

晋能控股煤业集团有限公司

2022 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—223 页





审计报告

[2023]京会兴审字第 72000069 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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。





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





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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。



中国·北京
二〇二三年四月二十八日

中国注册会计师：

纪海荣

中国注册会计师 纪海荣
编号：110001590439

中国注册会计师：

徐向然

中国注册会计师 徐向然
编号：140101064841



合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：晋能控股煤业集团有限公司

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	附注七、（一）	54,540,117,614.08	52,078,007,780.47
结算备付金*			
拆出资金*			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七、（二）	373,741,675.44	542,854,446.70
应收账款	附注七、（三）	21,171,482,956.87	16,788,427,281.20
应收款项融资	附注七、（四）	1,279,936,313.47	1,557,070,073.64
预付款项	附注七、（五）	7,282,450,673.79	7,143,437,946.08
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	附注七、（六）	103,498,244,308.13	83,149,307,452.75
其中：应收利息			
应收股利	附注七、（六）	170,579,006.69	187,651,492.12
买入返售金融资产*	附注七、（七）	1,174,438,000.00	32,014,000.00
存货	附注七、（八）	21,002,884,998.87	21,418,625,794.07
合同资产	附注七、（九）	116,206,567.66	73,363,368.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、（十）	2,214,543,246.40	1,799,650,285.28
其他流动资产	附注七、（十一）	3,274,364,688.76	5,058,999,294.84
流动资产合计		215,928,411,043.47	189,641,757,723.59
非流动资产：			
发放贷款和垫款*	附注七、（十二）	990,916,666.67	25,429,895.11
债权投资	附注七、（十三）	3,700,000,000.00	3,520,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款	附注七、（十四）	2,581,520,720.20	2,641,260,782.81
长期股权投资	附注七、（十五）	4,960,813,834.61	4,923,857,461.14
其他权益工具投资	附注七、（十六）	8,643,629,277.95	5,818,140,376.97
其他非流动金融资产	附注七、（十七）	3,566,033,559.50	7,708,070,980.60
投资性房地产	附注七、（十八）	345,648,724.06	347,485,792.54
固定资产	附注七、（十九）	128,974,124,442.51	122,534,900,676.43
在建工程	附注七、（二十）	59,642,609,664.29	72,740,107,192.44
生产性生物资产	附注七、（二十一）	6,284,056.10	6,691,670.42
油气资产			
使用权资产	附注七、（二十二）	2,342,665,373.56	3,925,912,661.59
无形资产	附注七、（二十三）	55,067,255,738.96	57,865,442,006.23
开发支出	附注七、（二十四）	2,976,991.16	1,996,877.62
商誉	附注七、（二十五）	3,821,045,289.29	4,130,805,551.69
长期待摊费用	附注七、（二十六）	1,236,456,967.96	2,105,235,368.00
递延所得税资产	附注七、（二十七）	1,804,464,356.73	1,868,516,976.64
其他非流动资产	附注七、（二十八）	1,200,922,771.08	1,196,569,278.37
非流动资产合计		278,887,368,434.63	291,360,423,548.60
资产总计		494,815,779,478.10	481,002,181,272.19

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：晋能控股煤业集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	附注七、（二十九）	50,232,181,858.21	46,799,114,947.36
向中央银行借款*			
拆入资金*	附注七、（三十）		500,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注七、（三十一）	16,395,768,333.11	17,334,534,562.29
应付账款	附注七、（三十二）	52,100,044,113.21	45,986,346,470.31
预收款项			
合同负债	附注七、（三十三）	3,783,498,131.11	8,268,571,652.65
卖出回购金融资产款*			
吸收存款及同业存放*	附注七、（三十四）	1,425,819,019.22	1,123,249,776.81
代理买卖证券款*			
代理承销证券款*			
应付职工薪酬	附注七、（三十五）	5,655,580,094.59	5,052,144,826.30
应交税费	附注七、（三十六）	4,560,660,891.87	8,671,764,652.31
其他应付款	附注七、（三十七）	48,040,500,735.50	57,122,491,345.41
其中：应付股利	附注七、（三十七）	3,215,755,079.41	2,955,777,591.88
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	附注七、（三十八）	72,300,232,682.55	42,731,724,789.35
其他流动负债	附注七、（三十九）	4,020,485,167.63	33,505,667,448.78
流动负债合计		258,514,771,027.00	267,095,610,471.57
非流动负债：			
保险合同准备金*			
长期借款	附注七、（四十）	64,844,606,852.15	54,390,633,144.86
应付债券	附注七、（四十三）	41,208,016,311.11	32,705,022,874.10
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七、（四十一）	727,566,434.83	1,906,606,548.95
长期应付款	附注七、（四十二）	17,200,407,706.52	23,621,532,217.46
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注七、（四十四）	3,211,018,246.13	1,726,857,467.69
递延收益	附注七、（四十五）	444,602,121.50	438,544,773.45
递延所得税负债	附注七、（二十七）	565,481,110.75	688,845,953.36
其他非流动负债	附注七、（四十六）	1,526,605,375.46	1,641,041,066.96
非流动负债合计		129,728,304,158.45	117,119,084,046.83
负债合计		388,243,075,185.45	384,214,694,518.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、（四十七）	17,034,641,660.47	17,034,641,660.47
其他权益工具	附注七、（四十八）	14,364,483,719.28	10,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债	附注七、（四十八）	14,364,483,719.28	10,500,000,000.00
资本公积	附注七、（四十九）	42,336,992,961.86	43,773,095,930.27
减：库存股			
其他综合收益		80,302,708.34	123,709,594.10
专项储备	附注七、（五十）	5,579,476,252.28	4,294,409,061.12
盈余公积	附注七、（五十一）	266,987,220.94	266,987,220.94
一般风险准备*	附注七、（五十二）	515,331,564.28	492,606,077.88
未分配利润	附注七、（五十三）	-37,833,564,701.61	-38,285,138,768.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		42,344,651,385.84	38,200,310,776.30
少数股东权益		64,228,052,906.81	58,587,175,977.49
所有者权益（或股东权益）合计		106,572,704,292.65	96,787,486,753.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		494,815,779,478.10	481,002,181,272.19

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2022年1-12月

单位:元 币种:人民币

编制单位:晋能控股煤业集团有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		263,195,620,125.96	266,837,232,376.38
其中:营业收入	附注七、(五十四)	263,048,447,982.07	266,787,719,964.56
利息收入*	附注七、(五十四)	147,172,143.89	49,069,564.26
已赚保费*			
手续费及佣金收入*	附注七、(五十四)		442,847.56
二、营业总成本		249,321,977,481.42	258,882,845,529.94
其中:营业成本	附注七、(五十四)	216,559,633,949.99	221,174,769,717.72
利息支出*	附注七、(五十四)	3,988,226.85	21,756,777.68
手续费及佣金支出*	附注七、(五十四)	5,695,052.59	11,600,969.85
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险合同准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加		8,325,111,801.43	7,909,359,597.42
销售费用	附注七、(五十五)	990,293,734.31	1,000,607,931.15
管理费用	附注七、(五十五)	12,788,979,814.41	14,690,396,046.83
研发费用	附注七、(二十四)	969,214,060.62	592,118,407.50
财务费用	附注七、(五十五)	9,679,060,841.22	13,482,236,081.79
其中:利息费用	附注七、(五十五)	11,142,532,421.74	12,993,642,977.54
利息收入	附注七、(五十五)	2,452,407,446.57	1,047,980,690.02
加:其他收益	附注七、(五十七)	230,605,133.82	162,646,418.31
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七、(五十七)	424,043,734.72	70,710,755.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	附注七、(五十七)	48,882,173.26	-198,979,552.71
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)*		-202,628.96	51,308.32
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)	附注七、(五十八)	17,969,332.30	-3,913,346.13
信用减值损失(损失以“-”号填列)	附注七、(五十九)	-1,070,344,894.18	-1,093,575,778.58
资产减值损失(损失以“-”号填列)	附注七、(六十)	-278,201,343.64	-484,190,321.99
资产处置收益(损失以“-”号填列)	附注七、(六十一)	495,695.13	-64,163.23
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		13,198,007,673.73	6,606,051,718.45
加:营业外收入	附注七、(六十二)	285,213,961.28	301,385,233.20
减:营业外支出	附注七、(六十三)	1,843,372,106.55	1,697,159,572.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,639,849,528.46	5,210,277,378.86
减:所得税费用	附注七、(六十四)	6,079,413,002.80	6,505,272,768.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,560,436,525.66	-1,294,995,389.77
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		5,560,436,525.66	-1,294,995,389.77
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)		871,481,580.17	-6,741,191,869.98
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		4,688,954,945.49	5,446,196,480.21
六、其他综合收益的税后净额	附注七、(六十五)	-49,633,076.13	-36,290,877.48
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	附注七、(六十五)	-43,406,885.76	-36,290,877.48
1.不能重分类进损益的其他综合收益	附注七、(六十五)	-38,376,644.97	-39,816,088.00
(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	附注七、(六十五)	-38,376,644.97	-39,816,088.00
(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	附注七、(六十五)	-5,030,240.79	3,525,210.52
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	附注七、(六十五)	-5,030,240.79	3,525,210.52
(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	附注七、(六十五)		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-6,226,190.37	
七、综合收益总额		5,510,803,449.53	-1,331,286,267.25
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		828,074,694.41	-6,777,482,747.46
(二)归属于少数股东的综合收益总额		4,682,728,755.12	5,446,196,480.21
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:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并现金流量表

2022年1-12月

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		271,325,448,369.41	291,030,559,869.02
客户存款和同业存放款项净增加额*		302,569,242.41	344,873,783.87
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*		-500,000,000.00	500,000,000.00
收到原保险合同保费取得的现金*			
收到再保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*		100,064,537.79	52,483,156.53
拆入资金净增加额*			
回购业务资金净增加额*			-200,560,000.00
代理买卖证券收到的现金净额*			
收到的税费返还		2,154,880,416.13	345,580,876.07
收到其他与经营活动有关的现金		27,048,764,688.43	41,805,553,817.62
经营活动现金流入小计		300,431,727,254.17	333,878,491,503.11
购买商品、接受劳务支付的现金		191,256,135,949.46	207,176,721,348.21
客户贷款及垫款净增加额*		-25,906,710.42	-80,022,069.58
存放中央银行和同业款项净增加额*		9,400,453.72	-133,070,403.06
支付原保险合同赔付款项的现金*			
拆出资金净增加额*			
支付利息、手续费及佣金的现金*		7,206,385.31	21,756,777.68
支付保单红利的现金*			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,419,611,880.48	23,068,062,164.14
支付的各项税费		29,184,557,082.77	19,320,564,007.53
支付其他与经营活动有关的现金		45,651,487,699.53	40,997,095,055.34
经营活动现金流出小计		288,502,492,740.85	290,371,106,880.26
经营活动产生的现金流量净额	附注八、(六十六)	11,929,234,513.32	43,507,384,622.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		13,358,305,893.15	6,188,207,897.94
取得投资收益收到的现金		773,141,229.33	649,834,204.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		95,060.00	4,490,597.68
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		4,148,986,999.02	4,408,938,052.50
投资活动现金流入小计		18,280,529,181.50	11,251,470,752.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,844,283,816.74	9,181,682,202.93
投资支付的现金		13,662,327,323.15	9,388,096,543.82
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		1,650,997.74	555,765,946.42
支付其他与投资活动有关的现金		2,008,191,322.04	1,992,234,738.53
投资活动现金流出小计		24,516,453,459.67	21,117,779,431.70
投资活动产生的现金流量净额		-6,235,924,278.17	-9,866,308,679.08
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		10,000,000,000.00	5,500,200,000.00
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		131,370,317,430.76	146,385,787,861.52
收到其他与筹资活动有关的现金		17,152,061,900.80	16,576,192,038.52
筹资活动现金流入小计		158,522,379,331.56	168,462,179,900.04
偿还债务支付的现金		122,522,344,668.43	154,078,896,069.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,987,239,420.81	14,130,697,603.57
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		905,734,824.12	233,564,434.08
支付其他与筹资活动有关的现金		25,162,419,439.47	16,242,936,897.66
筹资活动现金流出小计		161,672,003,528.71	184,452,530,570.48
筹资活动产生的现金流量净额		-3,149,624,197.15	-15,990,350,670.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,006,098.90	-479,996.23
五、现金及现金等价物净增加额	附注八、(六十六)	2,544,692,136.90	17,650,245,277.10
加:期初现金及现金等价物余额	附注八、(六十六)	27,611,960,465.60	9,961,715,188.50
六、期末现金及现金等价物余额	附注八、(六十六)	30,156,652,602.50	27,611,960,465.60

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人:

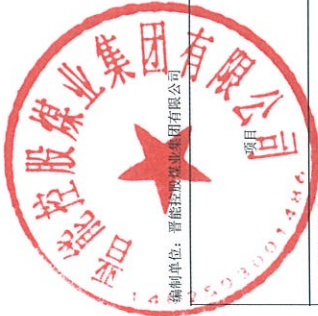


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



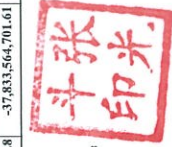


合并所有者权益变动表
2022年1-12月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东权益			
	实收资本（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险准备*	未分配 利润		其他	小计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	17,034,641,660.47	10,500,000,000.00			43,773,095,930.27		123,709,594.10	4,294,409,061.12	266,987,220.94	492,606,077.88	-38,285,138,768.48		38,200,310,776.30	58,587,175,977.49	96,787,486,753.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	17,034,641,660.47	10,500,000,000.00			43,773,095,930.27		123,709,594.10	4,294,409,061.12	266,987,220.94	492,606,077.88	-38,285,138,768.48		38,200,310,776.30	58,587,175,977.49	96,787,486,753.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,864,483,719.28			-1,436,102,968.41		-43,406,885.76	1,285,067,191.16		22,725,486.40	451,574,066.87		4,144,340,609.54	5,640,876,929.32	9,785,217,538.86
（一）综合收益总额							-43,406,885.76				871,481,580.17		828,074,694.41	4,682,728,755.12	5,510,803,449.53
（二）所有者投入和减少资本					-1,436,102,968.41			-55,535,309.13			261,807,917.96		2,634,653,359.70	2,141,638,372.55	4,776,291,732.25
1.所有者投入的普通股														-906,100,895.71	-906,100,895.71
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-1,436,102,968.41			-55,535,309.13			261,807,917.96		3,864,483,719.28	4,166,560,883.04	8,031,044,602.32
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备*										22,725,486.40	-22,725,486.40				
3.对所有者（或股东）的分配														-1,518,937,455.85	-1,518,937,455.85
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	17,034,641,660.47	14,364,483,719.28			42,336,992,961.86		80,302,708.34	5,579,476,252.28	266,987,220.94	515,331,564.28	-37,833,564,701.61		42,344,651,385.34	64,238,053,906.81	106,572,704,292.65

后附注五、财务报表附注为报表的组成部分。



会计机构负责人:



主管会计工作负责人:



公司负责人:





合并所有者权益变动表

2022年1-12月

单位:元 币种:人民币

上年金额														
项目	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											
一、上年期末余额	17,034,641,660.47	15,400,000,000.00		43,827,159,934.77		167,800,471.58	4,058,135,524.79	266,987,220.94	408,781,896.12	-30,459,435,596.09		50,704,071,112.58	45,169,409,832.76	95,873,480,945.34
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他						-7,800,000.00			7,457,899.47			-342,100.53	-342,100.53	-684,201.06
二、本年期初余额	17,034,641,660.47	15,400,000,000.00		43,827,159,934.77		160,000,471.58	4,058,135,524.79	266,987,220.94	408,781,896.12	-30,451,977,696.62		50,703,729,012.05	45,169,067,732.23	95,872,796,744.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,900,000,000.00		-54,064,004.50		-36,290,877.48	236,273,536.33		83,824,181.76	-7,833,161,071.86		-12,503,418,235.75	13,418,108,245.26	914,690,009.51
（一）综合收益总额						-36,290,877.48				-6,741,191,869.98		-6,777,482,747.46	5,446,196,480.21	-1,331,286,267.25
（二）所有者投入和减少资本				-54,064,004.50								-4,954,064,004.50	10,569,643,882.35	5,615,579,877.85
1.所有者投入的普通股													8,409,840,000.00	8,409,840,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				-54,064,004.50								-4,900,000,000.00	2,589,983,018.89	-2,310,016,981.11
（三）利润分配														
1.提取盈余公积									83,824,181.76	-1,091,969,201.88		-1,008,145,020.12	-2,719,282,758.53	-3,727,427,778.65
2.提取一般风险准备*														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他									83,824,181.76	-83,824,181.76				
（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							236,273,536.33					236,273,536.33	121,550,641.23	357,824,177.56
1.本期提取							3,855,722,336.80					3,855,722,336.80	1,449,866,265.59	5,305,588,602.39
2.本期使用							-3,619,448,800.47					-3,619,448,800.47	-1,328,315,624.36	-4,947,764,424.83
（六）其他														
四、本期末余额	17,034,641,660.47	10,500,000,000.00		43,773,095,930.27		123,709,594.10	4,294,409,061.12	266,987,220.94	492,606,077.88	-38,285,138,768.48		38,200,310,776.30	58,587,175,977.49	96,787,486,753.79

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：晋能控股煤业集团有限公司

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		26,859,843,829.69	29,594,561,234.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		36,078,012.70	37,719,422.80
应收账款	附注十一、（一）	11,675,342,715.79	9,678,226,588.75
应收款项融资		303,586,940.57	860,106,858.72
预付款项		5,942,470,077.50	3,497,864,806.33
其他应收款	附注十一、（二）	178,937,051,476.40	165,601,063,463.93
其中：应收利息			
应收股利	附注十一、（二）	1,612,838,194.61	1,612,838,194.61
存货		4,254,597,983.20	4,320,973,396.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,109,843,416.77	1,668,725,855.14
流动资产合计		229,118,814,452.62	215,259,241,626.46
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	附注十一、（三）	36,971,604,178.61	29,068,968,177.33
其他权益工具投资		4,246,235,604.23	3,241,186,947.63
其他非流动金融资产		576,770,607.24	558,614,209.84
投资性房地产			
固定资产		11,911,435,056.62	11,867,101,873.24
在建工程		17,532,246,355.10	17,285,174,566.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,239,817.82	48,432,822.99
无形资产		24,934,001,048.75	25,474,916,687.02
开发支出			
商誉		343,795,900.00	615,550,684.87
长期待摊费用		360,732,601.09	732,783,166.01
递延所得税资产		950,417,898.19	794,444,430.96
其他非流动资产		365,838,817.77	395,507,236.82
非流动资产合计		98,231,317,885.42	90,082,680,803.08
资产总计		327,350,132,338.04	305,341,922,429.54

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：晋能控股煤业集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		49,859,370,000.00	38,697,350,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		46,033,747,874.01	41,577,989,111.74
应付账款		16,780,269,246.99	13,927,017,532.37
预收款项			
合同负债		3,427,498,753.11	3,810,133,945.02
应付职工薪酬		833,205,491.44	501,950,848.41
应交税费		930,444,601.56	1,075,056,139.08
其他应付款		45,015,575,499.93	47,478,456,917.63
其中：应付利息			
应付股利		55,113,700.00	55,113,700.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		46,780,073,908.49	35,217,824,479.52
其他流动负债		3,044,655,313.61	32,886,749,666.84
流动负债合计		212,704,840,689.14	215,172,528,640.61
非流动负债：			
长期借款		27,552,055,000.00	19,297,960,000.00
应付债券		39,186,530,200.00	30,199,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,519,201.44	32,992,270.53
长期应付款		10,089,927,400.28	14,949,802,982.24
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,025,314.40	17,698,985.80
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,172,504,024.11	1,214,586,119.21
非流动负债合计		78,031,561,140.23	65,712,040,357.78
负债合计		290,736,401,829.37	280,884,568,998.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		17,034,641,660.47	17,034,641,660.47
其他权益工具		16,710,000,000.00	11,300,000,000.00
其中：优先股			
永续债		16,710,000,000.00	11,300,000,000.00
资本公积		30,165,097,839.10	21,591,362,077.91
减：库存股			
其他综合收益		-65,549,220.29	-43,169,000.00
专项储备		1,387,176,464.91	862,712,343.98
盈余公积		266,987,220.94	266,987,220.94
未分配利润		-28,884,623,456.46	-26,555,180,872.15
所有者权益（或股东权益）合计		36,613,730,508.67	24,457,353,431.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		327,350,132,338.04	305,341,922,429.54

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

2022年1-12月

编制单位：晋能控股煤业集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十一、（四）	157,041,296,536.35	160,537,694,642.22
减：营业成本	附注十一、（四）	148,347,410,252.43	152,664,332,861.85
税金及附加		1,810,570,768.90	1,515,922,103.47
销售费用		170,642,206.31	160,538,009.37
管理费用		4,441,470,864.71	5,427,089,451.73
研发费用		293,847,361.90	132,936,762.15
财务费用		1,443,595,440.98	4,532,374,274.16
其中：利息费用		4,008,640,542.61	5,871,937,214.45
利息收入		3,031,996,974.43	1,851,998,468.59
加：其他收益		80,339,435.56	20,515,779.32
投资收益（损失以“—”号填列）	附注十一、（五）	375,500,700.48	1,478,393,416.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-78,176,913.69	-99,676,573.59
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）		18,156,397.40	-5,814,544.60
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-623,941,059.91	-349,481,507.29
资产减值损失（损失以“—”号填列）		5,239,675.43	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-368,958.07	184,604,724.67
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		388,685,832.01	-2,567,280,951.60
加：营业外收入		9,693,399.91	40,554,093.78
减：营业外支出		1,356,957,218.01	1,297,847,011.22
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-958,577,986.09	-3,824,573,869.04
减：所得税费用		594,490,642.28	276,007,258.55
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-1,553,068,628.37	-4,100,581,127.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-1,553,068,628.37	-4,100,581,127.59
（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		-22,380,220.29	-35,669,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-22,380,220.29	-35,669,000.00
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		-22,380,220.29	-35,669,000.00
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		-1,575,448,848.66	-4,136,250,127.59

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

2022年1-12月

编制单位：晋能控股煤业集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		192,157,304,510.11	193,907,218,973.63
收到的税费返还		342,988,717.02	169,572.97
收到其他与经营活动有关的现金		284,451,997,629.36	291,098,140,406.02
经营活动现金流入小计		476,952,290,856.49	485,005,528,952.62
购买商品、接受劳务支付的现金		105,431,214,548.53	96,370,302,586.66
支付给职工以及为职工支付的现金		7,721,776,611.73	8,469,385,101.14
支付的各项税费		4,308,235,310.03	3,671,611,632.77
支付其他与经营活动有关的现金		336,193,538,125.90	317,475,416,630.96
经营活动现金流出小计		453,654,764,596.19	425,986,715,951.53
经营活动产生的现金流量净额		23,297,526,260.30	59,018,813,001.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		552,263,451.52	126,390,206.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,660.00	372,020.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		212,019,908.48	1,107,982,210.91
投资活动现金流入小计		764,358,020.00	1,234,744,437.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		483,480,504.43	225,897,632.50
投资支付的现金		2,000,000.00	300,000,000.00
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		1,164,326,495.85	2,591,437,863.46
投资活动现金流出小计		1,649,807,000.28	3,117,335,495.96
投资活动产生的现金流量净额		-885,448,980.28	-1,882,591,058.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,000,000,000.00	2,900,000,000.00
取得借款收到的现金		145,727,006,952.84	151,612,463,837.60
收到其他与筹资活动有关的现金		640,846,645.10	3,975,108,025.33
筹资活动现金流入小计		154,367,853,597.94	158,487,571,862.93
偿还债务支付的现金		164,412,577,904.03	181,548,898,412.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,765,665,701.39	10,487,821,875.53
支付其他与筹资活动有关的现金		5,209,643,472.83	18,551,182,443.66
筹资活动现金流出小计		180,387,887,078.25	210,587,902,731.57
筹资活动产生的现金流量净额		-26,020,033,480.31	-52,100,330,868.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		757,008.65	-191,695.46
五、现金及现金等价物净增加额		-3,607,199,191.64	5,035,699,378.87
加：期初现金及现金等价物余额		14,406,130,596.99	9,370,431,218.12
六、期末现金及现金等价物余额		10,798,931,405.35	14,406,130,596.99

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2022年1-12月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								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	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	17,034,641,660.47	11,300,000,000.00			21,591,362,077.91			-43,169,000.00	862,712,343.98	266,987,220.94	-26,555,180,872.15	24,457,353,431.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	17,034,641,660.47	11,300,000,000.00			21,591,362,077.91			-43,169,000.00	862,712,343.98	266,987,220.94	-26,555,180,872.15	24,457,353,431.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,410,000,000.00			8,573,735,761.19			-22,380,220.29	524,464,120.93		-2,329,442,584.31	12,156,377,077.52
（一）综合收益总额								-22,380,220.29			-1,553,068,628.37	-1,575,448,848.66
（二）所有者投入和减少资本		5,410,000,000.00			8,573,735,761.19							13,983,735,761.19
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本		5,410,000,000.00										5,410,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					8,573,735,761.19						-776,373,955.94	8,573,735,761.19
（三）利润分配												-776,373,955.94
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他											-776,373,955.94	-776,373,955.94
（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									524,464,120.93			524,464,120.93
1.本期提取									1,899,180,506.30			1,899,180,506.30
2.本期使用									-1,374,716,385.37			-1,374,716,385.37
（六）其他												
四、本期期末余额	17,034,641,660.47	16,710,000,000.00			30,165,097,839.10			-65,549,220.29	1,387,176,464.91	266,987,220.94	-28,884,623,456.46	36,613,730,508.67

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

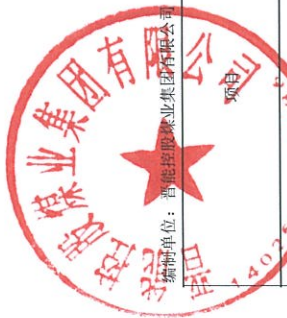
公司盖章: 王学军印
40240230183564

主管会计工作负责人:

天曹印
40240230183564

会计机构负责人:

斗张印
40240230183564



母公司所有者权益变动表

2022年1-12月

单位:元 币种:人民币

	上年金额					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
	实收资本(或股本)	其他权益工具	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	17,034,641,660.47	15,400,000,000.00				21,500,921,132.72			606,944,072.53	266,987,220.94	-21,390,323,522.33	33,419,170,564.33
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他								-7,500,000.00			7,500,000.00	
二、本年期初余额	17,034,641,660.47	15,400,000,000.00				21,500,921,132.72		-7,500,000.00	606,944,072.53	266,987,220.94	-21,382,823,522.33	33,419,170,564.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,100,000,000.00				90,440,945.19		-35,669,000.00	255,768,271.45		-5,172,357,349.82	-8,961,817,133.18
(一)综合收益总额								-35,669,000.00			-4,100,581,127.59	-4,136,250,127.59
(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											-1,071,776,222.23	-1,071,776,222.23
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他											-1,071,776,222.23	-1,071,776,222.23
(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									255,768,271.45			255,768,271.45
(五)专项储备									1,292,674,624.09			1,292,674,624.09
1.本期提取									-1,036,906,352.64			-1,036,906,352.64
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	17,034,641,660.47	11,300,000,000.00				21,591,362,077.91		-43,169,000.00	862,712,343.98	266,987,220.94	-26,555,180,872.15	24,457,353,431.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



晋能控股煤业集团有限公司

2022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”、“本公司”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、山西焦煤集团有限责任公司、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。

截至 2022 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。

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。

（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，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 2023 年 4 月 28 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2、同一控制下的企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间

已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

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

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

合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。

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

通过多次交换交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按

照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别

的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

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

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

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

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司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应收款项和债权投资、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产、租赁应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的贷款承诺、以及财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）等进行减值处理并确认损失准备。

1、预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面

余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）单项计提坏账准备的应收款项

本公司对有客观证据表明其发生了损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失。

（2）按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2、信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

（1）债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

（2）已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

（3）已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

（4）现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

3、已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

4、预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

5、核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十三）合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注三、（十一）、预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

（十四）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十五) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合

营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

D.本公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

E.投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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公司不一致的，按照本公司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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

（十六）投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进

行折旧或摊销。

（十七）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三、（二十三）“长期资产减值”。

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。

（十八）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三、（二十三）“长期资产减值”。

（十九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分

的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（二十）生物资产

1、物资的分类及确定标准

（1）生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

（2）生物资产的确定标准

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

（1）外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

（2）自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

①自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

②自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

（3）自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

(4) 自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

(5) 应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

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

(7) 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

3、生物资产的后续计量

(1) 公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

(2) 公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。选用折旧方法年限平均法。

(3) 公司在确定生产性生物资产的使用寿命，综合考虑下列因素：该资产的预计产出能力或实物产量；该资产的预计有形损耗，如产畜和役畜衰老、经济林老化等；该资产的预计无形损耗，如因新品种的出现而使现有的生产性生物资产的产出能力和产出农产品的质量等方面相对下降、市场需求的变化使生产性生物资产产出的农产品相对过时等。

生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。

本公司于每年度年度终了对生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果生产性生物资产的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，作为会计估计变更处理。

4、生物资产的收获与处置

(1) 对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。

(2) 生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

(3) 生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定。

(4) 生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

(二十一) 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。

本公司按照本附注“三、（二十三）长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

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。

（二十二）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“三、（二十三）长期资产减值”。

（二十三）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产、使用权资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十四）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。

（二十五）合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业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；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十七）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。

（二十八）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

3、质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

4、回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(二十九) 股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

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

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（三十）优先股与永续债等其他金融工具

本公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

（三十一）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。

（三十二）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1、取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2、履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围，且同时满足下列条件的，将其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）该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

3、合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款(1)减(2)的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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。

(三十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(1) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产

账面价值的，调整资产账面价值。存在相关递延收益的，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。

（三十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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。

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

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

（三十五）租赁

1、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3、本公司作为承租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

（2）租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）使用权资产和租赁负债

见“附注三、（二十一）”和“附注三、（二十七）”。

（4）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对

价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

4、本公司作为出租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

（2）租赁的分类

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（3）作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（4）作为融资租赁出租人

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”及“三、（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

5、售后租回交易

本公司按照“附注三、（三十一）”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）本公司作为卖方及承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照本附注“三、（十）金融工具”对该金融负债进行会计处理。

（2）本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“4. 本公司作为出租人”的规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本附注“三、（十）金融工具”对该金融资产进行会计处理。

（三十六）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注三、（十四）。

（三十七）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足销售收入或资产转让收益确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，

不确认销售收入或资产转让收益。回购价款大于销售或转让价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（三十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- 9、本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。
- 10、本公司主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 11、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 12、本公司母公司的关键管理人员；
- 13、本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；
- 14、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（三十九）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（四十）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

- 1、其他主要会计政策

无。

- 2、重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设

进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

（2）应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（3）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（4）开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

（5）收入确认

本公司销售定制商品的相关收入在一段时间内确认。定制商品收入和利润的确认取决于本公司对于合同结果和履约进度的估计。如果实际发生的总收入和总成本金额高于或低于管理层的估计值，将会影响本公司未来期间收入和利润确认的金额。

（6）基建建设业务的收入确认

根据履约进度确认基建建设业务的收入及费用需要由管理层做出相关判断。如果预计基建建设合同将发生损失，则此类损失应确认为当期费用。本公司管理层根据基建建设合同预算来预计可能发生的损失。由于基建建设的特性，导致合同签订日期与项目完成日期往往归属于不同会计期间。

本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认主营业务成本及预计负债。同时，本公司依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本公司将就該合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本公司重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

（7）所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

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

（8）未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（9）折旧和摊销

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

（10）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表

中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

（11）非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

（12）存货跌价准备

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

四、 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《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号，以下简称“解释 15 号”）。

①关于将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售

根据解释 15 号相关规定，固定资产达到预计可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。试运行销售属于日常活动的，在营业收入、营业成本项目列示，属于非日常活动的，在资产处置收益等项目列示。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于亏损合同的判断

根据解释 15 号相关规定，企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数应当调整首次施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。。

（2）执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会【2022】13 号）（以下简称“《通知》”），该通知自 2022 年 5 月 19 日起施行。

该通知对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的，2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以选择继续采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至本通知施行日之间发生的未按照本通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据本通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。本解释自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照本解释进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认

的，应当进行追溯调整。执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。本解释自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照本解释进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照本解释进行处理的，应当进行追溯调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本解释自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。

本公司自 2022 年度提前执行该规定，执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（二） 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（三） 重要前期差错更正

本公司所属子公司晋能控股山西电力股份有限公司根据资金实际情况，经与相关银行沟通达成一致，拟将 2022 年 1 月 5 日交通银行到期借款 3.5 亿元和 1 月 13 日到期的农业银行借款 3 亿元在 2021 年 12 月底前给予提前归还，履行了晋能控股山西电力股份有限公司相关资金审批程序，并进行了银行借款归还的账务处理。但由于年末金融机构大额资金系统原因，资金未能及时由晋能控股山西电力股份有限公司银行账户转出，没有实际完成还款业务。晋能控股山西电力股份有限公司未及时对上述归还银行借款的账务进

行调整，导致 2021 年度会计报表少记银行存款、短期借款 6.5 亿元。本年度对上述事项进行调整，由此调增银行存款和短期借款 6.5 亿元。

五、 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煤矿集团大斗沟矿业有限责任公司、大同宏信建设工程质量检测有限公司、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享受以下优惠政策：

（1）根据《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号），自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

（2）根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。依据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

（3）根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、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。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

2、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《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。根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于延续城镇土地使用税税额标准下调政策的通知》(晋财税〔2022〕1号),规定于2021年12月31日执行到期的税额标准,实施期限延长至2025年12月31日。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,电力股份所属子公司晋控电力同兴山西发电有限公司2022年度减免土地使用税124,359.92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),2022年度免征残保金147,584.40元。根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财税〔2022〕14号),2022年度取得留抵退税4,196,223.44元。

(2) 根据《国家发展和改革委员会 财政部 民政部 人力资源和社会保障部 国家税务总局 中国残疾人联合会关于印发〈关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案〉的通知》(发改价格规〔2019〕2015号),在职职工人数在30人(含)以下的企业,暂免征收残疾人就业保障金,电力股份分公司漳泽电厂三期项目部2022年度免征残保金38,322.72元。

(3) 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。根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于延续城镇土地使用税税额标准下调政策的通知》(晋财税〔2022〕1号),规定于2021年12月31日执行到期的税额标准,实施期限延长至2025年12月31日。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。电力股份所属子公司山西天桥水电有限公司2022年度减免城镇土地使用税32,607.60元。根据《国家发展和改革委员会 财政部 民政部 人力资源和社会保障部 国家税务总局 中国残疾人联合会关于印发〈关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案〉的通知》发改价格规〔2019〕2015号附件第二条第(三)款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。2022年度免征残保金71,471.94元。

(4) 根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告2022年第14号),电力股份所属子公司晋控电力蒲洲热电山西有限公司2022年度取得增值税留抵退税132,207,404.45元。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),2022年度减免城镇土地使用税94,478元。根据《中华人民共和国环境保护税法》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。根据《中华人民共和国环境保护税法》第十二条第四款规定，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，进行税收减免。2022 年度减免环境保护税 12,578,762.28 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），2022 年度免征残保金 1,171,133.33 元。

（5）根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税〔2022〕第 10 号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、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。电力股份所属子公司晋控电力河津供水有限责任公司 2022 年度减免房产税 8,425.86 元、城建税 49,652.02 元、教育费附加 21,279.41 元、地方教育附加 14,186.26 元、印花税 3,731.96 元。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），2022 年度减免企业所得税 125,776.29 元。根据《全省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》（第十六条）自工商登记注册之日起 3 年内，对安排残疾人就业未达到规定比例、在职职工总数 30 人以下（含 30 人）的小微企业，免征保障金。2022 年度免征残保金 20,409.08 元。

（6）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〕98 号），电力股份分公司河津发电分公司 2022 年度享受免征残保金 100,776.13 元。根据《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号），企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%。本期享受退役士兵按人数减免增值税 324,000.00 元。土地适用税额按现有税额 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）。2022 年度减免土地使用税 1,445,181.82 元。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。2022 年度灰场土地使用税减免 6,667,083.90 元。

（7）根据《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。电力股份侯马分公司 2022 年度减免环境保护税 24,269,541.43 元。根据《关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》（2019 年第 98 号），2022 年度减

免残保金 901,200.00 元。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，2022 年度减免土地使用税 261,309.54 元。根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号），2022 年度取得增值税留抵退税 35,292,324.39 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 2022 年度减免房产税 144,071.60 元。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，均依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，依照章征税。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司 2022 年度减免灰厂土地使用税额 70,374.02 元。

（9）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。《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 2022 年度减免土地使用税 220,190.00 元。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。2022 年度减免土地使用税 29,906.56 元。

（10）根据《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。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司 2022 年度减免烟尘、二氧化硫、氮氧化物环境保护税 289,806.03 元。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。2022 年度免征粉煤灰、炉渣等环境保护税 22,366,058.70 元。

（11）根据《财政部 税务总局关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（财税 2022 年第 21 号）第五条各级财政和税务部门要坚决贯彻党中央、国务院决策部署，按照 2022 年第 14 号公告、《财政部 税务总局关于进一步加快增值税期末留抵退税政策实施进度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 17 号）、《财政部 税务总局关于进一步持续加快增值税期末留抵退税政策实施进度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 19 号）和本公告有关要求，在纳税人自愿申请的基础上，狠抓落实，持续加快留抵退税进度。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司 2022 年度留抵退税 5,583,830.52 元。

（12）根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）第二条企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司 2022 年度减免增值税 18,000.00 元。

（13）根据《国家发展和改革委员会 财政部 民政部 人力资源和社会保障部 国家税务总局 中国残疾人联合会关于印发〈关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案〉的通知》（发改价格规〔2019〕2015 号）附件第二条第（三）款，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。电力股份所属子公司山西临汾热电有限公司 2022 年度减免残保金 65,016.90 元。

（14）根据财政部和税务总局联合发布《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（2022 年第 14 号）文件，电力股份所属子公司晋控电力长治发电有限责任公司 2022 年度退还增量留抵税额 157,928,119.19 元。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 2022 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。《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），我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，2022 年度减免城镇土地使用税 664,181.28 元。根据《国家税务总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，2022 年度灰场免征土地使用税 1,078,921.83 元。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，2022 年度免征环保税（固体废物）47,386,805.10 元。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，2022 年度减免环保税（大气污染物）656,375.72 元。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，2022 年度减免残保金 48,160.28 元。根据《企业所得税法实施条例》第一百条，企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠名录》、《节水专用设备企业所得税优惠名录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠名录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税所得额中抵免，当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。按购置环保节能安全生产设备实行税额抵免政策规定，2022 年度减免企业所得税 2,738,215.18 元。

（15）根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号），电力股份所属子公司晋城市万鑫顺达新能源有限公司 2022 年度增值税留抵退税 2,930,041.84 元。

（16）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 2021 年 10 月至 2022 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）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。公司子公司晋控电力大唐热电山西有限公司本期免征房产税 233,606.69 元，免征城镇土地使用税 170,302.91 元，免征增值税 786,914.93 元。根据《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，本期减免环境保护税 81,589.21 元。根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号），本期增值税留抵退税 4,442,779.90 元。根据《关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》（2019 年第 98 号），本期减免残保金 57,906.63 元。

（17）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 2021 年 10 月至 2022 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)规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2023 年供暖期结束。电力股份所属子公司晋控电力同达热电山西有限公司 2022 年度免征房产税 516,973.76 元,免征城镇土地使用税 116,130.56 元,免征增值税 2,873,757.47 元。根据《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,2022 年度减免环境保护税 341,483.00 元。根据《关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》(2019 年第 98 号),2022 年度减免残保金 64,133.56 元。

(18) 根据《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。电力股份所属子公司晋控电力同华山西发电有限公司 2022 年度减免环境保护税 1,611,096.52 元。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,2022 年度减免环境保护税(固体废物) 67,666,734.00 元。根据《关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》(2019 年第 98 号),2022 年度减免残保金 96,190.56 元。根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号),2022 年度取得增值税留抵退税 16,905,348.55 元。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。根据《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于延续城镇土地使用税税额标准下调政策的通知》(晋财税〔2022〕1 号),规定于 2021 年 12 月 31 日执行到期的税额标准,实施期限延长至 2025 年 12 月 31 日,2022 年度减免城镇土地使用税 251,731.57 元。

(19) 根据《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),电力股份所属子公司晋控电力王坪山西发电有限公司 2022 年度减免房产税 225,282.38 元,减免土地使用税 27,695.46 元,减免增值税 2,246,019.29 元。根据国家税务总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,2022 年度减免土地使用税 207,073.54 元。根据财政部 2019 年第 98 号公告,2022 年度减免残疾人保障金 42,737.09 元。根据《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21 号),2022 年度退役军人减免 36,000.00 元,减免环保税 399,693.69 元,固体废弃物减免 28,820,503.50 元。

(20) 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 2021 年 10 月 1 日至 2022 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。电力股份所属子公司晋控电力山西王坪热力有限公司 2022 年度享受供热期间免征增值税 5,698,550.69 元, 免征房产税 34,731.91 元。根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号), 2022 年度取得增值税留抵退税 19,909,278.06 元。

(21) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号), 电力股份所属子公司晋控电力山西物资采购有限公司 2022 年度减免城建税 15,907.28 元、减免教育费附加税 6,817.40 元、减免地方教育费附加税 4,544.91 元, 减免印花税 22,820.15 元。根据《关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》(2019 年第 98 号), 2022 年减免残疾人就业保障金 14,000.00 元。

(22) 根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号), 电力股份所属子公司陕西雄风新能源有限公司 2022 年度取得增值税留抵退税 18,161,136.07 元。

(23) 根据《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号), 电力股份所属子公司宣化县源和新能源有限公司 2022 年度取得增值税留抵退税 48,530,620.03 元。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 2021 年 10 月 1 日至 2022 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。漳泽发电分公司 2022 年度享受供热期间免征房产税 249,763.20 元, 免征土地税 410,981.30 元。

(24) 根据《国家税务总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), 漳泽发电分公司 2022 年度减免土地使用税 1,768,949.82 元。根据《国家税务总局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(国税地字 1989 年 13 号) 第一条对火电厂厂区围墙内的用地, 均依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, 依照章征税。2022 年度减免灰厂土地使用税 318,024.01 元。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。《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, 2022 年度减免土地使用税 521,093.22 元。根据《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) 第十三条排放污染物低于标准百分之五十的减征, 2022

年度大气污染环保税减免 93,442.71 元,《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 号第十二条第(四)款,2022 年度固废环境保护税减免 133,029.30 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),2022 年度免征残保金 1,456,739.34 元。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定,2022 年度减免增值税 3,874.71 元。

(25) 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,202 年度减免企业所得税 925,055.49 元;根据《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(国家税务总局公告 2022 年第 14 号),2022 年度取得存量留抵退税 5,814,793.38 元。

(26) 电力股份所属子公司朔州市(平鲁)晶沃光电科技有限公司根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财税〔2022〕14 号),2022 年度取得留抵退税 10,865,614.91 元。

(27) 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 2020 年 01 月 01 日至 2025 年 12 月 31 日,2022 年度减免企业所得税 1,068,253.45 元;根据晋财税〔2019〕1 号、晋财税〔2020〕2 号、晋财税〔2022〕1 号,土地税 2019-2021 年按 75%征收,2020 年在 19 年基础上按 90%征收,该政策延续到 2025 年 12 月 31 日,按目前山西省城镇土地使用税下调后税额标准,2022 年度土地使用税减免 9,809.60 元;根据《国家发展和改革委员会 财政部 民政部 人力资源和社会保障部 国家税务总局 中国残疾人联合会关于印发〈关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案〉的通知》(发改价格规〔2019〕2015 号)附件第二条第(四)款在职职工总数 30 人(含)以下暂免征收残保金,2022 年度免征残保金 12,774.24 元。

(28) 电力股份所属子公司神木市昌益农业开发有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 2020 年第 23 号)规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,2022 年度享受税收优惠 455,222.07 元;根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财税〔2022〕14 号),2022 年度取得留抵退税 7,352,532.10 元。

(29) 电力股份所属子公司神木市中久农业开发有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 2020 年第 23 号)规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年

12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2022 年度期享受税收优惠 411,183.69 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 7,553,206.00 元。

（30）电力股份所属子公司神木市绿源新能源电力有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号）规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2022 年度享受税收优惠 1,296,831.42 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 6,368,458.01 元。

（31）电力股份所属子公司神木市东升科技发展有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号）规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2022 年度享受税收优惠 248,388.73 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 8,144,311.83 元。

（32）电力股份所属子公司神木市光能科技发展有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号）规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2022 年度享受税收优惠 338,497.37 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 7,972,415.44 元。

（33）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，2022 年度减免企业所得税金额 2,557,511.29 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 3,791,211.02 元。

（34）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，2022 年度减免企业所得税金额 3,578,286.38 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 5,636,984.99 元。

（35）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，2022 年度减免企

业所得税金额 635,249.34 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 7,841,190.73 元。

（36）电力股份所属子公司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，其中平顺一期项目享受优惠期间自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，平顺二期项目享受优惠期间自 2020 年 7 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，2022 年度减免企业所得税 130,073.20 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 3,419,877.85 元。

（37）电力股份所属子公司山西漳泽电力孟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，2022 年度减免企业所得税 3,245,475.00 元。根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 19,453,588.86 元。

（38）电力股份所属子公司垦利启泰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，2022 年度减免企业所得税金额 676,755.29 元。

（39）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，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，2022 年度减免企业所得税 37,241.09 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 5,442,982.26 元。

（40）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根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号）规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2022 年度享受税收优惠 5,055,616.11 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 30,575,913.00 元。

（41）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根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 2020 年第 23 号）规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2022 年度享受税收优

惠 2,743,093.16 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 26,929,994.79 元。

（42）电力股份所属子公司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 1,632,741.72 元；根据晋财税〔2019〕1 号、晋财税〔2020〕2 号、晋财税〔2022〕1 号，土地税 2019-2021 年按 75%征收，2020 年在 19 年基础上按 90%征收，该政策延续到 2025 年 12 月 31 日，按目前山西省城镇土地使用税下调后税额标准，2022 年度减免 3,025.59 元。

（43）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，其中闻喜一期享受优惠期间自 2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，闻喜二期和三期享受优惠期间自 2021 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，2022 年度减免企业所得税金额 12,582,092.01 元。

（44）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，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，2022 年度减免企业所得税 693,488.81 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 4,377,559.60 元。

（45）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基础设施项目实行“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。2022 年度减免企业所得税 1,959,845.54 元。

（46）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，同时享受西部大开发所得税优惠税率（税率为 15%）和民族自治地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%），2022 年度减免企业所得税金额 510,576.50 元；根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财税〔2022〕14 号），2022 年度取得留抵退税 9,082,387.49 元。

(47) 电力股份所属子公司曲松县协信太阳能发电有限公司根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财税〔2022〕14 号),2022 年度取得留抵退税 11,578,552.75 元。

(48) 电力股份所属子公司昌都市昌信太阳能发电有限公司根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财税〔2022〕14 号),2022 年度取得留抵退税 18,107,359.40 元。

(49) 电力股份所属子公司山西龙永太物资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 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,2022 年度减免企业所得税 1,222,809.16 元;根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财税〔2022〕14 号),2022 年度取得留抵退税 11,702,042.35 元。

(50) 电力股份所属子公司鄯善协合太阳能发电有限公司根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 2020 年第 23 号)规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,2022 年度享受税收优惠 134,811.82 元;根据国家税务总局下发的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财税〔2022〕14 号),2022 年度取得留抵退税 2,416,154.15 元。

3、根据本公司所属子公司山西同煤电力环保科技有限公司、大同科工安全仪器有限公司、大同科大煤机有限公司、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。

4、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。

5、根据财政部 国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税字〔2015〕78 号),42.5 及以上等级水泥的原料 20%以上来自所列资源,享受增值税即征即退 70%的优惠政策。本公司所属子公司潞安新疆煤化工(集团)昌达建筑安装有限公司享受资源综合利用增值税即征即退政策条件。

6、根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关

总署公告 2019 年第 39 号) 自 2019 年 4 月 1 日至 2022 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。本公司所属子公司大同煤矿集团设计研究有限责任公司、铁路运营管理山西享受进项税额加计抵扣政策。

7、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根据《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。根据《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。

8、本公司所属子公司晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司根据《财政部关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》(财政部公告 2019 年第 98 号) 第三条自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日, 对残疾人就业保障金实行分档减缴政策。其中用人单位安排残疾人就业比例达到 1% (含) 以上, 但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的, 按规定应缴费额的 50% 缴纳残疾人就业保障金; 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。

9、本公司所属子公司大同煤矿集团阳高热电有限公司根据《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。

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), 其下属子公司大同煤矿同塔建材有限公司的产品享受增值税即征即退税收优惠, 退税比例 70%。

六、 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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
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忻煤矿山西有限公司	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	国有
10	晋能控股煤业集团宏泰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口泉乡落里湾村 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云路	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	大同煤矿集团朔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朔煤王坪煤业有限公司	2	境内非金融子企业	怀仁县	山西省怀仁县	国有
18	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
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	山西省朔州市红旗牧场	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	朔州怀仁县何家堡乡悟道村	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
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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
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	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
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
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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
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	晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（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恒安新区和祥街泰昌里 001 号	国有
56	晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	山西省大同市云冈区新平旺新胜街	国有
57	山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	2	境内非金融子企业	晋中市	左权县龙泉乡西寨村	国有
58	山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	2	境内非金融子企业	晋中市	左权县龙泉乡高庄村	国有
59	山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司	2	境内非金融子企业	大同市	左云县鹅儿山镇草垛沟村	国有
60	阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司	2	境内非金融子企业	阳泉市	阳泉市矿区北大西街 5 号	国有
61	阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司	2	境内非金融子企业	晋中市	和顺县李阳镇	国有
62	山西石港煤业有限责任公司	2	境内非金融子企业	晋中市	左权县石港村	国有
63	阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司	2	境内非金融子企业	临汾市	临汾市翼城县翔翼东街	国有
64	阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	临汾市	临汾市翼城县翔翼东街	国有
65	阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	阳泉市	阳泉市南庄路 231 号	国有
66	阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司	2	境内非金融子企业	阳泉市	孟县路家村镇石坡峪村	国有
67	山西昔阳运裕煤业有限责任公司	2	境内非金融子企业	晋中市	晋中市昔阳县赵秦宫村南	国有
68	昔阳县坪上煤业有限责任公司	2	境内非金融子企业	晋中市	昔阳县乐平镇西南沟村	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
69	山西宏厦第一建设有限责任公司	2	境内非金融子企业	阳泉市	阳泉市桥西街 11 楼	国有
70	阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司	2	境内非金融子企业	阳泉市	阳泉市矿区桃北西街 5 号	国有
71	阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司	2	境内非金融子企业	忻州市	忻州市忻府区秦城乡前秦村	国有
72	山西潞安集团星光煤电有限公司	2	境内非金融子企业	晋中市	晋中市和顺县李阳镇三奇村	国有
73	山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	2	境内非金融子企业	晋中市	晋中市和顺县义兴镇凤台村	国有
74	山西潞安集团文水王家庄煤业有限责任公司	2	境内非金融子企业	吕梁市	文水县城北街太汾路 21 号	国有
75	内蒙古潞蒙能源有限责任公司	2	境内非金融子企业	长治市	长治市襄垣县	国有
76	山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司	2	境内非金融子企业	山东省	山东省日照市海滨五路 12 号	国有
77	山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	2	境内非金融子企业	晋中市	寿阳县解愁乡独壁村	国有
78	潞安新疆煤化工（集团）有限公司	2	境内非金融子企业	新疆	新疆哈密三道岭人民路 1 号	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
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

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
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	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
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
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

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
40	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
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	晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理(山西)有限公司	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
56	晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
57	山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	23,655.20	50.00	50.00	46,381.31	同一控制下 企业合并
58	山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	5,000.00	50.00	50.00	46,381.31	同一控制下 企业合并
59	山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,649.30	同一控制下 企业合并
60	阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司	100,000.00	51.00	51.00	47,818.07	同一控制下 企业合并
61	阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司	19,053.67	62.98	62.98	65,597.74	同一控制下 企业合并
62	山西石港煤业有限公司	11,000.00	98.00	98.00		同一控制下 企业合并
63	阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司	140,000.00	51.00	51.00		同一控制下 企业合并
64	阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司	1,000.00	100.00	100.00		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
65	阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	113,375.44	51.00	51.00	144,188.22	同一控制下 企业合并
66	阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司	1,275.51	70.56	70.56	123,956.80	同一控制下 企业合并
67	山西昔阳运裕煤业有限责任公司	7,505.12	60.00	60.00		同一控制下 企业合并
68	昔阳县坪上煤业有限责任公司	8,725.00	51.00	51.00		同一控制下 企业合并
69	山西宏厦第一建设有限责任公司	8,000.00	100.00	100.00	39,485.98	同一控制下 企业合并
70	阳泉阳煤中小企业投资管理(集团)有限责任公司	7,500.00	100.00	100.00	37,499.95	同一控制下 企业合并
71	阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司	51,000.00	100.00	100.00	48,473.71	同一控制下 企业合并
72	山西潞安集团星光煤电有限公司	5,000.00	51.00	51.00	86,033.81	同一控制下 企业合并
73	山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	918.00	80.00	80.00	40,452.51	同一控制下 企业合并
74	山西潞安集团文水王家庄煤业有限责任公司	15,500.00	96.77	96.77	30,519.06	同一控制下 企业合并
75	内蒙古潞蒙能源有限责任公司	50,000.00	100.00	100.00	40,139.09	同一控制下 企业合并
76	山西潞安矿业(集团)日照国贸有限公司	40,000.00	100.00	100.00		同一控制下 企业合并
77	山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	60,000.00	90.00	90.00	24,891.42	同一控制下 企业合并
78	潞安新疆煤化工(集团)有限公司	233,078.00	63.38	63.38	184,116.64	同一控制下 企业合并

(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	合并日的 确定依据	比较期间被合并 方的收入	比较期间被合并 方的净利润
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	50.00	同受国运公司 控制一年以上	实质接管	38,292,803.99	-399,790,756.42
山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	50.00	同受国运公司 控制一年以上	实质接管		-563,794.65
山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司	100.00	同受国运公司 控制一年以上	实质接管	196,809,292.72	-284,742,946.15
阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司	51.00	同受国运公司 控制一年以上	实质接管	1,358,190,889.12	281,673,697.00

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	合并日的确定依据	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司	62.98	同受国运公司控制一年以上	实质接管	841,282,229.86	202,232,552.23
山西石港煤业有限责任公司	98.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	175,078,485.00	-843,967,529.74
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司	51.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	3,233,186,237.98	687,928,157.35
阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司	100.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管		-4,278,582.82
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	51.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	2,085,358,478.98	-185,296,786.56
阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司	70.56	同受国运公司控制一年以上	实质接管	921,582,781.09	197,756,646.70
山西昔阳运裕煤业有限责任公司	60.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	23,750,299.81	-90,636,419.27
昔阳县坪上煤业有限责任公司	51.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	11,344.11	-137,703,301.55
山西宏厦第一建设有限责任公司	100.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	1,266,279,475.62	-127,757,811.12
阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司	100.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	1,210,379,049.71	-139,052,655.48
阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司	100.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	2,116,944,300.74	849,304,745.56
山西潞安集团星光煤电有限公司	51.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	1,297,967,137.63	200,615,347.82
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	80.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	738,192,631.41	-87,049,057.40
山西潞安集团文水王家庄煤业有限责任公司	96.77	同受国运公司控制一年以上	实质接管	48,137.11	-104,144.69
内蒙古潞蒙能源有限责任公司	100.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管		-4,856,012.14
山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司	100.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	21,346,850,797.99	-652,348,232.55
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	90.00	同受国运公司控制一年以上	实质接管	3,007,445,113.18	-1,699,682,325.05
潞安新疆煤化工（集团）有限公司	63.38	同受国运公司控制一年以上	实质接管	5,465,269,605.91	253,981,478.39

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。《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第三十二条“母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公

司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在”。因追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	2021 年 1 月 1 日累计影响金额	2022 年 1 月 1 日追溯调整后金额
资本公积	12,960,838,718.61	12,943,074,305.45
未分配利润	-9,057,392,343.06	-11,870,077,870.87
少数股东权益	3,129,096,744.81	3,428,312,158.03

2、合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	5,025,155,445.28
--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	山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司		山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司		山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
流动资产	65,549,749.88	65,549,749.88	47,573,792.43	47,573,792.43	134,082,505.82	134,082,505.82
非流动资产	1,423,120,628.88	1,423,120,628.88	2,143,953,403.42	2,143,953,403.42	1,093,508,071.34	1,093,508,071.34
资产总计	1,488,670,378.76	1,488,670,378.76	2,191,527,195.85	2,191,527,195.85	1,227,590,577.16	1,227,590,577.16
负债：						
流动负债	1,487,044,201.51	1,487,044,201.51	1,991,324,559.11	1,991,324,559.11	1,397,871,851.62	1,397,871,851.62
非流动负债	6,459,616.91	6,459,616.91	145,190,000.00	145,190,000.00	5,413,703.86	5,413,703.86
负债总额	1,493,503,818.42	1,493,503,818.42	2,136,514,559.11	2,136,514,559.11	1,403,285,555.48	1,403,285,555.48
净资产：						
归属于母公司所有者权益	-4,833,439.66	-4,833,439.66	55,012,636.74	55,012,636.74	-175,694,978.32	-175,694,978.32
少数股东权益						
所有者权益总额	-4,833,439.66	-4,833,439.66	55,012,636.74	55,012,636.74	-175,694,978.32	-175,694,978.32
取得的净资产	-2,416,719.83	-2,416,719.83	27,506,318.37	27,506,318.37	-175,694,978.32	-175,694,978.32

项目	阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司		阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司		山西石港煤业有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
流动资产	977,765,991.06	977,765,991.06	1,130,326,254.01	1,130,326,254.01	50,310,494.13	50,310,494.13
非流动资产	2,512,809,955.80	2,512,809,955.80	367,939,509.40	367,939,509.40	938,616,950.53	938,616,950.53
资产总计	3,490,575,946.86	3,490,575,946.86	1,498,265,763.41	1,498,265,763.41	988,927,444.66	988,927,444.66
负债：						
流动负债	2,239,174,518.38	2,239,174,518.38	386,701,467.01	386,701,467.01	2,053,665,183.18	2,053,665,183.18
非流动负债	239,720,596.33	239,720,596.33	3,833,030.55	3,833,030.55	13,116,663.93	13,116,663.93
负债总额	2,478,895,114.71	2,478,895,114.71	390,534,497.56	390,534,497.56	2,066,781,847.11	2,066,781,847.11
净资产：						
归属于母公司所有者权益	1,040,297,632.22	1,040,297,632.22	1,107,731,265.85	1,107,731,265.85	-1,077,854,402.45	-1,077,854,402.45
少数股东权益	-28,616,800.07	-28,616,800.07				
所有者权益总额	1,011,680,832.15	1,011,680,832.15	1,107,731,265.85	1,107,731,265.85	-1,077,854,402.45	-1,077,854,402.45
取得的净资产	530,551,792.43	530,551,792.43	697,649,071.82	697,649,071.82	-1,056,297,314.40	-1,056,297,314.40

项目	阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司		阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司		阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
流动资产	3,785,945,370.13	3,785,945,370.13	39,321,054.61	39,321,054.61	1,326,482,458.70	1,326,482,458.70
非流动资产	10,582,309,921.86	10,582,309,921.86	12,951,675.74	12,951,675.74	3,194,719,638.84	3,194,719,638.84
资产总计	14,368,255,291.99	14,368,255,291.99	52,272,730.35	52,272,730.35	4,521,202,097.54	4,521,202,097.54
负债：						
流动负债	15,604,998,516.24	15,604,998,516.24	182,338,876.91	182,338,876.91	2,552,427,678.80	2,552,427,678.80
非流动负债	90,954,973.17	90,954,973.17			973,347,408.07	973,347,408.07
负债总额	15,695,953,489.41	15,695,953,489.41	182,338,876.91	182,338,876.91	3,525,775,086.87	3,525,775,086.87
净资产：						
归属于母公司所有者权益	-819,112,925.27	-819,112,925.27	-130,066,146.56	-130,066,146.56	793,190,495.09	793,190,495.09
少数股东权益	-508,585,272.15	-508,585,272.15			202,236,515.58	202,236,515.58
所有者权益总额	-1,327,698,197.42	-1,327,698,197.42	-130,066,146.56	-130,066,146.56	995,427,010.67	995,427,010.67
取得的净资产	-417,747,591.89	-417,747,591.89	-130,066,146.56	-130,066,146.56	404,527,152.50	404,527,152.50

项目	阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司		山西昔阳运裕煤业有限责任公司		昔阳县坪上煤业有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
流动资产	792,891,143.40	792,891,143.40	59,182,008.33	59,182,008.33	44,902,761.39	44,902,761.39
非流动资产	1,328,970,908.73	1,328,970,908.73	659,302,719.48	659,302,719.48	984,842,183.89	984,842,183.89
资产总计	2,121,862,052.13	2,121,862,052.13	718,484,727.81	718,484,727.81	1,029,744,945.28	1,029,744,945.28
负债：						
流动负债	260,728,482.66	260,728,482.66	1,310,807,321.11	1,310,807,321.11	1,502,865,969.30	1,502,865,969.30
非流动负债	46,389,993.18	46,389,993.18	77,512.00	77,512.00	94,471.33	94,471.33
负债总额	307,118,475.84	307,118,475.84	1,310,884,833.11	1,310,884,833.11	1,502,960,440.63	1,502,960,440.63
净资产：						
归属于母公司所有者权益	1,814,743,576.29	1,814,743,576.29	-592,400,105.30	-592,400,105.30	-473,215,495.35	-473,215,495.35
少数股东权益						
所有者权益总额	1,814,743,576.29	1,814,743,576.29	-592,400,105.30	-592,400,105.30	-473,215,495.35	-473,215,495.35
取得的净资产	1,280,483,272.31	1,280,483,272.31	-355,440,063.18	-355,440,063.18	-241,339,902.63	-241,339,902.63

项目	山西宏厦第一建设有限责任公司		阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司		阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
流动资产	3,235,514,495.90	3,235,514,495.90	2,890,394,478.34	2,890,394,478.34	1,834,376,153.27	1,834,376,153.27
非流动资产	156,646,459.95	156,646,459.95	248,268,891.75	248,268,891.75	1,054,800,218.61	1,054,800,218.61
资产总计	3,392,160,955.85	3,392,160,955.85	3,138,663,370.09	3,138,663,370.09	2,889,176,371.88	2,889,176,371.88
负债：						
流动负债	3,170,097,854.90	3,170,097,854.90	2,757,637,972.81	2,757,637,972.81	1,087,416,018.94	1,087,416,018.94
非流动负债	2,476,167.88	2,476,167.88			2,280,192.62	2,280,192.62
负债总额	3,172,574,022.78	3,172,574,022.78	2,757,637,972.81	2,757,637,972.81	1,089,696,211.56	1,089,696,211.56
净资产：						
归属于母公司所有者权益	219,586,933.07	219,586,933.07	288,189,641.69	288,189,641.69	961,730,930.33	961,730,930.33
少数股东权益			92,835,755.59	92,835,755.59	837,749,229.99	837,749,229.99
所有者权益总额	219,586,933.07	219,586,933.07	381,025,397.28	381,025,397.28	1,799,480,160.32	1,799,480,160.32
取得的净资产	219,586,933.07	219,586,933.07	288,189,641.69	288,189,641.69	961,730,930.33	961,730,930.33

项目	山西潞安集团星光煤电有限公司		山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司		山西潞安集团文水王家庄煤业有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
流动资产	815,712,447.39	815,712,447.39	647,909,174.57	647,909,174.57	60,861,198.64	60,861,198.64
非流动资产	2,978,275,339.74	2,978,275,339.74	891,940,237.41	891,940,237.41	1,183,817,210.83	1,183,817,210.83
资产总计	3,793,987,787.13	3,793,987,787.13	1,539,849,411.98	1,539,849,411.98	1,244,678,409.47	1,244,678,409.47
负债：						
流动负债	3,135,202,099.83	3,135,202,099.83	1,420,154,290.13	1,420,154,290.13	912,523,459.47	912,523,459.47
非流动负债	79,853,595.53	79,853,595.53	82,229,267.68	82,229,267.68		
负债总额	3,215,055,695.36	3,215,055,695.36	1,502,383,557.81	1,502,383,557.81	912,523,459.47	912,523,459.47
净资产：						
归属于母公司所有者权益	578,932,091.77	578,932,091.77	37,465,854.17	37,465,854.17	332,154,950.00	332,154,950.00
少数股东权益						
所有者权益总额	578,932,091.77	578,932,091.77	37,465,854.17	37,465,854.17	332,154,950.00	332,154,950.00
取得的净资产	295,255,366.80	295,255,366.80	29,972,683.34	29,972,683.34	321,440,274.19	321,440,274.19

项目	内蒙古潞蒙能源有限责任公司		山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司		山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司		潞安新疆煤化工（集团）有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：								
流动资产	1,550,924.66	1,550,924.66	79,945,423.03	79,945,423.03	1,236,008,409.66	1,236,008,409.66	2,975,545,577.74	2,975,545,577.74
非流动资产	576,232,841.51	576,232,841.51	163,423,162.89	163,423,162.89	7,846,284,834.23	7,846,284,834.23	6,170,823,606.76	6,170,823,606.76
资产总计	577,783,766.17	577,783,766.17	243,368,585.92	243,368,585.92	9,082,293,243.89	9,082,293,243.89	9,146,369,184.50	9,146,369,184.50
负债：								
流动负债	175,409,065.65	175,409,065.65	1,204,449,404.95	1,204,449,404.95	9,794,728,497.38	9,794,728,497.38	5,048,239,390.06	5,048,239,390.06
非流动负债	3,499,450.00	3,499,450.00			589,639,538.46	589,639,538.46	602,305,527.29	602,305,527.29
负债总额	178,908,515.65	178,908,515.65	1,204,449,404.95	1,204,449,404.95	10,384,368,035.84	10,384,368,035.84	5,650,544,917.35	5,650,544,917.35
净资产：								
归属于母公司所有者权益	398,875,250.52	398,875,250.52	-961,080,819.03	-961,080,819.03	-1,040,623,510.08	-1,040,623,510.08	3,475,924,724.61	3,475,924,724.61
少数股东权益					-261,451,281.87	-261,451,281.87	19,899,542.54	19,899,542.54
所有者权益总额	398,875,250.52	398,875,250.52	-961,080,819.03	-961,080,819.03	-1,302,074,791.95	-1,302,074,791.95	3,495,824,267.15	3,495,824,267.15
取得的净资产	398,875,250.52	398,875,250.52	-961,080,819.03	-961,080,819.03	-936,561,159.07	-936,561,159.07	2,202,879,485.71	2,202,879,485.71

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

子公司名称	大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司	大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司	大同煤矿集团华盛万杰煤业有限公司
股权处置价款	54,051,116.74	683,663,181.32	18,234,916.69	
股权处置比例 (%)	100.00%	100.00%	51.00%	51.00%
股权处置方式	股权作价出资	股权作价出资	股权作价出资	股权作价出资
丧失控制权时点的确定依据	接收方实质接管	接收方实质接管	接收方实质接管	接收方实质接管
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	38,909,267.47	-1,063,174,621.46	-589,643,184.94	
丧失控制权之日剩余股权的比例	-	-	-	-
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	——	——	——	——
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	——	——	——	——
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	——	——	——	——
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	——	——	——	——
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	-	-	-	-

其他说明：根据国运公司专业化重组安排，将晋控煤业集团所持二级子公司大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司、大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司股权及二级子公司晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司所持大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司、大同煤矿集团华盛万杰煤业有限公司股权作价出资至山西焦煤集团煤业管理有限公司。

(四) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当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	42.35	2,655,536,429.05	284,826,996.80	13,150,611,476.58
2	晋能控股山西电力股份有限公司	70.57	-598,713,421.31		8,665,245,218.84
3	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	28.00	542,897,747.67		2,058,760,937.76
4	晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	11.78	8,987,195.03	65,250,000.00	2,985,495,079.55

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	22,063,427,727.07	20,525,634,043.73	22,263,728,356.82	16,626,850,234.81
非流动资产	20,152,560,684.52	42,463,090,935.42	5,511,570,677.35	10,329,702,235.59
资产合计	42,215,988,411.59	62,988,724,979.15	27,775,299,034.17	26,956,552,470.40
流动负债	16,457,850,326.17	28,207,529,871.45	14,869,716,104.34	18,989,795,410.15
非流动负债	4,568,159,500.89	24,038,812,751.64	5,554,151,666.26	940,843,723.71
负债合计	21,026,009,827.06	52,246,342,623.09	20,423,867,770.60	19,930,639,133.86
营业收入	16,081,691,589.86	20,219,748,627.31	10,123,189,490.18	9,767,669,912.11
净利润	4,410,407,645.74	-799,615,984.68	1,939,024,705.49	76,834,866.72
综合收益总额	4,409,340,170.40	-799,615,984.68	1,939,024,705.49	76,834,866.72
经营活动现金流量	5,638,019,384.83	1,149,412,514.06	677,568,346.22	2,149,729,759.65

(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	19,547,323,853.94	18,538,266,867.66	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	62,140,920,098.45	24,076,309,976.83	27,966,901,065.18
流动负债	16,257,317,625.22	31,880,173,653.96	12,474,473,925.06	17,121,472,227.51
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	52,864,953,817.66	18,721,489,237.03	20,367,924,482.37

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
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

七、 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 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年”指 2021 年度，“本年”指 2022 年度。

（一） 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	605,656.25	1,065,102.54
银行存款	31,976,475,598.06	29,852,275,991.58
其他货币资金	22,563,036,359.77	22,224,666,686.35
合 计	54,540,117,614.08	52,078,007,780.47

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
信用证保证金	9,486,477,219.37	6,970,872,654.34
银行承兑汇票保证金	9,171,869,761.29	11,194,085,980.18
存放中央银行款项（法定存款准备金）	1,221,880,581.75	1,172,480,128.03
用于担保的定期存款或通知存款	961,987,205.95	894,924,534.72
定期存款	3,000,000,000.00	4,000,000,000.00
履约保证金	174,578,147.86	206,006,453.01
专项计划监管户存款	111,800,195.84	
法院冻结款	239,867,367.27	16,045,367.75
放在境外且资金汇回受到限制的款项	10,054,898.98	10,054,898.98
土地复垦费专项资金	4,949,633.27	1,577,297.86
合 计	24,383,465,011.58	24,466,047,314.87

（二） 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		1,100,000.00
商业承兑票据	373,741,675.44	541,754,446.70
合 计	373,741,675.44	542,854,446.70

2、 年末已质押的应收票据

种 类	年末已质押金额
商业承兑汇票	10,370,000.00
合 计	10,370,000.00

(三) 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	368,638,086.43	1.57	368,638,086.43	100.00	
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	23,057,230,123.79	98.43	1,885,747,166.92	8.18	21,171,482,956.87
合 计	23,425,868,210.22	—	2,254,385,253.35	9.63	21,171,482,956.87

(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	1,188,954,367.31	6.34	369,258,892.08	31.06	819,695,475.23
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	17,569,723,421.61	93.66	1,600,991,615.64	9.11	15,968,731,805.97
合 计	18,758,677,788.92	—	1,970,250,507.72	10.50	16,788,427,281.20

(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)	17,686,096,263.90	13,899,769,153.40

账 龄	年末余额	年初余额
1 至 2 年	1,684,200,526.99	1,396,110,110.15
2 至 3 年	711,251,527.90	632,319,997.43
3 年以上	3,344,319,891.43	2,830,478,527.94
小 计	23,425,868,210.22	18,758,677,788.92
减：坏账准备	2,254,385,253.35	1,970,250,507.72
合 计	21,171,482,956.87	16,788,427,281.20

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	预期信用损失率（%）	计提理由
上海常通石油化工有限公司	120,480,000.00	120,480,000.00	100.00	涉及诉讼
西宁特殊钢集团有限责任公司（曾用名：大连海隆伟恒国际贸易有限公司）	80,829,430.85	80,829,430.85	100.00	长期挂账未收回
天津冶金集团贸易有限公司	58,814,495.00	58,814,495.00	100.00	涉及诉讼
上海金汇通石油科技有限公司	30,420,000.00	30,420,000.00	100.00	涉及诉讼
西兰实业发展有限公司	17,471,980.95	17,471,980.95	100.00	该公司已吊销
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
上海捷燃企业发展有限公司	13,664,619.91	13,664,619.91	100.00	该公司已吊销
西宁特殊钢集团有限公司（西宁）（曾用名：西宁特殊钢集团有限责任公司）	8,600,000.00	8,600,000.00	100.00	长期挂账未收回
河北省燃料经销有限公司	7,299,283.17	7,299,283.17	100.00	长期挂账未收回
兴运钢管大同有限公司	6,142,852.67	6,142,852.67	100.00	长期挂账未收回
浙江宏盛纸业业有限公司	2,046,596.96	2,046,596.96	100.00	该公司已注销
宝塔石化集团财务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	长期挂账未收回
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
成都博奥化工有限公司	775,147.50	775,147.50	100.00	该公司已注销
洛阳市润西东大物资经销部（曾用名：洛阳市润西东大物资）	450,000.00	450,000.00	100.00	该公司已吊销
吴川三禾纸业业有限公司	358,334.37	358,334.37	100.00	该公司已吊销
章丘市华旭耐火材料有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	该公司已注销
温州绿岛经贸有限公司	259,700.00	259,700.00	100.00	该公司已注销
姜军	250,000.00	250,000.00	100.00	长期挂账未收回
晋北煤炭经销有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	长期挂账未收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
常州市天柱化工有限公司	201,035.70	201,035.70	100.00	该公司已注销
杭州永鸿纸业集团有限公司	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
南京湘诚装饰材料有限公司	96,450.00	96,450.00	100.00	该公司已注销
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 (温州瑞州新材料有限公司)	73,290.00	73,290.00	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
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
怀仁天龙耐火保温材料有限公司	43,579.98	43,579.98	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
山东永利泰商贸有限公司 (曾用名: 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
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
内蒙古嘉宾饮品有限公司 (曾用名: 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
北京普龙涂料有限公司	4,700.00	4,700.00	100.00	该公司已注销
大埔县汇丰源陶瓷原料厂	2,474.00	2,474.00	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
上海安睿化工贸易有限公司	635.00	635.00	100.00	该公司已注销
佛山市顺德区梅林化工有限公司	195.00	195.00	100.00	该公司已注销
合 计	368,638,086.43	368,638,086.43	—	—

3、 收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 300,784,502.58 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
晋能控股电力集团有限公司燃料分公司	6,536,097,066.25	27.90	

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	3,150,433,710.11	13.45	
太原煤炭气化 (集团) 有限责任公司	2,095,592,969.52	8.95	
山西煤炭运销集团晋中和顺有限公司	1,868,030,588.21	7.97	
国网冀北电力有限公司	857,985,743.80	3.66	
合 计	14,508,140,077.89	61.93	

(四) 应收款项融资

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	1,275,936,313.47	1,549,770,073.64
应收账款	4,000,000.00	7,300,000.00
合 计	1,279,936,313.47	1,557,070,073.64

(五) 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)	4,475,912,843.88	61.12	1,002.60	4,211,829,878.38	58.80	0.00
1-2 年 (含 2 年)	599,568,399.69	8.19	487,500.00	1,257,557,170.79	17.56	0.00
2-3 年 (含 3 年)	565,206,692.49	7.72		291,119,229.15	4.06	208,820.00
3 年以上	1,682,305,125.85	22.97	40,053,885.52	1,402,395,352.03	19.58	19,254,864.27
合 计	7,322,993,061.91	——	40,542,388.12	7,162,901,630.35	——	19,463,684.27

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
大同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	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	上海奢冠国际贸易有限公司	150,482,848.66	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	浙江中宇实业发展有限公司	127,640,923.48	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
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	121,005,422.25	3 年以上	合同尚未履行完毕
晋能控股煤业集团潞安事业部	山西三元资产经营管理有限公司	103,138,965.17	1-2 年	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	山西焦炭集团国际贸易有限公司	92,901,469.96	3 年以上	合同尚未履行完毕
晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	怀仁南窑煤业有限责任公司	82,288,804.34	2-3 年	合同尚未履行完毕
大同煤矿集团大同煤炭运销旧高山集运有限公司	左云县宏达汽车运输队	80,379,909.99	5 年以上	合同尚未履行完毕
大同煤矿集团煤炭运销朔州津冀能源有限公司	怀仁市广恒能源有限公司	76,881,145.90	1-2 年	合同尚未履行完毕
合 计		1,328,565,604.45	—	—

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
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	1,048,071,613.84	14.31	
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	637,915,400.23	8.71	
北京精诚铂阳光电设备有限公司	341,146,114.70	4.66	
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	270,965,598.55	3.70	
朔州中芦煤炭销售有限公司	215,915,300.12	2.95	
合 计	2,514,014,027.44	34.33	

（六）其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	170,579,006.69	187,651,492.12
其他应收款项	103,327,665,301.44	82,961,655,960.63
合 计	103,498,244,308.13	83,149,307,452.75

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	—	—
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

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
(2) 秦皇岛秦热发电有限责任公司		17,072,485.43	已收回	否
账龄一年以上的应收股利	170,579,006.69	28,506,528.80	——	——
其中：(1) 大同机电装备同力采掘机械制造有限责任公司	27,006,528.80	27,006,528.80	未分配现金股利	否
(2) 山西省招标有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	宣告但未发放	否
(3) 华润电力（唐山曹妃甸）有限公司	142,072,477.89		计划近期支付	否
合 计	170,579,006.69	187,651,492.12	——	——

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	1,547,222,871.31	1.44	1,439,679,653.82	93.06	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	105,924,151,269.61	98.56	2,704,029,185.66	2.55	103,220,122,083.95
合 计	107,471,374,140.92	——	4,143,708,839.48	3.86	103,327,665,301.44

(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	4,499,804,975.39	5.21	1,446,856,043.10	32.15	3,052,948,932.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	81,938,390,760.45	94.79	2,029,683,732.11	2.48	79,908,707,028.34
合 计	86,438,195,735.84	——	3,476,539,775.21	4.02	82,961,655,960.63

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）	87,230,967,952.08	71,722,930,839.55
1 至 2 年	3,619,454,042.61	4,463,236,069.98
2 至 3 年	2,043,444,610.85	3,461,115,628.95

账 龄	年末余额	年初余额
3 年以上	14,577,507,535.38	6,790,913,197.36
小 计	107,471,374,140.92	86,438,195,735.84
减：坏账准备	4,143,708,839.48	3,476,539,775.21
合 计	103,327,665,301.44	82,961,655,960.63

(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
王福厚	348,777,000.00	348,777,000.00	100.00	长期挂账未收回
江苏省南京市中级人民法院	438,400.00	438,400.00	100.00	涉及诉讼
天津市第二中级人民法院	441,365.00	441,365.00	100.00	涉及诉讼
仪征市人民法院	19,907.00	19,907.00	100.00	涉及诉讼
湖北正大珈丰实业有限公司	44,774,263.30	44,774,263.30	100.00	涉及诉讼
邯郸市林光贸易有限公司	884,334.01	884,334.01	100.00	长期挂账未收回
山西潞安高纯硅业科技有限责任公司	2,125,178.33	2,125,178.33	100.00	长期挂账未收回
山煤国际能源集团青岛有限公司	237,168.08	237,168.08	100.00	长期挂账未收回
长治市晨丰商贸集团有限公司（曾用名：长治市晨丰商贸有限公司）	21,119,477.37	21,119,477.37	100.00	长期挂账未收回
太原市晋源区富杰洗煤焦化厂（曾用名：太原富杰洗煤焦化厂）	64,405,677.46	64,405,677.46	100.00	涉及诉讼
武汉市三山贸易有限公司	28,921,924.56	28,921,924.56	100.00	涉及诉讼
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	81,164.00	81,164.00	100.00	长期挂账未收回
日照圣和经贸有限公司	719,088.62	719,088.62	100.00	长期挂账未收回
陕西煤业化工国际物流有限责任公司上海分公司	39,298,500.00	39,298,500.00	100.00	涉及诉讼
湖北省煤炭投资开发有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00	涉及诉讼
山东省日照市中级人民法院	1,504,049.00	1,504,049.00	100.00	涉及诉讼
中能源电力燃料有限公司	5,467,583.40	5,467,583.40	100.00	涉及诉讼
北京市怀柔区人民法院	48,882.00	48,882.00	100.00	涉及诉讼
宜昌三峡全通涂镀板有限公司	99,990,000.00	1,999,800.00	2.00	长期挂账未收回
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
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

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
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
山西邦达矿业有限公司	30,750,000.00	30,750,000.00	100.00	单位已吊销
吴仲达	20,611.11	20,611.11	100.00	预计无法收回
济南锅炉集团有限公司	16,160,000.00	16,160,000.00	100.00	预计无法收回
山西晋田热电有限责任公司	36,442,479.17	36,442,479.17	100.00	单位已注销
山西临汾尧都老君煤矿有限公司	1,669,525.00	1,669,525.00	100.00	单位已注销
南郭洗煤厂	3,061,623.64	3,061,623.64	100.00	单位已注销
信达资产包	655,359,613.97	655,359,613.97	100.00	常年挂账未收回
神华销售集团有限公司华东销售分公司	970,267.68	970,267.68	100.00	单位已注销
大同市天惠达煤业有限公司	447,440.00	447,440.00	100.00	单位已吊销
河北峰煤焦化有限公司	7,765,816.93	7,765,816.93	100.00	预计无法收回
山东高速青岛西海岸港口有限公司	3,117,596.58	3,117,596.58	100.00	预计无法收回
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
长葛市八七合金厂(曾用名:长葛市八七金属加工厂)	20.00	20.00	100.00	单位已吊销
鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司	18,350,000.00	18,350,000.00	100.00	停止经营
合 计	1,547,222,871.31	1,439,679,653.82	93.05	——

(3) 收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 679,906,133.44 元。

(4) 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	5,682,438,777.08	1 年以内、1—2 年、 2-3 年	5.29	
山西蒲宣能源有限责任公司	往来款	3,220,645,036.51	2-3 年	3.00	
国药同煤(大同)医疗健康产业有限公司	往来款	1,067,763,595.39	1 年以内	0.99	
大同市经济建设投资有限责任公司	往来款	1,043,379,166.67	1 年以内、1—2 年	0.97	
太原煤炭交易中心有限公司	往来款	1,161,807,287.19	1 年以内	1.08	
合 计	——	12,176,033,862.84	——	11.33	

(七) 买入返售金融资产

项 目	年末余额	年初余额
证券	1,082,426,000.00	
其他	92,012,000.00	32,014,000.00
合 计	1,174,438,000.00	32,014,000.00

(八) 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	7,665,669,251.21	45,751,219.67	7,619,918,031.54
自制半成品及在产品	4,868,686,986.55	20,809,215.64	4,847,877,770.91
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）	3,401,994,678.02		3,401,994,678.02
库存商品（产成品）	8,007,927,071.68	223,986,060.31	7,783,941,011.37
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	101,524,453.83		101,524,453.83
周转材料（包装物、低值易耗品等）	63,108,626.85		63,108,626.85
合同履约成本	418,071,038.74		418,071,038.74
消耗性生物资产			
其他	269,968,519.46		269,968,519.46
合 计	21,293,431,494.49	290,546,495.62	21,002,884,998.87

(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	8,265,158,218.20	51,113,093.19	8,214,045,125.01
自制半成品及在产品	4,267,569,288.32	17,930,498.17	4,249,638,790.15
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）	8,647,594,624.80	218,348,897.93	8,429,245,726.87
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	162,016,786.38		162,016,786.38
周转材料（包装物、低值易耗品等）	65,395,719.58		65,395,719.58
合同履约成本	349,142,743.88		349,142,743.88
消耗性生物资产			
其他	111,157,688.58		111,157,688.58
合 计	21,706,018,283.36	287,392,489.29	21,418,625,794.07

(九) 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	116,206,567.66		116,206,567.66	73,363,368.56		73,363,368.56
合 计	116,206,567.66		116,206,567.66	73,363,368.56		73,363,368.56

(十) 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	1,888,633,326.26	1,664,650,285.28
一年内到期的其他债权投资	205,909,920.14	
一年内到期的债权投资	120,000,000.00	135,000,000.00
合 计	2,214,543,246.40	1,799,650,285.28

(十一) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	2,168,391,839.81	3,978,202,048.37
预缴税金	294,674,140.60	85,051,366.84
购入一年内到期的债权投资（含委托贷款）	183,437,835.16	159,885,330.27
其他	627,860,873.19	835,860,549.36
合 计	3,274,364,688.76	5,058,999,294.84

(十二) 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：	1,035,895,666.67	26,530,990.97
—贷款	1,035,895,666.67	26,530,990.97
—贴现		
(2) 贷款和垫款总额	1,035,895,666.67	26,530,990.97
减：贷款损失准备	44,979,000.00	1,101,095.86
其中：组合计提数	44,979,000.00	1,101,095.86
(3) 贷款和垫款账面价值	990,916,666.67	25,429,895.11

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
采掘业	1,035,895,666.67	26,530,990.97
贷款和垫款总额	1,035,895,666.67	26,530,990.97
减：贷款损失准备	44,979,000.00	1,101,095.86
其中：组合计提数	44,979,000.00	1,101,095.86
贷款和垫款账面价值	990,916,666.67	25,429,895.11

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	1,035,895,666.67	26,530,990.97
贷款和垫款总额	1,035,895,666.67	26,530,990.97
减：贷款损失准备	44,979,000.00	1,101,095.86
其中：组合计提数	44,979,000.00	1,101,095.86
贷款和垫款账面价值	990,916,666.67	25,429,895.11

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	18,619,027.78	14,517,057.64
保证贷款	1,017,276,638.89	
附担保物贷款		12,013,933.33
其中：抵押贷款		
质押贷款		12,013,933.33
贷款和垫款总额	1,035,895,666.67	26,530,990.97
减：贷款损失准备	44,979,000.00	1,101,095.86
其中：组合计提数	44,979,000.00	1,101,095.86
贷款和垫款账面价值	990,916,666.67	25,429,895.11

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	1,101,095.86	4,548,035.31
本期计提	43,877,904.14	-3,446,939.45
本期转出		

项目	本期发生额	上期发生额
本期核销		
本期转回		
—收回原转销贷款和垫款导致的转回		
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回		
—其他因素导致的转回		
期末余额	44,979,000.00	1,101,095.86

(十三) 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	3,500,127,000.00	127,000.00	3,500,000,000.00	3,500,127,000.00	127,000.00	3,500,000,000.00
其他	200,000,000.00		200,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计	3,700,127,000.00	127,000.00	3,700,000,000.00	3,520,127,000.00	127,000.00	3,520,000,000.00

(十四) 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	2,598,248,213.99	59,756,985.97	2,538,491,228.02	2,654,290,273.45	56,058,982.82	2,598,231,290.63
其中：未实现融资收益	552,315,749.15		552,315,749.15	555,406,622.17		555,406,622.17
其他	43,029,492.18		43,029,492.18	43,029,492.18		43,029,492.18
合 计	2,641,277,706.17	59,756,985.97	2,581,520,720.20	2,697,319,765.63	56,058,982.82	2,641,260,782.81

(十五) 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	554,683,813.69	294,000.00	106,622,362.37	448,355,451.32
对联营企业投资	4,402,762,239.89	224,052,991.32	73,531,344.30	4,553,283,886.91
小 计	4,957,446,053.58	224,346,991.32	180,153,706.67	5,001,639,338.23
减：长期股权投资减值准备	33,588,592.44	7,236,911.18		40,825,503.62
合 计	4,923,857,461.14	217,110,080.14	180,153,706.67	4,960,813,834.61

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	5,334,637,438.35	4,957,446,053.58	94,516,952.18		48,882,173.26
一、合营企业	400,851,708.91	554,683,813.69	294,000.00		-31,018,762.37
上海同煤齐银投资管理中心（有限合伙）	400,000,000.00	554,126,104.78			-31,003,522.13
大同忻华煤机有限责任公司	851,708.91	557,708.91	294,000.00		-15,240.24
二、联营企业	4,933,785,729.44	4,402,762,239.89	94,222,952.18		79,900,935.63
大同中煤出口煤基地建设有限公司	50,000,000.00	73,069,361.94			352,018.94
山西新朔天然气有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00			
山西省招标有限公司	3,000,000.00	29,817,258.10			833,260.06
晋阳资产管理股份有限公司	600,000,000.00	619,341,048.75			-13,754,110.02
山西省民爆集团有限公司	119,308,118.23	125,341,530.27			
苏晋能源控股有限公司	805,815,443.38	807,384,526.85			-57,666,703.62
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	391,738,679.39	371,124,757.08			15,276,190.34
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司	63,022,952.18		63,022,952.18		
山西西口洋洋食品有限责任公司	26,000,000.00	25,758,914.33			
山西星光镍业有限公司	8,939,416.71	8,939,416.71			
山西星光电业有限公司	7,236,911.18	7,236,911.18			
山西原平农村商业银行股份有限公司	572,797,500.00	608,576,181.11			33,080,171.15
大同同力采掘机械制造有限公司	20,739,636.05	38,645,268.03			423,678.62
大同菲利普斯采矿机械制造有限公司	15,300,000.00	30,238,543.41			2,283,812.24
山西同朔天泰液压科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			
右玉县丰盛农业生态科技有限公司	1,000,000.00	996,264.59			5.01
中铝山西新材料有限公司	600,000,000.00	300,916,010.31			-8,179,221.20
秦皇岛秦热发电有限责任公司	246,995,260.00	209,415,563.82			29,704,333.44
陕西澄合山阳煤矿有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00			-35,732,360.72
华润电力（唐山曹妃甸）有限公司	1,261,083,820.48	1,009,502,503.76	31,200,000.00		113,279,861.39
山西天和盛煤焦有限公司	10,519,399.40	6,169,587.21			
鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00			
大同市南郊区高山镇业家村大沟煤矿	4,588,592.44	4,588,592.44			

(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	-5,030,240.79		94,175,600.00	7,236,911.18	5,001,639,338.23	40,825,503.62
一、合营企业			75,603,600.00		448,355,451.32	
上海同煤齐银投资管理中心（有限合 伙）			75,603,600.00		447,518,982.65	
大同忻华煤机有限责任公司					836,468.67	
二、联营企业	-5,030,240.79		18,572,000.00	7,236,911.18	4,553,283,886.91	40,825,503.62
大同中煤出口煤基地建设有限公司					73,421,380.88	
山西新朔天然气有限公司					14,700,000.00	
山西省招标有限公司					30,650,518.16	
晋阳资产管理股份有限公司					605,586,938.73	
山西省民爆集团有限公司					125,341,530.27	
苏晋能源控股有限公司					749,717,823.23	
国药同煤（大同）医疗健康产业有限 公司					386,400,947.42	
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司					63,022,952.18	
山西西口洋洋食品有限责任公司					25,758,914.33	
山西星光镍业有限公司					8,939,416.71	
山西星光电业有限公司				7,236,911.18	7,236,911.18	7,236,911.18
山西原平农村商业银行股份有限公司	-5,030,240.79		6,072,000.00		630,554,111.47	
大同同力采掘机械制造有限公司					39,068,946.65	
大同菲利普斯采矿机械制造有限公司					32,522,355.65	
山西同朔天泰液压科技有限公司					2,000,000.00	
右玉县丰盛农业生态科技有限公司					996,269.60	
中铝山西新材料有限公司			12,500,000.00		280,236,789.11	
秦皇岛秦热发电有限责任公司					239,119,897.26	
陕西澄合山阳煤矿有限公司					44,267,639.28	
华润电力（唐山曹妃甸）有限公司					1,153,982,365.15	
山西天和盛煤焦有限公司					6,169,587.21	

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		
鄂尔多斯市东兴煤业罕台集运物流有限公司					29,000,000.00	29,000,000.00
大同市南郊区高山镇业家村大沟煤矿					4,588,592.44	4,588,592.44

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 基地建设有限公司	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	2,692,014,698.52	243,673,168.45	905,116,721.89	196,052,513.89	7,783,242,328.66	2,293,792,916.14
非流动资产	6,713,119,772.84	1,220,541,657.67	7,038,617,681.81	77,146,878.93	5,923,931,953.81	13,243,900,610.90
资产合计	9,405,134,471.36	1,464,214,826.12	7,943,734,403.70	273,199,392.82	13,707,174,282.47	15,537,693,527.04
流动负债	3,401,288,254.11	560,534,292.96	1,671,056,980.98	89,645,940.61	3,511,326,591.09	14,113,347,346.08
非流动负债	4,380,156,766.60	305,880,790.00	3,642,563,898.35		6,985,151,790.44	89,349,686.69
负债合计	7,781,445,020.71	866,415,082.96	5,313,620,879.33	89,645,940.61	10,496,478,381.53	14,202,697,032.77
少数股东权益	37,265,527.80				182,761,207.27	
归母净资产	1,586,423,922.85	597,799,743.16	2,630,113,524.37	183,553,452.21	3,027,934,693.67	1,334,996,494.27
按持股比例计 算的净资产份 额	222,416,633.98	239,119,897.26	1,025,744,274.50	73,421,380.88	605,586,938.73	400,498,948.28
调整事项	57,820,155.13		128,238,090.65			230,055,163.19
对联营企业权 益投资的账面 价值	280,236,789.11	239,119,897.26	1,153,982,365.15	73,421,380.88	605,586,938.73	630,554,111.47
营业收入	12,432,268,688.48	1,291,716,121.81	4,227,525,689.83	55,832,803.53	123,627,735.44	317,516,354.88
净利润	-64,108,671.72	61,861,429.54	316,821,272.36	926,365.62	55,541,116.06	110,267,237.16
其他综合收益						-16,767,469.29
综合收益总额	-64,108,671.72	61,861,429.54	316,821,272.36	926,365.62	55,541,116.06	93,499,767.87
企业本年收到 的来自联营企 业的股利						6,072,000.00

(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 煤基地建设有 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	394,065,281.26	797,710,569.09	179,181,576.13	5,395,677,081.23	1,750,512,880.97
非流动资产	7,856,751,888.12	1,283,453,082.43	7,432,941,967.81	84,156,478.22	7,266,749,712.79	12,401,241,816.96
资产合计	10,456,548,201.09	1,677,518,363.69	8,230,652,536.90	263,338,054.35	12,662,426,794.02	14,151,754,697.93
流动负债	3,436,819,414.83	417,262,330.07	2,173,448,635.59	80,664,649.50	4,867,254,278.87	12,807,477,272.95
非流动负债	5,338,137,024.54	724,317,720.00	3,864,527,885.07		4,575,880,198.65	75,977,385.54
负债合计	8,774,956,439.37	1,141,580,050.07	6,037,976,520.66	80,664,649.50	9,443,134,477.52	12,883,454,658.49
少数股东权益	36,828,172.62				223,876,887.67	
归母净资产	1,644,763,589.10	535,938,313.62	2,192,676,016.24	182,673,404.85	2,995,415,428.83	1,268,300,039.44
按持股比例计 算的净资产份 额	230,595,855.19	214,375,325.45	855,143,646.33	73,069,361.94	599,083,085.77	380,490,011.83
调整事项	70,320,155.12	-4,959,761.63	154,358,857.43		20,257,962.98	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
营业收入	10,435,743,407.99	1,157,923,060.46	3,493,945,104.38	47,438,013.48	69,689,962.38	312,100,272.65
净利润	-741,284,290.18	-83,388,852.72	-429,979,540.21	366,344.79	-200,950,548.72	91,758,458.76
其他综合收益						11,750,701.74
综合收益总额	-741,284,290.18	-83,388,852.72	-429,979,540.21	366,344.79	-200,950,548.72	103,509,160.50
企业本年收到 的来自联营企 业的股利			142,072,477.89			16,632,000.00

(十六) 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
山西焦煤集团煤业管理有限公司	1,129,560,565.05	
阳煤丰喜肥业集团有限责任公司	2,000,000,000.00	
淮朔铁路有限责任公司	451,500,000.00	451,500,000.00
国投中煤同煤京唐港口有限公司	205,100,000.00	205,100,000.00
幸福人寿保险股份有限公司	201,962,904.70	201,962,904.70

项目	年末余额	年初余额
乌准铁路有限责任公司	183,123,797.00	183,123,797.00
哈密潞新国能热电有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
唐山曹妃甸煤炭港务有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
大同中新能源有限公司	59,563,124.40	59,563,124.40
大同市焦煤矿有限责任公司	59,386,001.00	59,386,001.00
太原重型机械集团煤机有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
山西燃气集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
山西潞安化工有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
中煤财产保险股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
山西五台山栖贤阁宾馆有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
大同新高山能源有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
山阴县城发马营集中供热有限责任公司	28,550,000.00	28,550,000.00
上海中国煤炭大厦有限责任公司	22,500,000.00	22,500,000.00
大同机场有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京西郊宾馆有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
全国煤炭交易中心有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
厦门京闽能源实业有限公司	11,086,500.00	11,086,500.00
大同银宇高岭土化工有限责任公司	11,000,000.00	11,000,000.00
山西众晟达新材料科技有限公司	5,896,136.98	5,896,136.98
山西银行股份有限公司阳泉分行	5,500,000.00	5,500,000.00
甘肃省陇能煤炭物流有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00
山西日本能源润滑油有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
海南农业租赁股份有限公司	3,675,000.00	3,675,000.00
天津渤钢六号企业管理合伙企业（有限合伙）	3,609,413.19	3,609,413.19
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
江苏东晟同朔能源有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00
山西华阳新材料股份有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
大同市同达房地产开发有限责任公司	2,346,412.97	2,346,412.97
山西鑫源电线电缆有限责任公司	2,055,600.00	2,055,600.00

项目	年末余额	年初余额
阳泉市商业银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
阳泉市浩诚机械修造有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
北京华超联股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
大同盛安煤矿安全设备有限责任公司	1,746,479.75	1,746,479.75
阳泉市安远房地产开发有限公司	1,170,094.59	1,170,094.59
山西丛鑫液压科技集团有限公司	1,111,200.00	1,111,200.00
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
山西嘉盛招标代理有限公司	1,072,250.00	1,072,250.00
阳泉华盛矿用设备厂有限公司	1,023,000.00	1,023,000.00
海南万全投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
阳泉信达通矿山工程有限公司	888,900.00	888,900.00
阳泉矿山化工有限责任公司	844,400.00	844,400.00
大同恒宝石材	800,000.00	800,000.00
大同源兴煤矿专用设备厂	729,000.00	729,000.00
朔州集园煤业有限公司	660,000.00	660,000.00
阳泉北艺装璜有限责任公司	650,000.00	650,000.00
杭州梅苑股份有限公司	626,327.00	626,327.00
阳泉宏联工贸有限公司	600,000.00	600,000.00
阳泉鑫源机电修造有限责任公司	600,000.00	600,000.00
阳泉通越运输有限公司	588,900.00	588,900.00
阳泉新华茂截齿有限公司	527,800.00	527,800.00
阳泉川河泉型煤有限责任公司	525,000.00	525,000.00
阳泉日月恒综合加工有限责任公司	501,455.50	501,455.50
大同煤矿集团高压胶管有限责任公司	361,560.49	361,560.49
山西光远工贸有限公司	336,000.00	336,000.00
山西鑫阳机械制造有限公司	300,000.00	300,000.00
大同煤矿集团大同煤炭运销南郊乔村发运有限公司	300,000.00	300,000.00
阳泉恒汇液压设备有限责任公司	222,300.00	222,300.00
阳泉明达工贸有限公司	212,005.00	212,005.00
阳泉市鑫盛托辊有限责任公司	200,000.00	200,000.00

项目	年末余额	年初余额
阳泉市矿区通达机械有限公司	200,000.00	200,000.00
阳泉天开电器有限公司	150,000.00	150,000.00
阳泉晋冠电子电源有限公司	103,400.00	103,400.00
大同恒达建材厂	100,000.00	100,000.00
大同煤矿实业思索科技发展有限公司	100,000.00	100,000.00
阳泉市鸿亿达工贸有限责任公司	100,000.00	100,000.00
阳泉鑫盛旺通机械有限公司	100,000.00	100,000.00
阳泉市恒烁工贸有限公司	100,000.00	100,000.00
阳泉市佳星矿用材料有限公司	100,000.00	100,000.00
阳泉博艺文化传播有限公司	100,000.00	100,000.00
阳泉矿区光达机运总厂有限公司	73,762.50	73,762.50
阳泉市恒轩机械有限责任公司	70,000.00	70,000.00
阳泉晨鑫鑫盛机电有限公司	66,830.00	66,830.00
阳泉市丰源矿山化工有限公司	60,000.00	60,000.00
阳泉市华宇德工贸有限公司	60,000.00	60,000.00
阳泉美业印刷有限责任公司	60,000.00	60,000.00
阳泉吉安橡塑制造有限公司	56,000.00	56,000.00
阳泉矿区晋源工贸有限公司	55,700.00	55,700.00
阳泉矿区鑫山预镁有限公司	55,600.00	55,600.00
阳泉市永欣印刷有限责任公司	55,600.00	55,600.00
阳泉鑫鹏工贸有限责任公司	55,600.00	55,600.00
大同煤矿星云电子商务有限公司	51,000.00	51,000.00
阳泉市鸿瑞达工贸有限责任公司	50,000.00	50,000.00
阳泉市天维服装工贸有限责任公司	50,000.00	50,000.00
阳泉市三益机电加工有限责任公司	50,000.00	50,000.00
阳泉星越工贸有限公司	50,000.00	50,000.00
阳泉升通液压修配有限责任公司	50,000.00	50,000.00
阳泉阳煤国泰运输有限责任公司	50,000.00	50,000.00
阳泉宏鑫运输有限公司	34,200.00	34,200.00
阳泉市红烨服装有限公司	30,000.00	30,000.00

项目	年末余额	年初余额
阳泉市鸿升达工贸有限公司	30,000.00	30,000.00
阳泉市永恒建材有限公司	20,000.00	20,000.00
阳泉六通丝网制造有限公司	20,000.00	20,000.00
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司		20,000,000.00
大同市新源特种水泥有限责任公司		500,000.00
山西晋西北矿业有限公司		675,000.00
山西统配煤矿综合经营总公司晋同实业公司		300,000.00
其他股权投资	3,681,709,457.83	3,964,306,121.90
合 计	8,643,629,277.95	5,818,140,376.97

(十七) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
北京华信蓝海投资管理有限公司	1,692,013,270.78	1,651,134,497.17
中鑫汇银资产管理（上海）有限公司	851,497,662.66	806,740,320.13
大秦铁路有限责任公司	462,817,240.24	443,417,715.20
晋商增进 2020 年第一期永续期融资	200,000,000.00	200,000,000.00
秦皇岛港股份有限公司	113,953,367.00	115,196,494.64
山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）	27,255,218.51	27,330,663.03
山西电力交易中心有限公司	7,526,539.03	7,638,159.61
羽霖 1 号投资基金	4,010,714.28	210,000,000.00
山西华昇云链供应链管理有限公司委托投资		1,907,225,068.50
深圳义信利资产管理有限公司委托投资		1,641,144,520.56
东海基金-海通-金龙 102 号单一资产管理计划		401,283,994.76
山西同煤天盈股权投资合伙企业（有限合伙）		90,000,000.00
其他投资	206,959,547.00	206,959,547.00
合 计	3,566,033,559.50	7,708,070,980.60

(十八) 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	394,166,079.00			394,166,079.00
其中：房屋、建筑物	394,166,079.00			394,166,079.00
土地使用权				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、累计折旧（摊销）合计	46,680,286.46	1,837,068.48		48,517,354.94
其中：房屋、建筑物	46,680,286.46	1,837,068.48		48,517,354.94
土地使用权				
三、账面净值合计	347,485,792.54	—	—	345,648,724.06
其中：房屋、建筑物	347,485,792.54	—	—	345,648,724.06
土地使用权		—	—	
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	347,485,792.54	—	—	345,648,724.06
其中：房屋、建筑物	347,485,792.54	—	—	345,648,724.06
土地使用权		—	—	

（十九） 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	128,974,124,442.51	122,532,620,862.03
固定资产清理		2,279,814.40
合 计	128,974,124,442.51	122,534,900,676.43

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	211,114,019,837.26	21,183,004,350.57	6,917,323,751.14	225,379,700,436.69
其中：土地资产	1,006,601,087.48			1,006,601,087.48
房屋及建筑物	85,991,481,659.17	12,299,058,055.31	4,812,179,263.67	93,478,360,450.81
机器设备	117,793,875,894.07	8,401,126,876.15	1,925,113,016.94	124,269,889,753.28
运输工具	3,125,948,405.19	193,123,672.10	64,160,902.34	3,254,911,174.95
电子设备	1,910,028,910.88	262,451,369.00	20,919,588.16	2,151,560,691.72
办公设备	648,225,882.83	27,244,378.01	63,071,507.84	612,398,753.00
其他	637,857,997.64		31,879,472.19	605,978,525.45
二、累计折旧合计	87,908,233,292.06	8,963,339,412.74	1,268,863,267.87	95,602,709,436.93
其中：土地资产				
房屋及建筑物	27,061,239,164.86	2,644,275,318.09	348,265,442.04	29,357,249,040.91

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	56,653,609,726.62	5,889,214,236.58	821,156,572.97	61,721,667,390.23
运输工具	2,144,990,026.05	207,537,966.31	46,735,429.72	2,305,792,562.64
电子设备	1,380,711,007.30	174,885,157.35	12,276,634.39	1,543,319,530.26
办公设备	449,437,407.72	31,638,815.96	26,258,159.21	454,818,064.47
其他	218,245,959.51	15,787,918.45	14,171,029.54	219,862,848.42
三、账面净值合计	123,205,786,545.20			129,776,990,999.76
其中：土地资产	1,006,601,087.48			1,006,601,087.48
房屋及建筑物	58,930,242,494.31			64,121,111,409.90
机器设备	61,140,266,167.45			62,548,222,363.05
运输工具	980,958,379.14			949,118,612.31
电子设备	529,317,903.58			608,241,161.46
办公设备	198,788,475.11			157,580,688.53
其他	419,612,038.13			386,115,677.03
四、减值准备合计	673,165,683.17	129,700,874.08		802,866,557.25
其中：土地资产				
房屋及建筑物	183,247,800.83	43,339,510.33		226,587,311.16
机器设备	486,949,844.75	82,881,111.97		569,830,956.72
运输工具	1,865,724.07	382,553.41		2,248,277.48
电子设备	1,020,454.41	3,096,967.37		4,117,421.78
办公设备	81,859.11	731.00		82,590.11
其他				
五、账面价值合计	122,532,620,862.03	——	——	128,974,124,442.51
其中：土地资产	1,006,601,087.48	——	——	1,006,601,087.48
房屋及建筑物	58,746,994,693.48	——	——	63,894,524,098.74
机器设备	60,653,316,322.70	——	——	61,978,391,406.33
运输工具	979,092,655.07	——	——	946,870,334.83
电子设备	528,297,449.17	——	——	604,123,739.68
办公设备	198,706,616.00	——	——	157,498,098.42
其他	419,612,038.13	——	——	386,115,677.03

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	20,290,869.75	正在办理
房屋及建筑物	13,072,234,457.59	正在办理

(二十) 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	7,828,387,075.26		7,828,387,075.26
安全工程	552,604,752.78	3,345,000.00	549,259,752.78
环境工程	305,620,831.97		305,620,831.97
基建工程	50,956,894,948.84	206,873,941.36	50,750,021,007.48
工程物资	209,320,996.80		209,320,996.80
合 计	59,852,828,605.65	210,218,941.36	59,642,609,664.29

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
维简工程	8,937,003,176.54		8,937,003,176.54
安全工程	4,259,947,533.21		4,259,947,533.21
环境工程	295,989,927.85		295,989,927.85
基建工程	58,470,030,155.59	169,325,856.05	58,300,704,299.54
工程物资	946,462,255.30		946,462,255.30
合 计	72,909,433,048.49	169,325,856.05	72,740,107,192.44

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
朔州煤电棚户区项目改造住宅楼工程	1,524,619,893.98	1,494,299,834.54	30,320,059.44		
大同移动能源产业园项目	2,229,000,000.00	963,445,877.73	44,192,891.73		
麻家梁梵王寺铁路建设项目	1,582,366,700.00	548,023,623.92	125,074,635.65	634,635.65	
同煤阳高 2×350MW 热电厂项目	3,389,600,000.00	122,170,340.28	51,823,270.82	64,578,296.82	8,578,240.24
山西侯马 2*30MW 热电联产工程	3,066,280,000.00	147,134,452.13	3,200,332.74		
同兴发电 2*660MW 超临界空冷机组建设	5,516,840,000.00	717,807,574.40	22,618,841.04		

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
娘子关 2*600MW 项目	4,978,130,000.00	173,627,182.44	505.30		
南煤棚户区改造工程	200,000,000.00	122,570,753.31			
南煤西上庄矿基建工程	1,000,000,000.00	705,104,281.48	271,961,158.40		

(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
朔州煤电棚户区项目改造住宅楼工程	1,524,619,893.98	99.00	99.00				企业自筹
大同移动能源产业园项目	1,007,638,769.46	45.21	78.00	117,723,907.81	41,945,040.76	6.29	银行贷款、 自有资金
麻家梁梵王寺铁路建设项目	672,463,623.92	94.00	95.00	215,120,468.22			其他资金
同煤阳高 2×350MW 热电厂项目	100,837,074.04	97.82	99.83	372,616,163.25		4.63	融资借款
山西侯马 2*30MW 热电联产工程	150,334,784.87	98.00	98.00				自筹
同兴发电 2*660MW 超临界空冷机组建设	740,426,415.44	13.42	13.42	90,279,461.45		4.46	借款、自筹
娘子关 2*600MW 项目	173,627,687.74	3.49	3.49				自筹
南煤棚户区改造工程	122,570,753.31	61.29	61.29				自筹
南煤西上庄矿基建工程	977,065,439.88	97.97	97.97				自筹

2、工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	130,922,936.74	108,790,369.46
专用设备	47,991,741.23	812,063,995.53
为生产准备的工具及器具	30,406,318.83	24,831,410.67
其他		776,479.64
合 计	209,320,996.80	946,462,255.30

(二十一) 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	6,691,670.42		407,614.32	6,284,056.10
其中：果树	6,691,670.42		407,614.32	6,284,056.10
合 计	6,691,670.42		407,614.32	6,284,056.10

(二十二) 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	4,166,787,481.94	221,899,335.49	1,496,155,392.03	2,892,531,425.40
其中：土地使用权	622,671,825.43	67,851,931.29		690,523,756.72
房屋及建筑物	305,245,509.70	29,865,719.72	11,479,760.62	323,631,468.80
机器运输办公设备	3,107,477,399.03	124,181,684.48	1,354,020,936.72	1,877,638,146.79
其他	131,392,747.78		130,654,694.69	738,053.09
二、累计折旧合计	240,874,820.35	365,542,027.80	56,550,796.31	549,866,051.84
其中：土地使用权	62,511,582.50	46,859,566.06		109,371,148.56
房屋及建筑物	21,239,581.83	63,972,508.24	2,867,010.07	82,345,080.00
机器运输办公设备	152,547,262.52	252,020,504.18	46,513,398.37	358,054,368.33
其他	4,576,393.50	2,689,449.32	7,170,387.87	95,454.95
三、账面净值合计	3,925,912,661.59	——	——	2,342,665,373.56
其中：土地使用权	560,160,242.93	——	——	581,152,608.16
房屋及建筑物	284,005,927.87	——	——	241,286,388.80
机器运输办公设备	2,954,930,136.51	——	——	1,519,583,778.46
其他	126,816,354.28	——	——	642,598.14
四、减值准备合计				
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	3,925,912,661.59	——	——	2,342,665,373.56
其中：土地使用权	560,160,242.93	——	——	581,152,608.16
房屋及建筑物	284,005,927.87	——	——	241,286,388.80
机器运输办公设备	2,954,930,136.51	——	——	1,519,583,778.46
其他	126,816,354.28	——	——	642,598.14

(二十三) 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	71,776,821,707.49	1,328,445,414.81	2,480,708,067.03	70,624,559,055.27
其中：软件	157,502,455.53	20,786,007.87	2,676,975.64	175,611,487.76
土地使用权	10,718,040,168.96	74,579,193.63	147,495.00	10,792,471,867.59
专利权	166,682,313.63	21,955.00		166,704,268.63
非专利技术	37,918,363.23	3,298,299.77	81,850.94	41,134,812.06
商标权	32,160.38	15,400.00		47,560.38
著作权	4,610,921.06	1,035,398.25		5,646,319.31
特许权	16,903,602.83			16,903,602.83
采矿权	54,371,124,806.90	873,650,349.34	2,477,801,745.45	52,766,973,410.79
探矿权	4,819,862,135.36	24,428,000.00		4,844,290,135.36
其他	1,484,144,779.61	330,630,810.95		1,814,775,590.56
二、累计摊销合计	13,623,539,701.26	2,001,818,246.21	355,894,631.16	15,269,463,316.31
其中：软件	81,804,233.61	12,441,987.43	862,487.51	93,383,733.53
土地使用权	1,748,842,631.89	225,669,621.65		1,974,512,253.54
专利权	59,610,538.29	11,249,309.10		70,859,847.39
非专利技术	32,121,196.59	1,261,196.94	81,850.94	33,300,542.59
商标权	27,129.00	520.00		27,649.00
著作权	2,523,125.69	341,566.44		2,864,692.13
特许权	4,736,234.97	941,051.45		5,677,286.42
采矿权	11,615,799,091.54	1,649,070,913.05	354,950,292.71	12,909,919,711.88
探矿权				
其他	78,075,519.68	100,842,080.15		178,917,599.83
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				

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
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	57,865,442,006.23	—	—	55,067,255,738.96
其中：软件	75,698,221.92	—	—	82,227,754.23
土地使用权	8,969,197,537.07	—	—	8,817,959,614.05
专利权	107,071,775.34	—	—	95,844,421.24
非专利技术	5,797,166.64	—	—	7,834,269.47
商标权	5,031.38	—	—	19,911.38
著作权	2,087,795.37	—	—	2,781,627.18
特许权	12,167,367.86	—	—	11,226,316.41
采矿权	42,467,485,715.36	—	—	39,569,213,698.91
探矿权	4,819,862,135.36	—	—	4,844,290,135.36
其他	1,406,069,259.93	—	—	1,635,857,990.73

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	202,374,804.46	正在办理

（二十四） 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	
核心业务系统更换研发费	1,504,424.79						1,504,424.79
#2 机组磨煤机提升出力与精确控制煤粉细度技术研究及应用研发费		1,472,566.37					1,472,566.37
EAST 数据报送软件开发	322,641.51	35,849.06		358,490.57			
利率报备系统开发	169,811.32	18,867.92		188,679.24			
研石山注浆防灭火技术研究		75,608,528.85			75,608,528.85		

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	
小煤柱工作面开采设计及配套设计研究研发费		54,471,864.96			54,471,864.96		
井下超前探测及水害综合防治技术项目研发费		44,904,541.23			44,904,541.23		
保水开采技术研发与实践研发费		41,939,949.12			41,939,949.12		
特厚煤层小煤柱回采工作面采空区帷幕式防火治理技术研究		37,134,421.17			37,134,421.17		
智能化矿山建设（二期）研发费		37,095,485.70			37,095,485.70		
马脊梁矿井下预裂、切顶孔钻探项目研发费		35,810,518.35			35,810,518.35		
闭库矸石山综合治理及生态恢复		25,396,821.02			25,396,821.02		
特厚煤层瓦斯治理巷双巷掘进围岩稳定性技术研究项目研发费		24,440,310.99			24,440,310.99		
基于决策算法的智能主煤流系统的应用研究		21,197,778.28			21,197,778.28		
特厚煤层高强度强矿压治理与小煤柱沿空掘巷关键技术研究项目研发费		19,939,485.41			19,939,485.41		
特厚煤层小煤柱孤岛工作面安全开采技术研发费		19,725,752.97			19,725,752.97		
山 4#层 8104 工作面支护优化设计现场实施研发费		18,227,908.20			18,227,908.20		
8107 工作面小煤柱研发		18,064,788.09			18,064,788.09		
采区边界近距离煤层开采技术研究		17,106,853.35			17,106,853.35		
孤岛工作面小煤柱双侧凌空小煤柱沿空掘巷关键技术研究		16,309,093.18			16,309,093.18		
全煤巷道强矿压区陷压技术研究及应用		15,542,722.94			15,542,722.94		
特厚煤层瓦斯抽采巷道快速成型技术研究项目研发费		14,353,566.17			14,353,566.17		
深部开采临空巷道道压切顶治理技术研究研发费		13,789,907.21			13,789,907.21		
全煤巷道强矿压、区卸压技术研究及应用		12,393,962.26			12,393,962.26		
81507 工作面回风巷沿空掘巷技术研究研发费		11,047,579.14			11,047,579.14		
8210 工作面 5210 巷切顶卸压技术研究项目研发费		10,683,499.81			10,683,499.81		
青磁窑矿 11#层 406 盘区 8608 工作面小煤柱开采研发费		10,560,471.22			10,560,471.22		

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	
山 4#层南辅运巷全岩道巷道掘进支护优化设计及现场实施研发费		10,480,178.88			10,480,178.88		
特厚煤层综放工作面液体炸药切顶爆破技术应用研发费		10,283,588.92			10,283,588.92		
综采工作面切顶卸压空留巷研究		9,888,795.00			9,888,795.00		
增加系统灵活性，最大限度提高精煤回收率的研究		9,693,692.65			9,693,692.65		
8138 运输顺槽支护优化研究与应用研发费		9,257,654.14			9,257,654.14		
二氧化碳致裂断顶卸压技术研究		9,220,271.56			9,220,271.56		
8138 回风顺槽支护优化研究与应用研发费		9,206,732.05			9,206,732.05		
动压影响区巷道掘进技术论证与煤柱留设可行性研究		9,164,753.53			9,164,753.53		
提高延长关键部件使用寿命的研究		9,126,513.13			9,126,513.13		
山 4#层南胶带巷全岩道巷道掘进支护优化设计及现场实施研发费		8,792,410.07			8,792,410.07		
塔山智慧电厂项目研发费		8,758,987.93			8,758,987.93		
13401 工作面底板奥灰水探查、治理工程研发费		8,493,207.23			8,493,207.23		
切顶卸压自动成巷无煤柱回采技术研究		8,276,342.10			8,276,342.10		
8210 工作面长孔水力压裂关键技术研究项目研发费		8,133,663.76			8,133,663.76		
姜家湾矿 7#煤层无煤柱开采技术应用研发费		7,605,947.04			7,605,947.04		
塔山煤矿长孔脉冲高压煤层注水防尘防火关键技术研究		7,391,479.11			7,391,479.11		
自然煤层综采放顶煤工作面采空区防火综合治理项目研发费		6,665,045.89			6,665,045.89		
露天煤矿采场东端帮 4#残煤回收及矿区地貌恢复技术研究		6,241,734.59			6,241,734.59		
智能化掘进工作面设备配套及生产工艺研究		5,920,281.20			5,920,281.20		
矸石返井填充系统		5,819,270.35			5,819,270.35		
井上下无人变电技术的研发		5,398,674.28			5,398,674.28		
矿井透水智能应急救援系统研究研发费		5,377,358.51			5,377,358.51		
智能化工作面研发费		5,026,548.70			5,026,548.70		

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	
中厚煤层上覆多层采空区瓦斯治理与通风系统优化工程研发费		4,938,389.16			4,938,389.16		
智能化通风技术的研究开发		4,414,670.12			4,414,670.12		
提高金科钻机大架子链条固定铁耐磨性技术的研发		4,361,285.48			4,361,285.48		
9+10# 煤 K2 石灰岩顶板优化支护研究与应用		3,949,025.50			3,949,025.50		
排矸场综合治理技术研究		3,662,743.64			3,662,743.64		
砂墩子煤矿深部特厚煤层综采工作面高效回采技术研究与应用		3,634,823.45			3,634,823.45		
砂墩子煤矿瓦斯治理技术的研发		3,475,872.09			3,475,872.09		
生物质强化环保固硫型煤多炉型适配及工业试烧研发费		3,466,234.13			3,466,234.13		
西 8111 特厚煤层综放面瓦斯综合治理技术研究研发费		3,411,500.28			3,411,500.28		
3000 万块煤矸石烧结砖及余热利用一体化示范项目研发费		3,299,049.92			3,299,049.92		
大断面机轨合一运输系统优化设计应用研发费		3,292,925.49			3,292,925.49		
露天煤矿 4# 煤采区北帮边坡治理及残煤回收技术研究		3,249,545.95			3,249,545.95		
工作面智能化开采三维地质透明化技术研究		3,156,668.59			3,156,668.59		
以孔代巷瓦斯治理技术应用与研究		2,912,735.60			2,912,735.60		
块煤高效筛分运输技术的研发		2,737,162.65			2,737,162.65		
篦冷机高产节能技术研究研发费		2,634,564.69			2,634,564.69		
综采工作面胶带输送机降速技术的研发		2,623,780.19			2,623,780.19		
利用准确数据精准配煤工艺的研发		2,611,923.14			2,611,923.14		
空冷岛温度场大数据全自动无人值守智能清洗机器人改造研发费		2,566,371.69		2,566,371.69			
井下综采工作面防腐阻垢技术的研发		2,521,961.24			2,521,961.24		
潞安新疆煤化工（集团）有限公司煤矿物件设备高效运输技术的研发		2,510,370.49			2,510,370.49		
回撤工作面防灭火技术的研发与应用		2,508,968.74			2,508,968.74		
砂墩子煤矿大采深特厚煤层顶部覆岩防断裂技术的研发		2,284,678.28			2,284,678.28		

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	
砂墩子煤矿高精度测量技术的研发		2,274,125.40			2,274,125.40		
综采工作面胶带机胶带防损落煤技术的研发		2,221,687.10			2,221,687.10		
N4105 工作面区段安全高效采煤工艺的研发		2,195,100.29			2,195,100.29		
煤仓给煤机自动化控制技术的研发		2,117,873.55			2,117,873.55		
国家纳米科学中心柔性大面积有机太阳能电池的研发费		2,113,207.49			2,113,207.49		
掘进工作面风量安全控制技术的研发		2,081,534.87			2,081,534.87		
100 万吨/年煤矸石、煤泥及生物质强化环保固硫型煤生产线示范项目研发费		2,045,987.20			2,045,987.20		
砂墩子煤矿采掘工作面超深孔爆破预裂技术的研发		2,018,698.74			2,018,698.74		
极近距离煤层采空区下巷道布置及支护技术研究		2,002,862.23			2,002,862.23		
储煤棚仓下破碎除尘技术的研发		1,931,787.09			1,931,787.09		
低温高钒催化剂研发费		1,894,351.66			1,894,351.66		
煤矿工作面冲击地压安全防治技术的研发		1,886,446.25			1,886,446.25		
采煤机、掘进机大范围瓦斯检测断电技术的研发		1,880,329.41			1,880,329.41		
掘进用刮板输送机液压紧链技术的研发		1,845,612.94			1,845,612.94		
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		1,841,024.39			1,841,024.39		
砂墩子煤矿综放工作面高效回采技术的研发		1,772,931.07			1,772,931.07		
本煤层钻孔低浓度瓦斯抽采控制机理及相变凝胶密封技术适用性研究		1,710,265.49			1,710,265.49		
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		1,644,660.22			1,644,660.22		
金辰煤场普混区普煤高效运输工艺研究		1,643,609.07			1,643,609.07		
3D 平面坡口激光切割工艺及其设备研发组		1,630,018.53			1,630,018.53		
正负倾角两用带式输送机设计开发		1,627,393.86			1,627,393.86		

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	
固封极柱式真空断路器在姜家湾变电站中的应用研究		1,495,575.26			1,495,575.26		
原一矿 618I 供电线路防腐技术研究		1,465,417.76			1,465,417.76		
1000MW 机组一次调频系统智能控制优化研发费		1,462,264.16		1,462,264.16			
特厚煤层长孔多轮动静压结合注水技术研究研发费		1,432,283.71			1,432,283.71		
矿用高压组合变频器轻型化产品研究与开发		1,424,475.55			1,424,475.55		
8 号层、3-2 层三风井节能报告编制项目研发费		1,396,226.42			1,396,226.42		
智能化掘进工作面改造研发费		1,380,142.75			1,380,142.75		
大庆路十里河以西快速高架桥工程(同煤标段)新工艺应用研发费		1,371,454.25			1,371,454.25		
综合管控平台研发费		1,327,052.35		1,035,398.25	291,654.10		
MDYL40-16/83 型矿用电液控移动列车组		1,289,713.00			1,289,713.00		
N4105 工作面收尾及回撤工艺的研发		1,229,150.51			1,229,150.51		
MGTY400/930-1.1D 电牵引采煤机楔铁拆卸工艺的研发		1,221,270.13			1,221,270.13		
8402 工作面充填开采试验项目设计与研发费		1,202,830.16			1,202,830.16		
热丝冷弧熔覆技术的研究与应用 2gx002		1,126,547.09			1,126,547.09		
三盘区进回风井消防设施施工图研发费		1,122,641.51			1,122,641.51		
基于千米钻机深孔造穴增透的煤巷条带区域瓦斯治理技术研究		1,102,229.27			1,102,229.27		
1000MW 机组 AGC 及协调控制系统优化研发费		1,084,905.66		1,084,905.66			
煤矸石化学微生物耦合无害化处理技术开发研发费		1,081,321.06			1,081,321.06		
大型煤矿安全风险大数据超前预警平台建设及综合能力提升示范研发费		1,080,188.65			1,080,188.65		
设备安全数据智能采集系统研发费		1,052,830.15			1,052,830.15		
8207 工作面切顶卸压沿空留巷关键技术研究		1,052,551.56			1,052,551.56		
综采回撤工作面掩护支架自移装置研发费		1,047,910.59			1,047,910.59		

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	
基于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		1,005,825.24			1,005,825.24		
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		970,873.78			970,873.78		
536、537 加药系统改造研发费		969,305.73			969,305.73		
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		958,252.44			958,252.44		
洗选工艺监测系统的研究		927,663.52			927,663.52		
矿用湿式混凝土喷浆机高效输送技术的研发		916,917.66			916,917.66		
节能降耗在吸收塔中的应用		911,727.19			911,727.19		
下运大倾角机尾装置设计开发		901,320.94			901,320.94		
特厚煤层综放开采顶板与顶煤耦合作用及破坏运移规律研究研发费		893,203.90			893,203.90		
930 采煤机行走部润滑技术的研发		878,795.77			878,795.77		
可伸缩带式输送机中间落料装置设计开发		866,576.07			866,576.07		
特厚煤层综放开采智能放煤系统研究		866,529.72			866,529.72		
煤矿矿井大范围实时安全监控技术的研发		854,415.14			854,415.14		
洗煤厂重介旋流器系统二次次选改造研发费		853,590.98			853,590.98		
13315 综放工作面切巷顶板预裂孔工程研发费		853,211.01			853,211.01		
年产 1500 万吨放顶煤工作面资源回收率综合保障技术研究研发费		849,514.57			849,514.57		
8322 工作面回采巷道爆破切顶技术服务研发费		849,056.58			849,056.58		
溜槽优化研发费		846,772.66			846,772.66		
选煤厂供配电系统提高稳定性的研究		840,969.57			840,969.57		
选煤厂车间防尘防潮的治理研发费		754,540.00			754,540.00		
锅炉燃烧实时配煤计算系统研发费		731,928.08		731,928.08			
1250A 矿用隔爆兼本质安全型永磁机构高压真空配电装置的研制		723,875.90			723,875.90		
脱硫系统降能耗提品质研发费		689,603.28			689,603.28		

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	
稀有煤种提高资源回收率技术研究研发费		679,611.65			679,611.65		
300 万吨矿井开采设计研发费		678,301.89			678,301.89		
吊挂刚性托辊装置设计开发		677,159.05			677,159.05		
大同矿区复杂地质条件巷道围岩支卸耦合联合控制技术研究		660,377.36			660,377.36		
中部槽焊前预热平台研究		659,025.24			659,025.24		
制氮机房远程智能化管理系统的研发		648,883.05			648,883.05		
坚硬顶板复合射孔预裂弱化技术研究研发费		647,169.81			647,169.81		
特厚煤层复杂构造区域富水性规律研究		640,995.87			640,995.87		
树儿里综采工作面坚硬顶板的深孔预裂技术应用与研究		639,365.36			639,365.36		
离心机国产化及优化研究		631,276.95			631,276.95		
永财坡煤业主通风机高压无扰自动切换技术研发费		623,460.47			623,460.47		
基于地面钻孔分区水力压裂坚硬顶板致裂卸压技术研究研发费		621,359.22			621,359.22		
煤炭运输用防冻抑尘覆盖剂研发项目研发费		616,261.50			616,261.50		
OLED 有机光材料中间体制备技术研发费		595,000.00			595,000.00		
双系煤层多层采空区漏风及采空区遗煤自燃防控技术研究研发费		584,905.66			584,905.66		
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		577,669.91			577,669.91		
电子招标投标系统研发费		576,464.75			576,464.75		
大直径钻孔可控电脉冲增注充填无炭柱技术研发费		573,630.25			573,630.25		
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		
N42 采区高效开拓工艺的研发		560,357.65			560,357.65		
供水流量监测及智能分析系统研发费		537,575.65			537,575.65		
井下开关用综合保护器的开发		533,669.21			533,669.21		
护网立柱技术改造研发费		528,501.43			528,501.43		
智能业务安全运维平台研发费		504,854.37			504,854.37		

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	
AOO 工艺与奥贝尔氧化沟工艺反硝化脱氮效果研究		501,238.94			501,238.94		
综采工作面端头悬板定向爆破技术研究应用研发费		498,113.21			498,113.21		
大同市同辉书院小区装配式建筑应用研发费		487,193.06			487,193.06		
矿用空压机信息收集系统的研发		484,879.64			484,879.64		
碳分子筛制氮机的温度、湿度控制装置研究		482,935.80			482,935.80		
1#炉电袋除尘离线清洗优化研发费		473,798.21			473,798.21		
六臂掘锚一体机的研究及应用		458,304.49			458,304.49		
振动筛国产化及优化研究		445,124.06			445,124.06		
煤矿复杂地质构造钻孔雷达精细探测成像方法及设备研究研发费		438,679.25			438,679.25		
煤矿井下安全标识气体激光遥感检测技术研究研发费		436,893.21			436,893.21		
石炭纪细煤泥高效固液分离关键技术与装备研究研发费		433,018.87			433,018.87		
综放工作面火灾精准防治技术研究研发费		431,067.96			431,067.96		
306、312 转载皮带接料槽改造研发费		414,161.17			414,161.17		
基于自适应控制理论的滑参数运行方式的研究与应用科技项目研发费		413,207.55			413,207.55		
杂醇油的分离和回收利用技术研究研发费		413,000.00			413,000.00		
网格化包保、闭环式管理在铁路日常巡检的实际应用 APP 研发费		400,303.34		307,166.98	93,136.36		
2#电袋除尘器滤袋离线清洗优化研发费		390,966.38			390,966.38		
特厚煤层坚硬顶板多场耦合致灾机理项目研发费		388,349.51			388,349.51		
鼓型圈内衬生产工艺改进研究与开发		384,479.81			384,479.81		
振动筛及在线监测系统研制		383,858.28			383,858.28		
三维地层可视化与虚拟矿山建设研究研发费		377,358.49			377,358.49		
特厚煤层坚硬顶板结构失稳特征及矿压作用规律研发费		377,358.49			377,358.49		

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	
远场特厚坚硬岩层破断诱发强矿压发生机理及控制研究研发费		369,811.32			369,811.32		
侏罗纪采空积水探测治理技术研究研发费		353,773.58			353,773.58		
智能预装式箱式变电站研究与开发		345,399.08			345,399.08		
高端液压支架换向阀演技与开发		326,308.32			326,308.32		
虚拟现实系统在岗位安全培训方面的研究与开发费		326,213.59			326,213.59		
选煤厂智能防尘罩项目研发费		309,362.59			309,362.59		
细煤泥处理系统优化研发费		302,610.69			302,610.69		
煤热解半焦分选提质技术研究研发费		297,000.00			297,000.00		
751 装机皮带调偏装置的设计与应用研发费		294,636.07			294,636.07		
高品质煤系针状焦制备技术研究研发费		294,000.00			294,000.00		
4、5#煤层自燃发火防治技术的研发		289,108.74			289,108.74		
火电机组汽轮机设备深度调峰经济性试验研究项目研发费		283,198.62			283,198.62		
华北科技学院 N4107 工作面段层超深孔爆破设计的研发		283,018.86			283,018.86		
老矿区村庄搬迁后多层煤柱区域开采技术研发费		282,524.27			282,524.27		
永财坡煤业井下静压水多重净化研发与应用		269,361.22			269,361.22		
用友能源科技有限公司系统服务费		264,150.94			264,150.94		
煤矿应急救援用移动式分子筛制氮装置的研究		262,938.78			262,938.78		
大阳泉矿 8118 运输顺槽巷道支护优化设计研究报告研发费		262,264.15			262,264.15		
大阳泉矿 8118 中位抽采巷道支护优化设计研究报告研发费		262,264.15			262,264.15		
火电机组锅炉设备深度调峰经济性试验研究项目研发费		258,805.61			258,805.61		
安控类危险气体巡检机器人研究与开发费		252,427.19			252,427.19		
无机速凝喷涂材料研发项目研发费		241,594.73			241,594.73		

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	
胶带输送机横向撕裂保护装置研发费		235,409.73			235,409.73		
选煤厂皮带栈桥防尘水幕技术研发费		234,918.50			234,918.50		
无机加固堵水材料研发项目研发费		233,196.37			233,196.37		
特厚煤层智能矿山研发中心建设研究研发费		233,009.71			233,009.71		
大庆路十里河以西快速高架桥工程(同煤标段)新材料应用研发费		228,712.88			228,712.88		
粉状煤炭浮选剂研发项目研发费		225,506.64			225,506.64		
大同矿区侏罗纪残煤资源储量调查与高效回采模式技术研究研发费		225,242.72			225,242.72		
装车溜槽检修平台改造研发费		203,860.70			203,860.70		
无机加固材料研发项目研发费		200,321.60			200,321.60		
无机锚索固研发项目研发费		199,222.93			199,222.93		
煤层深部高应力区域支护设计的研发		190,291.26			190,291.26		
缸筒类热处理工装研究设计及应用2kc002		179,712.84			179,712.84		
变频器冷冻柜研发费		169,559.69			169,559.69		
液压支架电液控制系统修理工艺技术的开发与应用		168,990.06			168,990.06		
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		158,415.84			158,415.84		
大小煤柱综放工作面采空区防灭火和上隅角低氧治理研究		119,420.66			119,420.66		
树儿里运输港变坡点皮带改装研发费		109,245.42			109,245.42		
光敏传感器在选煤厂照明系统的使用研发费		98,524.67			98,524.67		
智能化通信系统（IMT-20205G 网络）在选煤厂的应用研发费		97,889.18			97,889.18		
人体感应智能照明控制系统研发费		81,575.66			81,575.66		
自制 SZ-1 型便携式转辙机操控试验箱研发费		81,297.38			81,297.38		
乳化液泵智能启停控制技术的研发与应用 2GX006		59,600.23			59,600.23		
研制 C50 高强混凝土研发费		55,144.03			55,144.03		

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	
同辉书院装配式钢结构应用研发费		51,276.98			51,276.98		
特厚煤层综放工作面音频电透探测在顶底板岩层富水异常区研究中的应用		41,208.81			41,208.81		
燕麦新产品研发费		29,801.48			29,801.48		
大特厚煤层综放工作面槽波地震探测在构造分布规律研究中的应用		20,263.73			20,263.73		
LED 材料研发费		18,857.82			18,857.82		
矿震发生机理、预测与防治技术研究		5,570.26			5,570.26		
地面水力压裂强矿压控制技术研究		3,960.26			3,960.26		
合 计	1,996,877.62	977,929,378.79		7,735,204.63	969,214,060.62		2,976,991.16

（二十五） 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
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
山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	436,024,862.00			436,024,862.00
山西潞安集团星光煤电有限公司	347,766,487.63			347,766,487.63
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	345,414,423.73			345,414,423.73
大同煤矿集团煤炭运销总公司忻州有限公司	615,550,684.87		271,754,784.87	343,795,900.00
山西寿阳潞阳麦捷煤业有限公司	280,564,419.55			280,564,419.55
大同煤矿集团同生安平煤业有限公司	87,067,130.11			87,067,130.11
山西怀仁睿和兴业煤业有限公司	87,027,270.00			87,027,270.00
大同煤矿集团恒宝源煤业有限公司	77,748,245.30			77,748,245.30
大同煤矿集团同生同基煤业有限公司	73,971,063.00			73,971,063.00
晋能控股山西电力股份有限公司	73,278,746.55			73,278,746.55
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	66,019,857.09			66,019,857.09
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
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	39,871,005.45			39,871,005.45
山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	37,531,921.67			37,531,921.67
昔阳县坪上煤业有限责任公司	19,689,777.95			19,689,777.95

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
大同煤矿集团同生浩然煤业有限公司	18,255,424.50			18,255,424.50
晋城市万鑫顺达新能源有限公司	15,445,509.38			15,445,509.38
大同煤矿集团同生千井煤业有限公司	13,893,012.00			13,893,012.00
神木市光能科技发展有限公司	6,917,311.03			6,917,311.03
大同煤矿集团朔州煤电有限公司	6,917,017.50			6,917,017.50
陕西雄风新能源有限公司	6,452,454.05			6,452,454.05
山西昔阳运裕煤业有限公司	5,868,727.87			5,868,727.87
神木市东升科技发展有限公司	4,552,415.08			4,552,415.08
乌鲁木齐齐华瑞光晟电力科技有限公司	4,279,865.15			4,279,865.15
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
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	
山西和晋融资担保有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
同煤广发化学工业有限公司	1,415,083.01			1,415,083.01
阳泉红翎服装有限责任公司	1,303,829.96			1,303,829.96
大同煤矿集团同生峪沟煤业有限公司	1,039,998.56			1,039,998.56
晋能控股煤业集团通信大同有限责任公司	66,502.79			66,502.79
神木市中久农业开发有限公司	20,957.44			20,957.44
晋能控股山西煤业股份有限公司	2,378.75			2,378.75
合 计	4,245,318,234.69		303,537,729.60	3,941,780,505.09

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	73,278,746.55			73,278,746.55
昔阳县坪上煤业有限责任公司	19,689,777.95			19,689,777.95
晋城市万鑫顺达新能源有限公司	9,222,976.58	6,222,532.80		15,445,509.38
陕西雄风新能源有限公司	6,452,454.05			6,452,454.05
山西昔阳运裕煤业有限公司	5,868,727.87			5,868,727.87
合 计	114,512,683.00	6,222,532.80		120,735,215.80

(二十六) 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）	938,526,043.54	340,184,746.82	407,804,946.10	103,056,659.31	767,849,184.95
财务咨询费及融资租赁手续费等长期服务费	364,592,999.54	76,078,452.99	137,617,497.46		303,053,955.07
固定资产改良支出	230,663,808.14	20,937,610.10	82,196,716.31	51,728,160.23	117,676,541.70
固定废弃物处置权交易	34,983,084.43		3,520,471.90		31,462,612.53
土地租赁费	11,860,010.41		1,127,116.82	6,063,312.31	4,669,581.28
同华医管医改补贴	332,000,000.00		332,000,000.00		
企业办社会	135,825,498.94		135,825,498.94		
其他	56,783,923.00	1,988,475.96	47,027,306.53		11,745,092.43
合计	2,105,235,368.00	439,189,285.87	1,147,119,554.06	160,848,131.85	1,236,456,967.96

注：其他减少 6,063,312.31 元本年度调入使用权资产；根据国运公司专业化重组安排，二级子公司大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司、三级子公司大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司股权作价出资至山西焦煤集团煤业管理有限公司，长期待摊费用本期减少 154,784,819.54 元。

（二十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵消的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	1,804,464,356.73	7,258,426,853.88	1,868,516,976.64	7,470,732,559.59
资产减值准备	1,325,146,036.23	5,326,473,972.03	1,249,172,103.34	4,993,353,066.37
可抵扣亏损	190,252,417.16	761,009,668.69	297,755,335.62	1,191,021,342.54
辞退福利	3,968,729.02	15,922,107.08	3,980,526.77	15,922,107.08
职工教育经费	135,980,287.78	543,921,151.12	135,768,405.63	543,073,622.52
递延收益	59,193,637.32	236,774,549.25	86,501,452.91	346,005,811.64
其他	89,923,249.22	374,325,405.71	95,339,152.37	381,356,609.44
二、递延所得税负债	505,092,817.98	2,090,604,122.75	688,845,953.36	2,755,383,813.45
非同一控制下企业合并评估增值	478,755,498.93	1,915,021,995.72	688,845,953.36	2,755,383,813.45
固定资产折旧税会差异	26,337,319.05	175,582,127.03		

2、以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债

项目	报告期末互抵后的递延 所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递 延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣 或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	157,271,718.34	629,086,873.36		
政府补助	29,078,316.99	116,313,267.96		
其他	2,144,375.30	8,577,501.20		
抵消	-188,494,410.63	-753,977,642.52		
二、递延所得税负债	60,388,292.77	241,553,171.10		
固定资产	248,882,703.40	995,530,813.62		
抵消	-188,494,410.63	-753,977,642.52		

3、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	3,187,578,551.98	2,675,085,135.21
可抵扣亏损	10,188,951,079.43	20,566,370,308.88
合 计	13,376,529,631.41	23,241,455,444.09

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额
2022 年		2,183,239,823.15
2023 年	1,243,067,115.08	2,906,615,988.11
2024 年	1,736,255,086.51	3,933,332,920.63
2025 年	1,813,259,604.89	5,462,309,165.08
2026 年	2,342,351,686.89	6,080,872,411.91
2027 年	3,054,017,586.06	
合 计	10,188,951,079.43	20,566,370,308.88

(二十八) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
税金重分类	489,680,901.64	521,842,153.36
预付设备工程款	488,366,152.74	449,276,087.61
其他	222,875,716.70	225,451,037.40
合 计	1,200,922,771.08	1,196,569,278.37

(二十九) 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	230,528,247.40	683,008,555.55
抵押借款	170,331,784.09	1,946,093,400.00
保证借款	6,899,029,456.10	9,030,959,113.35
信用借款	42,932,292,370.62	35,139,053,878.46
合 计	50,232,181,858.21	46,799,114,947.36

(三十) 拆入资金

种 类	年末余额	年初余额
拆入其他金融机构		500,000,000.00

(三十一) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,504,773,293.06	7,821,610,062.57
银行承兑汇票	14,890,995,040.05	9,512,924,499.72
合 计	16,395,768,333.11	17,334,534,562.29

(三十二) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	39,964,546,940.19	34,532,415,008.83
1-2 年 (含 2 年)	4,468,553,051.51	4,967,239,629.86
2-3 年 (含 3 年)	2,388,708,135.28	1,667,012,515.44
3 年以上	5,278,235,986.23	4,819,679,316.18
合 计	52,100,044,113.21	45,986,346,470.31

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
山西汾西工程建设有限责任公司	265,676,669.59	未到支付结算期
山东中车风电有限公司	243,100,862.75	未到支付结算期
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司	190,039,710.28	未到支付结算期
山西潞安工程有限公司	161,643,312.35	未到支付结算期
阳煤集团设备管理中心	153,502,375.87	未到支付结算期
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	151,462,208.72	未到支付结算期

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
山西汾西矿业集团物流贸易有限责任公司	119,943,634.66	未到支付结算期
浙江中宇实业发展有限公司	117,713,011.94	未到支付结算期
山西约翰芬雷设计工程有限公司	112,765,739.35	未到支付结算期
河南多果工程有限公司	88,615,483.59	未到支付结算期
中赆国际工程有限公司和顺分公司	80,964,658.07	未到支付结算期
保德同舟宏泰建筑工程有限公司	80,865,576.58	未到支付结算期
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	77,952,211.58	未到支付结算期
包头市灵程工程有限公司	75,268,503.93	未到支付结算期
山西华阳集团新能股份有限公司机电设备管理中心	109,247,865.18	未到支付结算期
中机国能电力工程有限公司	63,217,133.03	未到支付结算期
华阳新材料科技集团有限公司机电设备管理中心	58,025,697.41	未到支付结算期
舟山世德贸易有限公司	57,458,802.00	未到支付结算期
温州矿山井巷工程有限公司	56,935,899.33	未到支付结算期
大同市大吉贸易有限公司	56,605,480.98	未到支付结算期
郑州煤矿机械集团股份有限公司	56,272,271.00	未到支付结算期
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	55,420,059.70	未到支付结算期
邹城政源通能源科技有限责任公司	53,756,162.42	未到支付结算期
福建龙净环保股份有限公司	52,292,010.38	未到支付结算期
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	50,169,343.71	未到支付结算期
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	42,585,168.73	未到支付结算期
华阳新材料科技集团有限公司	40,750,606.32	未到支付结算期
华拓矿山工程有限公司	40,717,126.00	未到支付结算期
莱州亚通重型装备有限公司	39,033,290.00	按合同资金比例滚动支付
浙江欧正建设有限公司	39,031,641.30	未到支付结算期
山西平阳煤机装备有限责任公司	38,571,040.00	按合同资金比例滚动支付
山西省地质勘查局二一七地质队	38,172,115.18	未到支付结算期
中煤第七十一工程处有限责任公司	37,292,636.85	未到支付结算期
温州东大矿建工程有限公司左云分公司	37,148,991.22	合同尚未执行完毕
山西潞安环保能源开发股份有限公司	36,986,963.52	未到支付结算期

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
泰戈特（北京）工程技术有限公司	35,968,375.55	设备未验收
三菱动力（杭州）环保设备有限公司	33,640,116.00	未到支付结算期
大同市台本机械设备有限公司	33,138,904.55	合同尚未执行完毕
中石化工程建设有限公司	32,300,000.00	未到支付结算期
驻马店市天聚机械制造有限公司	32,107,569.73	未到支付结算期
中煤第三建设（集团）有限责任公司	31,075,102.42	合同尚未执行完毕
浙江中普矿业有限公司	30,765,810.64	未到支付结算期
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司怀仁分公司	29,376,901.74	合同正在执行中
温州东大矿建工程有限公司	28,185,572.75	交易未完成
长治市昌安化工工业有限公司	27,960,000.00	未到支付结算期
大同市汇中科贸有限公司	27,592,093.22	合同尚未执行完毕
中国电建集团核电工程有限公司	27,301,322.80	未到支付结算期
大同铁路路兴工程有限责任公司	26,477,306.12	合同尚未执行完毕
河南国控建设集团有限公司	26,215,214.97	未到支付结算期
山西省煤炭地质一一五勘查院有限公司	25,879,049.04	未到支付结算期
中鼎国际工程有限责任公司	25,836,390.90	未到支付结算期
中国能源建设集团山西电力建设第一有限公司	24,771,776.79	未到支付结算期
朔州市宏顺环保工程有限公司	24,010,882.34	未到支付结算期
怀仁市锦隆运输有限公司	23,922,719.24	未到支付结算期
大同同力采掘机械制造有限公司	23,673,490.84	未到支付结算期
久益环球（佳木斯）采矿设备有限公司	23,613,427.00	未到支付结算期
合 计	3,573,016,290.16	—

（三十三） 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	3,783,498,131.11	8,268,571,652.65
合 计	3,783,498,131.11	8,268,571,652.65

（三十四） 吸收存款及同行业存放

项 目	年末余额	年初余额
活期存款	1,425,819,019.22	1,123,249,776.81

项 目	年末余额	年初余额
合 计	1,425,819,019.22	1,123,249,776.81

(三十五) 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	4,132,244,797.29	22,450,011,520.65	21,724,219,002.64	4,858,037,315.30
二、离职后福利-设定提存计划	748,577,004.09	2,381,703,247.34	2,498,098,849.56	632,181,401.87
三、辞退福利	171,323,024.92	55,768,722.42	61,730,369.92	165,361,377.42
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	5,052,144,826.30	24,887,483,490.41	24,284,048,222.12	5,655,580,094.59

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	1,911,504,312.72	16,760,558,697.63	15,950,172,226.70	2,721,890,783.65
二、职工福利费		1,553,257,032.96	1,553,257,032.96	
三、社会保险费	344,160,059.79	1,474,945,982.23	1,460,218,905.57	358,887,136.45
其中：医疗保险费及生育保险费	260,393,697.79	926,536,944.64	936,742,957.06	250,187,685.37
工伤保险费	83,766,362.00	548,409,037.59	523,475,948.51	108,699,451.08
其他				
四、住房公积金	482,928,623.27	835,882,999.83	1,020,544,357.38	298,267,265.72
五、工会经费和职工教育经费	1,311,421,163.20	638,159,765.44	544,265,683.25	1,405,315,245.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	82,230,638.31	1,187,207,042.56	1,195,760,796.78	73,676,884.09
合 计	4,132,244,797.29	22,450,011,520.65	21,724,219,002.64	4,858,037,315.30

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	595,315,072.10	2,221,454,047.87	2,338,867,168.70	477,901,951.27
二、失业保险费	148,684,276.98	94,278,604.93	96,827,320.86	146,135,561.05
三、企业年金缴费	4,577,655.01	65,970,594.54	62,404,360.00	8,143,889.55

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	748,577,004.09	2,381,703,247.34	2,498,098,849.56	632,181,401.87

(三十六) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,625,645,507.88	3,259,284,880.36
消费税	79,752.80	79,752.80
资源税	884,646,072.44	1,859,938,312.68
企业所得税	1,264,455,652.59	2,541,998,513.28
城市维护建设税	73,811,209.41	135,631,745.45
房产税	44,822,764.72	48,564,498.25
土地使用税	42,607,833.84	47,412,224.96
个人所得税	150,728,882.86	134,623,444.69
教育费附加（含地方教育费附加）	79,668,157.29	138,290,228.63
其他税费	394,195,058.04	505,941,051.21
合 计	4,560,660,891.87	8,671,764,652.31

(三十七) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	262,951,756.56	241,846,051.50
应付股利	3,215,755,079.41	2,955,777,591.88
其他应付款项	44,561,793,899.53	53,924,867,702.03
合 计	48,040,500,735.50	57,122,491,345.41

1、 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,327,708.37	3,936,562.51
企业债券利息		
短期借款应付利息	249,624,048.19	237,909,488.99
其他利息		
合 计	262,951,756.56	241,846,051.50

2、 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	3,215,755,079.41	2,955,777,591.88
合 计	3,215,755,079.41	2,955,777,591.88

3、 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	1,945,876,471.02	2,314,310,881.39
采矿权价款	238,032,303.96	141,641,103.96
沉陷区治理搬迁款	17,434,908.67	15,321,583.87
代扣保险等暂收代付款项	2,093,382,595.60	2,916,067,852.27
党组织工作经费	36,535,798.91	29,069,257.09
个人资金往来	777,755,510.40	893,951,632.85
三供一业维修改造费	645,650,579.29	635,625,950.90
往来款	35,188,447,988.33	42,686,180,045.83
资源整合款	1,195,705,701.58	742,556,157.41
其他	2,422,972,041.77	3,550,143,236.46
合 计	44,561,793,899.53	53,924,867,702.03

(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
华阳新材料科技集团有限公司	8,801,870,704.71	未到还款日
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	2,203,220,997.18	未到还款日
山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司	1,098,953,000.62	未到还款日
冀中能源井陉矿业集团有限公司	803,107,315.69	未到还款日
阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司	547,346,784.70	未到还款日
中铁信托有限责任公司	320,568,888.89	未到还款日
山西华阳集团新能股份有限公司	175,204,050.70	未到还款日
大同市经济建设投资有限责任公司	132,907,170.00	未到还款日
中煤第三建设（集团）有限责任公司	128,383,359.89	合同尚未执行完毕
山西煤炭运销集团晋中有限公司	124,615,895.50	未到还款日

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司	110,020,000.00	未到还款日
合 计	14,446,198,167.88	—

(三十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的应付债券	37,966,183,130.08	22,145,614,435.42
一年内到期的长期借款	23,540,065,113.95	10,415,289,676.40
一年内到期的长期应付款	10,319,156,293.16	9,233,801,884.10
一年内到期的租赁负债	473,517,567.36	937,018,793.43
一年内到期的其他长期负债	1,310,578.00	
合 计	72,300,232,682.55	42,731,724,789.35

(三十九) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期应付债券	2,000,000,000.00	31,640,000,000.00
与收入相关的销项税额	1,882,220,087.82	1,707,049,844.16
保理融资	130,000,000.00	130,000,000.00
造育林费	6,947,099.52	25,357,605.88
继续涉入负债		500,000.00
其他	1,317,980.29	2,759,998.74
合 计	4,020,485,167.63	33,505,667,448.78

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	1,500,000,000.00
21 晋能煤业 SCP005	3,000,000,000.00	2021/7/28	270 日	3,000,000,000.00	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	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	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	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	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	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	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 SCP008	1,000,000,000.00	2021/9/14	270 日	1,000,000,000.00	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	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	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	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	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	2,000,000,000.00
21 晋煤 05	1,000,000,000.00	2021/9/22	1+1 年	1,000,000,000.00	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	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	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	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	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	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	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	1,000,000,000.00
22 晋大同煤矿 ZR001	400,000,000.00	2022/1/21	360 日	400,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR002	300,000,000.00	2022/1/21	365 日	300,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR003	300,000,000.00	2022/1/21	365 日	300,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR004	1,000,000,000.00	2022/3/18	365 日	1,000,000,000.00	
合 计	33,640,000,000.00	—	—	33,640,000,000.00	31,640,000,000.00

(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	
21 晋能煤业 SCP005		3,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP006		2,000,000,000.00	
21 晋能煤业 CP001		2,000,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR004		1,380,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR005		660,000,000.00	
21 晋能煤业 CP002		1,100,000,000.00	
21 晋能煤业 CP003		1,000,000,000.00	

债券名称	本年发行	本年偿还	年末余额
21 晋能煤业 SCP008		1,000,000,000.00	
21 晋大同煤矿 ZR009		500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP009		2,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP010		1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP007		2,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP011		2,000,000,000.00	
21 晋煤 05		1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 CP004		1,500,000,000.00	
21 晋煤 D1		1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP012		1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 CP005		1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP013		1,500,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP014		1,000,000,000.00	
21 晋能煤业 SCP015		1,000,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR001	400,000,000.00		400,000,000.00
22 晋大同煤矿 ZR002	300,000,000.00		300,000,000.00
22 晋大同煤矿 ZR003	300,000,000.00		300,000,000.00
22 晋大同煤矿 ZR004	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
合 计	2,000,000,000.00	31,640,000,000.00	2,000,000,000.00

(四十) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	2,260,747,303.78	2,408,674,898.30
抵押借款	3,728,650,000.00	451,090,000.00
保证借款	24,664,272,920.61	26,113,267,065.11
信用借款	34,190,936,627.76	25,417,601,181.45
合 计	64,844,606,852.15	54,390,633,144.86

(四十一) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	1,344,762,727.08	3,263,616,719.61

项 目	年末余额	年初余额
减：未确认的融资费用	143,678,724.89	419,991,377.23
重分类至一年内到期的非流动负债	473,517,567.36	937,018,793.43
租赁负债净额	727,566,434.83	1,906,606,548.95

(四十二) 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	16,942,127,914.16	5,243,320,949.94	11,650,489,114.93	10,534,959,749.17
专项应付款	6,679,404,303.30	6,164,600.00	20,120,945.95	6,665,447,957.35
合 计	23,621,532,217.46	5,249,485,549.94	11,670,610,060.88	17,200,407,706.52

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	9,012,539,800.75	15,061,441,310.22
资源价款	1,249,919,907.93	637,909,281.78
信达重组	231,079,973.06	1,163,493,178.72
融资租赁款	38,389,561.43	76,027,604.38
共用设备专项维修基金	1,820,106.00	1,954,929.06
水土保持补偿费	1,210,400.00	1,210,400.00
其他		91,210.00
合 计	10,534,959,749.17	16,942,127,914.16

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	6,359,991,955.56	5,128,000.00	12,725,999.00	6,352,393,956.56
三供一业分离移交补助资金	206,667,600.00			206,667,600.00
安全技改	35,645,313.15		5,728,000.00	29,917,313.15
节能减排专项资金	28,970,000.00			28,970,000.00
煤炭安全改造费	19,993,307.56		572,680.59	19,420,626.97
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
公共卫生费	590,000.00			590,000.00
下乡工作组活动经费	130,372.06	1,036,600.00	894,266.36	272,705.70

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
城市公办幼儿园政府拨款	22,200.00			22,200.00
其他	247,171.75		200,000.00	47,171.75
合 计	6,679,404,303.30	6,164,600.00	20,120,945.95	6,665,447,957.35

（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
同煤 17 非公开公司债第三期		60,000,000.00
同煤 18 非公开公司债第一期	937,000,000.00	1,060,000,000.00
同煤 18 非公开公司债 02	1,430,000,000.00	1,490,000,000.00
2018 同煤 MTN003	10,000,000.00	10,000,000.00
2018 同煤 MTN004	100,000,000.00	100,000,000.00
2018 同煤 MTN005	79,000,000.00	79,000,000.00
19 大同煤矿 MTN001		1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN001		305,000,000.00
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 大同煤矿 PPN006		50,000,000.00
19 大同煤矿 PPN008		1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN007		110,000,000.00
19 同煤 03		35,000,000.00
19 同煤 04		80,000,000.00
19 大同煤矿 PPN009		170,000,000.00
19 同煤 05		145,000,000.00
19 同煤 06		360,000,000.00
19 同煤 Y2		250,000,000.00
19 大同煤矿 MTN004		1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN011		1,500,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
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	615,000,000.00	1,200,000,000.00
20 同煤 02	1,468,800,000.00	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	394,000,000.00	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		6,000,000.00
20 同煤 05	496,000,000.00	1,009,000,000.00
20 大同煤矿 PPN012	250,000,000.00	745,000,000.00
20 同煤 06		107,000,000.00
21 晋能煤业 ZR001		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	835,000,000.00	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
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

项 目	年末余额	年初余额
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
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
22 晋能煤业 PPN001	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN002	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN003	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN004	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN005	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN006	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN001	1,500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN002	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN003	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN004	500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN005	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN006	2,000,000,000.00	
20 同煤 03 转售	708,730,200.00	
22 晋能煤业 MTN007	1,500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN008	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN010	1,000,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR005	2,000,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR006	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN013	1,000,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR007	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN014	1,500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN015	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN016	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN017	1,500,000,000.00	

项 目	年末余额	年初余额
22 晋能煤业 MTN018	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN022	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN025	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN026	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN019	1,000,000,000.00	
21 晋煤 05	530,000,000.00	1,000,000,000.00
晋控电力 2021 年度融资债券		1,519,637,500.00
公司 2022 年第一期一般短期融资券债券	515,103,333.33	
公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券	511,083,333.34	
公司 2022 年第一期定向工具债券	513,128,472.22	
公司 2022 年第二期定向工具债券 (PPN)	508,357,638.89	
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		104,389,767.68
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二期		147,912,647.20
20 同股 01	2,032,674,520.54	2,032,674,520.54
22 同股 01	1,032,228,219.21	
20 同租 01 债券	506,449,720.04	506,022,874.10
9.5 亿 ABCP 优先级	791,644,003.62	
小 计	79,174,199,441.19	55,850,637,309.52
减：其他减少【“21 晋煤 05”在 2022 年债券期限延期至 24 个月，期初为其他流动负债】		1,000,000,000.00
减：一年内到期部分	37,966,183,130.08	22,145,614,435.42
合 计	41,208,016,311.11	32,705,022,874.10

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
2013 年国开行债券	5,400,000,000.00	2013/4/24	120	5,400,000,000.00	5,400,000,000.00
同煤 17 非公开公司债第二期	2,300,000,000.00	2017/3/1	60	2,300,000,000.00	10,000,000.00
同煤 17 非公开公司债第三期	4,000,000,000.00	2017/9/19	60	4,000,000,000.00	60,000,000.00
同煤 18 非公开公司债第一期	3,000,000,000.00	2018/3/16	60	3,000,000,000.00	1,060,000,000.00
同煤 18 非公开公司债 02	2,000,000,000.00	2018/5/30	60	2,000,000,000.00	1,490,000,000.00
2018 同煤 MTN003	2,000,000,000.00	2018/6/19	60	2,000,000,000.00	10,000,000.00

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 MTN004	1,000,000,000.00	2018/7/26	60	1,000,000,000.00	100,000,000.00
2018 同煤 MTN005	1,000,000,000.00	2018/8/23	60	1,000,000,000.00	79,000,000.00
19 大同煤矿 MTN001	1,000,000,000.00	2019/2/18	36	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	1,500,000,000.00	305,000,000.00
19 大同煤矿 PPN003	1,000,000,000.00	2019/4/25	36	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	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	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 大同煤矿 PPN006	1,000,000,000.00	2019/6/25	36	1,000,000,000.00	50,000,000.00
19 大同煤矿 PPN008	1,000,000,000.00	2019/7/2	36	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	1,000,000,000.00	110,000,000.00
19 同煤 03	300,000,000.00	2019/8/7	36	300,000,000.00	35,000,000.00
19 同煤 04	1,700,000,000.00	2019/8/7	36	1,700,000,000.00	80,000,000.00
19 大同煤矿 PPN009	1,000,000,000.00	2019/9/10	36	1,000,000,000.00	170,000,000.00
19 同煤 06	400,000,000.00	2019/9/3	36	400,000,000.00	145,000,000.00
19 同煤 05	1,900,000,000.00	2019/9/3	36	1,900,000,000.00	360,000,000.00
19 同煤 Y2	1,000,000,000.00	2019/9/23	36	1,000,000,000.00	250,000,000.00
19 大同煤矿 MTN004	1,000,000,000.00	2019/11/18	36	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	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN001	500,000,000.00	2020/1/17	36	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN002	500,000,000.00	2020/2/26	36	500,000,000.00	500,000,000.00
20 同煤 01	1,200,000,000.00	2020/1/20	60	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
20 同煤 02	1,700,000,000.00	2020/2/26	60	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	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
20 大同煤矿 PPN003	500,000,000.00	2020/2/26	36	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN004	600,000,000.00	2020/4/14	36	600,000,000.00	600,000,000.00
20 同煤 03	1,100,000,000.00	2020/4/8	60	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
20 大同煤矿 PPN007	500,000,000.00	2020/4/16	36	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN006	500,000,000.00	2020/5/26	36	500,000,000.00	500,000,000.00
20 大同煤矿 MTN005	1,500,000,000.00	2020/5/20	36	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 同煤 04	1,000,000,000.00	2020/10/16	36	1,000,000,000.00	1,015,000,000.00

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 PPN012	3,000,000,000.00	2020/10/26	36	3,000,000,000.00	745,000,000.00
20 同煤 06	2,000,000,000.00	2020/11/6	36	2,000,000,000.00	107,000,000.00
21 晋能煤业 ZR001	750,000,000.00	2021/3/26	18	750,000,000.00	749,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR002	400,000,000.00	2021/5/24	24	400,000,000.00	400,000,000.00
21 晋能煤业 PPN001	500,000,000.00	2021/6/21	24	500,000,000.00	500,000,000.00
21 晋煤 02	500,000,000.00	2021/7/16	36	500,000,000.00	500,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR003	2,960,000,000.00	2021/7/28	18	2,960,000,000.00	2,960,000,000.00
21 晋煤 03	1,200,000,000.00	2021/8/30	12	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
21 晋煤 04	800,000,000.00	2021/8/30	24	800,000,000.00	800,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR006	600,000,000.00	2021/8/30	24	600,000,000.00	600,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR007	1,000,000,000.00	2021/9/15	24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR008	1,000,000,000.00	2021/9/17	36	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋能煤业 MTN001	2,000,000,000.00	2021/9/24	24	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN002	1,000,000,000.00	2021/8/24	24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR010	1,000,000,000.00	2021/10/8	24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋能煤业 MTN002	1,000,000,000.00	2021/10/12	24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN003	1,000,000,000.00	2021/10/21	24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN004	1,000,000,000.00	2021/10/29	36	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN005	1,000,000,000.00	2021/11/10	24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋能煤业 PPN006	1,000,000,000.00	2021/11/12	36	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋能煤业 CP006	1,000,000,000.00	2021/12/9	12	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 晋煤 07	850,000,000.00	2021/12/9	24	850,000,000.00	850,000,000.00
21 晋能煤业 PPN007	500,000,000.00	2021/12/15	24	500,000,000.00	500,000,000.00
22 晋能煤业 PPN001	1,000,000,000.00	2022/1/7	24	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN002	2,000,000,000.00	2022/1/12	24	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN003	2,000,000,000.00	2022/1/13	36	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN004	1,000,000,000.00	2022/1/20	24	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN005	1,000,000,000.00	2022/2/22	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 PPN006	1,000,000,000.00	2022/3/4	24	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN001	1,500,000,000.00	2022/3/2	24	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
22 晋能煤业 MTN002	1,000,000,000.00	2022/3/9	24	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN003	1,000,000,000.00	2022/3/16	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN004	500,000,000.00	2022/4/1	36	500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN005	1,000,000,000.00	2022/4/27	24	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN006	2,000,000,000.00	2022/4/12	36	2,000,000,000.00	
20 同煤 03 转售	708,730,200.00	2022/5/12	24	708,730,200.00	
22 晋能煤业 MTN007	1,500,000,000.00	2022/4/20	24	1,500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN008	1,000,000,000.00	2022/6/1	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN010	1,000,000,000.00	2022/6/6	36	1,000,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR005	2,000,000,000.00	2022/3/31	1.06	2,000,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR006	1,000,000,000.00	2022/3/31	1.09	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN013	1,000,000,000.00	2022/6/20	24	1,000,000,000.00	
22 晋大同煤矿 ZR007	1,000,000,000.00	2022/6/21	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN014	1,500,000,000.00	2022/6/29	36	1,500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN015	1,000,000,000.00	2022/7/15	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN016	2,000,000,000.00	2022/7/22	36	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN017	1,500,000,000.00	2022/7/29	36	1,500,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN018	2,000,000,000.00	2022/8/5	36	2,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN022	1,000,000,000.00	2022/8/30	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN025	1,000,000,000.00	2022/9/30	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN026	1,000,000,000.00	2022/10/28	36	1,000,000,000.00	
22 晋能煤业 MTN019	1,000,000,000.00	2022/9/6	24	1,000,000,000.00	
21 晋煤 05	1,000,000,000.00	2021/9/22	24	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 同租 01 债券	500,000,000.00	2020/12/25	36	500,000,000.00	506,022,874.10
9.5 亿 ABCP 优先级	791,000,000.00	2022/12/22	3	791,000,000.00	
20 同股 01	2,000,000,000.00	2020/8/13	36	2,000,000,000.00	2,032,674,520.54
22 同股 01	1,000,000,000.00	2022/1/25	60	1,000,000,000.00	
晋控电力 2021 年度融资债券	1,500,000,000.00	2021/8/1	9	1,500,000,000.00	1,519,637,500.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
公司 2022 年第一期一般短期融资券债券	500,000,000.00	2022/3/28	12	500,000,000.00	
公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券	500,000,000.00	2022/5/13	12	500,000,000.00	
公司 2022 年第一期定向工具债券	500,000,000.00	2022/6/14	24	500,000,000.00	
公司 2022 年第二期定向工具债券 (PPN)	500,000,000.00	2022/8/4	24	500,000,000.00	
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	450,000,000.00	2019/7/25	36	450,000,000.00	104,389,767.68
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	150,000,000.00	2019/11/27	36	150,000,000.00	147,912,647.20
小 计	121,059,730,200.00	——	——	121,059,730,200.00	55,850,637,309.52
减：其他减少【“21 晋煤 05”在 2022 年债券期限延期至 24 个月，期初为其他流动负债】					1,000,000,000.00
合 计	121,059,730,200.00	——	——	121,059,730,200.00	54,850,637,309.52

(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
2013 年国开行债券					5,400,000,000.00
同煤 17 非公开公司债第二期				10,000,000.00	
同煤 17 非公开公司债第三期				60,000,000.00	
同煤 18 非公开公司债第一期				123000000	937,000,000.00
同煤 18 非公开公司债 02				60000000	1,430,000,000.00
2018 同煤 MTN003					10,000,000.00
2018 同煤 MTN004					100,000,000.00
2018 同煤 MTN005					79,000,000.00
19 大同煤矿 MTN001				1,000,000,000.00	
19 大同煤矿 PPN001				305,000,000.00	
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 大同煤矿 PPN006				50,000,000.00	
19 大同煤矿 PPN008				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
19 大同煤矿 PPN007				110,000,000.00	
19 同煤 03				35,000,000.00	
19 同煤 04				80,000,000.00	
19 大同煤矿 PPN009				170,000,000.00	
19 同煤 06				145,000,000.00	
19 同煤 05				360,000,000.00	
19 同煤 Y2				250,000,000.00	
19 大同煤矿 MTN004				1,000,000,000.00	
19 大同煤矿 PPN011				1,500,000,000.00	
20 大同煤矿 PPN001					500,000,000.00
20 大同煤矿 PPN002					500,000,000.00
20 同煤 01				585000000	615,000,000.00
20 同煤 02				231200000	1,468,800,000.00
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				706000000	394,000,000.00
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 同煤 04				519,000,000.00	496,000,000.00
20 大同煤矿 PPN012				495,000,000.00	250,000,000.00
20 同煤 06				107,000,000.00	
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
21 晋煤 02					500,000,000.00
21 晋大同煤矿 ZR003					2,960,000,000.00
21 晋煤 03				365000000	835,000,000.00

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
22 晋能煤业 PPN001	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 PPN002	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
22 晋能煤业 PPN003	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
22 晋能煤业 PPN004	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 PPN005	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 PPN006	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN001	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN002	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN003	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN004	500,000,000.00				500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN005	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN006	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
20 同煤 03 转售	708,730,200.00				708,730,200.00
22 晋能煤业 MTN007	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00

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
22 晋能煤业 MTN008	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN010	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋大同煤矿 ZR005	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
22 晋大同煤矿 ZR006	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN013	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋大同煤矿 ZR007	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN014	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN015	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN016	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN017	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN018	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN022	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN025	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN026	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN019	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
21 晋煤 05				470,000,000.00	530,000,000.00
20 同租 01 债券		27,216,208.67		26,789,362.73	506,449,720.04
9.5 亿 ABCP 优先级	791,000,000.00	5,505,725.00		4,861,721.38	791,644,003.62
20 同股 01					2,032,674,520.54
22 同股 01	1,000,000,000.00	32,228,219.21			1,032,228,219.21
晋控电力 2021 年度融资债券		38,719,760.27		1,558,357,260.27	
公司 2022 年第一期一般短期融资券	500,000,000.00	15,103,333.33			515,103,333.33
公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券	500,000,000.00	11,083,333.34			511,083,333.34
公司 2022 年第一期定向工具债券	500,000,000.00	13,128,472.22			513,128,472.22
公司 2022 年第二期定向工具债券 (PPN)	500,000,000.00	8,357,638.89			508,357,638.89
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		7,200,000.00	4,973,724.07	106,616,043.61	

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
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		10,800,000.00	10,723,861.05	147,988,786.15	
小 计	39,999,730,200.00	169,342,690.93	15,697,585.12	16,829,813,174.14	79,174,199,441.19
减：其他减少【“21 晋煤 05”在 2022 年债券期限延期至 24 个月，期初为其他流动负债】				1,000,000,000.00	
合 计	39,999,730,200.00	169,342,690.93	15,697,585.12	15,829,813,174.14	79,174,199,441.19

（四十四） 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
弃置费用	3,189,709,000.50	1,722,771,192.03
对外提供担保	586,825.66	586,825.66
未决诉讼	17,222,969.97	
待执行的亏损合同	3,499,450.00	3,499,450.00
合 计	3,211,018,246.13	1,726,857,467.69

（四十五） 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	
2018 年大气污染防治中心专项资金	9,743,000.00		211,762.46		9,531,237.54
年产 30 万立方米粉煤灰混凝土切块砌块及 2 万吨无极纤维保温材料项目	3,949,000.00		387,000.00		3,562,000.00
综采工作面自动化控制国补资金	12,780,000.00		4,000,000.00		8,780,000.00
塔山循环园区国补资金	10,000,000.00		10,000,000.00		
洗煤厂补贴	20,400,000.00		9,500,000.00		10,900,000.00
瓦斯排放补助款	172,000.00		43,000.00		129,000.00
矿产资源节约与综合利用示范工程	15,000,000.00				15,000,000.00
安全改造项目		36,000,000.00	2,400,000.00		33,600,000.00
轩岗安全技改国债基金	53,911,136.41	1,000,000.00	5,945,899.75		48,965,236.66
市级科技计划项拨款	150,000.00		150,000.00		
山西省煤基重点科技攻关项目	510,714.20		157,142.88		353,571.32
节能专项政府补助	3,150,000.00		350,000.00		2,800,000.00
特厚煤层资源综合利用	24,649,731.23		4,353,129.94		20,296,601.29

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
流程再造专项资金	69,416,666.67		7,000,000.00		62,416,666.67
煤矿安全改造项目专项资金		36,000,000.00	2,400,000.00		33,600,000.00
矿产资源节约与综合利用	6,750,000.00		750,000.00		6,000,000.00
矿产资源节约与综合利用奖励资金	2,608,695.67		434,782.61		2,173,913.06
专用线强化维修费	13,038,556.61		1,101,849.84		11,936,706.77
漳泽发电分公司 5、6 号机脱硫专项资金	2,972,430.08		584,740.36		2,387,689.72
漳泽发电分公司 2×215MW 机组烟气脱硝改造	3,192,147.79		248,738.80		2,943,408.99
漳泽发电分公司#3 发电机组煤粉锅炉给粉计量节能控制项目资金	892,500.00		76,500.00		816,000.00
漳泽发电分公司 3、4 号机脱硫专项资金	5,455,898.34		828,744.04		4,627,154.30
漳泽发电分公司污水站增容改造专项资金	232,811.19		38,270.32		194,540.87
漳泽发电分公司改供热专项资金	1,599,616.36		228,516.60		1,371,099.76
漳泽发电分公司 3#机高中压通流改造资金	1,652,645.23		236,092.16		1,416,553.07
漳泽发电分公司改供热补贴资金	3,514,444.72		496,156.92		3,018,287.80
漳泽发电分公司 5#机组通流改造专项资金	2,122,213.10		273,833.96		1,848,379.14
塔山超低排放改造项目	20,634,800.05		2,191,301.40		18,443,498.65
临汾超低排放改造项目	13,637,647.04		1,425,098.05		12,212,548.99
河津 1 号 2 号机组超低排放改造项目	8,233,789.85		1,085,774.52		7,148,015.33
同华超低排放改造项目	15,890,530.25		1,732,038.35		14,158,491.90
临汾 1、2 号机组乏汽余热回收、尖峰冷却改造项目	3,250,833.34		276,666.66		2,974,166.68
侯马超低排放改造项目	12,200,000.00		2,440,000.00		9,760,000.00
同达热电超低排放改造项目	21,140,425.45		1,409,361.72		19,731,063.73
蒲州热电山西省财政厅下拨超低排放补贴	14,702,803.67		1,031,775.72		13,671,027.95
漳泽发电分公司节能减排专项资金	3,329,533.48		473,000.04		2,856,533.44
河津发电分公司节能减排专项资金	5,919,999.92		740,000.04		5,179,999.88
塔山电厂智慧电厂补贴	1,440,000.00				1,440,000.00
塔山电厂供热改造补贴	1,230,000.00				1,230,000.00
侯马清洁取暖省级专项资金	3,125,000.00		3,125,000.00		
2020 年工业互联网创新发展工程-重点领域	930,000.00				930,000.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
及特定场景工业互联网平台应用一期					
管网补助	5,549,557.28		266,814.24		5,282,743.04
大气污染防治补助	219,428.52		6,857.16		212,571.36
市财政拨借办公楼专款	11,000,000.00				11,000,000.00
矿井升级改造项目资金		131,016.50	7,602.91		123,413.59
节能专项资金	60.00		60.00		
河津分公司大气污染防治专项资金补助		10,000,000.00			10,000,000.00
塔山公司大同市云冈区财政局 2022 年新动能专项资金下拨款		3,620,000.00			3,620,000.00
基于国产龙芯控制的井下复杂工况巡检机器人研究		600,000.00			600,000.00
‘万人坑’纪念馆陈列布展费		700,000.00			700,000.00
晋华宫矿山公园旅游厕所新建专项费用		400,000.00			400,000.00
煤矿安全改造资金拨款	14,260,000.00				14,260,000.00
矸石山治理补助	6,065,292.00		6,065,292.00		
稳岗补贴	5,147,365.00	1,884,082.00	7,031,447.00		
财政煤气补贴	2,773,500.00		2,773,500.00		
合 计	438,544,773.45	90,335,098.50	84,277,750.45		444,602,121.50

(四十六) 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	1,526,605,375.46	1,641,041,066.96
合 计	1,526,605,375.46	1,641,041,066.96

(四十七) 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	11,100,864,600.00	65.17			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			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			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			202,404,700.00	1.19

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
朔州市人民政府国有资产监督管理委员会	71,909,200.00	0.42			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			26,085,800.00	0.15

(四十八) 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
2018 大同煤矿 MTN006	2,110,000,000.00			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	1,800,000,000.00	20,000,000.00		1,820,000,000.00
2019 大同煤矿 MTN005	1,290,000,000.00		1,290,000,000.00	
渤海国际信托有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
云南国际信托有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00
云南国际信托有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00
21 晋煤 Y1	1,500,000,000.00		662,554,060.98	837,445,939.02
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	
22 晋煤 Y1		2,000,000,000.00	902,962,219.74	1,097,037,780.26
22 晋能煤业 MTN009A		500,000,000.00		500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN009B		500,000,000.00		500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN011		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN012A		500,000,000.00		500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN012B		500,000,000.00		500,000,000.00
22 晋能煤业 MTN020		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
22 晋能煤业 MTN023		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
合 计	10,500,000,000.00	8,020,000,000.00	4,155,516,280.72	14,364,483,719.28

(四十九) 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				
二、其他资本公积	43,773,095,930.27		1,436,102,968.41	42,336,992,961.86

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	43,773,095,930.27		1,436,102,968.41	42,336,992,961.86

注：1、本公司所属子公司晋能控股山西电力股份有限公司支付同一控制企业合并山西天桥水电有限公司股权的过渡期损益，由此导致本公司减少资本公积 1,622,994.27 元和少数股东权益 3,891,099.07 元。

2、本公司根据山西省财政厅（晋财资[2021]22 号）批复 4 宗授权经营土地价值转增的国家资本金，2022 年度调整 2021 年度多确认的资本公积，本期减少资本公积 13,029,650.66 元。

3、根据国运公司专业化重组安排，将晋控煤业集团所持公司大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司、大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司、大同煤矿集团同安投资有限公司股权作价出资至西焦煤集团煤业管理有限公司，由此减少资本公积 986,456,807.01 元。

4、根据国运公司专业化重组安排，本公司二级子公司晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司所持大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司、大同煤矿集团华盛万杰煤业有限公司股权作价出资至山西焦煤集团煤业管理有限公司，资本公积由此减少 45,643,317.16 元。

5、根据国运公司专业化重组安排，晋能控股集团有限公司、华阳新材料科技集团有限公司、山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司以 22 家子公司股权及 1 家联营企业山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司出资至本公司，本公司向晋能控股集团有限公司、山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司补差由此减少资本公积 389,350,199.31 元。

（五十） 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	1,295,028,780.27	2,643,988,956.09	2,157,038,675.24	1,781,979,061.12
维简费	1,456,508,473.53	1,362,198,400.59	1,133,155,003.91	1,685,551,870.21
其他	1,542,871,807.32	1,059,069,732.67	489,996,219.04	2,111,945,320.95
合 计	4,294,409,061.12	5,065,257,089.35	3,780,189,898.19	5,579,476,252.28

（五十一） 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

（五十二） 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	515,331,564.28	492,606,077.88
合 计	515,331,564.28	492,606,077.88

(五十三) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	-38,285,138,768.48	-30,459,435,596.09
年初调整金额		7,457,899.47
本年年初余额	-38,285,138,768.48	-30,451,977,696.62
本年增加额	1,133,289,498.13	-6,741,191,869.98
其中：本年净利润转入	871,481,580.17	-6,741,191,869.98
其他调整因素	261,807,917.96	
本年减少额	681,715,431.26	1,091,969,201.88
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备	22,725,486.40	83,824,181.76
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	658,989,944.86	1,008,145,020.12
本年年末余额	-37,833,564,701.61	-38,285,138,768.48

(五十四) 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	257,944,717,849.94	214,124,470,675.47	259,431,179,297.97	216,090,894,534.61
煤炭业务	227,862,077,322.62	186,720,516,612.94	234,180,781,459.05	193,186,929,127.06
电力业务	21,738,928,684.23	20,001,758,783.92	15,686,241,033.41	14,126,314,513.92
非煤业务	8,343,711,843.09	7,402,195,278.61	9,564,156,805.51	8,777,650,893.63
2、其他业务小计	5,250,902,276.02	2,444,846,553.96	7,406,053,078.41	5,117,232,930.64
劳务	1,381,220,145.90	443,549,892.66	1,799,310,630.85	1,585,837,350.14
材料销售	1,092,496,298.63	575,655,746.57	1,249,986,737.32	1,043,581,213.30
货物代装代发等	114,315,728.49	9,692,784.65	99,556,309.89	5,540,394.32
转供电	72,883,600.01	115,702,301.94	63,050,865.32	244,490,014.78
其他	2,589,986,502.99	1,300,245,828.14	4,194,148,535.03	2,237,783,958.10
合 计	263,195,620,125.96	216,569,317,229.43	266,837,232,376.38	221,208,127,465.25

注：上述收入包含利息收入、手续费及佣金收入、利息支出、手续费及佣金支出。

(五十五) 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
职工薪酬	486,565,713.31	460,888,223.85
销售服务费	173,640,119.62	259,132,714.72
折旧费	30,927,860.62	24,218,674.58
修理费	25,474,199.13	25,978,669.91
委托代销手续费	7,292,000.65	10,644,647.28
广告费	1,035,924.76	1,772,532.90
保险费	877,460.76	2,215,276.00
装卸费	731,510.95	1,903,418.00
业务经费	947,892.07	826,161.24
仓储保管费	234,481.14	573,051.18
样品及产品损耗	-28,047,758.28	-29,687,830.04
运输费		15,247,252.16
其他	290,614,329.58	226,895,139.37
合 计	990,293,734.31	1,000,607,931.15

2、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,047,226,241.14	8,571,319,107.95
无形资产摊销	1,296,291,179.95	1,139,738,210.80
修理费	510,303,998.33	1,505,192,805.47
折旧费	631,823,753.16	604,480,086.36
聘请中介机构费	170,234,162.06	167,298,631.72
办公费	106,052,288.97	180,817,311.87
排污费	67,284,255.06	138,203,856.86
保险费	47,572,177.63	53,927,392.45
差旅费	34,779,639.15	46,444,207.46
业务招待费	27,722,712.83	42,308,560.29
咨询费	17,199,134.06	9,760,786.33

项 目	本年发生额	上年发生额
诉讼费	12,241,917.54	17,252,185.08
会议费	2,944,576.30	5,506,718.23
技术转让费	71,200.00	1,960,000.00
董事会费	8,329.50	7,663.00
存货盘亏	-4,509,601.88	-1,392,633.69
其他	2,821,733,850.61	2,207,571,156.65
合 计	12,788,979,814.41	14,690,396,046.83

3、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	11,142,532,421.74	12,993,642,977.54
减：利息收入	2,452,407,446.57	1,047,980,690.02
汇兑损益	-1,226,965.99	-8,783,768.37
其他	990,162,832.04	1,545,357,562.64
合 计	9,679,060,841.22	13,482,236,081.79

（五十六） 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	48,882,173.26	-198,979,552.71
处置长期股权投资产生的投资收益	62,564.75	-4,511,134.67
处置交易性金融资产取得的投资收益		5,385,653.23
其他权益工具投资持有期间的投资收益	58,951,291.82	47,777,131.44
债权投资持有期间的投资收益	152,362,919.55	62,806,345.52
债务重组产生的投资收益	-97,236,643.29	-73,901,658.58
其他	261,021,428.63	232,133,971.08
合 计	424,043,734.72	70,710,755.31

（五十七） 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补贴	124,493,732.10	43,174,442.95
高新技术补贴	100,000.00	
留工补贴	1,074,108.07	211,464.34

项 目	本年发生额	上年发生额
返岗补贴	80,084.00	
煤气补贴收入	2,773,500.00	229,499.39
矸石山治理补贴	6,065,292.00	
水利局在线监测补贴	13,600.00	
扩岗补贴	70,500.00	
同热公司乏汽综合利用改造项目		15,312,500.00
塔山循环园区国补资金	10,000,000.00	10,000,000.00
洗煤厂补贴	9,500,000.00	9,500,000.00
社保收入		4,349,280.00
产业引导资金	10,748,100.00	4,030,000.00
综放设备补贴	4,000,000.00	4,000,000.00
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	3,000,000.00
税收优惠	17,414,982.04	35,991,607.59
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
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
侯马分公司清洁取暖奖补资金	3,125,000.00	1,875,000.00
侯马分公司超低排放改造工程省级奖补资金	1,840,000.00	1,840,000.12
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	1,732,038.35	1,657,169.84
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销	1,031,775.72	1,031,775.72
漳泽分公司 3、4 号机脱硫专项	828,744.04	828,744.04
朔州经济开发区优秀企业奖		800,000.00
朔州经济开发区工业企业奖	150,000.00	
虹口区政府绩效奖励	3,430,000.00	780,000.00
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

项 目	本年发生额	上年发生额
漳泽分公司 5、6 号机脱硫专项	584,740.36	584,740.36
漳泽分公司改供热补贴	496,156.92	496,156.92
漳泽分公司节能减排专项资金	473,000.04	473,000.04
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	273,833.96
管网补助	281,811.27	276,814.12
漳泽分公司 2*215MW 机组烟气脱硝改造	248,738.80	248,738.80
漳泽分公司 3 号机高中压通流改造	236,092.16	236,092.16
漳泽分公司改供热专项	228,516.60	228,516.60
蒲洲热电 1 季度增量奖励		100,000.00
统计局奖励	60,000.00	200,000.00
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
重点企业奖励	60,000.00	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
山西省市场监督管理局专利奖		35,000.00
山西省科学技术厅科技创新奖补资金		34,500.00
河津分公司脱硫废水余热蒸发零排放工程示范项目	75,000.00	
侯马分公司水务中心在线监测装置补助	15,350.00	
蒲洲热电公司永济市水利局计量设施补助	25,000.00	
蒲洲热电公司 3#炉喷氨优化科技项目技改补助	30,000.00	
新能源织女泉风电分公司增值税即征即退款	6,777,502.64	
王坪公司怀仁市水利局在线监测补助金	20,000.00	
山西省科技厅“揭榜挂帅”项目	2,520,000.00	
煤矿安全改造项目专项资金	2,400,000.00	205,000.00
大气污染防治专项资金	1,000,000.00	
安全技改补助	411,972.51	758,542.56
矿井建筑物递延收益	2,859,639.53	3,474,326.09

项 目	本年发生额	上年发生额
天然气中央财政奖补资金	1,598,200.00	
职业技能提升行动专项资金		15,000.00
公办园生均公用经费	68,100.00	
高新企业再认定补贴	204,050.00	
合 计	230,605,133.82	162,646,418.31

(五十八) 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
其他非流动金融资产	17,969,332.30	-3,913,346.13
合 计	17,969,332.30	-3,913,346.13

(五十九) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,026,466,990.04	-1,097,022,718.03
其他	-43,877,904.14	3,446,939.45
合 计	-1,070,344,894.18	-1,093,575,778.58

(六十) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-91,341,021.72	-267,211,706.72
长期股权投资减值损失	-7,236,911.18	-8,956,064.98
固定资产减值损失	-129,700,874.08	-97,034,582.87
在建工程减值损失	-43,700,003.86	-66,174,790.24
商誉减值损失	-6,222,532.80	-44,813,177.18
合 计	-278,201,343.64	-484,190,321.99

(六十一) 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	-1,154,193.25	-193,788.04	-1,154,193.25
其他	1,649,888.38	129,624.81	1,649,888.38
合 计	495,695.13	-64,163.23	495,695.13

(六十二) 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	1,462,554.97	2,572,682.03	1,462,554.97
盘盈利得	15,326,934.66	19,754,248.48	15,326,934.66
赔偿金、违约金及罚款收入	52,274,617.28	86,659,559.77	52,274,617.28
确认无法支付的款项	13,654,575.73	2,062,885.29	13,654,575.73
与企业日常活动无关的政府补助	8,244,708.90	6,191,788.24	8,244,708.90
接受捐赠		10,000.00	
碳排放交易		35,235,849.06	
双细则考核收入	175,021,396.14	123,572,632.07	175,021,396.14
其他	19,229,173.60	25,325,588.26	19,229,173.60
合 计	285,213,961.28	301,385,233.20	285,213,961.28

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
“四上”纳新奖励	50,000.00	
“五抓一优一促”达产达效奖励	200,000.00	
大气污染防治治理金	211,762.46	
岗位技能提升培训补贴	32,547.17	
工信局技改专项资金		200,000.00
规上企业政府奖励资金		100,000.00
扩岗补助	126,000.00	
企业小升规补助	200,000.00	954,200.00
失业保险管理服务中心稳岗补贴	5,855,399.27	3,342,891.11
失业维稳金		225.59
收阳泉市城区扶贫开发投资有限公司专项资金		556,921.54
瓦斯补贴		597,350.00
阳泉市城区教育局普惠性民办幼儿园公用经费补助		86,000.00
一次性留工培训补助资金	1,154,000.00	
翼城县民营经济发展促进中心临汾市小升规企业奖励资金	207,500.00	242,500.00
中小企业发展专项资金	207,500.00	111,700.00
合 计	8,244,708.90	6,191,788.24

(六十三) 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	1,666,953.81	28,454,254.33	1,666,953.81
对外捐赠支出	45,535,709.62	28,286,814.58	45,535,709.62
“三供一业”支出	945,925,500.00	421,477,083.37	945,925,500.00
考核电量扣款	7,991,048.36	23,005,499.47	7,991,048.36
盘亏损失	308,705.68	2,000.07	308,705.68
赔偿金、违约金及各种罚款	504,689,418.56	922,886,206.20	504,689,418.56
社会服务支出	2,525,344.01	2,684,598.77	2,525,344.01
涉诉支出	2,729,426.51	1,563,116.00	2,729,426.51
同华医管医改补贴	332,000,000.00	268,800,000.00	332,000,000.00
合 计	1,843,372,106.55	1,697,159,572.79	1,843,372,106.55

(六十四) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,189,900,610.12	6,311,920,174.33
递延所得税调整	-110,487,607.32	193,502,313.25
其他		-149,718.95
合 计	6,079,413,002.80	6,505,272,768.63

(六十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-38,376,644.97		-38,376,644.97	-39,816,088.00		-39,816,088.00
1、其他权益工具投资公允价值变动	-38,376,644.97		-38,376,644.97	-39,816,088.00		-39,816,088.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,030,240.79		-5,030,240.79	3,525,210.52		3,525,210.52
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-5,030,240.79		-5,030,240.79	3,525,210.52		3,525,210.52
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-43,406,885.76		-43,406,885.76	-36,290,877.48		-36,290,877.48
2、其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
三、其他综合收益合计	-43,406,885.76		-43,406,885.76	-36,290,877.48		-36,290,877.48

(六十六) 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	5,560,436,525.66	-1,294,995,389.77
加：资产减值损失	278,201,343.64	484,190,321.99
信用资产减值损失	1,070,344,894.18	1,093,575,778.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,418,504,537.62	6,474,502,084.77
使用权资产折旧	365,542,027.80	252,211,334.21
无形资产摊销	2,001,818,246.21	2,018,459,628.37
长期待摊费用摊销	1,147,119,554.06	2,538,314,180.97
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）	-495,695.13	64,163.23
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	204,398.84	25,881,572.30
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-17,969,332.30	3,913,346.13
财务费用（收益以“—”号填列）	11,142,532,421.74	12,993,642,977.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-424,043,734.72	-70,710,755.31
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	12,877,235.29	157,709,047.72
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-123,364,842.61	35,793,265.53
存货的减少（增加以“—”号填列）	114,651,653.35	-3,985,069,931.88
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-21,792,841,400.92	2,610,701,428.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,175,716,680.61	20,169,201,570.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,929,234,513.32	43,507,384,622.85
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	30,156,652,602.50	27,611,960,465.60
减：现金的年初余额	27,611,960,465.60	9,961,715,188.50
加：现金等价物的年末余额		

补充资料	本年发生额	上年发生额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,544,692,136.90	17,650,245,277.10

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	30,156,652,602.50	27,611,960,465.60
其中：库存现金	605,656.25	1,065,102.54
可随时用于支付的银行存款	24,379,335,563.57	21,708,805,490.36
可随时用于支付的其他货币资金	55,429,746.87	247,099,149.48
可用于支付的存放中央银行款项	371,964.78	2,581,131.21
存放同业款项	5,720,909,671.03	5,652,409,592.01
二、现金等价物		
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	30,156,652,602.50	27,611,960,465.60
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		

（六十七） 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	24,383,465,011.58	保证金
应收票据	10,370,000.00	质押
应收款项融资	3,000,000.00	质押
固定资产	16,451,932,335.70	抵押
无形资产	96,862,926.84	抵押
在建工程	5,581,705,900.62	抵押

八、 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（以下简称“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，2022 年根据法院判决结果，冲减收到的法院追回款项 118,444,544.70 元，截至 2022 年 12 月 31 日“其他债权投资-羽霖 1 号投资基金”账面余额 91,555,455.30 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。

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，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。

3、本公司所属子公司晋能控股山西电力股份有限公司作为被告或被申请人，已进入诉讼仲裁程序或已经收到民事裁定书（诉前保全）的重要案件 3 起，具体情况如下：

案号	法院	案由	原告	被告	涉案金额 (万元)	诉讼进展
(2022)晋 08 民初 172 号	山西省运城市中级人民法院	北京博奇电力科技有限公司诉晋能控股山西电力股份有限公司合同纠纷案	北京博奇电力科技有限公司	晋能控股山西电力股份有限公司	11,340.20	一审未判决
一审：(2020)晋 0881 民初 92 号、(2020)晋 0881 民初 93 号二审：(2020)晋 08 民终 2350 号、(2020)晋 08 民终 2618 号重审一审：(2021)晋 0881 民初 896 号重审二审：(2022)晋 08 民终 734 号	山西省永济市人民法院、运城市中级人民法院	中国电建集团上海能源装备有限公司诉晋能控股山西电力股份有限公司	中国电建集团上海能源装备有限公司	晋能控股山西电力股份有限公司	2,024.43	终审判决
鲁(2022)0505 民初 1735 号	东营市垦利区人民法院	建设工程合同纠纷	东营瑞利昌建筑有限公司	东营耀光新能源有限公司、垦利启泰新能源有限公司	4,774.00	二审判决中

(二) 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)
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	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	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	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	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	600.00
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

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	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	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	250.00
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	250.00
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	250.00
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	70.00
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	13,000.00
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	4,000.00
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	3,200.00
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	1,100.00
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	700.00
山西和晋融资担保有限公司	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
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	2,500.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	2,360.00
山西和晋融资担保有限公司	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
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	1,540.00
山西和晋融资担保有限公司	晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	国有	连带责任保证	1,060.00
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	7,000.00
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	7,000.00
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	11,000.00
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	3,500.00
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	830.00
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	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	大同煤矿集团和创晋同线缆制造有限责任公司	国有	连带责任保证	400.00
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	400.00
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	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)
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	877.20
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	678.30
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	357.00
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	191.25
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	23,100.00
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	19,305.00
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	15,712.50
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	9,603.00
晋能控股煤业集团有限公司	阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	国有	连带责任保证	60,000.00
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	50,000.00
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	29,000.00
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	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	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	15,000.00
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	9,200.00
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	6,420.00
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	5,098.90
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	5,098.90
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	4,200.00
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	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	2,994.00
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	2,800.00
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	2,549.45
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	2,280.00
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	1,380.00
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	1,200.00
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	79,100.00

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	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	12,000.00
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	11,083.33
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	10,396.00
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	9,900.00
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	8,661.75
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	8,402.05
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	8,100.00
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	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	5,510.86
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	4,360.00
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	4,166.67
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	4,000.00
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	3,860.00
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	3,270.00
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	3,110.00
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	3,025.00
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	2,770.00
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	2,639.18
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	2,570.00
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	2,400.00
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	2,400.00
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	2,250.01
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	2,100.00
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	2,007.40
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	1,765.00
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	1,765.00
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	1,743.35

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	1,736.07
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	1,500.00
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	1,375.00
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	1,293.50
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	1,210.00
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	1,207.17
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	1,200.00
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	1,068.98
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	996.93
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	912.01
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	60.00
晋能控股煤业集团有限公司	山西同煤杀虎口文化旅游投资有限公司	国有	连带责任保证	1,200.00
晋能控股煤业集团有限公司	山西同煤和煦新能源产业有限公司	国有	连带责任保证	18,645.00
晋能控股煤业集团有限公司	山西同煤和煦新能源产业有限公司	国有	连带责任保证	11,855.86
晋能控股煤业集团有限公司	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	130,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	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	3,709.92
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	39,850.00
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	33,000.00
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	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	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	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	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	24,800.00
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	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	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	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	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	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	19,800.00

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	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	16,351.00
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	14,285.00
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	13,285.00
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	12,000.00
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	11,000.00
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	10,200.00
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	9,800.00
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	9,800.00
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	8,800.00
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	7,800.00
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	6,800.00
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	4,200.00
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	2,800.00
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	1,000.00
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	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	14,500.00
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	4,970.00
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	2,750.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团物流有限公司	国有	连带责任保证	9,500.00
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	100,000.00
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	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	43,802.34
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	24,900.00

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	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	国有	连带责任保证	22,651.79
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	20,000.00
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	14,900.00
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	13,608.00
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	7,992.00
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	7,000.00
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	7,000.00
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	4,294.17
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	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朔煤王坪煤业有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	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	3,677.46
晋能控股煤业集团有限公司	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	1,644.34
晋能控股煤业集团有限公司	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	1,432.83
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	14,280.00
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	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	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	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	7,400.00
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	7,112.00
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	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	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	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	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	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	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	3,200.00

[illegible]

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	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	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	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	9,950.00
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	7,100.00
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	4,800.00
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	4,725.00
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	3,572.00
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	1,037.00
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	41,500.00
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	36,000.00
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	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	25,000.00
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	24,000.00
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	20,000.00
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	9,500.00
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	8,000.00
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	6,706.00
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	3,500.00
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	2,404.00
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	1,870.00
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	1,161.00
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	965.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股煤业集团大同煤炭经营有限公司	国有	连带责任保证	9,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋控电力同达热电山西有限公司	国有	连带责任保证	51,000.00

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	晋控电力同达热电山西有限公司	国有	连带责任保证	23,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋控电力山西长治发电有限责任公司	国有	连带责任保证	174,900.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋控电力山西长治发电有限责任公司	国有	连带责任保证	90,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋控电力山西长治发电有限责任公司	国有	连带责任保证	80,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋能控股山西电力股份有限公司	国有	连带责任保证	80,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋控电力山西国电王坪发电有限公司	国有	连带责任保证	6,720.00
晋能控股煤业集团有限公司	晋控电力山西国电王坪发电有限公司	国有	连带责任保证	2,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	39,300.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	36,025.21
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	24,466.85
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	24,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	16,800.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	16,800.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	15,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	15,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	13,769.60
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	13,600.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	13,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	8,400.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	7,800.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团阳高热电有限公司	国有	连带责任保证	4,200.00
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	19,000.00
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	9,750.00
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	5,150.00
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	1,986.80
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团挖金湾煤业有限公司	国有	连带责任保证	100.00
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	3,446.60
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	3,446.60
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	3,446.60

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	18,842.34
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	18,750.00
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	15,504.91
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	12,717.23
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	9,000.00
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	7,260.00
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	5,700.00
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	5,310.00
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	4,730.95
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	2,532.46
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	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	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	大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	国有	连带责任保证	36,133.38
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	国有	连带责任保证	32,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	国有	连带责任保证	9,763.92
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	45,533.52
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	44,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	24,129.24
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	24,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	20,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	18,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	15,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	12,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	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	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	10,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	7,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	5,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	1,372.70
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	839.76
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团朔州热电有限公司	国有	连带责任保证	686.35
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	26,400.00
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	15,850.00
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	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	2,489.44
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	1,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团圣厚源煤业有限公司	国有	连带责任保证	73,500.00
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	11,428.57
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	10,000.00
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	9,000.00
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	6,500.00
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	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	4,833.00
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	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朔州矿业公司	国有	连带责任保证	3,500.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	国有	连带责任保证	2,028.00
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	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朔州矿业公司	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朔州矿业公司	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朔州矿业公司	国有	连带责任保证	2,000.00

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	大同煤矿集团煤炭运销朔州矿业公司	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	1,500.00
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	1,000.00
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	1,000.00
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	1,000.00
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	140,000.00
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	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	82,612.00
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	60,000.00
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	53,103.04
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	52,971.21
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	42,878.55
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	30,000.00
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	30,000.00
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	30,000.00
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	28,500.00
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	26,577.65
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	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	国有	连带责任保证	14,544.75
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	14,505.54
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	2,759.80
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	14,350.00
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	360,000.00
晋能控股煤业集团有限公司	大同大昶移动能源有限公司	国有	连带责任保证	14,000.00
晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司	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	15,000.00

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额 (万元)
晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	忻州市顿村会议中心有限公司	国有	连带责任保证	715.00
晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	大同煤矿集团忻州煤炭运销阳方口集运站有限公司	国有	连带责任保证	1,700.00
晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	大同煤矿集团忻州煤炭运销五寨有限公司	国有	连带责任保证	55.00
晋能控股煤业集团忻州煤炭运销有限公司	大同煤矿集团忻州煤炭运销宁武有限公司	国有	连带责任保证	420.00
晋能控股煤业集团朔州煤炭运销有限公司	大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄有限公司	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	朔州朔煤王坪精煤电有限责任公司	国有	连带责任保证	638.16
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	朔州市朔煤古城食品有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
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	12,561.56
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	12,500.00
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	10,336.60
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	8,478.15
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	6,000.00
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	4,840.00
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	3,800.00
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	3,540.00
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	3,153.96
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	1,688.30
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	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	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	大同煤矿集团朔州煤电机电装备制造有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	大同煤矿集团朔煤宏程房地产开发有限公司	国有	连带责任保证	6,000.00
晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	大同煤矿通泰橡胶有限公司	国有	抵押	781.83
晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	大同煤矿通泰橡胶有限公司	国有	抵押	674.22
晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	大同市焦煤矿有限责任公司	国有	连带责任保证	1,099.64

担保单位	被担保单位	企业性质	担保方式	担保金额 (万元)
晋能控股煤业集团地煤大同有限公司	大同市焦煤矿有限责任公司	国有	连带责任保证	860.64
晋能控股集团、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	140,000.00
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	13,209.00
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	23,800.00
大同煤矿集团财务有限责任公司	大同煤矿集团同生浩然煤业有限公司	国有	连带责任保证	3,700.00

九、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、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(万元)	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

详见附注六、企业合并及合并财务报表。

(三) 合营企业及联营企业情况

详见附注七、(十五)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)
晋能控股电力集团有限公司燃料分公司	529,037.29

关联方名称	发生额（万元）
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	235,103.15
山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	183,541.20
平定德运昌物流有限公司	173,433.66
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	173,202.83
晋城古书院工贸有限公司	158,980.96
中铝山西新材料有限公司	121,103.08
山东联盟化工股份有限公司	117,346.92
日照金驹进出口有限公司	103,696.11
阳泉神火选煤运销有限责任公司	94,152.77
晋能控股装备制造集团华昱能源化工山西有限责任公司	92,659.47
晋控电力山西煤炭配售有限公司	82,662.43
晋城市公路煤炭销售有限公司	77,626.84
华强化工集团股份有限公司	70,894.72
晋城市高平公路煤炭销售有限公司	66,632.35
湖北三宁化工股份有限公司	63,567.66
安徽昊源化工集团有限公司	61,366.44
晋能控股装备制造集团天源山西化工有限公司晋城惠源分公司	61,184.82
晋控英世达供应链管理（宁波）有限公司	57,144.85
山西煤炭运销集团晋中和顺有限公司	50,187.56
山西煤炭运销集团晋城阳城有限公司	43,576.12
安徽皖晋煤炭有限责任公司	36,155.56
左权县鸿泰发运有限公司	33,503.48
开封金卓越贸易有限公司	29,667.18
湖南金牛化工有限公司	28,470.25
山西煤炭运销集团晋城泽州有限公司	24,815.52
山西煤炭运销集团晋中介休有限公司	18,090.71
山西煤炭运销集团晋中左权有限公司	17,230.17
山西煤炭运销集团晋中有限公司	17,035.84
山东晋控日月新材料有限公司	16,988.11
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	15,671.06

关联方名称	发生额（万元）
山西煤炭运销集团港口贸易有限公司	15,558.84
安徽晋煤中能化工股份有限公司	14,566.51
山西太行远景供应链管理有限公司	13,949.51
山西煤炭运销集团晋中平遥有限公司	12,753.01
沁阳宏晋煤炭有限公司	7,688.69
山西煤炭运销集团忻州有限公司	7,455.00
寿阳县广远煤炭物流贸易有限公司	6,182.74
山西煤炭物流发展有限公司	5,101.27
晋能长治热电有限公司	4,626.58
山西太钢不锈钢股份有限公司	4,122.06
孟县阳升洁煤运销有限公司	3,954.46
晋城市聚集能源有限责任公司	3,223.03
太原煤炭交易中心有限公司	3,206.39
江苏金驹物流投资有限公司	3,005.93
山西阳光发电有限责任公司	2,876.57
晋能快成物流科技有限公司	2,632.59
山西国金电力有限公司	2,425.87
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	2,290.47
晋城金驹实业有限公司煤化洁能分公司	2,126.04
山西国峰煤电有限责任公司	2,055.44
阳泉煤业有限责任公司铁路运输分公司	2,009.92
朔州东方长宏能源发展有限公司	1,786.94
山西晋煤集团晋圣永安宏泰煤业有限公司	1,700.51
沁水县鑫海能源有限责任公司	1,529.14
晋能孝义煤电有限公司	1,520.07
山西新景矿煤业有限责任公司	1,351.50
晋能清洁能源光伏发电有限责任公司	1,307.28
山西晋城兴唐煤业有限公司	1,014.58
山西国锦煤电有限公司	929.69
山西潞安余吾热电有限责任公司	928.75

关联方名称	发生额（万元）
山西沁东能源有限公司	829.54
晋能大土河热电有限公司	736.69
阳泉市燕龛煤炭有限责任公司	661.34
阳城晋煤能源有限责任公司	581.99
晋能清洁能源风力发电有限责任公司	574.92
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	480.65
山西晨光物流有限公司煤炭分公司	467.84
唐山邦力晋银化工有限公司	456.16
秦皇岛秦热发电有限责任公司	455.46
晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	382.28
山西煤炭运销集团盂县恒泰皇后煤业有限公司	373.82
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	348.95
山西煤炭运销集团阳泉二景和谐煤业有限公司	316.42
江苏晋煤宏圣煤炭物流贸易有限公司	305.18
山西煤炭运销集团阳泉盂县有限公司	229.20
中电华益集团山西科技贸易有限公司	213.58
山西煤炭运销集团保安煤业有限公司	212.80
山西晋煤集团大峪煤业有限公司	206.70
山西寿阳潞阳麦捷煤业有限公司	120.32
阳泉市上社二景煤炭有限责任公司	102.82
山西长治王庄煤业有限公司	74.15
山西煤炭运销集团阳泉上社晋玉煤业有限公司	48.65
山西潞安容海发电有限责任公司	48.19
山西国盛煤炭运销有限公司	24.01
山西煤炭运销集团科学技术研究有限公司	23.77
山西国金力有限公司	19.22
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	17.51
山西国际电力技术咨询有限公司	15.97
山西煤炭运销集团永晋煤业有限公司	15.03
山西耀光煤电有限责任公司	7.67

关联方名称	发生额（万元）
晋能环保工程有限公司	7.55
晋能快刻（朔州）石膏建材有限公司	5.87
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司	3.21
山西煤炭运销集团和尚嘴煤业有限公司	2.96
山西国科节能有限公司	2.71
山西潞安能化生产服务有限公司	1.88
山西煤炭运销集团莲盛煤业有限公司	1.40
山西潞安广源工贸有限公司	1.02
山西煤炭运销集团高山煤业有限公司	1.01
山西煤炭运销集团石碣峪煤业有限公司	1.01
山西煤炭运销集团新旺煤业有限公司	0.48
山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	0.40
山西煤炭运销集团小窑头煤业有限公司	0.24
山西国化能源有限责任公司	0.05
山西华阳集团新能股份有限公司	0.02
山西煤炭运销集团朔州下窑储售煤炭有限公司	0.02
山西潞安金源煤层气开发有限责任公司	0.01
山西煤炭运销集团三百子煤业有限公司	0.01
阳泉煤业（集团）有限责任公司三矿	0.01

（2） 采购商品

关联方名称	发生额（万元）
山西煤炭运销集团长治有限公司	1,227,346.48
晋能控股装备制造集团有限公司	1,195,586.18
晋城蓝焰煤业股份有限公司	750,159.92
阳泉聚晟能源有限责任公司	683,987.53
山西煤炭运销集团晋城有限公司	613,371.64
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	579,039.33
晋能控股电力集团有限公司燃料分公司	521,878.45
山西长平煤业有限责任公司	447,182.97
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	445,741.16

关联方名称	发生额（万元）
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	320,215.34
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	197,708.93
山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	195,924.30
山西煤炭运销集团忻州有限公司	170,505.57
山西晋煤集团坪上煤业有限公司	115,215.74
山西同泽宇物流有限公司	72,024.31
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	68,128.89
山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	48,703.32
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	44,666.50
晋能快成物流科技有限公司	13,221.84
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	10,694.04
晋能长治热电有限公司	8,126.46
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	8,121.83
山西潞安太阳能科技有限责任公司	5,659.50
山西煤炭运销集团大同有限公司销售分公司	4,961.06
阳泉煤业集团华越机械有限公司	3,705.15
山西煤炭运销集团运城晋煤煤炭销售有限公司	1,951.79
山西沁东能源有限公司	1,683.67
山西煤矿机械制造股份有限公司	1,577.07
山西阳煤广瑞达机械制造有限公司	1,569.42
山西华阳集团新能股份有限公司	1,236.94
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	1,197.61
山西潞安环保能源开发股份有限公司	1,165.72
山西煤炭运销集团忻州五寨有限公司	966.98
晋中市华达煤炭储运有限公司	837.13
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	768.60
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	683.20
山西焦煤集团公路煤焦物流有限责任公司	600.88
太原聚瑞能源有限责任公司	569.73
阳泉煤业华茂制链有限公司	561.70

关联方名称	发生额（万元）
山西同泽瑞物业服务有限公司	558.90
山西煤炭运销集团朔州有限公司	540.72
山西宏厦建筑工程第三有限公司	529.07
太原煤炭交易中心有限公司	517.83
山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	435.35
大同地方铁路有限责任公司	423.03
山西华鑫电气有限公司	390.52
太原矿山机器集团装备有限公司	361.40
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司	321.29
山西汾西工程建设有限责任公司	241.03
煤炭工业太原设计研究院集团有限公司	208.00
山西潞安永昌工贸有限公司	200.90
中电华益集团河津龙门实业有限公司	183.42
平定德运昌物流有限公司	181.10
阳泉华越八达矿用电气制造有限公司	179.48
山西诚正建设监理咨询有限公司	178.02
山西通茂劳务派遣有限公司	177.17
长治市漳泽兴水工贸有限公司	155.98
山西西山金信建筑有限公司	137.61
山西煤销集团晋煤物流阳泉有限公司	128.60
上海潞安实业有限公司	104.71
山西中太工程建设咨询有限公司	90.57
山西潞安大成工贸有限责任公司	87.33
山西潞安安易电气有限公司	86.71
长治市潞安漳村恒达工贸有限公司	76.97
山西华正机械设备有限公司	71.00
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	66.69
寿阳县运通源物流配送有限公司	65.45
华阳新材料科技集团有限公司	60.32
阳煤忻州通用机械有限责任公司	37.04

关联方名称	发生额（万元）
大同丰华活性炭有限责任公司	34.61
山西常村大成节能科技有限公司	33.96
中电华益集团长治漳电实业有限公司	33.55
山西潞安检测检验中心有限责任公司	31.25
山西沁园春矿泉水有限公司	30.36
山西省煤炭规划设计院（集团）有限公司	26.42
山西省民爆集团大同有限公司	25.41
山西兴新安全生产技术服务有限公司	22.57
山西欢乐喝彩食品有限公司	21.60
山西能久消防设施检测服务有限公司	21.58
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	19.47
中电华益集团山西科技贸易有限公司	17.89
北京同泽益服饰有限公司	15.78
山西焦煤集团化工有限责任公司	15.45
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	15.26
山西潞安华亿实业有限公司	14.72
晋城乾泰安全技术有限责任公司	11.53
山西科林矿山检测技术有限责任公司	11.22
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	6.59
山西省太原固体废物处置中心（有限公司）	5.87
山西煤炭运销集团信息工程有限公司	3.90
山西潞安广源工贸有限公司	2.79
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	2.65
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	2.46
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	1.45
山西煤炭运销集团晋中有限公司	0.79
山西华禧建筑安装有限公司	0.33
山西美新通用机械有限公司	0.12
山西阳煤芬雷选煤有限公司和顺分公司	0.11
漾泉物资国际贸易（广东）有限责任公司	0.11

关联方名称	发生额（万元）
西山煤电建筑工程集团有限公司	0.07
山西阳煤九洲节能环保科技有限公司	0.04
阳泉新宇岩土工程公司	0.04
晋中市平鑫金属加工有限公司	0.03
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司	0.03
山西省晋中煤炭运销物资公司	0.03
山西省轻工建设有限责任公司	0.03
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	0.02
山西晋能佳韵服饰有限公司	0.02
山西铁福来瓦斯治理装备制造有限公司	0.02
山西晋能装备产业有限公司	0.01
山西潞安益民金属制品有限责任公司	0.01
山西煤炭建设监理咨询有限公司	0.01
阳泉华越八达矿用电器制造有限公司	0.01
阳泉煤业（集团）有限责任公司	0.01

（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		
华阳新材料科技集团有限公司	132.91	160.60
晋城古书院工贸有限公司	200.87	
晋城蓝焰煤业股份有限公司	121.62	128.38
晋能大土河热电有限公司	992.99	654.05
晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	606.01	
晋能环保工程有限公司	8.00	
晋能控股电力集团有限公司	653,609.71	
晋能快成物流科技有限公司	438.80	
晋能清洁能源风力发电有限责任公司	247.60	176.75
晋能清洁能源光伏发电有限责任公司	298.56	
晋能长治热电有限公司	937.21	1,238.34
晋中晋煤煤炭销售有限公司	129.27	

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	658.18	
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	5.82	5.82
山西汾西瑞泰正中煤业有限公司	128.57	128.57
山西国峰煤电有限责任公司	722.11	1,754.69
山西国际电力技术咨询有限公司	9.40	
山西国金电力有限公司	2,828.84	394.98
山西国锦煤电有限公司	305.23	
山西宏厦建筑工程第三有限公司	15.75	26.35
山西宏厦建筑工程有限公司	89.76	
山西华阳集团新能股份有限公司	22,338.49	24,102.01
山西晋城兴唐煤业有限公司	545.30	
山西晋煤集团晋圣永安宏泰煤业有限公司	1,097.95	
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	481.30	
山西潞安集团左权阜生煤业有限公司	193.74	208.18
山西潞安金源煤层气开发有限责任公司		242.72
山西潞安益民金属制品有限责任公司	10.09	29.93
山西潞安余吾热电有限责任公司	12.50	562.44
山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司	189.73	
山西煤炭运销集团保安煤业有限公司	177.73	15.21
山西煤炭运销集团晋中和顺有限公司	186,803.06	
山西煤炭运销集团晋中有限公司		5,740.19
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	109,396.62	152,468.05
山西煤炭运销集团晋中左权有限公司	32,064.49	
山西煤炭运销集团科学技术研究有限公司	10.08	
山西煤炭运销集团寿阳亨元煤业有限公司	357.16	41.20
山西煤炭运销集团泰安煤业有限公司	362.05	
山西煤炭运销集团阳泉二景和谐煤业有限公司	260.41	
山西煤炭运销集团孟县恒泰皇后煤业有限公司	383.52	
山西宁武榆树坡煤业有限公司	910.85	
山西平舒煤业有限公司	2,060.33	1,099.02

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西平朔泰安煤业有限公司	4,117.15	4,520.94
山西省阳泉固庄煤业有限公司	4.38	4.38
山西世德孙家沟煤矿有限公司	1,048.34	2,917.78
山西寿阳潞阳麦捷煤业有限公司	23.89	
山西太钢不锈钢股份有限公司	1,237.88	1,076.74
山西新景矿煤业有限公司	35,262.55	30,502.88
山西新元煤炭有限责任公司	1,676.06	
山西亚美建筑工程材料有限责任公司	1,022.24	
山西阳光发电有限责任公司	1,194.80	27.40
山西阳煤电石化工有限责任公司	57.54	
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	535.31	535.31
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	1,993.16	
山西阳煤九洲节能环保科技有限责任公司	856.51	
山西阳煤氯碱化工有限公司	607.66	
山西阳煤寺家庄煤业有限公司	23,710.30	57,710.13
山西长治王庄煤业有限公司	23.02	
山西兆丰铝业有限责任公司	1,838.41	
上海博量融资租赁有限公司	60.03	73.87
石家庄柏坡正元化肥有限公司	1.08	
石家庄正元化肥有限公司	8.26	8.26
太原煤炭交易中心有限公司	4,149.49	
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	209,559.30	126,740.05
新疆国泰新华五彩湾矿业有限责任公司	1,337.49	
阳城晋煤能源有限责任公司	56.61	
阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司		144.70
阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	6,164.64	14,495.44
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	4,361.99	
阳泉煤业（集团）股份有限公司	372.26	16.54
阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	16,513.41	19,836.88
阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	1,617.37	22.70

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司	4,696.77	
阳泉煤业（集团）有限责任公司	4,247.05	4,883.19
阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司	14,047.22	14,047.22
阳泉煤业集团平定化工有限责任公司	2,656.87	
阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司	3,808.87	
阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司	15,763.14	8,562.50
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	7.65	37.65
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	0.05	0.05
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	16,642.91	14,047.22
阳泉煤业集团有限责任公司	57.13	135.39
阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	80.13	
阳泉煤业集团盂县兴峪煤业有限责任公司	284.38	975.26
阳泉煤业太行地产投资管理有限公司	160.53	
阳泉煤业有限责任公司铁路运输分公司	391.71	193.49
阳泉市上社二景煤炭有限责任公司	101.87	1.00
阳泉市上社煤炭有限责任公司	0.33	0.33
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	58.33	
阳泉燕龛煤业有限公司	1,411.83	
中电华益集团长治漳电实业有限公司	150.54	150.54
中电华益长治工业园有限公司	2.28	
中国太原煤炭交易中心有限公司	50.00	
中铝山西新材料有限公司	27,438.25	26,463.74
左权蓝焰煤层气有限责任公司	23.56	
山西潞安容海发电有限责任公司		662.03
晋能孝义煤电有限公司		180.94
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	8,471.71	
大同煤矿集团同安投资有限公司	785.38	
大同煤矿集团华盛万杰煤业有限公司	816.20	
大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司	1,231.82	
预付款项		

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
华阳新材料科技集团有限公司	6.98	381.19
晋能控股装备制造集团有限公司	3,653.24	
晋能快成物流科技有限公司		139.85
山西地方电力有限公司	964.79	964.79
山西地方电力有限公司朔州分公司	282.09	283.80
山西宏厦建筑工程有限公司	30.19	30.19
山西华鑫电气有限公司	15.00	19.39
山西华阳集团新能股份有限公司	33.61	732.08
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	27,096.56	18,059.18
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	104,807.16	
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	63,791.54	
山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	188,042.36	666.74
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	8,190.78	7,742.05
山西科林矿山检测技术有限责任公司		0.90
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	232.50	
山西煤炭运销集团忻州有限公司	1,178.49	
山西煤炭运销集团长治有限公司	8,937.35	
山西三元资产经营管理有限公司	10,313.90	10,313.90
山西太钢不锈钢股份有限公司		88.71
寿阳县运通源物流配送有限公司	3.41	26.18
太原煤炭交易中心有限公司	10,202.75	1,453.81
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	2,016.95	3.54
阳泉宾馆有限责任公司	0.12	1.16
阳泉聚晟能源有限责任公司	7,497.35	
阳泉煤业集团五矿多种经营总公司	405.50	405.50
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	3,753.81	3,786.42
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司营销中心	8.38	81.36
阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	67.74	67.74
中国（太原）煤炭交易中心		180.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	300.00	300.00

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
左权燃气有限责任公司	196.49	
山西焦炭集团国际贸易有限公司	9,290.15	9,290.15
长治市聚通能源发展有限公司		9,832.13
徐州中晟昌贸易有限公司		585.00
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公司		5.80
晋能控股电力集团有限公司		1.86
其他应收款		
华阳新材料科技集团有限公司	109,981.43	161,981.16
江苏金驹物流投资有限公司	19,622.38	12,712.02
晋能（香港）有限公司	11,713.11	486.89
晋能控股集团有限公司	568,243.88	302,666.00
晋能快成物流科技有限公司	3,840.00	
晋能长治热电有限公司	249.51	
晋中市阳煤扬德煤层气发电有限公司	15.95	18.00
临汾海姿供气供热有限公司	468.74	1,144.74
沁水县鑫海能源有限责任公司	72,859.14	
山西诚正建设监理咨询有限公司	7.49	7.49
山西地方电力有限公司朔州分公司	16.14	16.96
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	1.30	1.30
山西宏厦建筑工程第三有限公司	17.40	17.67
山西宏厦建筑工程有限公司	7.57	2,908.85
山西华鑫电气有限公司	200.00	196.00
山西华阳集团新能股份有限公司	4,750.50	877.19
山西嘉盛招标代理有限公司	2.75	2.02
山西晋华煤炭运销有限公司	87.19	
山西晋煤集团大峪煤业有限公司	3,206.70	3,000.00
山西晋煤集团宏圣煤炭物流贸易有限公司	6,525.19	6,018.25
山西晋煤集团金明矿业有限责任公司	4,401.75	4,052.80
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	45.00	

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西晋煤集团泽州天安煤业有限公司	88,343.27	6,052.80
山西科林矿山检测技术有限责任公司	0.30	0.30
山西潞安环能上庄煤业有限公司	40.00	24.00
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	100.00	80.00
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司		3.48
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	23,043.46	25,448.81
山西潞安煤婆科技有限公司	25.81	65.41
山西煤炭运销集团港口贸易有限公司	3,038.65	2,602.31
山西煤炭运销集团和尚嘴煤业有限公司	32.05	
山西煤炭运销集团鸿泰煤业有限公司	113.23	
山西煤炭运销集团晋通煤炭物流有限公司	573.03	412.75
山西煤炭运销集团晋中南铁路煤炭销售有限公司	390.29	271.33
山西煤炭运销集团晋中平遥有限公司	200.00	
山西煤炭运销集团晋中昔阳有限公司	5.00	5.00
山西煤炭运销集团晋中有限公司	176,215.76	146,954.88
山西煤炭运销集团明业煤矿有限公司	401.80	
山西煤炭运销集团三百子煤业有限公司	1,605.85	
山西煤炭运销集团石碣峪煤业有限公司	246.83	
山西煤炭运销集团朔州平鲁有限公司	50.12	
山西煤炭运销集团朔州山阴有限公司	13.76	
山西煤炭运销集团朔州朔城有限公司	23.09	
山西煤炭运销集团忻州有限公司	314,158.94	5,283.93
山西煤炭运销集团信息工程有限公司	606.55	
山西煤炭运销集团阳泉上社晋玉煤业有限公司	83.87	57.41
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	24,680.65	
山西煤炭运销集团有限公司	53,790.47	19,461.47
山西煤炭运销集团长治有限公司	6,086.02	8,467.21
山西煤运省外煤焦经销有限公司	5,781.06	5,781.06
山西能源产业集团忻州有限公司	156.93	156.93
山西平舒煤业有限公司	17.32	1.55

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西沁东能源有限公司	16,129.54	8,000.00
山西新景矿煤业有限责任公司	1,254.93	983.27
山西新元煤炭有限责任公司	82.05	82.05
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	9,533.66	9,535.65
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	89.52	89.52
山西阳煤九洲节能环保科技有限公司	0.34	0.05
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	2,078.12	11,175.48
朔州东方长宏能源发展有限公司	27,755.06	25,168.21
太原煤炭交易中心有限公司	116,180.73	73,175.39
阳城晋煤能源有限责任公司	7,554.63	7,000.00
阳煤集团大宁农业开发有限公司		11.66
阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	66.84	66.84
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	175.02	175.02
阳泉煤业（集团）股份有限公司	808.53	2,403.50
阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	432.82	633.22
阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司	31.84	28.40
阳泉煤业（集团）有限责任公司	4,161.16	10,964.31
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	33.86	178.76
阳泉煤业集团晋北煤矿企业管理有限公司	4.14	4.14
阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司	1,359.83	179.53
阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司	2,685.81	1,985.92
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	19.02	136.56
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	223.21	2,939.02
阳泉煤业寿阳景福煤业有限公司		23.36
阳泉市上社二景煤炭有限责任公司	1.14	
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	0.81	0.81
翼城县张家沟煤炭开采有限公司	6,399.16	6,399.16
中电华益集团河津龙门实业有限公司	322.00	322.00
中电华益集团山西科技贸易有限公司	241.62	284.00
中电华益集团长治漳电实业有限公司	55.94	105.50

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
中国（太原）煤炭交易中心	280.00	63,695.43
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	106,776.36	140,217.80
山西晋煤太钢能源有限责任公司		24,073.00
忻州地区建筑工程总公司综合服务公司		8,000.00
晋能控股山西科学技术研究院有限公司		500.69
中国太原煤炭交易中心有限公司		440.00
山西潞安集团华亿五一煤业有限公司		200.00
山西省民爆集团大同有限公司		21,156.49
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	337,350.95	
大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司	22,503.14	
大同煤矿集团同安投资有限公司	75,378.60	
大同煤矿集团华盛万杰煤业有限公司	62,653.48	
大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司	50,336.65	
发放贷款和垫款		
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	103,589.57	
应付账款		
北京同泽益服饰有限公司	187.28	74.77
大同地方铁路有限责任公司	163.75	255.07
大同丰华活性炭有限责任公司	218.34	
华阳新材料科技集团有限公司	30,451.45	29,746.89
晋城蓝焰煤业股份有限公司	381,198.52	195,562.21
晋城乾泰安全技术有限责任公司	102.90	55.21
晋城宇光实业有限公司	8.39	8.39
晋控英世达供应链管理（宁波）有限公司	3,364.42	
晋能大土河热电有限公司	50.00	50.00
晋能集团运城物贸有限公司	22.09	25.80
晋能控股电力集团有限公司	310,035.62	178,778.03
晋能控股装备制造集团金鼎山西煤机有限责任公司	5,173.22	
晋能控股装备制造集团有限公司	1,114,001.25	993,205.02
晋能快成物流科技有限公司	2,318.32	1.39

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
晋中汾西瑞泰煤矿设备安全技术检测有限公司	122.95	106.26
晋中煤销人力资源有限公司	10.25	
晋中市平鑫金属加工有限公司	297.76	
灵石县富威橡胶有限责任公司	924.34	917.99
煤炭工业太原设计研究院集团有限公司	1,448.28	1,486.98
南风集团山西日化销售有限公司	3.11	
平定德运昌物流有限公司	85.97	8.58
山西安德辅助运输有限公司	27.74	27.74
山西常村大成节能科技有限公司	146.68	141.42
山西辰诚建设工程有限公司	59.86	84.58
山西诚正建设监理咨询有限公司	466.18	349.28
山西德力信电子科技有限公司	32.00	77.00
山西地方铁路集团煤炭运销有限公司	0.06	0.06
山西电力咨询中心有限公司	2.48	
山西东华机械电子有限公司	0.32	0.32
山西防爆电机（集团）有限公司	161.18	161.18
山西汾矿西灵科技有限公司	14.84	16.82
山西汾矿星源泵业有限公司	5.28	5.28
山西汾西工程建设有限责任公司	33,475.75	31,824.56
山西汾西工程质量检测有限责任公司	4.00	
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	16,405.83	16,336.99
山西汾西矿业集团两渡煤业有限责任公司	269.28	269.28
山西汾西矿业集团物流贸易有限责任公司	21,430.49	21,430.49
山西汾西矿业集团新产业发展有限责任公司	543.72	512.75
山西汾西矿业新产业橡胶有限责任公司	138.03	138.03
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司		116.81
山西汾西瑞泰正中煤业有限公司	5.25	5.25
山西汾西同达工程设计有限责任公司	55.00	55.00
山西汾西正城煤业有限责任公司	349.20	349.20
山西丰喜化工设备有限公司	0.50	0.50

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西格盟中美清洁能源研发中心有限公司	30.00	
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	1,041.73	1,081.40
山西国际电力技术咨询有限公司	15.50	29.25
山西国际能源集团矿业投资管理有限公司	150.00	
山西国科节能有限公司	9.75	19.50
山西宏厦建筑工程第三有限公司	2,222.76	2,099.32
山西宏厦建筑工程有限公司	904.38	981.04
山西华瑞建筑劳务有限责任公司	36.71	466.71
山西华禧建筑安装有限公司	3,206.92	153.68
山西华鑫电气有限公司	3,700.06	2,187.13
山西华鑫电气有限公司电器分公司	55.54	585.54
山西华阳集团新能股份有限公司	29,603.20	28,878.66
山西华阳科汇检测技术有限公司	55.69	60.73
山西华正机械设备有限公司	71.00	
山西欢乐喝彩食品有限公司	6.94	
山西嘉盛招标代理有限公司	331.57	414.61
山西建筑工程集团有限公司	392.99	332.21
山西交物路桥建设有限公司	17.75	
山西焦煤集团化工有限责任公司	4.64	4.18
山西晋鼎机械装备有限公司	50.63	
山西晋合电力有限公司	54.91	
山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司	1,610.52	14,129.63
山西晋煤集团坪上煤业有限公司	235,996.34	105,802.56
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司	438,541.02	476,764.20
山西晋能佳韵服饰有限公司	100.57	
山西晋能装备产业有限公司	1,563.50	
山西科林矿山检测技术有限责任公司	1,596.32	1,550.26
山西蓝焰煤层气工程研究有限责任公司	1,431.90	1,666.90
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	1,352.90	650.79
山西潞安太机械有限责任公司	299.00	885.00

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西潞安安易电气有限公司	656.35	233.39
山西潞安采掘设备有限责任公司	223.40	321.40
山西潞安成品油销售有限责任公司	754.25	998.76
山西潞安大成工贸有限责任公司	2,890.17	2,782.86
山西潞安工程有限公司	17,056.16	15,005.70
山西潞安广源工贸有限公司	133.50	151.90
山西潞安华亿实业有限公司	2,157.67	2,211.24
山西潞安环保能源开发股份有限公司	4,813.73	3,957.24
山西潞安机械有限责任公司	20,082.75	10,703.73
山西潞安集团余吾煤业有限责任公司	591.16	330.58
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司	242.43	209.10
山西潞安检测检验中心有限责任公司	87.70	132.03
山西潞安建设工程质量检测有限公司	51.97	51.97
山西潞安金源煤层气开发有限责任公司	13.00	13.00
山西潞安晋安矿业工程有限责任公司	70.00	70.00
山西潞安精诚电机科技有限公司	423.42	118.21
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	23,849.79	24,155.91
山西潞安领新工贸有限公司	1,392.20	1,564.38
山西潞安煤婆科技有限公司	21.75	59.80
山西潞安太行润滑科技股份有限公司	122.09	222.09
山西潞安太行润滑油有限公司	53.36	53.36
山西潞安益民金属制品有限责任公司	936.87	866.22
山西潞安永昌工贸有限公司	126.64	281.35
山西潞安重工有限责任公司	1,320.61	1,565.61
山西煤矿机械制造股份有限公司	1,866.72	1,676.13
山西煤炭建设监理咨询有限公司	105.20	17.60
山西煤炭运销集团大通煤业有限公司	5,163.55	
山西煤炭运销集团大同南郊有限公司	272.59	312.59
山西煤炭运销集团鸿泰煤业有限公司	48.00	
山西煤炭运销集团晋城有限公司	27,035.88	84,085.13

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	15,620.48	8,968.02
山西煤炭运销集团晋中有限公司	1,171.33	
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	122,838.44	
山西煤炭运销集团寿阳亨元煤业有限公司	6,780.15	947.96
山西煤炭运销集团朔州平鲁有限公司	0.41	
山西煤炭运销集团朔州山阴有限公司	3,004.97	
山西煤炭运销集团忻州宁武有限公司		19.52
山西煤炭运销集团忻州有限公司	60,584.06	62.87
山西煤炭运销集团信息工程有限公司	38.74	26.60
山西煤炭运销集团运城河津有限公司	0.23	0.23
山西煤炭运销集团运城晋煤煤炭销售有限公司	467.60	1,491.50
山西煤炭运销集团长治有限公司	915,706.51	597,715.70
山西美佳矿业装备有限公司	1,496.60	
山西美新通用机械有限公司	2,004.15	759.68
山西能久消防设施检测服务有限公司	41.21	
山西沁东能源有限公司	1,579.74	607.53
山西沁园春矿泉水有限公司	2.28	
山西清浪饮品有限公司	8.53	8.53
山西三建集团有限公司	374.03	464.03
山西省安瑞风机电气股份有限公司	6.26	8.88
山西省工业设备安装集团有限公司	2.24	2.24
山西省晋中煤炭运销物资公司	268.04	
山西省勘察设计研究院有限公司	66.80	66.80
山西省煤炭规划设计院（集团）有限公司	55.00	27.00
山西省煤炭运销集团晋通煤炭物流有限公司		6.91
山西省民爆集团大同有限公司	37.35	75.08
山西省民爆集团阳泉有限公司	95.55	74.82
山西省轻工建设有限责任公司	1,245.34	1,298.78
山西省太原固体废物处置中心（有限公司）	24.06	25.26
山西省阳泉固庄煤业有限责任公司	0.38	0.38

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西太行建设开发有限公司	14.79	14.79
山西天脊集团建筑工程有限公司	10.04	10.04
山西铁福来瓦斯治理装备制造有限公司	201.60	
山西通茂劳务派遣有限公司	1,019.94	
山西同泽瑞物业服务有限公司	375.64	
山西同泽宇物流股份有限公司	22,518.18	12,838.25
山西西山金信建筑有限公司	154.12	157.90
山西新碳超硬材料科技有限公司	17.44	
山西新阳矿山装备修造有限责任公司	50.09	50.09
山西新元煤炭有限责任公司	122.03	122.03
山西鑫创晟智能科技发展有限公司	35.97	35.97
山西兴新安全生产技术服务有限公司	59.99	11.47
山西亚美建筑工程材料有限责任公司	1.19	1.19
山西阳煤芬雷选煤有限公司和顺分公司	617.80	778.70
山西阳煤广瑞达机械制造有限公司	1,703.08	371.54
山西阳煤国华选煤工程技术有限公司	7.83	13.31
山西阳煤九洲节能环保科技有限公司	1,575.15	1,792.34
山西阳煤九洲节能环保科技有限责任公司	405.72	1,155.49
山西阳煤联创信息技术有限公司	367.02	377.38
山西阳泰环保技术服务有限公司	64.20	131.76
山西宇光电缆有限公司	739.46	
山西漳泽物业管理有限公司	123.18	56.81
山西长平煤业有限责任公司	121,412.33	213,937.40
山西兆丰铝电有限责任公司	145.51	219.22
山西正诚矿山安全技术研究所（有限公司）	11.00	11.00
山西智华牡丹生物科技有限公司	8.65	8.65
山西中太工程建设咨询有限公司	90.57	
上海潞安实业有限公司	12.94	235.03
神农智华生物科技（山西）有限公司	951.01	1,021.01
太原矿机电气科技有限公司	15.88	15.88

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
太原矿山机器集团有限公司	34.00	34.00
太原矿山机器集团装备有限公司	164.05	325.08
太原煤炭交易中心有限公司	41.54	136.63
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	80.77	
太原市拓达岩土工程勘察检测有限公司	4.00	4.00
太原重工股份有限公司	5.40	5.40
太重煤机有限公司	782.58	1,002.58
天脊集团应用化工有限公司	93.60	93.60
天脊煤化工集团股份有限公司	38.14	43.14
西山煤电（集团）有限责任公司	25.00	25.00
西山煤电建筑工程集团有限公司	976.28	1,710.37
阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司	745.74	
阳煤集团纳谷（山西）气凝胶科创城管理有限责任公司	19.24	20.47
阳煤集团有限责任公司泽源服务分公司	1.59	1.59
阳煤纳谷（山西）节能服务有限责任公司	0.24	47.41
阳煤忻州通用机械有限责任公司	638.75	4,545.55
阳泉华越八达矿用电气制造有限公司	2,037.50	347.41
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	1,324.60	395.08
阳泉科汇瓦斯检测技术有限公司	89.76	89.76
阳泉煤业（集团）有限责任公司	4,457.25	4,399.49
阳泉煤业华茂制链有限公司	596.74	132.48
阳泉煤业集团矸石山治理建筑工程有限公司		0.59
阳泉煤业集团华越机械有限公司	22,703.71	20,490.18
阳泉煤业集团吉成建设工程检测有限责任公司	100.23	132.98
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	19,171.35	11,080.98
阳泉煤业集团有限责任公司	6.34	0.99
阳泉煤业寿阳华越中浩机械有限公司	552.63	569.74
阳泉市永昱机电有限责任公司	2.69	2.69
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	8,297.57	8,351.30
漾泉物资国际贸易（广东）有限责任公司	235.31	

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
长治市潞安漳村恒达工贸有限公司	6,530.57	5,058.87
长治市漳泽兴水工贸有限公司	186.73	66.32
浙江汾西物联网科技有限公司	14.50	14.50
中电华益集团河津龙门实业有限公司	57.53	54.64
中电华益集团山西电力工程有限公司	17.28	17.28
中电华益集团山西科技贸易有限公司	133.19	295.75
中电华益集团阳泉汇特实业有限公司	30.37	30.37
中电华益集团长治漳电实业有限公司	5.43	4.43
中电华益实业集团有限公司	0.67	0.67
中电华益实业集团长治漳电实业有限公司	55.82	55.82
阳泉聚晟能源有限责任公司		56,914.23
山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司		22,927.72
山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司		20,036.00
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司		7,992.50
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
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		4.6
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	6,347.51	
潞安化工集团有限公司	830.58	658.72
山西宁武榆树坡煤业有限公司	55.19	55.19
山西新景矿煤业有限责任公司	177.03	186.68
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	341.31	341.31
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	1,062.09	1,070.91
阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	227.06	259.77
阳泉煤业(集团)平定裕泰煤业有限公司	657.78	657.78
阳泉煤业集团泊里煤矿有限公司	50.85	241.83
阳泉煤业集团七元煤业有限责任公司	508.39	182.72

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
预收款项		
安徽晋煤中能化工股份有限公司	39.29	596.13
晋城市高平公路煤炭销售有限公司	2,856.02	
晋城市公路煤炭销售有限公司	896.77	44.41
晋城市聚集能源有限责任公司	178.55	
晋能快成物流科技有限公司		0.24
晋中聚晟能源有限责任公司	683.00	
临汾聚晟能源有限责任公司	18.00	18.00
吕梁聚晟能源有限责任公司	914.36	914.36
平定德运昌物流有限公司	683.82	
山西国盛煤炭运销有限公司	131.14	158.27
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	323.27	11,948.03
山西煤炭物流发展有限公司	253.42	253.42
山西煤炭运销集团港口贸易有限公司	120.81	12.58
山西煤炭运销集团晋城阳城有限公司	4,062.44	1.22
山西煤炭运销集团晋城泽州有限公司	2,180.46	
山西煤炭运销集团晋中和顺有限公司	678.13	9,038.66
山西煤炭运销集团晋中介休有限公司	455.30	
山西煤炭运销集团晋中平遥有限公司	192.63	
山西煤炭运销集团晋中昔阳有限公司	0.01	
山西煤炭运销集团临汾翼城有限公司	60.82	60.82
山西煤炭运销集团忻州保德有限公司	0.02	0.01
山西煤炭运销集团忻州河曲有限公司	0.82	0.82
山西煤炭运销集团阳泉孟县有限公司	12.56	
山西煤炭运销集团运城晋煤煤炭销售有限公司	20.00	20.00
山西煤炭运销集团长治沁源有限公司	653.96	
山西煤炭运销集团长治市长治县有限公司	1,261.93	1,051.41
山西煤炭运销集团长治襄垣有限公司	3,292.41	1,994.31
山西能源产业集团煤炭营销有限公司	0.13	0.13
寿阳县广远煤炭物流贸易有限公司	5.13	1,277.00

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
武乡县恒盛洗煤有限公司	923.31	4,678.77
忻州聚晟能源有限责任公司	0.07	0.07
阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司		102.25
阳泉神火选煤运销有限责任公司	2,517.11	
阳泉亿通煤炭运销有限责任公司	3.63	3.63
长治市聚通能源发展有限公司	960.47	162.08
长治县三元王庄华泰水泥有限公司	19.88	19.88
左权县鸿泰发运有限公司	1,544.71	6,457.00
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司		13,375.85
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
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
沁阳宏晋煤炭有限公司		1,108.15
晋城金驹实业有限公司		1,075.27
安徽泉盛化工有限公司		737.45
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
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

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西金象煤化工有限责任公司		21.50
山东晋煤明水化工集团有限公司		15.11
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
其他应付款		
北京同泽益服饰有限公司	231.53	326.88
华拓矿山工程有限公司	10.00	
华阳新材料科技集团有限公司	1,356,290.13	1,610,557.07
晋城蓝焰煤业股份有限公司		42,663.53
晋能环保工程有限公司	235.07	
晋能集团运城物贸有限公司	1.79	0.50
晋能控股电力集团有限公司	17,569.28	13,340.00
晋能控股装备制造集团有限公司	225,000.00	250,000.00
晋能快成物流科技有限公司	1,800.59	
晋能快刻（朔州）石膏建材有限公司	206.22	
晋中煤销人力资源有限公司	0.04	
晋中市华达煤炭储运有限公司	50.00	
晋中市平鑫金属加工有限公司	18.89	
潞安矿业（集团）有限责任公司	850.74	850.74
山煤国际能源集团股份有限公司		63.00
山西八建集团有限公司	61.95	61.95
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	324.54	212.89
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司	3,300.00	3,300.00
山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司	109,895.75	103,343.53
山西国辰建设工程勘察设计有限公司	2.66	2.66
山西国际电力技术咨询有限公司	307.53	
山西国科节能有限公司	202.88	
山西宏厦建筑工程第三有限公司	554.47	585.03
山西宏厦建筑工程有限公司	678.35	978.97
山西华禧建筑安装有限公司	40.13	14.85

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西华鑫电气有限公司	365.98	52.51
山西华阳集团新能股份有限公司	21,156.02	21,637.14
山西嘉盛招标代理有限公司	87.12	168.83
山西建筑工程集团有限公司	47.00	47.00
山西焦煤集团财务有限责任公司	1,332.77	168.38
山西晋鼎机械装备有限公司	0.88	
山西晋煤集团阳城晋圣七岭煤业有限公司	1,510.05	
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司		217,352.27
山西晋能佳韵服饰有限公司	0.56	
山西科林矿山检测技术有限责任公司	99.86	80.99
山西临汾西山能源有限责任公司		30.00
山西潞安安易电气有限公司	2.63	
山西潞安大成工贸有限责任公司	18.80	18.80
山西潞安工程有限公司	57.06	57.06
山西潞安环保能源开发股份有限公司	4,828.24	3,487.87
山西潞安机械有限责任公司	2,096.15	3,022.83
山西潞安技术咨询开发研究所有限公司	142.60	6.97
山西潞安检测检验中心有限责任公司	29.62	18.22
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	806,961.63	765,776.72
山西潞安太阳能科技有限责任公司		37.38
山西潞安永昌工贸有限公司	9.70	333.90
山西煤炭建设监理咨询有限公司	135.50	
山西煤炭通信有限公司	415.00	415.00
山西煤炭运销集团晋城有限公司	21,208.55	330.19
山西煤炭运销集团晋能煤矿工程有限公司	1,055.21	357.67
山西煤炭运销集团晋中有限公司	51,453.47	15,936.59
山西煤炭运销集团晋中榆次有限公司	5,806.21	61,816.38
山西煤炭运销集团天兴煤业有限责任公司	8.18	
山西煤炭运销集团忻州宁武有限公司	141.27	151.62
山西煤炭运销集团忻州有限公司	195,711.80	113,227.65

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
山西煤炭运销集团忻州原平有限公司		229.45
山西煤炭运销集团信息工程有限公司	67.71	
山西煤炭运销集团运城河津有限公司	22.82	22.82
山西煤炭运销集团运城晋煤煤炭销售有限公司	30.00	30.00
山西煤炭运销集团运城有限公司	5.84	14.34
山西能久消防设施检测服务有限公司	25.00	25.00
山西沁园春矿泉水有限公司	30.36	
山西省晋中煤炭运销物资公司	16.57	
山西省民爆集团阳泉有限公司	10.00	
山西省投资集团（天津）国际贸易有限公司	20.00	20.00
山西太行建设开发有限公司	56.86	56.86
山西铁福来瓦斯治理装备制造有限公司	13.15	
山西统配煤炭经销有限公司	10,000.00	10,000.00
山西新碳超硬材料科技有限公司	1.94	
山西兴新安全生产技术服务有限公司	1.27	1.27
山西阳煤国华选煤工程技术有限公司	0.39	0.39
山西阳煤九洲节能环保科技有限公司	119.48	146.63
山西阳煤联创信息技术有限公司	2.25	82.73
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	8,042.76	8,042.76
山西阳泰环保技术服务有限公司	4.73	4.73
山西漳泽物业管理有限公司	182.22	369.37
山西长平煤业有限责任公司	2,578.00	
上海博量融资租赁有限公司		180.00
寿阳县广远煤炭物流贸易有限公司	2.00	2.00
太原煤炭交易市场（有限公司）康欣分公司	13.69	
太原煤炭交易中心有限公司	952.78	0.14
太原煤炭气化（集团）有限责任公司	194,726.44	231,291.69
太原煤炭气化燃气集团有限责任公司	13.14	
太重煤机有限公司	53.00	83.00
西山煤电建筑工程集团有限公司	37.29	52.33

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
阳煤集团晋东煤炭管理有限责任公司	1,828.98	1,828.98
阳煤集团纳谷（山西）气凝胶科创城管理有限责任公司	3.53	
阳煤纳谷（山西）节能服务有限责任公司		9.02
阳泉华鑫采矿运输设备有限公司	12.98	12.98
阳泉华越八达矿用电气制造有限公司	188.37	
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	31.43	18.57
阳泉聚晟能源有限责任公司	5,000.00	5,003.00
阳泉科汇瓦斯检测技术有限公司	1.83	1.83
阳泉煤业（集团）有限责任公司	665.16	2,657.10
阳泉煤业华茂制链有限公司	1.80	1.80
阳泉煤业集团华越机械有限公司	411.26	488.88
阳泉煤业集团晋东煤炭管理有限责任公司	382.44	382.44
阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司	741.86	742.28
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司		455.77
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	191.10	198.87
阳泉阳煤国泰运输有限责任公司	109.36	109.36
中电华益集团山西电力工程有限公司		25.28
中电华益集团山西科技贸易有限公司	14.64	14.64
中电华益集团长治漳电实业有限公司	2.96	172.83
中电华益山西电力工程公司	25.88	
中电华益实业集团有限公司	50.89	50.89
中电华益实业集团长治漳电实业有限公司	18.98	
中铝山西新材料有限公司		59.84
中煤第三建设（集团）有限责任公司	2.36	
山西省晋神能源有限公司	70,173.30	70,173.30
山西煤炭运销集团长治有限公司	10,000.00	60,000.00
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
山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司		6,606.00
阳煤忻州通用机械有限责任公司		1,043.15

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
太原煤炭交易市场（有限公司）		898.27
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
山西潞安精诚电机科技有限公司		11.71
阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司	54,734.68	
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	438.98	
阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司	67,146.40	67,146.40
山西平舒煤业有限公司	2.94	2.94
山西新景矿煤业有限责任公司	690.43	690.43
山西亚美建筑工程材料有限责任公司	75.57	
新疆国泰新华五彩湾矿业有限责任公司	224.09	124.74

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

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	12,015,683,454.26	100.00	340,340,738.47	2.83	11,675,342,715.79
合 计	12,015,683,454.26	——	340,340,738.47	——	11,675,342,715.79

(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	9,993,502,602.08	100.00	315,276,013.33	3.15	9,678,226,588.75
合 计	9,993,502,602.08	——	315,276,013.33	——	9,678,226,588.75

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)	10,193,100,068.44	8,725,182,386.77
1 至 2 年	809,229,231.73	353,583,722.48
2 至 3 年	176,745,478.91	133,749,525.62
3 年以上	836,608,675.18	780,986,967.21
小 计	12,015,683,454.26	9,993,502,602.08
减：坏账准备	340,340,738.47	315,276,013.33
合 计	11,675,342,715.79	9,678,226,588.75

(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	1,612,838,194.61
其他应收款项	177,324,213,281.79	163,988,225,269.32
合 计	178,937,051,476.40	165,601,063,463.93

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
其中：晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司		1,611,338,194.61
账龄一年以上的应收股利	1,612,838,194.61	1,500,000.00
其中：(1) 山西省招标有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
(2) 晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	1,611,338,194.61	

项 目	年末余额	年初余额
合 计	1,612,838,194.61	1,612,838,194.61

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	0.36	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	179,442,634,683.53	99.64	2,118,421,401.74	1.18	177,324,213,281.79
合 计	180,097,994,297.50	——	2,773,781,015.71	——	177,324,213,281.79

(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	0.39	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	165,507,770,336.29	99.61	1,519,545,066.97	0.92	163,988,225,269.32
合 计	166,163,129,950.26	——	2,174,904,680.94	——	163,988,225,269.32

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)	161,979,020,027.37	148,731,067,848.45
1 至 2 年	4,109,241,546.52	4,345,612,980.88
2 至 3 年	2,280,077,821.69	2,068,460,219.79
3 年以上	11,729,654,901.92	11,017,988,901.14
小 计	180,097,994,297.50	166,163,129,950.26
减: 坏账准备	2,773,781,015.71	2,174,904,680.94
合 计	177,324,213,281.79	163,988,225,269.32

(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	常年挂账未收回
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	26,936,380,243.85	9,955,789,962.79	2,040,000,000.00	34,852,170,206.64
对合营企业投资	82,809,450.49		23,217,569.39	59,591,881.10
对联营企业投资	2,049,778,482.99	65,022,952.18	54,959,344.30	2,059,842,090.87
小 计	29,068,968,177.33	10,020,812,914.97	2,118,176,913.69	36,971,604,178.61
减：长期股权投资减值准备				
合 计	29,068,968,177.33	10,020,812,914.97	2,118,176,913.69	36,971,604,178.61

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
合 计	39,251,020,499.82	29,068,968,177.33	10,020,812,914.97	2,040,000,000.00
一、子公司	36,892,170,206.64	26,936,380,243.85	9,955,789,962.79	2,040,000,000.00
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		

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
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		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		
同煤浙能麻家梁煤业有限公司	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		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		

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
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责任公司	50,000,000.00	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	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		
晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	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		
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	1,441,882,160.98		1,441,882,160.98	
阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司	374,999,467.53		374,999,467.53	
阳泉煤业集团兴峪煤业有限公司	1,239,567,995.45		1,239,567,995.45	
阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司	484,737,098.64		484,737,098.64	
阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司	655,977,396.56		655,977,396.56	
山西宏厦第一建设有限责任公司	394,859,804.99		394,859,804.99	
阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司	478,180,737.00		478,180,737.00	
山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司	463,813,077.70		463,813,077.70	
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司	253,753,963.12		253,753,963.12	
山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司	106,493,021.44		106,493,021.44	
潞安新疆煤化工（集团）有限公司	1,841,166,385.14		1,841,166,385.14	

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
内蒙古潞蒙能源有限责任公司	401,390,875.69		401,390,875.69	
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司	248,914,249.52		248,914,249.52	
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司	404,525,115.15		404,525,115.15	
山西潞安集团星光煤电有限公司	860,338,061.28		860,338,061.28	
山西潞安集团文水王家庄煤业有限责任公司	305,190,552.60		305,190,552.60	
二、合营企业	300,265,100.00	82,809,450.49		
晋控电力同达热电山西有限公司	300,265,100.00	82,809,450.49		
三、联营企业	2,058,585,193.18	2,049,778,482.99	65,022,952.18	
大同中煤出口煤基地建设有限公司	50,000,000.00	73,069,361.94		
山西新朔天然气有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00		
山西省招标有限公司	3,000,000.00	29,817,258.10		
大同煤矿同塔建材有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00		
晋阳资产管理股份有限公司	600,000,000.00	619,341,048.75		
山西省民爆集团有限公司	119,308,118.23	125,341,530.27		
苏晋能源控股有限公司	805,815,443.38	807,384,526.85		
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	391,738,679.39	371,124,757.08		
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司	63,022,952.18		63,022,952.18	

（续）

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额
	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
合 计	-78,176,913.69					36,971,604,178.61	
一、子公司						34,852,170,206.64	
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	
晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责 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	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额
	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
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	
晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大 同有限公司						60,000,000.00	
晋能控股煤业集团大地选煤工程（大同） 有限责任公司						5,100,000.00	
大同市地方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山煤炭集运公司						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							
大同宏信建设工程质量检测有限公司						2,000,000.00	
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	
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	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额
	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
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州嘉美会展商务 (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	
大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司							
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责任公司						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建大同有限公 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	
晋能控股煤业集团和创实业发展大同有 限公司						10,000,000.00	
大同宏基工程项目管理有限责任公司						4,100,000.00	
大同煤矿集团同曦新能源有限公司						100,000,000.00	
山西同煤铁丰铁路运输有限责任公司						343,750,000.00	
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	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额
	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
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	
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	
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司						1,441,882,160.98	
阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司						374,999,467.53	
阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司						1,239,567,995.45	
阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司						484,737,098.64	
阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司						655,977,396.56	
山西宏厦第一建设有限责任公司						394,859,804.99	
阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司						478,180,737.00	
山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司						463,813,077.70	
山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司						253,753,963.12	
山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司						106,493,021.44	
潞安新疆煤化工（集团）有限公司						1,841,166,385.14	
内蒙古潞蒙能源有限责任公司						401,390,875.69	
山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司						248,914,249.52	
山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司						404,525,115.15	
山西潞安集团星光煤电有限公司						860,338,061.28	
山西潞安集团文水王家庄煤业有限责任公司						305,190,552.60	
二、合营企业	-23,217,569.39					59,591,881.10	
晋控电力同达热电山西有限公司	-23,217,569.39					59,591,881.10	
三、联营企业	-54,959,344.30					2,059,842,090.87	
大同中煤出口煤基地建设有限公司	352,018.94					73,421,380.88	
山西新朔天然气有限公司						14,700,000.00	
山西省招标有限公司	833,260.06					30,650,518.16	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备 年末余额
	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
大同煤矿同塔建材有限责任公司						9,000,000.00	
晋阳资产管理股份有限公司	-13,754,110.02					605,586,938.73	
山西省民爆集团有限公司						125,341,530.27	
苏晋能源控股有限公司	-57,666,703.62					749,717,823.23	
国药同煤（大同）医疗健康产业有限公司	15,276,190.34					386,400,947.42	
晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理 （山西）有限公司						2,000,000.00	
山西汾西瑞泰井矿正行煤业有限公司						63,022,952.18	

（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	151,861,871,009.39	145,673,112,240.05	156,447,268,627.87	151,076,703,045.73
煤炭业务	151,846,228,295.83	145,667,642,012.04	156,423,979,773.87	151,061,492,291.46
非煤业务	15,642,713.56	5,470,228.01	23,288,854.00	15,210,754.27
2、其他业务小计	5,179,425,526.96	2,674,298,012.38	4,090,426,014.35	1,587,629,816.12
材料销售	916,869,854.84	767,109,400.17	1,063,323,668.05	917,899,419.13
货物代装代发等	114,315,728.49	23,217,786.32	99,556,309.89	5,563,871.38
转供电	17,519,172.05	63,876,918.65	20,862,228.03	43,377,775.04
劳务	1,154,697.73	106,595,726.62	2,026,578.16	95,225,910.50
其他	4,129,566,073.85	1,713,498,180.62	2,904,657,230.22	525,562,840.07
合 计	157,041,296,536.35	148,347,410,252.43	160,537,694,642.22	152,664,332,861.85

（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	-78,176,913.69	-99,676,573.59
成本法核算的长期股权投资收益	470,413,003.20	1,611,338,194.61
其他权益工具投资持有期间的投资收益	44,033,614.75	41,049,598.75
债务重组产生的投资收益	-96,345,837.35	-110,226,137.23

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	35,576,833.57	35,908,334.27
合 计	375,500,700.48	1,478,393,416.81

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、股权结构发生变更，工商信息尚未变更

2020 年 10 月 15 日，国运公司《关于无偿划转山西潞安矿业（集团）有限公司所持 18 家公司股权及 1 项探矿权有关事宜的通知》（晋国资运营函【2020】373 号）将山西潞安矿业(集团)有限责任公司所持 18 家公司股权（以交割时的产权形态为准）及 1 项探矿权无偿划转至晋能控股集团。2021 年 6 月 28 日，晋能控股集团与潞安化工集团有限公司签订专业化重组协议，将潞安化工集团所属企业山西潞安矿业(集团)有限责任公司持有的 16 户企业的股权及左权高家庄煤矿探矿权无偿划转至晋能控股集团；（2）2021 年 3 月 22 日，国运公司《关于推进山西焦煤集团有限责任公司、晋能控股集团有限公司煤矿资产重组的通知》（晋国资运营函【2021】100 号）将山西焦煤集团有限责任公司所持山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司 100%股权无偿划转至晋能控股集团。

2021 年 6 月 28 日，华阳新材料科技集团有限公司（以下简称“华阳集团”）、山西汾西瑞泰能源集团有限责任公司（以下简称“汾西瑞泰公司”）、晋能控股集团有限公司（以下简称“晋能控股集团”）、晋能控股煤业集团有限公司签订增资协议书：（1）华阳集团以其持有的 12 户子公司阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司 62.98%、山西昔阳运裕煤业有限责任公司 60%、昔阳县坪上煤业有限责任公司 51%、山西石港煤业有限责任公司 98%、阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限公司 51%、阳泉煤业集团晋南煤炭管理有限责任公司 100%、阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司 51%、阳泉煤业集团华能煤电投资有限责任公司 51%、阳煤集团天誉矿业投资有限责任公司 100%、阳泉煤业集团兴峪煤业有限责任公司 70.56%、山西宏厦第一建设有限责任公司 100%、阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司 100%股权作价出资至晋控煤业集团；（2）晋能控股集团以其持有的 8 户子公司山西潞安集团星光煤电有限公司 51%、山西潞安集团和顺一缘煤业有限责任公司 80%、山西潞阳煤炭投资经营管理有限公司 90%、山西潞安集团文水王家庄煤业有限责任公司 60%、潞安新疆煤化工（集团）有限公司 63.3754%、内蒙古潞蒙能源有限责任公司 100%、山西潞安矿业（集团）日照国贸有限公司 100%、山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司 100%股权作价出资至晋控煤业集团；（3）汾西瑞泰公司以其持有的 2 户子公司山西汾西瑞泰井矿正珠煤业有限公司 50%、1 户联营企业山西汾西瑞泰井矿正明煤业有限公司 50%股权作价出资至晋控煤业集团。晋能控股集团及晋控煤业集团已经全面接管 22 户子公司的人员、财务、业务等各项工作，形成控制。截至报告日，22 户企业的工商登记股东信息尚未变更，仍为原股东。晋控煤业集团章程尚未重新修订，工商登记股东信息尚未变更。

2、划出单位股东信息尚未变更

2021 年 6 月 28 日，晋控煤业集团、晋能控股装备制造集团有限公司、晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任

公司、阳泉煤业集团天誉矿业投资有限责任公司、阳泉煤业集团沙钢矿业投资有限责任公司、山煤集团煤业管理有限公司签订协议书：晋控煤业集团以其 2 户二级子公司大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司 100%、大同煤矿集团寺塔煤矿有限责任公司 100% 和 1 户联营企业大同煤矿集团同安投资有限公司 51% 股权及二级子公司晋能控股煤业集团轩岗煤电有限责任公司所持有的大同煤矿集团华盛虎峰煤业有限公司 51%、大同煤矿集团华盛万杰煤业有限公司 51% 股权作价出资至山煤集团煤业管理有限公司，划出单位工商登记股东信息尚未变更。山煤集团煤业管理有限公司章程尚未重新修订，工商登记股东信息尚未变更。

一、 财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 4 月 28 日经本公司董事会批准。





营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

911101020855463270

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



仅供报告附件使用



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

出资人 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；基本会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

出资额 1880万元

成立日期 2013年11月22日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间



登记机关

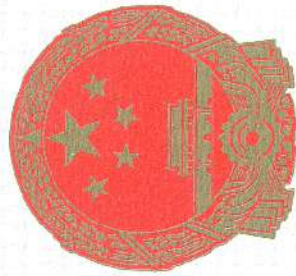
2023 年 01 月 09 日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



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：京财会许可（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》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供报告附件使用



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



山西省注册会计师协会
ShanXi Institute Of
Certified Public Accountants

首页 协会概况 综合信息 法律法规 注册管理 行业监管 培训园地 考试之窗 行业党建 文化建设

山西省注册会计师协会

ShanXi Institute Of
Certified Public Accountants

首页-综合信息-协会公告-正文

山西省注册会计师协会2022年注册会计师 任职资格检查公告（第一批）

发布日期：2022-06-27

晋会协【2022】27号

各会计师事务所、分所：

根据《中华人民共和国注册会计师法》《注册会计师任职资格检查办法》（会协[2008]9号）和《山西省注册会计师协会关于开展2022年注册会计师任职资格检查工作的通知》（晋会协[2022]13号）的有关规定，我会对全省注册会计师开展了任职资格检查（以下简称年检）工作，现将年检结果公告如下：

截至2021年12月31日，我省共有会计师事务所342家，应参加年检的注册会计师2382人，通过第一批年检的注册会计师2224人。

请社会各界监督，联系电话：0351-5639691。

附件：2022年注册会计师任职资格检查通过名单（第一批）

 [uploadfiles/19931656313481.doc](#)

山西省注册会计师协会

2022年6月27日

【关闭】

仅供报告附件使用



仅供报告附件使用

23、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所（注册会计师 14 名）

邢崇荣 王文生 徐向然 吕天昊 纪海荣 郝艳芳 张福银 郭彩霞 张同静 郭云利
介晋娟 张瑞峰 花 微 卫明艳

仅供报告附件使用



中国注册会计师协会



姓名 纪海荣
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1985-11-28
Date of birth

工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司山西分所
Working unit

身份证号码 140221198511284026
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110001590439
No. of Certificate

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

发证日期: 2010 年 07 月 日
Date of Issuance /y /m /d



2010 年 3 月 9 日
/y /m /d

仅供报告附件使用

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 the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所
山西分所

1101020349414
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年6月26日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
山西分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年6月26日
/y /m /d

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 the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
山西分所

事务所
CPAs

(特殊普通合伙)山西分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年9月23日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华会计师事务所
山西分所

事务所
CPAs

(特殊普通合伙)山西分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年9月23日
/y /m /d

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.



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.



7

仅供报告附件使用

年度检验登记 Annual Renewal Registration	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.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.
  2019年3月7日	 2019.3.29  2018年3月19日
8	9

仅供报告附件使用



中国注册会计师



姓名 徐向然

Full name

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

女

1983-10-26

山西大承会计师事务所有限公司

130825198310264826



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.



2016.3.9



2015年3月19日

140101064841

证书编号:
No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 03 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

仅供报告附件使用

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		注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA	
同意调出 Agree the holder to be transferred from	同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调出 Agree the holder to be transferred from	同意调入 Agree the holder to be transferred to
山西大承会计师事务所 CPAs	山西大承会计师事务所 CPAs	山西大承会计师事务所 CPAs	山西大承会计师事务所 CPAs
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年12月18日	2014年12月18日	2014年12月18日	2014年12月18日
同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调入 Agree the holder to be transferred to
北京兴华会计师事务所 CPAs	北京兴华会计师事务所 CPAs	北京兴华会计师事务所 CPAs	北京兴华会计师事务所 CPAs
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年12月18日	2014年12月18日	2014年12月18日	2014年12月18日

年度检验登记 Annual Renewal Registration		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.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.
2017年3月15日	2018年3月19日	2019年3月29日	2018年3月19日