司	840.43	
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	460.00	
山西煤炭通信有限公司	415.00	
山西煤炭运销集团晋城有限公司	330.19	
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	320.00	
山西省煤炭运销集团晋神煤炭经营有限公司	294.00	
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	260.83	
山西晋能装备产业有限公司	200.00	
中国太原煤炭交易中心有限公司	130.00	
阳泉煤业寿阳华越中浩机械有限公司	118.86	
山西寿阳潞阳昌泰煤业有限公司	50.00	
煤炭工业太原设计研究院集团有限公司	50.00	
山西寿阳潞阳祥升煤业有限公司	48.00	
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	30.00	
中国太原煤炭交易中心有限公司	20.72	
大同公路煤焦经销有限责任公司	20.00	

项　目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西煤炭运销集团运城有限公司	14.34	
山西潞安精诚电机科技有限公司	11.71	
阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司	11.49	
山西能久消防设施检测服务有限公司	6.30	
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	3.00	

十二、　母公司财务报表主要项目注释

（一）　应收账款

1、　应收账款基本情况

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	年末余额				
	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/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,074,150,823.46	100.00	315,276,013.33	3.47	8,758,874,810.13
合　计	9,074,150,823.46	——	315,276,013.33	——	8,758,874,810.13

（续）

类　别	年初余额				
	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/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,111,278,642.76	100.00	316,252,448.30	7.69	3,795,026,194.46
合　计	4,111,278,642.76	——	316,252,448.30	——	3,795,026,194.46

（2）按账龄披露应收账款

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	8,012,857,582.89	3,237,506,643.46
1至2年	340,525,415.64	244,485,561.46
2至3年	128,388,783.61	89,923,024.72
3至4年	74,736,968.11	83,203,803.17

账　龄	年末余额	年初余额
4至5年	77,682,740.90	74,631,550.66
5年以上	439,959,332.31	381,528,059.29
小　计	9,074,150,823.46	4,111,278,642.76
减：坏账准备	315,276,013.33	316,252,448.30
合　计	8,758,874,810.13	3,795,026,194.46

（二）　其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	1,612,838,194.61	37,665,000.00
其他应收款项	163,907,149,069.70	183,343,957,080.90
合　计	165,519,987,264.31	183,381,622,080.90

1、　应收股利

项　目	年末余额	年初余额
账龄一年以内的应收股利	1,611,338,194.61	36,165,000.00
其中：（1）晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	1,611,338,194.61	
（2）晋阳资产管理公司		36,000,000.00
（3）大同煤矿华岳化工服务有限公司		165,000.00
账龄一年以上的应收股利	1,500,000.00	1,500,000.00
其中：（1）山西省招标有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合　计	1,612,838,194.61	37,665,000.00

2、　其他应收款项

（1）　其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类　别	年末余额				
	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/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	655,359,613.97	0.39	655,359,613.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	165,426,694,136.67	99.61	1,519,545,066.97	0.92	163,907,149,069.70
合　计	166,082,053,750.64	——	2,174,904,680.94	——	163,907,149,069.70

（续）

类　别	年初余额				
	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/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	655,359,613.97	0.35	655,359,613.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	184,513,044,205.61	99.65	1,169,087,124.71	0.63	183,343,957,080.90
合　计	185,168,403,819.58	——	1,824,446,738.68	——	183,343,957,080.90

②按账龄披露其他应收款项

账　龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	148,996,819,270.79	164,874,412,775.52
1至2年	4,581,245,944.86	4,227,393,023.82
2至3年	2,120,120,450.00	7,036,025,718.28
3至4年	4,300,295,393.32	2,763,282,671.74
4至5年	1,878,317,631.48	1,491,081,143.00
5年以上	4,205,255,060.19	4,776,208,487.22
小　计	166,082,053,750.64	185,168,403,819.58
减：坏账准备	2,174,904,680.94	1,824,446,738.68
合　计	163,907,149,069.70	183,343,957,080.90

（2）　单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
信达资产包	655,359,613.97	655,359,613.97	100.00	预计无法收回
合　计	655,359,613.97	655,359,613.97	——	——

（三）　长期股权投资

1、　长期股权投资分类

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	26,953,800,223.85		27,419,980.00	26,926,380,243.85
对合营企业投资	155,815,984.81		73,006,534.32	82,809,450.49
对联营企业投资	2,092,228,776.61	17,179,347.59	59,629,641.21	2,049,778,482.99
小　计	29,201,844,985.27	17,179,347.59	160,056,155.53	29,058,968,177.33

项　目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
减：长期股权投资减值准备				
合　计	29,201,844,985.27	17,179,347.59	160,056,155.53	29,058,968,177.33

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合　计	29,247,627,564.85	29,201,844,985.27		27,419,980.00	-99,676,573.59
一、子公司	26,953,800,223.85	26,953,800,223.85		27,419,980.00	
晋能控股煤业集团电业大同有限公司	23,609,221.22	23,609,221.22			
晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	184,351,446.96	184,351,446.96			
晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	360,000,000.00	360,000,000.00			
晋能控股山西煤业股份有限公司	688,188,887.99	688,188,887.99			
大同煤矿集团设计研究有限责任公司	1,654,109.05	1,654,109.05			
晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	1,421,684,500.36	1,421,684,500.36			
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	1,789,800,000.00	1,789,800,000.00			
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	407,400,000.00	407,400,000.00			
同煤广发化学工业有限公司	671,821,017.00	671,821,017.00			
晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			
晋能控股煤业集团大地选煤工程（大同）有限责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00			
大同市地方煤炭集团有限责任公司	2,386,399,258.41	2,386,399,258.41			
晋能控股煤业集团晋华国际旅行社（大同）有限责任公司	4,400,000.00	4,400,000.00			
山西省朔州市小峪煤矿	13,908,210.24	13,908,210.24			
大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	79,170,000.00	79,170,000.00			
大同煤矿集团地煤新高山煤炭集运公司	25,470,694.68	25,470,694.68			
晋能控股煤业集团朔州朔煤王坪煤业有限公司	57,997,241.96	57,997,241.96			
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	2,010,000,000.00	2,010,000,000.00			
大同宏信建设工程质量检测有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			
大同煤矿集团宏瑞劳务有限责任公司	27,419,980.00	27,419,980.00		27,419,980.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	1,091,064,000.00	1,091,064,000.00			
大同煤矿集团建材有限责任公司	224,103,630.00	224,103,630.00			
大同煤矿集团同生煤矿生产管理有限公司	1,970,540,000.00	1,970,540,000.00			
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	1,014,740,000.00	1,014,740,000.00			
晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00			
晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司	588,386,770.43	588,386,770.43			
大同煤矿集团电力能源有限公司	234,950,001.00	234,950,001.00			
晋能控股煤业集团同拓设备安装大同有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			
晋能控股煤业集团大友选煤（大同）有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00			
晋能控股煤业集团东周窑煤炭大同有限公司	59,890,000.00	59,890,000.00			
大同煤矿集团朔州南部铁路有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
大同煤矿集团财务有限责任公司	3,909,881,260.00	3,909,881,260.00			
晋能控股煤业集团云州嘉美会展商务（大同）有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			
晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00			
晋能控股山西电力股份有限公司	2,996,243,902.10	2,996,243,902.10			
大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司	42,500,000.00	42,500,000.00			
大同云冈区晋能控股煤业集团职业卫生服务有限公司	10,069,611.00	10,069,611.00			
山西和晋融资担保有限公司	661,130,000.00	661,130,000.00			
大同煤矿集团（香港）融资租赁有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			
大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00			
大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	222,766,000.00	222,766,000.00			
大同煤矿集团朔州热电有限公司	702,348,000.00	702,348,000.00			
晋能控股煤业集团电子招标采购服务大同有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00			
大同煤矿集团阳高热电有限公司	660,000,000.00	660,000,000.00			
同煤大友资本投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			
山西同煤能源研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
晋能控股煤业集团同家梁矿业大同有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
晋能控股煤业集团兴雁矿建大同有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
大同煤矿集团大斗沟矿业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
大同宏基工程项目管理有限责任公司	4,100,000.00	4,100,000.00			
大同煤矿集团同曦新能源有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			
山西同煤铁丰铁路运输有限责任公司	343,750,000.00	343,750,000.00			
晋能控股煤业集团物流有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00			
晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司	364,570,971.43	364,570,971.43			
晋能控股煤业集团晋泰新业企业管理大同有限公司	9,341,510.02	9,341,510.02			
大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
晋能控股煤业集团大同青年众创空间有限责任公司	50,000.00	50,000.00			
二、合营企业	300,265,100.00	155,815,984.81			-73,006,534.32
晋控电力同达热电山西有限公司	300,265,100.00	155,815,984.81			-73,006,534.32
三、联营企业	1,993,562,241.00	2,092,228,776.61			-26,670,039.27
大同中煤出口煤基地有限公司	50,000,000.00	72,930,150.92			139,211.02
山西省招标有限责任公司	3,000,000.00	28,570,087.71			1,247,170.39
晋阳资产管理股份有限公司	600,000,000.00	642,329,488.11			-22,988,439.36
山西省民爆集团有限公司	119,308,118.23	122,804,778.10			2,289,726.98
苏晋能源控股有限公司	805,815,443.38	810,155,592.38			13,256,214.01
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	391,738,679.39	391,738,679.39			-20,613,922.31
山西新朔天然气有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00			
大同煤矿同塔建材有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00			

（续）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合　计		247,025.19	16,027,279.54		29,058,968,177.33	
一、子公司					26,926,380,243.85	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
晋能控股煤业集团电业大同有限公司					23,609,221.22	
晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司					184,351,446.96	
晋能控股煤业集团家园工程建设有限责任公司					360,000,000.00	
晋能控股山西煤业股份有限公司					688,188,887.99	
大同煤矿集团设计研究有限责任公司					1,654,109.05	
晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司					1,421,684,500.36	
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司					1,789,800,000.00	
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司					407,400,000.00	
同煤广发化学工业有限公司					671,821,017.00	
晋能控股煤业集团家园矿山工程建设大同有限公司					60,000,000.00	
晋能控股煤业集团大地达煤工程（大同）有限责任公司					5,100,000.00	
大同市电力煤炭集团有限责任公司					2,386,399,258.41	
晋能控股煤业集团晋华国际旅行社（大同）有限责任公司					4,400,000.00	
山西省朔州市小峪煤矿					13,908,210.24	
大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司					79,170,000.00	
大同煤矿集团地煤新高土煤炭集团公司					25,470,694.68	
晋能控股煤业集团朔州朔煤王坪煤业有限公司					57,997,241.96	
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司					2,010,000,000.00	
大同宏华建设工程质量检测有限公司					2,000,000.00	
大同煤矿集团宏华劳务有限责任公司						
同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司					1,091,064,000.00	
大同煤矿集团建材有限责任公司					224,103,630.00	
大同煤矿集团同生煤矿生产管理有限公司					1,970,540,000.00	
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司					1,014,740,000.00	
晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司					200,000,000.00	
晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司					588,386,770.43	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
大同煤矿集团电力能源有限公司					234,950,001.00	
晋能控股煤业集团同拓设备安装大同有限公司					5,000,000.00	
晋能控股煤业集团大友选煤（大同）有限责任公司					3,000,000.00	
晋能控股煤业集团东周窑煤炭大同有限公司					59,890,000.00	
大同煤矿集团朔州南部铁路有限公司					10,000,000.00	
大同煤矿集团财务有限责任公司					3,909,881,260.00	
晋能控股煤业集团云冈嘉美会展商务（大同）有限公司					3,000,000.00	
晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司					110,000,000.00	
晋能控股山西电力股份有限公司					2,996,243,902.10	
大同煤矿集团北辛窑煤业有限公司					42,500,000.00	
大同云冈区晋能控股煤业集团职业卫生服务有限公司					10,069,611.00	
山西和晋融资担保有限公司					661,130,000.00	
大同煤矿集团（香港）融资租赁有限公司					500,000,000.00	
大同煤矿集团塔山煤矿有限责任公司					30,000,000.00	
大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司					222,766,000.00	
大同煤矿集团朔州热电有限公司					702,348,000.00	
晋能控股煤业集团电子招标采购服务大同有限公司					12,000,000.00	
大同煤矿集团阳高热电有限公司					660,000,000.00	
同煤大友资本投资有限公司					300,000,000.00	
山西同煤能源研究院有限公司					50,000,000.00	
晋能控股煤业集团同家梁矿业大同有限责任公司					10,000,000.00	
晋能控股煤业集团兴雁矿业大同有限公司					10,000,000.00	
大同煤矿集团大斗沟矿业有限责任公司					10,000,000.00	
大同宏基工程项目管理有限责任公司					4,100,000.00	
大同煤矿集团同峻新能源有限公司					100,000,000.00	
山西同煤铁丰铁路运输有限责任公司					343,750,000.00	

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
晋能控股煤业集团物流有限公司					220,000,000.00	
晋能控股煤业集团铁路运营管理山西有限公司					364,570,971.43	
晋能控股煤业集团晋泰纺业企业管理大同有限公司					9,341,510.02	
大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司					50,000,000.00	
晋能控股煤业集团大同青年众创空间有限责任公司					50,000.00	
二、合营企业					82,809,450.49	
晋控电力同达热电山西有限公司					82,809,450.49	
三、联营企业		247,025.19	16,027,279.54		2,049,778,482.99	
大同中煤出口煤基地有限公司					73,069,361.94	
山西省裕房有限责任公司					29,817,258.10	
晋阳资产管理股份有限公司					619,341,048.75	
山西省民源集团有限公司		247,025.19			125,341,530.27	
苏晋能源控股有限公司			16,027,279.54		807,384,526.85	
医药同煤（大同）医疗健康产业有限公司					371,124,757.08	
山西新翔天然气有限公司					14,700,000.00	
大同煤矿同坤建材有限责任公司					9,000,000.00	

（四） 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	156,154,899,917.55	150,851,885,267.13	56,661,311,344.91	48,223,235,691.10
煤炭	156,140,398,640.99	150,835,890,442.06	56,630,149,546.75	48,200,177,129.82
建材房地产	23,621,627.75	15,210,754.27	28,789,054.84	20,808,455.12
贸易	879,648.81	784,070.80	2,372,743.32	2,250,106.16
2、其他业务小计	4,090,352,014.35	1,587,629,815.12	3,055,527,677.60	1,499,803,197.51
材料销售	777,009,460.47	836,597,731.56	772,638,255.12	741,486,582.28
转供电	19,145,321.34	43,377,775.04	14,274,473.97	41,947,825.15
劳务	1,859,796.09	2,207,980.49	7,786,413.93	7,902,400.84

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
货物代装代发等	91,295,176.49	5,553,871.38	66,184,348.30	
其他	3,201,042,259.96	699,882,457.55	2,194,644,186.28	708,466,389.24
合　计	160,255,251,931.91	152,439,515,083.25	59,716,839,022.51	49,723,038,888.61

（五）　投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-99,576,573.59	65,759,431.53
成本法核算的长期股权投资收益	1,611,338,194.61	
处置长期股权投资产生的投资收益		2,514,549,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	76,957,933.02	
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		36,985,711.56
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		59,491,816.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		-20,536,753.24
债务重组产生的投资收益	-110,226,137.23	1,651,827.38
合　计	1,478,392,416.81	2,657,901,033.33

十三、　按照有关财务会计制度应披露的其他内容

根据山西省国有资本运营有限公司2020年10月15日晋国资运营函〔2020〕133号《关于省属煤炭企业整合重组有关事宜的批复》文件精神，联合重组大同煤矿集团有限责任公司、山西晋城无烟煤矿集团有限责任公司、晋能集团三户省属煤炭企业，同步整合山西潞安矿业（集团）有限责任公司、山西焦煤集团有限公司、山西正华实业集团有限责任公司相关资产和改革后的中国（太原）煤炭交易中心，组建晋能控股集团有限公司。山西省国有资本运营公司将其持有大同煤矿集团有限责任公司65.17%的股权划转给晋能控股集团有限公司大同煤矿集团有限责任公司更名为晋能控股煤业集团有限公司，整合相关煤炭资产，相关重组事项正在进行中。

十四、　财务报表的批准

本财务报表已于2022年4月29日经本公司董事会批准。

晋能控股煤业集团有限公司
二〇二二年四月二十九日

统一社会信用代码

911101020855463270

营业执照

(副 本)(10-1)

名　　称　北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张恩军

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。（应建于保险业日干扰性的资源日、并获取报告。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　2013年11月22日

合伙期限　2013年11月22日 至 2[illegible]年11月21日

主要经营场所　北京市西城区[illegible]

登记机关

2021 年 11 月 23 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

文件管理规定 2021年度财务报文审计变用

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张恩军

主任会计师：

经营场所：北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000010

批准执业文号：京财会评可（2013）0060号

批准执业日期：2013年10月10日

证书序号：0011908

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[illegible]，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、[illegible]、占用、集借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应[illegible]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

二〇一九　年八　月六　日

中华人民共和国财政部制

仅供晋佳股份有限公司2023年度财务报表审计使用

证书序号：000377

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张恩军

证书号：10 发证时间：二〇一九年九月四日

证书有效期至：二〇二一年九月 四日

仅供晋冠控股煤业2021年[illegible]年度用

仅供晋能控股煤业 2021 年度财务报表审计使用

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名 Full name	纪鸿英
性别 Sex	女
出生日期 Date of Birth	1985-11-28
工作单位 Working unit	中国[illegible]
身份证号码 Number card No.	140722119851128[illegible]

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.

2015.3.13

证书编号：110001590439
No. of Certificate

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

发证日期：2019 年 07 月 日
Date of issuance

2019 年 3 月 9 日

仅供晋能控股煤业 2021 年度监管报表申请使用

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

同意调出
Agree to hold to be transferred from

中瑞华会计师 事务所
CPAs

山西分所
转出方会员章
Stamp of the transferor institute of CPAs
2013 年 6 月 26 日

同意调入
Agree to hold to be transferred to

瑞华会计师 事务所
CPAs

山西分所
转入方会员章
Stamp of the transferee institute of CPAs
2013 年 6 月 26 日

10

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

同意调出
Agree to hold to be transferred from

瑞华会计师 事务所
CPAs

(特殊普通合伙) 山西分所
转出方会员章
Stamp of the transferor institute of CPAs
2015 年 9 月 23 日

同意调入
Agree to hold to be transferred to

北京兴华会计师 事务所
CPAs

(特殊普通合伙) 山西分所
转入方会员章
Stamp of the transferee institute of CPAs
2015 年 9 月 23 日

11

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.

山西省注册会计师 年检专用章
2017.3.15

山西省注册会计师 年检专用章
2018 年 3 月 2 日

6

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.

山西省注册会计师 年检专用章
2016.3.9

山西省注册会计师 年检专用章
2013 年 3 月 19 日

7

仅供晋能控股煤业2021年度财务报表审计使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2019.3.29

2019年3月7日

2019年3月19日

仅供晋能控股煤业 2021 年度财务报表审计使用

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 a future year after this renewal.

2011.3.9

证书编号 1401D0610054
No. of Certificate

批准证券协会：山西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2011 年 07 月 26 日
Date of Issuance Yr Mo Dt

2013 年 3 月 29 日

仅供晋能控股煤业2021年度财务报表审计使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2017.3.15

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2019.3.29

2018.3.19