

山西西山煤电股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人樊大宏、主管会计工作负责人曹玲及会计机构负责人(会计主管人员)贾磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周建	独立董事	因公出差	曹胜根

本公司所处行业会受到国家行业、产业政策影响，尤其煤炭行业持续实施供给侧结构性改革、推进“三去一降一补”、“去产能”将贯穿整个十三五期间，敬请投资者留意阅读，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3151200000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	59
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节 公司治理.....	72
第十节 公司债券相关情况.....	77
第十一节 财务报告.....	81
第十二节 备查文件目录.....	229

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西证监局	指	中国证监会山西监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
本公司	指	山西西山煤电股份有限公司
控股股东、山西焦煤	指	山西焦煤集团有限责任公司
山焦西山、西山集团	指	西山煤电（集团）有限责任公司
山焦财务	指	山西焦煤集团财务有限责任公司
山焦国贸	指	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司
山焦国发	指	山西焦煤集团国际发展股份有限公司
兴能发电	指	山西兴能发电有限责任公司
西山煤气化	指	山西西山煤气化有限责任公司
临汾西山能源	指	山西临汾西山能源有限责任公司
太原燃气公司	指	太原燃气集团有限公司
武乡西山发电	指	武乡西山发电有限责任公司
西山华通水泥	指	山西西山华通水泥有限公司
西山华通建材	指	山西西山华通建材有限公司
晋兴能源	指	山西西山晋兴能源有限责任公司
斜沟矿	指	山西西山晋兴能源有限责任公司斜沟矿
义城煤业	指	山西古交西山义城煤业有限责任公司
西山热电	指	山西西山热电有限责任公司
京唐焦化	指	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司
山西焦化集团	指	山西焦化集团有限公司
西山贸易	指	山西西山煤电贸易有限责任公司
永鑫西山煤化工	指	山西永鑫西山煤化工有限责任公司
太原和瑞	指	太原和瑞实业有限公司
蓝焰煤层气	指	山西西山蓝焰煤层气有限责任公司
西山保障房公司	指	西山煤电太原保障性住房建设有限公司
古交西山发电	指	古交西山发电有限公司（古交电厂三期项目）
山焦三多	指	山西焦煤三多能源有限责任公司

盛兴公路	指	兴县盛兴公路投资管理有限公司
中源物贸	指	山西焦煤集团中源物贸有限责任公司
山焦日照公司	指	山西焦煤集团日照有限责任公司
霍州煤电	指	霍州煤电集团有限责任公司
山焦爱钢	指	山西焦煤爱钢装备再制造有限公司
山焦公路物流	指	山西焦煤集团公路煤焦物流有限责任公司
山焦销售总公司	指	山西焦煤集团有限责任公司煤炭销售总公司
山焦投资	指	山西焦煤集团投资有限公司
汾西化工	指	山西汾西矿业集团化工有限责任公司
山焦盐化	指	山西焦煤运城盐化集团有限责任公司
山焦金土地	指	山西焦煤集团有限责任公司金土地农业开发有限公司
交通投资	指	山西能源交通投资有限公司
晋能集团	指	山西晋能集团有限公司
山西建筑	指	山西建筑工程（集团）总公司
太钢不锈	指	山西太钢不锈钢股份有限公司
焦炭集团	指	山西焦炭集团有限责任公司
大同煤矿	指	大同煤矿集团有限责任公司
太原重机	指	太原重型机械集团有限公司
山西水务	指	山西水务投资集团有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	西山煤电	股票代码	000983
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西西山煤电股份有限公司		
公司的中文简称	西山煤电股份公司		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Xishan Coal and Electricity Power Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	樊大宏		
注册地址	山西省太原市西矿街 318 号		
注册地址的邮政编码	030053		
办公地址	山西省太原市西矿街 318 号		
办公地址的邮政编码	030053		
公司网址	http://www.xsmd.com.cn/web/shangShiGongSi		
电子信箱	xsstock @public.ty.sx.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄振涛	王晶莹
联系地址	山西省太原市西矿街 318 号	山西省太原市西矿街 318 号
电话	0351-6211511	0351-6217295
传真	0351-6217282	0351-6217282
电子信箱	zqb000983@163.com	zqb000983@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91140000713676510D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经 2016 年 5 月 18 日公司 2015 年度股东大会审议修订,增加部分内容。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 1999 年 4 月 26 日由原西山煤电（集团）有限责任公司作为主发起人，联合另四家公司共同发起设立。西山煤电（集团）有限责任公司为本公司第一大股东。2001 年 10 月 16 日，经山西省人民政府批准，以原控股股东西山煤电（集团）有限责任公司、汾西矿业（集团）有限责任公司、霍州煤电集团有限责任公司三大焦煤企业为主体组建国有独资公司山西焦煤集团有限责任公司，注册资本为人民币 427,172 万元。原控股股东西山煤电（集团）公司持有本公司股份改由山西焦煤集团持有，山西焦煤集团成为公司第一大股东。2017 年 9 月根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山西省国资委”）《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发[2017]35 号）要求，山西省国资委决定将所持有的公司控股股东山西焦煤集团有限责任公司 100% 股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司。（详见公司公告 2017-043）本次变更后，山西省国资委全资拥有山西省国有资本投资运营有限公司，山西省国有资本投资运营有限公司全资拥有山西焦煤集团，山西省国资委为公司实际控制人。截至报告期末，山西焦煤集团持有本公司 54.40% 的股权。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院
签字会计师姓名	付丽君 张新发

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	32,271,005,488.06	28,655,273,710.62	12.62%	19,610,944,279.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,802,420,247.97	1,569,105,683.37	14.87%	434,076,508.64
归属于上市公司股东的扣除非经	1,739,999,938.32	1,571,567,306.98	10.72%	418,023,688.16

常性损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,155,933,616.08	5,434,718,237.12	31.67%	2,622,468,054.28
基本每股收益（元/股）	0.5720	0.4979	14.88%	0.1377
稀释每股收益（元/股）	0.5720	0.4979	14.88%	0.1377
加权平均净资产收益率	9.54%	9.14%	0.40%	4.38%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	65,056,359,441.86	57,856,382,092.11	12.44%	53,882,175,835.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,794,182,796.18	17,917,323,850.87	10.48%	16,428,797,332.96

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,299,417,997.31	7,956,466,145.97	8,116,488,052.20	8,898,633,292.58
归属于上市公司股东的净利润	513,402,320.10	602,030,053.16	407,273,106.60	279,746,487.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	519,040,964.39	607,811,334.34	428,229,013.44	184,918,626.15
经营活动产生的现金流量净额	1,968,763,979.15	1,775,684,124.78	1,354,621,176.33	2,056,864,335.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,055,418.52	-72,749,515.46	-143,729,986.35	主要是母公司、子公司资产报废影响。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	103,104,808.79	54,395,755.00	77,488,581.94	详见“其他收益”附注。
债务重组损益	2,330,000.00		25,321,390.53	主要是西山热电 19 万元，母公司 214 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	196,848.66	2,484,464.54		主要是本期申购新股投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,418,000.63	7,425,845.65	10,608,821.50	营业外支出主要是：西山煤气化，兴能发电、临汾西山能源非公益性捐赠支出 49 万元；母公司、晋兴能源、西山煤气化赔偿金支出 112 万元；兴能发电、晋兴能源、武乡西山发电等电力考核及环保罚款支出 1095 万元；晋兴能源、临汾西山能源等税务罚款 125 万元；西山煤气化质量技术监督罚款 59 万元；母公司、西山煤气化、晋兴能源安监局罚款 469 万元；西山热电双细则考核罚款 71 万元；西山热电电力交易罚款 25 万元；古交西山发电土地规划局罚款 282 万元；临汾西山能源煤监局罚款 513 万元；临汾西山能源、义城煤业土地补偿款等 140 万元；晋兴能源扶贫费用 72 万元，处理废旧物资费用 40 万元；其

				他支出 13 万元。 营业外收入主要是： 母公司、晋兴能源、 古交西山发电、京唐 焦化等罚款收入 550 万元；西山煤气化债 权清理收入 722 万 元；晋兴能源、武乡 西山发电处置废旧物 资收入 384 万元；武 乡西山发电双细则考 核奖励收入 478 万 元；晋兴能源失业稳 岗补贴 186 万元。母 公司、晋兴能源等手 续费返还 446 万元； 其他收入 109 万元。
减：所得税影响额	21,575,719.47	163,019.36	15,315,675.42	
少数股东权益影响额（税后）	1,162,209.18	-6,144,846.02	-61,679,688.28	
合计	62,420,309.65	-2,461,623.61	16,052,820.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

公司主营业务是煤炭的生产、洗选加工、销售及发供电，矿山开发设计施工、矿用及电力器材生产经营等。

公司的主要产品为煤炭、电力热力、焦炭及化工产品等。煤炭产品主要是：焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤、气煤等。

公司煤炭销售的主要区域是东北、华北、南方地区的大型钢铁企业及发电企业。本公司所属矿区资源储量丰富，煤层赋存稳定，属近水平煤层，地质构造简单，并且煤种齐全：有焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤、气煤等，特别是在冶炼煤中，公司的冶炼精煤具有低灰分、低硫分、结焦性好等优点，属优质炼焦煤品种，是稀缺、保护性开采煤种。从规模优势和质量优势而言，公司的冶炼精煤在市场上有较强的竞争力，在国内冶炼精煤供给方面具有重要地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	报告期内公司控股子公司晋兴能源采矿权比年初增加 48 亿元。
货币资金	报告期末 61 亿元，比年初增加 20 亿元，主要是煤款销售回现比例增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

1、资源优势

公司的主要产品为焦煤、肥煤、瘦煤、贫瘦煤和气煤等，在国内冶炼精煤供给方面位于重要地位。所属矿区资源储量丰富，煤层赋存稳定，地质构造简单，煤种齐全。古交矿区的主焦煤、肥煤是稀缺、保护性开采煤种，具有低灰分、低硫分、结焦性好等优点。

2、区位优势

西山煤电生产矿区位于国家大型煤炭规划基地的晋中基地，国家能源产业政策、大型煤炭基地规划、深化小煤矿整顿关

闭等措施的实施，为公司主业发展提供了重大机遇，有利于公司进一步实行煤炭资源扩张和产业整合，为产业结构升级奠定基础。

3、客户优势

公司与国内多家大型钢铁企业建立了长期战略合作伙伴关系，有稳定的市场客户，是公司在煤炭产品上独有的竞争优势。

4、产业优势

公司作为全国首批循环经济试点单位，坚持“以煤为基，多元发展”战略，围绕“煤—电—材”、“煤—焦—化”两条循环经济产业链，形成“煤、电、焦、化、材”协调发展的格局，充分发挥规模优势，实现经济效益、社会效益最大化。

5、人才优势

公司通过外部引进和内部培养高、中级管理人员和各类煤矿专业技术人员，为煤矿生产经营、安全管理和公司后续发展提供有利保障。

6、安全优势

公司的煤矿安全管理水平处于行业先进地位，通过不断健全和完善各项安全生产管理制度，大力、持续推进安全质量标准化建设，形成了完善的安全生产责任网络和监督管理体系，全面提升安全管理水平，连续多年实现安全生产零目标和长周期。

注：公司应当披露报告期内核心竞争力（包括核心管理团队、关键技术人员、专有设备、专利、非专利技术、特许经营权、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权、独特经营方式和盈利模式、允许他人使用自己所有的资源要素或作为被许可方使用他人资源要素等）的重要变化及对公司所产生的影响。如发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的，公司应当详细分析，并说明拟采取的相应措施。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，是公司全面贯彻党的十九大精神，追求高效率运行高质量发展的开局之年。我国经济保持平稳运行，供给侧结构性改革深入推进，煤炭市场供需实现基本平衡，煤价全年在合理区间波动。公司坚持效益优先，聚焦主业、补齐短板，安全高效生产，清洁绿色发展，改革创新持续发力，企业发展保持健康稳定的良好态势。

董事会恪守《公司法》、《公司章程》等各项制度，积极发挥核心作用，认真贯彻落实股东大会审议通过的各项决定，团结一心、砥砺奋进，圆满完成年度工作目标，公司迈入稳定健康发展的新阶段。

报告期内实现营业收入322.71亿元，比上年同期增加12.62%；实现归属于母公司的净利润18.02亿元，比上年同期增加14.87%；每股收益0.5720元。

报告期内公司产、销情况表			
	2018年产量	2017年产量	同比增减率 (%)
原煤 (万吨)	2745	2498	9.89%
洗精煤 (万吨)	1170	1100	6.36%
电力 (亿度)	159	131	21.37%
焦炭 (万吨)	438	431	1.62%
焦油 (万吨)	12	12	0.00%
煤气 (万立方米)	114857	126856	-9.46%
	2018年销量	2017年销量	同比增减率 (%)
商品煤销量 (万吨)	2561	2385	7.38%
其中：焦精煤	240	231	3.90%
肥精煤	388	357	8.68%
瘦精煤	198	159	24.53%
气精煤	372	360	3.33%
原煤	221	148	49.32%
洗混煤	1040	1055	-1.42%
煤泥	102	75	36.00%
电力 (亿度)	143	117	22.22%
供热 (万GJ)	2573	1891	36.07%
焦炭 (万吨)	448	424	5.66%
焦油 (万吨)	12	12	0.00%
煤气 (万立方米)	114832	126856	-9.48%
报告期内分煤种情况表			
项目	2018年平均售价	2017年平均售价	同比增减率
焦精煤	1094.55	1028.27	6.45%
肥精煤	1170.41	1166.28	0.35%
瘦精煤	797.86	757.98	5.26%
气精煤	653.32	659.32	-0.91%
原煤	292.83	306.30	-4.40%
洗混煤	509.25	487.43	4.48%
煤泥	153.22	145.34	5.42%
商品煤综合售价	674.68	663.23	1.73%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

（一）安全生产再创新水平

坚守安全生产底线。秉承“安全第一、预防为主”的理念，聚焦风险分级管控和隐患排查治理两大体系建设，夯实安全管理基础；瞄准安全管理重点，一通三防、防治水、机电运输、顶板管理和地面系统等专项治理活动成效显著；坚持预防为主，提升安全保障能力；强化全员责任落实，严格执行考核制度，重奖重罚、奖惩兑现，煤炭生产百万吨死亡率为零，安全生产工作取得近年来最好水平。

电力板块立标、对标，检修工作扎实有效，严防非停及设备事故的发生，确保春检、秋检、技改和大小修等项目有效落地，所有机组全年实现安全、高效、稳定运行。焦化板块实施6S现场管理，出台《焦化产业质量管理标准化考核办法》、《焦化产业“立标对标”管理办法》和《焦化业务管理“十二个必须”》等办法，完善焦化业务管理体系，提升工艺技术水平，提高产品质量。

坚持推进“一优三减”。优化生产布局，科学组织生产，主导建成大走向工作面，采区、队组和矿井在岗人数同比下降，单产单进水平提升，全员效率大幅增长。所属选煤厂启动智能化改造，成效显著。

坚持清洁绿色发展。积极开展污染防治和生态建设，各大污染治理重点工程顺利推进，各类污染源得到有效治理，矿区环境质量显著提高。2018年，环保累计投入资金2.98亿元，完成燃煤锅炉清洁能源替代、矿井水处理升级改造、储煤场封闭、矸石山生态恢复治理等污染治理工程建设。电厂发电机组全部实现超低排放改造。煤气化圆满完成重点环保工程升级改造，配套环保设施平稳运行。京唐焦化通过市环保组织的超低排放验收，在2018年秋冬季错峰生产绩效评价中被评为A类级别。

（二）市场营销再添新举措

2018年，公司着力打造“长协升级版”，在提高长协兑现率的基础上，更加注重提升长协运行质量，市场份额和话语权不断提高。报告期内，煤炭销量、综合售价、销售收入同比增加，应收账款同比下降28.94%，销售工作总体呈现“三增一降”的良好态势。

公司主要从四个方面抓好市场营销工作。一是提升长协客户的稳定供应能力。定期召开铁路发运方案例会，采取调控公路销售资源、菜单式精细化管理、严控非长协客户发运以及多种物流运输方式联动等措施，保障长协合同均衡稳定兑现。二是发挥客户经理一线沟通作用。保持与各长协客户的密切联系，了解客户生产动态，掌握客户需求，提升服务水平。三是高度重视合同运行协调。实施客户评价机制，关注合同履行进度，及时作出预警提示，确保总体兑现率。四是强化货款回收与欠款清收力度，开展清收欠款“百日劳动竞赛活动”，指标量化、考核从严、奖罚到位，全年货款回收率超100%。

（三）经营管控焕发新成效

契约化管理全面推行。公司分解落实目标，层层压实责任，从总部机关到基层单位、从公司领导到普通员工实现全覆盖，全面推开契约化工作。报告期内，公司充分对标历史数据和同行业先进水平，按照“一矿一策”、“一厂一策”的原则，出台年度经营业绩考核评价办法，建立以安全、利润、转岗分流、改革改制成效等指标为主的考核体系，各单位自主经营、积极作为，降本提效、创收增效。

精细化管理深耕细作。强化预算管理。根据各单位生产经营情况，本着“从严从紧、对标先进”的原则，科学合理测算，实事求是设置指标，下达年度财务预算；结合契约化管理工作，全面推广到人、财、物等关键环节，真正激发企业内生动力。加强资金管理。严控非生产性支出，将有限资金投入到的急需的地方，支持解决子公司资金需求；加强现金流管控，保障重点项目资金储备；加强对各类经济活动的计划管理和合同管理，确保财务收支安全；统筹重点环节的支付顺序和比例，最大限度发挥货币资金的时间价值；财务降杠杆，融资降成本，公司融资规模和综合融资成本同比下降。强化成本费用管控。推进成本精细化管理，以效益目标倒算成本，对生产经营全过程实施科学控制，提高成本竞争力。做好税收筹划管理。扎实推进三项设备抵免和股息红利免征企业所得税相关工作；研究我省水资源税相关政策，与有关部门协调沟通，采取排水量计征办法，降低相关税负；用好研发费用加计扣除新政，充分释放政策红利。

全面提升风险防控能力。法律顾问全程参与公司管理，事前参与决策，事中控制程序，事后监督补救，构建党委巡察、纪检监察、监事监督、审计监督、法律监督“五位一体”联动监督机制。加大合同审核力度，严格审查来往文书，严肃授权委托事项，有效维护公司合法权益。加强审计监督和管理，对公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督，纠正偏差，改进提高，促进实现经营目标。推动完善内控体系建设。报告期内，公司在所有重大方面保持了有效的内部控制，实现管理制度化、制度流程化，内控建设更加强调查合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。加大债权清收，化解债务风险。加强风险防控体系建设，清旧控新、清防并举；加强往来款项管理，严格债权清理考核，从源头上杜绝呆、坏账发生，防止国

有资产流失;强化责任管理,建立终身负责的清收清欠管理体系,职责明确、协同联合,为企业的持续健康发展提供保障。

(四) 板块协同释放新动能

2018年,公司聚焦主业,持续优化“煤电材、煤焦化”产业链,有效发挥协同发展的优势。煤炭板块毛利贡献突出,一批绿色开采技术得到推广应用,大量智能先进设备陆续投入使用,生产方式更加集约高效,先进产能不断释放。电力板块发电量大幅提升,各电厂积极争取市场电量,电热产销规模同比上行。古交电厂三期正式投产运营,担负起省城供热任务,经济及社会效益凸显。焦化板块盈利持续向好,产销量同比增长。建材板块开始起步,西山华通水泥和晋兴奥隆水泥进入生产调试阶段,粉煤灰综合利用项目形成方案。

中铝华润轻合金一期项目于年内投产,公司煤电铝材一体化战略迈出实质性步伐。产融结合坚持有进有退,优化股权投资结构,妥善处置低效无效资产,充分研究利用国家及省市金融政策,寻求合作优质金融和类金融项目,有效对冲煤炭行业效益周期波动影响。

(五) 规范运作迈上新台阶

法人治理结构日趋完善。公司始终坚持规范运作,将党组织研究讨论作为前置程序,建立完善权责明确、有效制衡的法人治理结构。强化内部制度建设。报告期内,公司制定下发关于安全生产、机电设备、焦化板块、电力板块、资金运营等多项运行管理办法,不断规范内部管理制度;完善出台了《山西西山煤电股份有限公司信息披露考核办法》和《山西西山煤电股份有限公司关于规范执行信息披露制度工作的决定》,梳理信息披露流程,提升信息披露水平,保障企业规范运行。积极配合独立董事勤勉履职,对定期报告、对外投资及担保等重大事项进行事前沟通取得认可,并发表独立意见,实地调研、现场问询,有效维护全体股东的利益。强化专门委员会职责,董事会下设的战略发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会均按照各自议事规则和实施细则开展工作。报告期内,各专门委员会成员勤勉尽职,认真、审慎、独立的审议议案,发表了建设性的意见和建议。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	32,271,005,488.06	100%	28,655,273,710.62	100%	12.62%
分行业					
工业	32,271,005,488.06		28,655,273,710.62	100.00%	12.62%
分产品					
煤炭	17,278,625,614.20	53.54%	15,814,740,216.26	55.19%	9.26%
电力热力	4,423,316,208.08	13.71%	3,282,353,380.93	11.45%	34.76%
焦炭	7,870,732,393.47	24.39%	7,043,200,959.93	24.59%	11.75%

煤气	689,844,726.85	2.14%	510,507,743.70	1.78%	35.13%
焦油	337,456,989.27	1.05%	264,725,105.31	0.92%	27.47%
其他化工产品 及副产品	474,660,911.84	1.47%	429,895,299.05	1.50%	10.41%
其他主营收入	614,826,364.91	1.91%	751,398,630.91	2.62%	-18.18%
其他业务收入	581,542,279.44	1.80%	558,452,374.53	1.95%	4.13%
分地区					
东北	2,131,557,240.13	6.61%	1,793,586,329.26	6.26%	18.84%
华北	24,618,559,721.82	76.29%	21,650,845,688.12	75.56%	13.71%
南方	5,216,379,310.34	16.16%	4,961,282,652.22	17.31%	5.14%
出口	304,509,215.77	0.94%	249,559,041.02	0.87%	22.02%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	32,271,005,488.06	22,015,412,573.35	31.78%	12.62%	15.45%	-1.67%
分产品						
煤炭	17,278,625,614.20	7,670,455,113.04	55.61%	9.26%	14.47%	-2.02%
电力、热力	4,423,316,208.08	4,564,086,682.55	-3.18%	34.76%	30.82%	3.11%
焦炭	7,870,732,393.47	7,415,035,468.53	5.79%	11.75%	11.86%	-0.09%
分地区						
华北	24,618,559,721.82	18,618,282,323.20	24.37%	13.71%	15.63%	-1.26%
南方	5,216,379,310.34	2,315,693,634.78	55.61%	5.14%	10.16%	-2.02%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
煤炭	销售量	万吨	2,561	2,385	7.38%
	生产量	万吨	2,745	2,498	9.89%
	库存量	万吨	162	167	-2.99%
焦炭	销售量	万吨	448	424	5.66%
	生产量	万吨	438	431	1.62%
	库存量	万吨	34	44	-22.73%
电力	销售量	亿度	148	117	26.50%
	生产量	亿度	164	131	25.19%
焦油	销售量	万吨	12	12	0.00%
	生产量	万吨	12	12	0.00%
煤气	销售量	万立方米	114,857	126,856	-9.46%
	生产量	万立方米	114,857	126,856	-9.46%
供热	销售量	万 GJ	2,573	1,891	36.07%
	生产量	万 GJ	2,573	1,891	36.07%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

无

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		22,015,412,573.35	100.00%	19,069,452,175.94	100.00%	15.45%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	煤炭	7,670,455,113.04	34.84%	6,700,896,591.38	35.14%	14.47%
工业	电力热力	4,564,086,682.55	20.73%	3,488,860,069.11	18.30%	30.82%
工业	焦炭	7,415,035,468.53	33.68%	6,629,112,870.50	34.76%	11.86%
工业	煤气	671,143,641.70	3.05%	523,861,281.56	2.75%	28.11%
工业	焦油	326,385,023.11	1.48%	245,672,660.00	1.29%	32.85%
工业	其他化工产品及副产品	476,999,169.64	2.17%	434,351,963.52	2.28%	9.82%
工业	其他主营成本	638,651,673.73	2.90%	722,228,743.16	3.79%	-11.57%
工业	其他业务成本	252,655,801.06	1.15%	324,467,996.71	1.70%	-22.13%
合计		22,015,412,573.35	100.00%	19,069,452,175.94	100.00%	15.45%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	14,893,706,118.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.62%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	首钢集团有限公司	7,178,082,373.62	22.24%
2	山西省电力公司	3,474,476,390.67	10.77%
3	山西焦煤集团（不含山焦西山）	1,789,934,699.00	5.55%
4	河钢集团有限公司	1,461,822,744.04	4.53%
5	山西太钢不锈钢股份有限公司	989,389,910.80	3.07%
合计	--	14,893,706,118.12	46.15%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	16,252,353,867.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.51%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	22.26%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	首钢集团有限公司	6,953,706,094.44	22.04%
2	山焦西山及其子公司	6,017,529,073.10	19.07%
3	大秦铁路公司	1,968,745,170.79	6.24%
4	山西焦煤及其子公司（不含山焦西山）	1,005,049,715.56	3.19%
5	古交市福明洗煤有限公司	307,323,813.81	0.97%
合计	--	16,252,353,867.70	51.51%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,441,257,983.55	2,442,135,745.67	-0.04%	
管理费用	2,104,006,199.83	1,712,916,360.97	22.83%	
财务费用	895,589,630.50	911,854,919.04	-1.78%	
研发费用	255,526,645.48	215,257,350.44	18.71%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期，研发投入2.56亿元。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,700	1,462	16.28%
研发人员数量占比	5.78%	5.17%	0.61%
研发投入金额（元）	255,526,645.48	215,257,350.44	18.71%

研发投入占营业收入比例	0.79%	0.75%	0.04%
研发投入资本化的金额（元）	15,032,436.37	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	5.88%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

研发投入资本化为西山晋兴能源重点科研项目，名称“斜沟选煤厂智能化改造”，2018年立项，合同金额6880万元，本期资本化金额1503万元。同期无发生。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	26,639,109,020.60	20,847,915,662.03	27.78%
经营活动现金流出小计	19,483,175,404.52	15,413,197,424.91	26.41%
经营活动产生的现金流量净额	7,155,933,616.08	5,434,718,237.12	31.67%
投资活动现金流入小计	50,184,206.05	23,135,216.40	116.92%
投资活动现金流出小计	3,104,716,422.76	2,509,599,797.22	23.71%
投资活动产生的现金流量净额	-3,054,532,216.71	-2,486,464,580.82	-22.85%
筹资活动现金流入小计	8,046,918,154.83	12,073,868,101.39	-33.35%
筹资活动现金流出小计	9,269,332,372.85	14,333,296,579.53	-35.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,222,414,218.02	-2,259,428,478.14	45.90%
现金及现金等价物净增加额	2,878,987,181.35	688,825,178.16	317.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额715593万元，比上年同期543472万元，增加172121万元,增幅31.67%，主要是销售煤款回现比例增加。

2、投资活动产生的现金流量净额-305453万元，比上年同期-248646万元，减少56807万元，减幅22.85%，主要是支付采矿权价款、购建固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-122241万元，比上年同期-225943万元，增加103702万元，增幅45.9%,主要是本年归还借款及综合融资成本下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,145,167,876.83	9.45%	4,109,718,322.25	7.10%	2.35%	主要是煤款销售回现比例增加。
应收账款	1,854,070,585.48	2.85%	2,609,227,794.15	4.51%	-1.66%	
存货	3,213,285,963.49	4.94%	3,294,234,555.18	5.69%	-0.75%	
投资性房地产	32,907,772.80	0.05%	34,646,364.24	0.06%	-0.01%	
长期股权投资	2,544,889,368.47	3.91%	2,152,173,378.64	3.72%	0.19%	
固定资产	28,017,243,591.79	43.07%	23,869,509,408.45	41.26%	1.81%	
在建工程	6,451,125,016.39	9.92%	7,636,136,305.70	13.20%	-3.28%	主要是古交西山发电在建工程转固影响。
短期借款	4,678,600,000.00	7.19%	4,285,000,000.00	7.41%	-0.22%	
长期借款	9,609,906,147.54	14.77%	9,479,666,072.37	16.38%	-1.61%	
无形资产	8,286,172,924.30	12.74%	3,362,159,357.64	5.81%	6.93%	主要是晋兴能源采矿权增加 48 亿元。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	18,887.70	2,993.88			182,566.25	148,245.45	56,202.38
金融资产小计	18,887.70	2,993.88			182,566.25	148,245.45	56,202.38
上述合计	18,887.70	2,993.88			182,566.25	148,245.45	56,202.38
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外	603283	赛腾股	2,490.9	公允价	5,248.9	-2,758.0		0.00	11,878.8	9,387.9	0.00	交易性	自有资

股票		份	0	值计量	4	4			3	3		金融资	金
境内外股票	603477	振静股份	3,286.62	公允价值计量	11,155.66	-7,869.04		0.00	21,232.40	17,945.78	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603655	朗博科技	1,724.82	公允价值计量	2,483.10	-758.28		0.00	8,091.07	6,366.25	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603080	新疆火炬	4,868.80	公允价值计量				4,868.80	19,013.78	14,144.98	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603160	科华控股	4,321.50	公允价值计量				4,321.50	8,564.17	4,242.67	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601828	美凯龙	33,544.17	公允价值计量				33,544.17	74,687.61	41,143.44	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603356	华菱精工	3,512.24	公允价值计量				3,512.24	9,087.10	5,574.86	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603056	德邦股份	4,002.68	公允价值计量				4,002.68	20,362.14	16,359.46	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601838	成都银行	25,765.14	公允价值计量				25,765.14	55,576.58	29,811.44	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603156	养元饮品	29,759.94	公允价值计量				29,759.94	35,524.87	5,764.93	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603214	爱婴室	5,466.30	公允价值计量				5,466.30	17,163.58	11,697.28	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603897	长城科技	8,529.78	公允价值计量				8,529.78	20,751.30	12,221.52	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603301	振德医疗	4,320.76	公允价值计量				4,320.76	12,086.72	7,765.96	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603876	鼎盛新材	7,460.54	公允价值计量				7,460.54	18,888.82	11,428.28	0.00	交易性金融资产	自有资金

境内外股票	603629	利通电子	7,175.88	公允价值计量		7,224.24		7,175.88		0.00	14,400.12	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603185	上机数控	16,265.70	公允价值计量		7,155.00		16,265.70		0.00	23,420.70	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601860	紫金银行	18,381.56	公允价值计量				18,381.56			18,381.56	交易性金融资产	自有资金
合计			180,877.33	--	18,887.70	2,993.88	0.00	173,374.99	332,908.97	193,854.78	56,202.38	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）自定义章节

公司已申请注册成功网下投资者资格，报告期利用账户内闲置资金，参与新股发行询价和网下申购业务。该项投资决策符合《公司章程》规定，在经理层决策范围内，并严格按照公司内控制度执行。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西山热电	子公司	电力开发、生产及销售；发、供电设备的经营与维修、技术咨询服务	969520000.00	685,215,317.47	604,789,971.61	179,779,143.77	-100,991,649.50	-103,101,506.16
兴能发电	子公司	电力开发、生产及发供电设备的经营与维修	1418494000.00	5,122,745,320.14	1,052,617,480.86	2,878,835,590.41	-69,492,652.08	-78,184,426.84
晋兴能源	子公司	煤炭销售。洗选加工；发供电；矿山开发及设计施工；矿用及电力器材生产、经营；铁路运营；等	5528000000.00	21,858,833,404.48	10,536,619,072.32	7,755,084,251.73	2,280,796,708.04	1,656,794,488.21
临汾西山能源	子公司	新能源技术开发、投资管理；煤矿投资管理；矿山设计施工；矿用及电力器材生产；机电设备制造、修理；钢材、轧制和锻造产品、化工（除危险	1970000000.00	4,235,756,376.26	2,012,555,675.53	1,062,884,733.58	54,483,099.98	39,879,224.67

		品)、建材 (除木材) 的销售;煤 炭技术开发 与服务。						
京唐焦化	子公司	焦炭;煤气 试生产	2000000000. 00	4,559,613,14 9.45	2,095,195,39 9.08	7,715,695,04 3.39	80,342,916.5 2	62,458,137.5 1
西山华通水 泥	子公司	水泥制品、 石料(骨料, 机砂)片石, 石粉的加工 与销售。	368510000.0 0	1,197,428,30 3.70	367,659,667. 03	906,543.34	-240,300.91	-405,300.91
西山煤气化	子公司	焦炭、煤气、 煤炭洗选及 焦油、粗笨、 硫磺、硫酸、 焦化副产品 加工销售	1503580300. 00	1,987,176,72 4.66	255,416,956. 02	1,666,272,20 6.31	-371,523.56	56,344.37
武乡西山发 电	子公司	电力热力商 品生产和销 售;燃料、 材料、电力 高新技术、 电力物资的 开发销售及 副产品综合 利用	1718460000. 00	3,380,804,38 3.04	-1,240,854,1 79.06	1,452,425,48 8.02	-337,626,990 .90	-33,568,541. 79
古交西山发 电	子公司	电力开发、 生产、销售 (以上项目 仅限筹建); 供热,发、 供用电设备 的经营与维 修;技术咨 询服务等	1367500000. 00	6,500,420,67 3.04	1,259,856,71 1.68	381,235,504. 64	-102,173,300 .25	-102,682,414 .54
山西焦化	参股公司	焦炭及相关 化工产品、 硫酸铵的生 产、销售、 经营。	1,432,168,60 0.00	20,195,352,7 76.12	9,234,591,65 1.40	7,228,974,38 1.41	1,257,580,82 0.75	1,504,406,88 3.84
山焦财务	参股公司	对成员单位	2250000000	32,439,485,9	3,402,398,94	0.00	629,209,788.	472,834,515.

		办理财务和融资顾问，信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付		91.92	3.70		78	66
--	--	---	--	-------	------	--	----	----

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

晋兴能源2018年利润总额228041万元，同比增加51664万元。主要是煤价升高所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2018我国发展面临多年少有的国内外复杂严峻形势，经济出现新的下行压力。在以习近平同志为核心的党中央领导下，全国各族人民以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，砥砺奋进攻坚克难，完成了全年经济社会发展主要目标任务，保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。国内生产总值增长6.6%，总量突破90万亿元。经济增速与用电、货运等实物量指标相匹配，居民消费价格上涨2.1%，国际收支基本平衡，城镇新增就业1361万人。三大攻坚战开局良好，供给侧结构性改革深入推进，改革开放力度加大，人民生活持续改善，保持了经济健康持续发展和社会大局稳定。

1、煤炭行业

2018年全国原煤产量36.8亿吨同比增长4.5%，煤炭进口量2.8亿吨同比增长3.9%。2018年全国煤炭消费量同比增长1%。报告期受益于供给侧结构性改革，煤炭行业进入了新的发展阶段：一是巩固政策成果，优化产能结构。“十三五”煤炭去产能的主要目标从总量性去产能转向系统性去产能、结构性优产能。二是优化生产布局，提高大型企业集中度。煤炭生产重心继续向晋陕蒙新等资源禀赋好、竞争能力强的地区集中。前8家大型企业原煤产量14.9亿吨占全国的40.5%，同比提高0.2个百分点。三是以长协价格为核心的市场化定价机制发挥了压舱石作用，稳定了价格的同时提高了企业防范化解重大风险的能力。四是行业效益持续好转，企业负债率持续改善。

随着去淘汰落后产能任务的提前完成，煤炭行业释放先进产能，铁路提高煤炭运力，市场供需将逐步向宽松的方向转变。但考虑到我国能源安全、资源禀赋、煤炭清洁发电技术的进步，煤炭行业集中度不断提高，大型的动力煤企业和炼焦煤企业将成为煤炭市场的主导力量，预计动力煤价格仍将在绿色区间内运行，焦煤价格以长协为基础，供需基本平衡、稳定。

公司将坚定做优做强煤炭主业的发展路径，加快煤炭先进产能兼并重组，发挥资本市场的融资和资源配置两大基本功能，提升公司在炼焦煤的产业集中度、市场话语权、行业影响力和核心竞争力。

2、电力行业

2018 年全社会用电量实现较快增长态势，电力消费结构继续优化，全国全社会用电量 6.84 万亿千瓦时、同比增长 8.5%。2018年，山西省全口径发电量突破3000亿千瓦时大关，达到3087.6亿千瓦时，比上年增长11.6%，增速创2011年以来的新高。2018年，山西省火力发电量比上年增长9.4%，水力发电量增长1.9%，风力发电量增长28.6%，太阳能发电量增长69.4%。

报告期公司所属电厂机组运行基本稳定。公司所属电厂机组的发电量受国家整体经济运行形势、市场竞争、山西省政策等因素综合影响，电价和燃料价格受国家政策、市场竞争和供求关系影响。由于报告期燃料价格同比大幅上涨，公司的电力板块成本大幅上涨，盈利水平受到较大影响。

3、焦化行业

2018年，受用户市场需求回升等因素影响，焦化行业产能利用率有所提高。全国焦炭产量累计为4.38亿吨，同比增长0.8%。全国焦炭累计出口量为975万吨，同比增长20.8%。

报告期焦化行业受上游煤炭供给侧改革政策的持续影响下游钢铁企业盈利状况的改善，焦炭价格呈现出波动幅度大、波动频率高的态势。全年价格调节次数高达三十次以上，最高价格和最低价格的价差接近900元/吨。同时国家环保政策和区域性产业政策，加大了焦炭价格的波动区间。2018年是焦化行业受环保政策去产能的元年，主要影响的政策有两项：一是《关于印发<京津冀及周边地区2018-2019年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案>的通知》。文件要求河北、山西省全面启动炭化室高度在4.3米及以下、运行寿命超过10年的焦炉淘汰工作。二是《打赢蓝天保卫战三年行动计划》中“以钢定焦”，进一步压减山西省、河北省、山东省、河南省的焦炭产能政策。在煤炭和钢铁行业供给侧结构性改革取得阶段性成果后，焦化行业去产能的力度在环保政策的执行和退出置换实施方面仍存在较大不确定性。预计2019年焦化行业的新增产能和下游钢铁企业盈利的压缩将对焦炭价格形成较大压力。

公司焦化业务的运营主体是西山煤气化和京唐焦化，都位于华北地区，面临生态环境改善及环保治理压力较大。公司的焦化产业将在国家宏观经济政策、产业政策的指导下，依托山西煤炭资源优势，按照循环经济的发展模式，优化传统煤化工产业和提升竞争力。

4、建材行业

2018年，水泥行业总体运行平稳，但区域间市场分化较为明显。据国家统计局数据，2018年全国基础设施投资同比增长3.8%，房地产投资同比增长9.5%，支撑水泥需求在“平台期”维持稳定。全国规模以上水泥产量约21.77亿吨，同比增长3.00%；全国熟料产量14.22亿吨，同比增长3.56%。得益于行业供给侧结构性改革的持续推进以及节能减排、错峰生产、矿山综合整治等环保治理政策的实施与推动，全年水泥行业供需关系持续改善，多数地区库存水平低位运行，产品价格同比涨幅明显，行业盈利水平大幅提升。2018年全年水泥价格位于高位，月均价均在400元/吨以上，12月更是达到492元/吨，再创历史性高。但水泥行业区域发展不平衡有所加深，“南强北弱”格局继续深化，产能过剩依然是掣肘行业健康发展的核心矛盾

作为公司建材板块的一部分，西山华通水泥和晋兴奥隆水泥已经进入生产调试阶段。公司坚持环保科技发展之路，在每年生产煤炭、发电产生的废品排放上做文章，加快推进粉煤灰综合利用、砂石骨料、固危废协同处置三大项目落地，将煤矸石，粉煤灰等固废经过再加工，转化为建材产品，打造绿色环保可持续发展的建材板块，成为公司煤-电-材产业链重要支撑，实现社会效益和经济效益的统筹兼顾。

在十九大提出坚决打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治的三大攻坚战目标指引下，结合山西省建设“资源型经济转型发展示范区”、打造“能源革命排头兵”和构建“内陆地区对外开放新高地”三大工作安排，公司将继续按照以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，以高质量发展为主线，聚焦主业、循环发展，重点抓好“安全高效、规范运作、资本运作、改革攻坚、经营管控、优化产业链”六大方面工作，全面完成2019年制定的各项指标任务，努力打造成为高质量发展的现代化企业。

（二）公司发展战略

2019年工作指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，深入贯彻我省深化改革、转型发展的各项工作要求，深入践行“双为”理念，以高质量发展为主线，聚焦主业、循环发展，重点抓好“安全高效、规范运作、资本运作、改革攻坚、经营管控、优化产业链”六大方面工作，全面完成2019年制定的各项指标任务，努力打造成为深化国企改革推动高质量发展的现代化企业。

（三）经营计划

2019年生产经营计划指标是：原煤产量2678万吨，洗精煤产量1128万吨，年发电量170亿度，焦炭427万吨。

（四）可能面对的风险及对策

1、安全风险与对策

公司主营的煤炭、电力行业属高危行业，安全生产的不确定因素复杂，公司面临的安全生产风险将持续存在。公司将狠抓基层、基础、基本功建设，强化动态检查，搞好煤矿安全质量标准化工作。坚持安全发展理念，牢固树立安全“红线”意识和“底线”思维，坚持政策引领，规范职工行为，强化全员培训，健全完善安全生产双预控机制，建立重大风险研判和管控体系，整体提升安全标准化水平。加强安全工作，严格落实安全生产责任制，全力保障安全生产。

2、市场风险与对策

面对当前煤炭市场环境，虽然国家进一步推出了稳定经济的各项措施，但受经济增速放缓、替代能源快速发展、煤炭产能过剩、煤炭下游产业需求支撑度偏弱影响，公司煤炭销量和价格仍存在下行风险。公司将密切关注宏观经济形势和相关产业动向，统筹谋划，采取切实可行的措施，努力降低经济周期性波动对公司运行的影响。做好增产增收、降本节支；通过调整经营策略和销售策略，巩固市场份额；加强洗、运、销各环节的匹配，降低运输成本。

3、成本风险与对策

原材料、人工成本及各类政策性支出在公司单位生产成本中占比较高，公司将完善市场竞争机制，推进精细化管理，努力降低原材料采购成本；积极压缩各类成本性支出项目，量化考核，努力实现预期目标；有效盘活现有资源，深入挖潜，坚持效益、效率、效果并重的原则，深入推进效能监察工作，努力实现增产增效、增收增效。

4、投资风险与对策

受经济下行影响，煤炭企业资金供应受到冲击，企业投资规模和项目建设将受到较大影响。公司将坚持审慎的投资理念，做好投资风险管控，坚决杜绝盲目投资，项目选择上紧跟与公司相关的产业，注重上下游之间的相互连接，发挥协同效应，实现公司整体效益的提高。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年10派3.00元（含税）

2017年10派0.4元（含税）

2016年10派0.11元（含税）

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	945,360,000.00	1,802,420,247. 97	52.45%			945,360,000.00	52.45%
2017 年	126,048,000.00	1,569,105,683. 37	8.03%			126,048,000.00	8.03%
2016 年	34,663,200.00	434,076,508.64	7.99%			34,663,200.00	7.99%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	3151200000
现金分红金额（元）（含税）	945,360,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	

	945360000
可分配利润（元）	1,321,621,319.54
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本次董事会拟以 2018 年末的总股本 315,120 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利人民币 3 元（含税），共计 945360000 元	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	山西焦煤集团有限责任公司	股份减持承诺	通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到本公司的股份总数 1% 的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间按照相关规定无需停止出售股份。	2005 年 10 月 22 日	长期	承诺人严格履行上述承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西山煤电（集团）有限责任公司	西山集团对标的资产承诺	一、西山集团保证本次交易的标的资产权属为西山集团合法所有，除本次交易所涉及的房屋资产未办理所有权证书外，其	2017 年 12 月 27 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

		<p>他标的资产不存在抵押、质押、司法冻结、查封等受限情形，若因此而致使上市公司遭受的所有损失，由西山集团承担赔偿责任。二、本次交易的标的资产不存在任何或潜在的纠纷、诉讼或仲裁等情形，若因此而致使上市公司遭受损失的，由西山集团承担赔偿责任。三、本次交易的标的资产不存在任何或潜在的行政处罚，若按照本次收购完成前的法律法规等，本次收购资产应办理环保、安全生产等证照手续或其他手续而未办理，引起的行政处罚或其他处罚，由西山集团承担赔偿责任。四、本承诺函持续有效，未经上市公司书面同意，不</p>			
--	--	---	--	--	--

			可撤销或变更。			
	西山煤电（集团）有限责任公司	西山集团对标的资产所涉及的房屋承诺	<p>一、该等房屋为西山集团自建，西山集团拥有该等房屋的所有权且不存在权属争议，该等房屋不存在抵押、租赁、司法冻结等受限情形。</p> <p>二、本次交易完成后，该等房屋的所有权证书由西山集团继续办理并登记在上市公司名下，办理所需费用由西山集团承担。</p> <p>三、西山集团预计于 2020 年 6 月 30 日前取得该等房屋的所有权证书并登记在上市公司名下。四、西山集团保证不再将该等房屋以转让、租赁或者其他方式提供给上市公司以外的第三方使用，亦不设置抵押或其他任何权利限制。</p> <p>五、因该等房屋手续不齐</p>	2017 年 12 月 27 日	两年半	承诺人严格履行上述承诺

			全等任何原因导致日后被拆除、受到行政处罚或者无法将产权过户给上市公司，或者西山集团违反本承诺函有关内容的而致使上市公司受到损失的，西山集团须承担全部赔偿责任。六、本承诺函持续有效，未经上市公司书面同意，不可撤销或变更。			
	山西焦煤集团有限责任公司和西山煤电（集团）有限责任公司	共同对标的资产所占用的土地承诺	一、承诺方拥有该等土地的使用权且不存在权属争议，该等土地不存在抵押、租赁、司法冻结等受限情形。二、本次交易完成后，在该等土地能够合法出让给上市公司前，标的资产所占用的土地由上市公司临时使用，承诺方不收取任何的使用费用。三、承诺方承诺共同办理该等土	2017年12月27日	两年	承诺人严格履行上述承诺

		<p>地的出让手续，预计于 2019 年 12 月 31 日前完成该等土地出让。四、承诺方承诺办理完成土地出让手续后，按照土地评估价值转让给上市公司，并保证转让给上市公司的土地权属不存在任何权利异议。五、承诺方保证不再将该等土地以转让、租赁或者其他方式提供给上市公司以外的第三方使用，亦不设置抵押或其他任何权利限制。六、若因该等土地的任何权利问题导致上市公司遭受的损失，或者违反本承诺函有关内容而导致上市公司遭受损失的，承诺方须向上市公司承担全部连带赔偿责任。七、本承诺函持续有效，未经上</p>			
--	--	--	--	--	--

			上市公司书面同意，不可撤销或变更。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

重要会计估计变更：

- （1）公司对会计估计变更适用时点的确定原则：董事会批准执行日
- （2）本期主要会计估计变更为，2018年七届五次董事会审议通过《关于恢复提取矿山环境治理保证金的议案》，对公司环境治理保证金恢复10元/吨提取。

七、报告期至公告日会计政策、会计估计和核算方法变化的情况说明

山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》

2019年1月8日，山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》规定：该办法自印发之日起施行，2007年10月1日实施的《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）》（晋政发〔2007〕41号）同时废止。本公司从2019年1月起遵照执行。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

八、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	470
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	付丽君 张新发
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行内部控制审计，审计费用50万元（含税）。

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十二、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十三、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十四、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十五、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十六、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
(一) 西山煤电集团及其子公司	-	-	-关联采购	-	-	0		440,781	是	-	-	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	55,970.06			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	电力	市场价	市场价	3,169.96			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程	市场价	市场价	112,871			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	市场价	43,784.17			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	水费	市场价	市场价	2,993.5			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备	招标	招标价	26,963.25			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受	修理费	市场价	市场价	21,892.57			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07

		劳务									日		
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	专维费	市场价	市场价	4,676.48			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	取送车费	市场价	市场价	1,847.78			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	入洗原煤及港口配煤	市场价	市场价	112,236.92			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	132,606.74			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	福利费支出	市场价	市场价	17,438.59			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	房屋取暖费	市场价	市场价	1,581.41			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	精煤	市场价	市场价	3,874.8			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	焦炭	市场价	市场价	13,170.97			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	土地补偿款	市场价	市场价	25,211.15			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	8,609.94			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	办公楼及仓库租赁费	市场价	市场价	2,192			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	土地租赁费	市场价	市场价	6,882.51			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	固定资产租赁	市场价	市场价	3,779.11			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07

"(二)焦煤集团公司及其子公司(不含西山煤电集团及其子公司)"	-	-	-关联采购	-	-	0		93,837	否	-	-	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	6,551.38			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	178.61			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备	市场价	市场价	4,864.59			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	3,788.01			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程	市场价	市场价	38.51			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	140.42			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际贸易	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	182.84			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际贸易	同一母公司	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	4,453.31			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	351.89			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程	市场价	市场价	2,566.68			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团	同一母	采购商	设备	市场价	市场价	221.68			否	转账支	市场价	2018年	2018-0

公司及其他部分子公司	公司	品/接受劳务								付		04月24日	07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	25,763.53			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	劳务费	市场价	市场价	488.23			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	5.43			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	焦炭	市场价	市场价	11,564.61			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	精煤	市场价	市场价	28,599.21			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	混煤	市场价	市场价	437.89			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	运费	市场价	市场价	235.24			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	租赁费	市场价	市场价	334.29			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	租赁费	市场价	市场价	263.63			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	采购商品/接受	利息支出	协议价	市场价	9,367.33			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07

他部分子公司		劳务									日		
中源物贸	同一母公司	采购商品/接受劳务	劳务费	市场价	市场价	26.51			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
中源物贸	同一母公司	采购商品/接受劳务	电力	市场价	市场价	6.87			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
中源物贸	同一母公司	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	74.28			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
(三) 国投公司所属子公司(不含山西焦煤)	-	-	一关联采购	-	-	0		57,261	是	-转账支付	-市场价	2018年04月24日	2018-07
交通投资	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	5,230.69			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
交通投资	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	运费	市场价	市场价	497.01			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
晋能集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	煤款及电量指标交易费	市场价	市场价	3,894.8			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
晋能集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	电力	市场价	市场价	14,571.84			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
晋能集团	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	138.59			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
太原重机	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	72.87			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
太原重机	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	1,448.72			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
太原重机	同受国投公司控制	采购商品/接受劳务	设备	市场价	市场价	712.03			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07

太原重机	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	工程	市场价	市场价	69.9			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
能源交通	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	电量指 标交易 费	市场价	市场价	70.81			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
大同煤矿	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	电量指 标交易 费	市场价	市场价	222.47			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
阳泉煤业	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	燃料煤	市场价	市场价	3,600.8 3			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
阳泉煤业	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	设备	市场价	市场价	3,523.0 8			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
晋城无烟 煤矿业集 团	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	工程	市场价	市场价	8.91			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
晋城无烟 煤矿业集 团	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	劳务费	市场价	市场价	14.15			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山西建投	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	工程	市场价	市场价	1,086.7 6			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山西建投	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	其他	市场价	市场价	25,104. 76			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山西大地 环境投资 控股有限 公司	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	工程	市场价	市场价	1,884.7 6			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山西大地 环境投资 控股有限 公司	同受国 投公司 控制	采购商 品/接受 劳务	其他	市场价	市场价	2.84			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
(一) 西 山煤电集 团及其子 公司	-	-	关联销 售	-	-	0	111,256	是	-	-		2018年 04月24 日	2018-0 07
西山煤电	同一母	销售商 品/提供	材料	市场价	市场价	9,168.9			否	转账支	市场价	2018年 04月24	2018-0

集团	公司	劳务				2				付		日	07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	电力	市场价	市场价	1,220.59			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	28,040.59			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	焦炭	市场价	市场价	834.98			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	2,997.21			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	劳务	市场价	市场价	1,742.53			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	煤泥及矸石	市场价	市场价	12,074.73			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	煤气及煤气安装设施费	市场价	市场价	65.33			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	瓦斯电厂劳务费	市场价	市场价	4,089.09			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	热力	市场价	市场价	4,901.55			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	水费	市场价	市场价	147.67			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	修理费	市场价	市场价	154.36			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	原煤	市场价	市场价	0			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供	工程	市场价	市场价	49.68			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07

		劳务										日	
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	其他	市场价	市场价	70.68			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	固定资产租赁	市场价	市场价	10,727.37			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
(二) 焦煤集团公司及其子公司(不含西山煤电集团及其子公司)			关联销售			0	244,815		否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
山西焦化集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	焦炭	市场价	市场价	0			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
山西焦化集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	32,847.42			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际贸易	同一母公司	销售商品/提供劳务	焦油粗苯烙铁	市场价	市场价	0			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际贸易	同一母公司	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	270.34			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际贸易	同一母公司	销售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	18,118.18			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	341.99			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	销售商品/提供劳务	其他	市场价	市场价	580.72			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	销售商品/提供劳务	混煤	市场价	市场价	0			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤国际发展	同一母公司	销售商品/提供	精煤	市场价	市场价	0			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07

		劳务									日		
中源物贸	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	混煤	市场价	市场价	286.11			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
运城盐化	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	混煤	市场价	市场价	2,450.0 6			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
运城盐化	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	煤泥及 矸石	市场价	市场价	0			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山焦金土 地	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	0			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
中源物贸	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	混煤	市场价	市场价	18,056. 33			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山焦金土 地	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	劳务	市场价	市场价	0			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山焦金土 地	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	混煤	市场价	市场价	53,722. 85			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
焦煤集团 公司及其 其他部分 子公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	混煤	市场价	市场价	0			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
焦煤集团 公司及其 其他部分 子公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	0			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
焦煤集团 公司及其 其他部分 子公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	其他	市场价	市场价	135.73			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
焦煤集团 公司及其 其他部分 子公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	焦炭	市场价	市场价	408.46			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
焦煤集团 公司及其 其他部分 子公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	原煤	市场价	市场价	0			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07

公司													
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	劳务	市场价	市场价	50,787.14			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	电力	市场价	市场价	42.44			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	水费	市场价	市场价	927.53			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
焦煤集团公司及其他部分子公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	固定资产租赁	市场价	市场价	18.18			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
国投公司	-	-	-关联销售	-	-	0	155,750	是	-	-		2018年04月24日	2018-07
交通投资	同受国投公司控制	销售商品/提供劳务	运费	市场价	市场价	0			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
晋能集团	同受国投公司控制	销售商品/提供劳务	劳务费	市场价	市场价	36.1			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
晋能集团	同受国投公司控制	销售商品/提供劳务	煤款	市场价	市场价	0			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
晋能集团	同受国投公司控制	销售商品/提供劳务	固定资产租赁	市场价	市场价	397.18			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
山煤进出口	同受国投公司控制	销售商品/提供劳务	固定资产租赁	市场价	市场价	650.15			是	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
晋能集团	同受国投公司控制	销售商品/提供劳务	煤款	市场价	市场价	0			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07
太钢不锈	同受国投公司控制	销售商品/提供劳务	劳务费	市场价	市场价	98,938.99			否	转账支付	市场价	2018年04月24日	2018-07

大同煤矿	同受国 投公司 控制	销售商 品/提供 劳务	劳务费	市场价	市场价	5,832.0 4			否	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山西建投	同受国 投公司 控制	销售商 品/提供 劳务	材料	市场价	市场价	6,078.5 8			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山西建投	同受国 投公司 控制	销售商 品/提供 劳务	焦炭	市场价	市场价	5,589.5 1			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
山西建投	同受国 投公司 控制	销售商 品/提供 劳务	电力	市场价	市场价	5,461.9 8			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
潞安集团	同受国 投公司 控制	销售商 品/提供 劳务	劳务费	市场价	市场价	2.72			是	转账支 付	市场价	2018年 04月24 日	2018-0 07
合计				--	--	1,142,6 79.71	--	1,103,7 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西山煤电集团	固定资产		182,684,455.00
西山煤电集团	产能置换指标		295,620,000.00
西山煤电集团	债务重组利得	194,000.00	
合计		194,000.00	478,304,455.00

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
武乡西山发电	2012年11月17日	244,500		110,100	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
武乡西山发电	2015年05月08日	102,000		20,000	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
武乡西山发电	2017年04月21日	30,000		17,736	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
武乡西山发电	2018年04月24日	25,000		22,500	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
临汾西山能源	2017年09月30日	20,000		19,400	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
临汾西山能源	2018年04月24日	10,000		10,000	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
西山华通水泥	2016年10月29日	19,400		16,271	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
西山华通水泥	2017年08月17日	40,740		22,376	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
古交西山发电公司	2017年08月01日	393,000		376,812	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				167,158
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			884,640	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				615,195
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
西山登福康煤业	2016年04	19,488		12,316	连带责任保	主合同债务	否	否

	月 26 日				证	履行期届满之日起两年		
西山登福康煤业	2015 年 04 月 07 日	29,700		4,500	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		49,188		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		16,816		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		35,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		167,158		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		933,828		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		632,011		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				31.93%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				401,500				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				401,500				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
53,900	自有资金	190,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十九、社会责任情况

1、履行社会责任情况

西山煤电驻村工作队进驻兴县蔡家崖乡以来，认真贯彻落实中央、省、市、县扶贫工作有关要求，以坚持壮大村集体经济、增加农民收入为目标，以发展当地特色产业、提高素质培训为重点，充分发挥优势，进一步加大帮扶工作力度，落实帮扶举措，真正做到了认识到位、领导到位、措施到位、资金到位、指导到位，达到了年度帮扶的目标，取得了较好的帮扶成效。通过县乡村和驻村工作队的共同努力，2018年，全面打响精准脱贫攻坚战，帮扶的蔡家崖村、张家圪塌村、任家塔村、胡家沟村4个村实现整体脱贫，池家梁村26名贫困户20名高质量脱贫，贫困发生率低于2%，实现了整体脱贫。西山煤电驻村工作队通过积极主动、扎实有效的扶贫工作，得到了各级政府和贫困村民的广泛认可，取得了良好的社会效益，荣获2018年“脱贫攻坚先进集体”称号。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

- 1、强化基础工作，完善帮扶工作；
- 2、强化党建工作，增强实干担当精神；
- 3、强化关注民生，提升村民精神面貌，美化村民生活环境；
- 4、强化送温暖，加强关心关爱贫困户；
- 5、组织主题帮扶活动，动员广大职工积极参与；

(2) 年度精准扶贫概要

- 1、加强组织领导，广泛宣传动员
- 2、明确工作职责，组织驻村帮扶
- 3、加强项目管理，开展精准扶贫

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	72
2.物资折款	万元	35.51
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	20
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	70
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	20
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0.5
2.2 职业技能培训人数	人次	128
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	26
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	1
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.5
7.4 帮助贫困残疾人数	人	5
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

详见公司披露的2018年度社会责任报告

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司所属矿、控股子公司：兴能发电公司、西山热电公司、武乡发电公司、晋兴公司斜沟矿	锅炉废气污染物	高空排放	6	兴能发电公司 2 个，其余单位各 1 个	发电公司： 烟尘 0.7mg/Nm ³ ~4.5mg/Nm ³ ，二氧化硫 4mg/Nm ³ ~ 32mg/Nm ³ ， 氮氧化物 7mg/Nm ³ ~ 48mg/Nm ³ 。 晋兴公司： 烟尘 32.5mg/Nm ³ ~62.0mg/ Nm ³ ，二氧 化硫 87.5mg/Nm ³ ~280mg/N m ³ ，氮氧化 物 230mg/Nm ³ ~357mg/N m ³ 。	《火电厂大气污染物排放标准》 GB13223-2011。西山热电：烟尘 ≤20 mg/Nm ³ ， 二氧化硫 ≤200 mg/Nm ³ ， 氮氧化物 ≤200 mg/Nm ³ 。 （2018 年 10 月 1 日后 执行超低排 放）；兴能发 电、古交西 山发电和武 乡电厂：烟 尘≤5 mg/Nm ³ ， 二氧化硫 ≤35 mg/Nm ³ ， 氮氧化物 ≤50	烟粉尘： 133.73 吨； 二氧化硫： 1297.56 吨； 氮氧化物： 2671.64 吨。	烟粉尘： 1457.04 吨； 二氧化硫： 8179.98 吨； 氮氧化物： 7241.81 吨。	浓度和总量 均未超标

						mg/Nm ³ 。 晋兴公司斜沟矿：《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014，烟尘≤80 mg/Nm ³ ，二氧化硫≤400 mg/Nm ³ ，氮氧化物≤400 mg/Nm ³ 。			
公司所属选煤厂、控股子公司：统一太原选煤厂、西铭矿选煤厂、马兰矿选煤厂、西曲矿选煤厂、镇城底矿选煤厂、晋兴公司斜沟矿选煤厂、煤气化公司。	工艺废气污染物	高空排放	13	准备车间、洗煤车间除尘系统排放筒。晋兴公司斜沟矿选煤厂 1 个，西曲矿选煤厂 4 个，其他单位各 2 个。	选煤厂粉尘：14.2mg/Nm ³ ； 3~49.8mg/Nm ³ ； 煤气化公司：粉尘：6mg/Nm ³ ~14mg/Nm ³ ； 二氧化硫：7mg/Nm ³ ~45mg/Nm ³ ， 氮氧化物：95mg/Nm ³ ~145mg/Nm ³ 。	选煤厂：《煤炭工业污染物排放标准》（GB20426-2006）表 4，颗粒物≤80 mg/Nm ³ 。 煤气化公司：《炼焦化学工业污染物排放标准》GB16171-2012，一厂：颗粒物≤30 mg/Nm ³ ，二氧化硫≤50 mg/Nm ³ ，氮氧化物≤500 mg/Nm ³ ； 二厂：颗粒物≤30 mg/Nm ³ ，二氧化硫≤100mg/N	选煤厂粉尘：44.55 吨； 煤气化公司：粉尘：130.76 吨； 二氧化硫 338.27 吨， 氮氧化物：360.66 吨。	选煤厂粉尘 210.6 吨； 煤气化公司：粉尘 163.84 吨， 二氧化硫 356.76 吨， 氮氧化物 1034.64 吨。	浓度和总量均未超标

						m3, 氮氧化物 ≤200mg/N m3 (2018 年 10 月 1 日, 开始执 行特别排放 限值, 颗粒 物 ≤15mg/Nm 3, 二氧化 硫 ≤30mg/Nm 3, 氮氧化 物 ≤150mg/N m3)。			
公司所属 矿、控股子 公司: 西铭 矿、西曲矿、 工业废水污 染物 马兰矿、镇 城底矿、晋 兴公司斜沟 矿	西铭矿、晋 兴公司斜沟 矿处理达标 后外排, 其 余矿不外 排。	3	西铭矿 2 个, 晋兴公 司斜沟矿 1 个。	化学需氧量 (COD)3.0 1~43.20m/ Nm3, 悬浮 物 2~28m/Nm 3, pH6.61~8.7 1。	《煤炭工业 污染物排放 标准》 GB20426-2 006, COD≤50mg /l, 悬浮物 ≤50mg/l ,p H:6~9。	COD: 19.36 吨	COD: 47.08 吨	浓度和总量 均未超标	

防治污染设施的建设和运行情况

废水处理设施:

公司所有矿井都建设了矿井水处理厂, 矿井水经处理达标后部分用于井下消防灭尘、电厂、选煤厂、锅炉房、冲厕、绿化补水, 其余达标排放; 焦化废水经生化处理后用于熄焦; 古交矿区各矿生活污水全部进入古交中心污水处理厂经生化处理后达标排放, 斜沟矿生活污水经污水厂生化处理后回用, 其他矿的居民生活污水进入市政污水管网统一处理。

废气治理设施:

截止2018年, 公司共有电厂锅炉11台计15164蒸吨工业锅炉4台计80蒸吨。除斜沟矿外各矿用于采暖及工业生产的燃煤锅炉全部实现集中供热或清洁能源取代, 斜沟矿对燃煤锅炉烟气脱硫除尘设施进行了改造并实现了污染物达标排放; 兴能公司、西山热电、武乡电厂发电机组烟气污染治理设施运行良好, 烟气排放达到国家超低排放标准要求; 西山煤气化公司焦化一厂焦炉烟气脱硫除尘设施提标改造后运行正常、烟气达标排放; 电厂锅炉、焦炉均配备在线监测设施, 即时向上级环保监管部门实时传送污染物排放浓度数据信息; 各矿及选煤厂的储煤场分别采取了筒仓封闭、防风抑尘网、喷淋、苫盖等措施, 储煤场全封闭工程正在实施, 各单位汽车运煤站点配备了轮胎冲洗设施, 车辆进行了苫盖, 有效减少了扬尘污染。

固体废物治理处置:

矿区固体废物主要为矸石、粉煤灰、炉渣、脱硫石膏, 部分用于发电、建材、水泥掺合料、铺路, 其余按规范处置。

危险废物处置:

严格按照《危险废物贮存污染控制标准》及省市要求, 制定了危废污染防治责任制和管理制度, 对危废暂存库采取了地面防渗、设置围堰、导流渠、集油坑等防泄漏措施, 对危废分类收集、标识、申报、处置、转移, 做到了危废账物相符、贮存安全、转移合规、手续齐全。

放射源管理及噪声治理:

对所有在用放射源都安装了辐射安全防护和封闭防护设施, 每个放射源安装点都设置了视频监控装置和明显标志标识, 放射

源管理台账准确完备。报废放射源按规定及时移交至山西省放射源废物库，相关移送交接手续齐全并已备案。矿区主要噪声源为各风机房风机噪声，均按要求进行了减震、隔声措施。

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

环保投资情况：

2018年环保投资金额为2.98亿元,其中相关环保设施投入2.93亿元，主要用于矿山生态环境保护与恢复治理、矿井水处理厂达标升级改造、储煤场全封闭、热风炉清洁能源改造及电厂烟气治理等环保重点工程。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

所有新建项目都严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行环境影响评价。2018年新建项目马兰矿南九地面瓦斯抽采系统项目、镇城底矿八字山地面瓦斯抽放站项目、西曲矿麻子塔风井项目都开展了环境影响评价，编制了环境影响评价报告；西曲矿选煤厂新排矸场填沟造地项目完成水环境影响评价；晋兴公司奥隆建材公司取得排污许可证。所有排污单位按《排污许可管理办法》规定申领排污许可证，做到持证排污。

突发环境事件应急预案

所属各单位编制了《突发环境事件应急预案》并在当地环保部门备案；编制了《重污染天气应急操作方案》，严格按照太原市政府发布的重污染天气预警通知要求，采取应急减排措施。

环境自行监测方案

公司建立了完善的环保管理体系：环保部为公司环保管理部门。所属单位和子公司设置环保科或负责环保管理的相关科室。环保部设有综合科、管理科、环境监察队、水土保持科、环境监测站。环保部负责贯彻执行国家环保法律法规，落实各级政府的环保政策规定，并负责管理、推进、指导、检查各单位的污染防治、重点环保项目及其他环保工作。环保部每季度组织对所属单位的环保工作绩效进行考核并奖罚通报。环境监测站每月对各单位的污水排放及锅炉烟气排放进行现场监测，并向上级环保部门报告监测数据。

其他应当公开的环境信息

推广应用污染防治新技术，积极落实国家大气污染防治行动计划，在矿区建成区域全面实施了集中供热积清洁能源替代燃煤锅炉工程，对不适合集中供热的区域或矿井热风炉分别采用了固态电蓄热锅炉、远红外电锅炉、空气源热泵、水源热泵等新供热技术设备替代燃煤锅炉。采用陶瓷膜深度处理技术，正在对镇城底矿、西铭矿矿井水处理厂实施达标升级改造，改造后矿井水排放达到地表水环境质量Ⅲ类标准。2018年烟（粉）尘排放量309.04吨，二氧化硫排放量1635.83吨，氮氧化物排放量3032.3吨，化学需氧量排放量19.36吨，全部完成上级下达考核指标。

其他环保相关信息

公司积极开展生态建设，在西铭矿开展了矸石山生态恢复治理示范工程，对封场的矸石山实施了灭火防燃、削坡整形、黄土覆盖、美化绿化等生态恢复治理工程，矿区生态环境得到显著改善。

二十、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于执行中诚资产管理有限公司债权一案，至报告期末无进展，详细情况见公司以前年度报告。

二十一、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,340							2,340	
3、其他内资持股	2,340							2,340	
境内自然人持股	2,340							2,340	
二、无限售条件股份	3,151,197,660	100.00%						3,151,197,660	100.00%
1、人民币普通股	3,151,197,660	100.00%						3,151,197,660	100.00%
三、股份总数	3,151,200,000	100.00%						3,151,200,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	151,991	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	149,724	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山西焦煤集团有限责任公司	国有法人	54.40%	171,421,510			171,421,510		
全国社保基金一零八组合	其他	1.75%	54,999,559			54,999,559		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.61%	50,579,465			50,579,465		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.37%	43,174,500			43,174,500		
上海宝钢国际经济贸易有限公司	国有法人	1.35%	42,588,306			42,588,306		
全国社保基金一一七组合	其他	0.96%	30,349,794			30,349,794		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	18,311,742			18,311,742		

太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	其他	0.54%	17,139,324			17,139,324	
太原市杰森实业有限公司	境内非国有法人	0.49%	15,355,600			15,355,600	
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.41%	13,043,335			13,043,335	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	太原市杰森实业有限公司为本公司发起人股东。未知其余股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除上述山西焦煤集团有限责任公司外，无持有公司 5% 股份以上股东						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
山西焦煤集团有限责任公司	171,421,510	人民币普通股	171,421,510				
全国社保基金一零八组合	54,999,559	人民币普通股	54,999,559				
中国证券金融股份有限公司	50,579,465	人民币普通股	50,579,465				
中央汇金资产管理有限责任公司	43,174,500	人民币普通股	43,174,500				
上海宝钢国际经济贸易有限公司	42,588,306	人民币普通股	42,588,306				
全国社保基金一一七组合	30,349,794	人民币普通股	30,349,794				
香港中央结算有限公司	18,311,742	人民币普通股	18,311,742				
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深	17,139,324	人民币普通股	17,139,324				
太原市杰森实业有限公司	15,355,600	人民币普通股	15,355,600				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	13,043,335	人民币普通股	13,043,335				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	太原市杰森实业有限公司为本公司发起人股东。未知其余股东之间有无关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除上述山西焦煤集团有限责任公司外，无持有公司 5% 股份以上股东						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西焦煤集团有限责任公司	王茂盛	2001 年 12 月 12 日	91140000731914164T	煤炭开采、煤炭加工、煤炭销售、机械制造、批发零售钢材、压制和锻造产品、化工（易燃易爆易腐蚀除外）、建材、公路货运、汽车修理、种植业、养殖业、煤炭技术开发与服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	焦煤集团通过全资子公司山西焦化集团有限责任公司，持有山西焦化股份 775335842 股，占公司总股本的 54.14%；本公司持有山西焦化股份 88045491 股，增发后，占公司总股本的 6.15%。 2、焦煤集团通过全资子公司山西焦煤运城盐化集团有限责任公司，持有南风化工股份 140,970,768 股，占公司总股本的 25.69%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

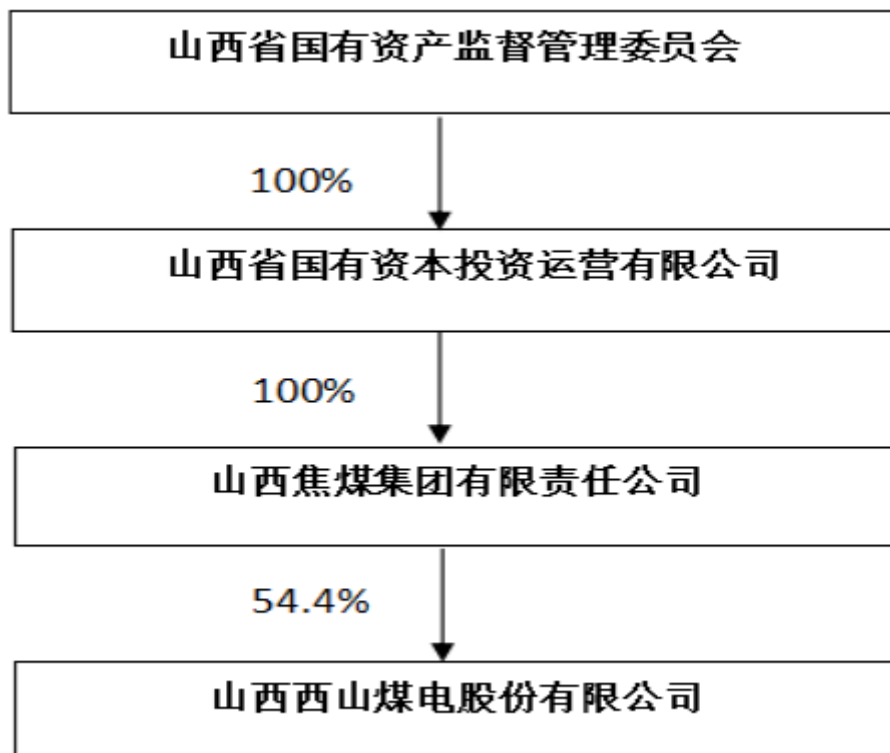
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西省国有资产管理委员会	未知		未知	未知
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
栗兴仁	董事	现任	男	54	2014年05月07日		3,120	0	0		3,120
合计	--	--	--	--	--	--	3,120	0	0		3,120

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王玉宝	党委书记、董事、原董事长	任免	2018年12月26日	辞去董事长职务
樊大宏	党委副书记、董事、总经理、董事长	任免	2018年12月26日	选举担任董事长职务
孟毅	党委委员、纪委书记、监事、监事会主席	任免	2019年01月16日	选举
王永信	原党委委员、纪委书记、监事、监事会主席	离任	2018年12月26日	年龄原因离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王玉宝先生，历任山西焦煤西山煤电集团公司董事、副总经理、安监局局长，本公司安监局局长、董事、董事长，西山煤电（集团）公司董事、副总经理、副董事长、党委常委、总经理。现任西山煤电（集团）公司党委书记、董事长，本公司党委书记、董事。

郭福忠先生，历任本公司西曲矿总工程师、副矿长、党委委员，山西焦煤西山煤电集团公司东曲矿矿长、党委委员，西山煤电（集团）公司副总经理兼安全监察局局长、安全生产监督管理局局长。现任西山煤电（集团）公司党委常委、董事、总经理，本公司党委委员、董事。

栗兴仁先生，历任山西焦煤集团公司审计部部长，霍州煤电集团公司董事、党委常委、总会计师，西山煤电（集团）

公司董事、党委常委、总会计师兼财务处处长、总会计师。现任山西焦煤集团公司总会计师，本公司董事。

郭文斌先生，历任西山物资供应公司古交分公司经理，西山物资供应公司经理、党总支部书记，西山煤电集团公司物资供应公司经理，西山煤电集团公司副总经理（期间历任多经局局长、多经总公司总经理，太原西山劳动服务中心主任）。现任西山煤电（集团）公司党委常委、董事、工会主席，本公司党委委员、职工董事、工会主席。

樊大宏先生，历任山西焦煤集团西山煤矿总公司财务处副处长，西山煤电集团公司财务处副处长、主任会计师，本公司财务部部长、代理总会计师兼财务部部长、总会计师。现任本公司党委副书记、董事、董事长、总经理。

支亚毅先生，历任山西焦煤西山煤电集团公司万隆实业分公司党委副书记、纪委书记、工会主席、党委委员，西山煤电（集团）公司万隆实业公司党委书记，经理、党委委员，本公司党委委员、董事会秘书。现任本公司董事。

黄振涛先生，历任本公司证券部副部长、部长。现任本公司党委委员、董事、董事会秘书。

孟毅先生，历任霍州煤电公司生产技术部部长，山西汾河焦煤股份有限公司党委委员、总经理、总工程师，霍州煤电吕梁山煤电公司总经理，霍州煤电集团副总工程师、曹村煤矿党委委员、矿长，霍州煤电副总工程师，丰峪煤业公司党委委员、董事长、总经理。现任西山煤电（集团）公司党委常委、纪委书记，本公司党委委员、纪委书记、监事会主席。

李晓东先生，历任大同四老沟矿副总会计师、副矿长（期间曾兼任内蒙古同煤鄂尔多斯矿业投资有限公司监事），同煤机电装备制造有限公司副总经理，西山煤电贸易公司副董事长、总经理，西山煤电（集团）公司副总会计师、财务处处长。现任西山煤电（集团）公司总会计师、本公司监事。

孟君先生，历任西山煤电集团公司组织部副部长、人事处副处长，政研室主任、企管处处长。现任西山煤电（集团）公司组织部部长、人力资源部部长，西山煤电党校副校长，本公司监事。

李俊先生，历任西山煤电德威矿业管理公司副总会计师兼财务部部长，副总会计师（履行总会计师职责），总会计师、党委委员。现任西山煤电（集团）公司审计处处长，本公司审计部部长、监事。

王绛华女士，历任西山煤电集团公司政研室副主任、企管处副处长，政研室副主任、企管处副处长兼董监办主任（副处级），政研室副主任、企管处副处长兼董监办主任（正处级）。现任西山煤电（集团）公司政研室主任、企管处处长，本公司企业管理部部长、职工监事。

耿晋萍女士，历任西山煤电集团公司工会女职工部部长。现任西山煤电（集团）公司工会副主席兼困难职工帮扶中心主任，本公司工会副主席、职工监事。

万孝利先生，历任本公司马兰矿通风一队检查工、副队长，马兰矿抽采区副区长。现任马兰矿防突区副区长、本公司监事。

杨彦群先生，历任屯兰矿副矿长、安监处处长，西山煤电集团公司副总工程师、屯兰矿代理总工程师，屯兰矿矿长、党委委员，焦煤技术中心常务副主任、西山技术中心主任兼瓦斯研究所所长（期间曾兼任过焦煤博士后科研工作站站长），本公司全资子公司山西临汾西山能源有限责任公司董事长、总经理、党委委员。现任本公司副总经理。

童友春先生，历任西山煤电（集团）公司政研室副主任、企管部副部长，政研室主任、企管处处长，本公司西曲矿党委书记。现任本公司副总经理。

韩致洲先生，历任山西焦煤西山煤矿总公司东曲矿副矿长、党委委员，东曲矿选煤厂厂长、党总支部书记，本公司镇城底矿副矿长、党委委员，镇城底矿选煤厂厂长、党总支部书记，首钢京唐钢铁联合有限责任公司合作项目负责人，子公司唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司董事长，兼任本公司经营部部长。现任本公司副总经理。

曹玲女士，历任本公司财务部副部长、部长。现任本公司总会计师。

徐睿先生，历任西山煤电（集团）公司杜儿坪矿安全监察处主任工程师、副处长，安全监察局监察处处长。现任西山煤电（集团）公司安全监察局、安全生产监督管理局副局长，本公司安全监察局、安全生产监督管理局局长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王玉宝	山焦西山	董事长、党委书记	2016年02月01日		是
郭福忠	山焦西山	副董事长、党委副书记、总经理	2016年12月01日		是
郭文斌	山焦西山	董事、党委书记、工会主席	2017年07月01日		是
孟毅	山焦西山	党委常委、纪委书记	2018年11月29日		是
李晓东	山焦西山	总会计师	2016年04月01日		是
孟君	山焦西山	党委组织部部长、人力资源部部长, 西山党校副校长	2017年04月01日		是
王绛华	山焦西山	政研室主任、企管处处长	2017年04月01日		否
耿晋萍	山焦西山	工会副主席兼困难职工帮扶中心主任	2009年06月01日		否
李俊	山焦西山	审计处处长	2017年04月01日		是
杨彦群	山焦西山	副总工程师	2016年03月01日		是
徐睿	山焦西山	安全监察局、安全生产监督管理局副局长	2016年04月01日		是
韩致洲	山焦西山	副总工程师	2017年04月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	-------	--------	--------	---------

		担任的职务			领取报酬津贴
栗兴仁	山西焦煤	总会计师	2016年03月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2018年度在本公司领取薪酬的部分非独立董事薪酬实行山西焦煤集团公司领导人员年薪制，基薪采取按月发放，经营业绩薪根据年度经营业绩评价结果，考核兑现；部分非独立董事、监事和高管的薪酬实行年度岗位绩效薪酬制度，岗位薪根据单位、部门和职级不同，以公司在岗职工人均工资为基数，确定岗位薪标准；绩效薪酬根据公司主要指标完成情况、个人工作绩效及综合评价等情况确定，以岗位薪为基数，按岗位薪的2倍确定绩效标准。人力资源部根据处级人员日常考勤、各单位指标完成情况，计算月度薪酬发放额度；年度考核工作结束后，由企业管理部根据全年绩效考核情况计算年度薪酬总额；最终人力资源部根据年度薪酬总额、每月已发放薪酬等情况综合确定兑现年度剩余薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
樊大宏	董事、董事长、总经理	男	52	现任	59.53	否
王玉宝	董事	男	56	现任	75.61	是
郭福忠	董事	男	55	现任		是
栗兴仁	董事	男	54	现任		是
郭文斌	职工董事	男	57	现任	59.75	是
支亚毅	董事	男	56	现任	49.35	否
黄振涛	董事	男	46	现任	48.18	否
孟毅	监事、监事会主席	男	49	现任		是
李晓东	监事	男	51	现任		是
孟君	监事	男	46	现任	48.31	是
李俊	监事	男	46	现任	42.02	是
王绛华	职工监事	女	52	现任	46.21	是
耿晋萍	职工监事	女	52	现任	44.52	是
万孝利	职工监事	男	45	现任		是

杨彦群	副总经理	男	52	现任	54.75	是
徐睿	安监局长	男	55	现任	60.25	是
童友春	副总经理	男	55	现任	48.81	否
韩致洲	副总经理	男	55	现任	55.8	否
曹玲	总会计师	女	48	现任	47.74	否
王永信	原监事、监事会主席	男	58	离任		是
李永清	独立董事	男	63	现任	5.6	否
周建	独立董事	男	54	现任	5.6	否
赵利新	独立董事	男	51	现任	5.6	否
曹胜根	独立董事	男	50	现任	5.6	否
合计	--	--	--	--	763.23	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	21,294
主要子公司在职员工的数量（人）	6,335
在职员工的数量合计（人）	27,629
当期领取薪酬员工总人数（人）	25,946
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	17,594
销售人员	309
技术人员	1,232
财务人员	286
行政人员	4,001
其他	4,207
合计	27,629
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	265

本科	5,147
专科	7,456
中专	4,669
技校	2,721
高中及以下	7,371
合计	27,629

2、薪酬政策

1、由山西焦煤管理的领导干部。薪酬实行山西焦煤集团公司领导人员年薪制，基薪采取按月发放，经营业绩薪根据年度经营业绩评价结果，考核兑现。

2、公司部门的副处级及以上管理人员。薪酬实行年度岗位绩效薪酬制度，岗位薪根据单位、部门和职级不同，以公司在岗职工人均工资为基数，确定岗位薪标准，绩效薪酬根据公司主要指标完成情况、个人工作绩效等情况确定，以岗位薪为基数，按岗位薪的2倍确定绩效标准。

3、公司生产经营单位的班子成员。薪酬由基薪、绩效薪和特殊贡献奖三部分组成。薪酬水平结合经营规模、经营难度和贡献大小及班子职数等因素，综合考核确定。基薪由本单位及公司当年在岗职工人均工资为基数，根据单位经营规模大小等因素分类确定；绩效薪是公司调动各单位经营班子积极性，根据各单位经营贡献大小、经营业绩考核结果确定；特殊贡献奖是公司对在安全生产、经营管理、改革创新、政策资金争取、证照手续办理等方面取得突出成绩和做出重大贡献的各单位经营班子成员，给予的特殊贡献奖励。

4、公司副处级以下人员。薪酬实行以岗位工资为核心的岗位绩效工资制，设岗位工资、绩效工资、辅助工资等三个单元。岗位工资是职工的基本工资，由岗位系数和岗位工资基值组成，岗位系数是将所有岗位划分为管理岗位、专业技术岗位、操作岗位三个序列，并依据岗位劳动评价结果对应确定各岗位的系数；绩效工资是根据用人单位经济效益，按职工劳动成果大小浮动分配的奖励性工资；辅助工资包括津补贴、年功工资、保留工资和补差工资。

3、培训计划

公司坚持“管理、装备、培训并重”和“统一领导，归口管理，分级培训，教考分离”的原则，脱产正规安全培训和业余安全培训相结合，发挥各级安全培训基地的作用，注重从各单位、各部门的业务特点和职工的实际需求出发，按照“干什么，学什么；学什么，懂什么；缺什么，补什么”的原则，有计划的组织职工进行安全理念、安全法规、安全技能的学习，对职工进行安全生产教育、安全技能培训。

一是开展安全资格持证培训。严格落实“三项岗位”人员持证上岗和企业职工先培训后上岗制度，抓好职工安全资格培训，涉及证件到期需要复审换证和新上岗需要持证的矿井和地面主要负责人、安全生产管理人员、特种作业人员及其他从业人员，各类从业人员均按照国家要求持证上岗。

二是抓好上级有关文件要求的贯彻落实工作。针对生产经营企业从业人员安全培训持证上岗有关规定的变化及要求，狠抓安全培训专项整治工作，推进安全培训工作规范施行。加大对职工的安全生产知识抽考力度，每季度组织对各岗位操作工人进行安全知识抽考，定期组织领导干部参加培训考核。

三是组织各二级单位抓好转岗人员到新岗位前的岗前培训工作，要求培训内容要以适应新岗位专业操作技术要求为目的，培训结束后要进行考核，考核合格后发放《上岗证》才能持证上岗。

四是组织各专业部室开展安全生产专业技术培训。举办全员安全生产责任制及相关制度培训班，安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制培训班，对井下一线职工进行全员急救知识培训，开展地面单位民爆物品安全管理人员培训、消防

安全培训、交通安全教育培训、电梯使用安全管理及食品卫生安全知识培训，推动安全生产管理及技术水平不断提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

按照党章、《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件的要求，公司设有党委、股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构。党委在公司发挥领导核心和政治核心作用，股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。董事会、监事会对股东大会负责。

党章和《公司法》的规定，公司设立中国共产党的组织，按管理权限由上级党组织批准设立公司党委，由7人组成，每届任期五年，党委设党委书记1名，党委副书记1名。

公司纪委由3人组成，设纪委书记1名，副书记2名，受公司党委和上级纪委的双重领导，协助党委加强党风廉政建设和反腐败工作，履行监督执纪问责的工作职责。

《公司章程》规定公司董事会由11名董事组成。公司董事会现有董事11人，其中职工代表董事1人，独立董事4人，独立董事人数超过全体董事人数的三分之一。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会对董事会负责。

监事会由7人组成，其中职工代表监事3人，由职工代表大会选举产生。

经理层由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、安监局长组成。总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作。

公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其关联人的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

业务方面：公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其关联人。

人员方面：公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其关联人。

资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，不被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配。

机构方面：公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

财务方面：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	山西焦煤和山焦西山	地方国资委	随着焦煤集团的组建和煤炭行业近年来的快速发展,新矿井及所属配套选煤厂的投产建成,煤炭资源整合的推进,集团和公司部分产品有了同质性,产生了一定程度的同业竞争。	考虑到在债转股、采矿权转增资本金等政策性问题解决前,资产注入条件不具备,同业竞争问题仍会存在。	在政策性障碍消除后,择机将集团存续的生产经营资产逐步注入上市公司,避免同业竞争。
关联交易	山西焦煤和山焦西山	地方国资委	公司与控股股东及其他关联单位之间存在的关联交易和同业竞争是由于历史渊源、生产工艺、地理环境、业务延伸,以及山西焦煤集团有限责任公司客观因素造成的。由于公司在材料采购、固定资产租赁、部分产品销售和保证公司必需的经营辅助服务等方面需要获得控股股东支持和充分利用大集团的优势,关联交易不可避免。	以整体上市为目标,将集团存续的生产经营资产逐步注入上市公司,提高上市公司资产质量、改善公司财务状况和增强持续盈利能力,减少关联交易、避免同业竞争,增强独立性。	在政策性障碍消除后,择机将集团存续的生产经营资产逐步注入上市公司。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会		2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	2018-015

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李永清	5	1	4	0	0	否	1
周建	5	1	4	0	0	否	1
赵利新	5	1	4	0	0	否	1
曹胜根	5	1	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在工作中恪尽职守，建言献策，积极参加董事会和股东大会，履行《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等所赋予的权利、职责及义务，为公司的重大决策提出了专业化和建设性意见。

报告期内，在审议有关重要事项时，公司事先与独立董事进行沟通，针对独立董事提出的意见或建议进行议案的完善，在取得独立董事的事前认可后安排相关会议；独立董事对重大增资、提供委托贷款等事项均发表了独立意见。

通过独立董事有效地开展工作，保证了公司董事会决策的合理性和科学性，切实维护了公司和全体股东的合法权益，使公司法人治理结构日趋合理、不断规范和完善。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

一、提名委员会履职情况

第七届董事会提名委员会由三位独立董事、两位非独立董事组成。提名委员会委员按照《公司董事会提名委员会实施细则》规定，认真履行职责。

二、审计委员会履职情况

第七届董事会审计委员会由三位独立董事、两位非独立董事组成，主任委员由独立董事赵利新先生担任。

根据证监会公告和交易所的要求，公司董事会审计委员会勤勉尽责，对报告期年度报告的编制与披露工作积极参与、认真履职。在编制年度报告期间，与公司管理层就年度报告编制工作多次进行沟通，听取管理层对报告期内公司生产经营情况、重大事项及进展情况的汇报，并审阅了公司本年度审计工作安排及其他相关资料，与年审会计师就公司审计情况进行了交流沟通，同意审计意见。

三、薪酬与考核委员会履职情况

第七届董事会薪酬与考核委员会由三位独立董事、两位非独立董事组成，主任委员由独立董事周建先生担任。

薪酬与考核委员会对报告期公司董事、监事、高管人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司非独立董事和部分监事薪酬实行焦煤集团公司领导人员年薪制，即采取按月预兑现、年终总兑现基薪，年终结合年度经营业绩评价结果，兑现经营业绩奖励。部分监事和高管的薪酬实行处级管理人员年度岗位绩效薪酬制度，即岗位薪根据出勤情况按月发放，绩效薪实行年度考核兑现，符合公司薪酬管理的有关规定。

报告期内公司未实施股权激励计划。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已逐步建立和完善了对高级管理人员的绩效评价制度和薪酬制度，报告期对高级管理人员依据公司建立的生产、安全、经营业绩考核办法进行考评和奖励，考核指标包括产量、利润、安全、资本保值增值率等，充分调动了高级管理人员的积极性，形成有效的激励与约束机制。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月23日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	财务报告内部控制以外的相关控制为非财务报告。控制重大缺陷迹象：违反国家法律法规或规范性文件、缺乏决策程序或决策程序不科学导致重大失误、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负责影响重大的情形。重要缺陷迹象：重要的业务制度或流程存在缺陷、决策程序出现重大失误、单独或连同其他缺陷组合，严重程度低于重大缺陷，但仍有可能使公司背离控制目标的缺陷一般缺陷：不构成重大或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	一般缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额小于或等于资产总额的 0.02%；重要缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.02% 但小于或等于资产总额的 0.2%；重大缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.2% 但小于或等于资产总额的 0.5%。	一般缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额小于或等于资产总额的 0.02%；重要缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.02% 但小于或等于资产总额的 0.2%；重大缺陷：内部控制缺陷可能导致或导致的错报金额大于资产总额的 0.2% 但小于或等于资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为公司截止 2018 年 12 月 31 日与财务报告相关的内控是有效的，未发现非财务报告内控的重大缺陷。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17西煤01	112573	2017年08月24日	2022年08月24日	220,000	4.90%	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	17西煤02	112581	2017年09月06日	2022年09月06日	80,000	4.88%	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者发行，上市后仅限合格投资者参与交易。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司完成17西煤01和17西煤02的第一次利息兑付						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内，未发生发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的执行情况						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	海通证券股份	办公地址	上海市广东路	联系人	余亮、郑云桥	联系人电话	010-88027168

	有限公司		689 号			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：						
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用					

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	按承诺募集资金投向使用，募集资金已于 2017 年使用完毕，剩余资金为利息结余。债券的发行已经公司第六届董事会第十八次会议、2017 年第一次临时股东大会审批通过。募集资金使用均按照公司募集资金使用与管理制度的规定，严格履行申请和审批手续，由财务部门审核，财务负责人签批、会计部门执行。并向监管行提供了资金使用申请资料，经监管行核实与核准用途相符后方划转使用。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司在渤海银行股份有限公司太原分行、中国银行股份有限公司山西省分行开设募集资金专项账户以及偿债资金专户，委托其作为账户监管人，并与其签署了《账户监管协议》，严格规范募集资金的存放、使用、支付利息，监督募集资金专项账户的运作；同时，海通证券作为本期债券的受托管理人，监督公司按照《募集说明书》的约定使用募集资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

2017年8月11日，中诚信证券评估有限公司出具《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，评定主体信用评级为AAA，评级展望为稳定；本期债券信用等级为AAA。

2017年8月25日，中诚信证券评估有限公司出具《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，评定主体信用评级为AAA，评级展望为稳定；本期债券信用等级为AAA。

2018年6月20日，中诚信证券评估有限公司出具《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告（2018）》，评定主体信用评级为AAA，评级展望为稳定；债券信用等级为AAA。

报告期内，公司债券的评级结果未发生变化。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（1）增信机制

17西煤01、17西煤02未设置担保。

(2) 偿债计划

17西煤01：本期债券的起息日为2017年8月24日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2018年至2022年间每年的8月24日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）。本期债券到期日为2022年8月24日，到期支付本金及最后一期利息。

17西煤02：本期债券的起息日为2017年9月6日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2018年至2022年间每年的9月6日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）。本期债券到期日为2022年9月6日，到期支付本金及最后一期利息。

(3) 偿债保障措施

17西煤01、17西煤02：发行人设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，报告期内，公司偿债保障措施与募集说明书保持一致。

(4) 偿债资金专户

17西煤01、17西煤02：公司偿债资金专户即募集资金专户，募集资金已经于2017年使用完毕，使用情况与募集说明书的承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开过债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券受托管理人为海通证券股份有限公司。报告期内，海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

2017年11月8日在巨潮资讯网上披露了《山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、山西西山煤电股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）2017年度第一次受托管理事务临时报告》。

2018年6月29日在巨潮资讯网上披露了《山西西山煤电股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)、山西西山煤电股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)受托管理事务报告（2017年度）》。

2019年1月11日在巨潮资讯网上披露了《山西西山煤电股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)、山西西山煤电股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)2019 年度第一次受托管理事务临时报告》。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

息税折旧摊销前利润	642,303.09	562,789.01	14.13%
流动比率	71.35%	69.39%	1.96%
资产负债率	64.01%	63.37%	0.64%
速动比率	57.69%	55.56%	2.13%
EBITDA 全部债务比	28.57%	25.88%	2.69%
利息保障倍数	3.58	3.25	10.15%
现金利息保障倍数	8.11	7.35	10.34%
EBITDA 利息保障倍数	5.54	5.06	9.49%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期末，公司金融机构授信总额3,014,500.00万元,未使用授信余额1,524,050.00万元。当年取得金融机构借款804,691.82万元，当年归还728,822.11万元，未发生贷款逾期及减免情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的约定使用募集资金。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，未发生对公司经营能力及偿债能力产生不利影响的重大事项。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]005550 号
注册会计师姓名	付丽君 张新发

审计报告正文

审计报告

大华审字[2019]005550号

山西西山煤电股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了山西西山煤电股份有限公司(以下简称“西山煤电”)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了西山煤电2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 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，我们独立于西山煤电，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。

3. 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

4. 收入的确认；

5. 商誉减值。

6. 收入

7. 事项描述

西山煤电收入的会计政策请参阅附注四、重要会计政策和会计估计（二十四），收入的金额请参阅附注六、注释35。

2018年度西山煤电收入322.71亿元。主要为煤炭销售收入、电力销售收入、焦炭销售收入。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

8. 审计应对

我们针对收入所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计是否合理，运行是否

有效；

5. 对销售与收款循环关键控制点进行控制测试；
6. 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价管理层的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；

(4) 对营业收入进行分析性复核，包括分析当期各月间的收入波动，分析产品结构，分析产品的单价等；

7. 选取收入样本检查相关的合同，发运及结算情况，对收入进行细节测试，评价相关收入确认是否符合管理层收入确认的会计政策；
8. 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发运记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为西山煤电管理层对收入确认的判断是合理的。

1. 商誉减值

1. 事项描述

西山煤电商誉减值的会计政策请参阅附注四、重要会计政策和会计估计（二十），商誉的金额请参阅附注六、注释14。

西山煤电于2012年8月支付15,000,000.00元收购了武乡西山发电有限责任公司(以下简称“武乡发电”)100.00%的股权，购买时取得的武乡发电可辨认净资产公允价值为-1,562,726,233.43元，合并成本超过获得的武乡发电可辨认资产、负债公允价值的差额1,577,726,233.43元，确认为与武乡发电相关的商誉，2018年末商誉账面价值占资产总额的比为1.73%。

管理层于年末时通过计算该商誉相关资产的预计未来现金流量的现值来评估商誉，确定是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断和估计，如未来售电量和营业收入增长率、上网电价、燃料价格以及适用折现率的估计。

由于该商誉的账面价值对财务报表的重要性，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 对管理层用于预计资产组未来现金流量的假设的合理性进行评估；
- (2) 对用于预计资产组未来现金流量的关键性指标的历史数据、预测数据进行了分析复核；
- (3) 获取西山煤电聘请的专业评估机构的评估结果，进行分析、复核。

基于已执行的审计工作，我们认为西山煤电管理层对商誉减值的估计是合理的。

1. 其他信息

西山煤电管理层对其他信息负责。其他信息包括西山煤电2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

西山煤电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，西山煤电管理层负责评估西山煤电的持续经营能力，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西山煤电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西山煤电的财务报告过程。

1. 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。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对西山煤电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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西山煤电不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就西山煤电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟

通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇一九年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西西山煤电股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,145,167,876.83	4,109,718,322.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,202.38	18,887.70
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	6,089,482,062.21	7,804,417,725.68
其中：应收票据	4,235,411,476.73	5,195,189,931.53
应收账款	1,854,070,585.48	2,609,227,794.15
预付款项	450,722,567.06	404,257,241.76

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	663,612,426.21	648,960,512.25
其中：应收利息		618,055.56
应收股利	1,101,500.00	8,633,200.00
买入返售金融资产		
存货	3,213,285,963.49	3,294,234,555.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,191,608.41	263,576,226.72
流动资产合计	16,783,518,706.59	16,525,183,471.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	150,014,500.00	150,014,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,544,889,368.47	2,152,173,378.64
投资性房地产	32,907,772.80	34,646,364.24
固定资产	28,017,243,591.79	23,869,509,408.45
在建工程	6,451,125,016.39	7,636,136,305.70
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,286,172,924.30	3,362,159,357.64
开发支出		
商誉	1,123,854,179.07	1,327,354,837.28
长期待摊费用	21,094,916.13	26,014,023.61
递延所得税资产	628,050,740.62	697,001,576.55
其他非流动资产	1,017,487,725.70	2,076,188,868.46
非流动资产合计	48,272,840,735.27	41,331,198,620.57
资产总计	65,056,359,441.86	57,856,382,092.11
流动负债：		
短期借款	4,678,600,000.00	4,285,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	12,241,697,596.34	10,263,797,826.73
预收款项	1,172,913,175.64	1,150,485,574.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	797,901,431.95	955,123,678.13
应交税费	1,061,683,669.64	771,268,175.91
其他应付款	939,646,594.76	2,742,095,807.07
其中：应付利息	106,803,693.74	106,875,574.96
应付股利	70,000,000.00	28,856,366.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,631,536,578.63	3,647,590,879.63
其他流动负债		
流动负债合计	23,523,979,046.96	23,815,361,941.67
非流动负债：		
长期借款	9,609,906,147.54	9,479,666,072.37
应付债券	2,995,796,443.67	2,993,193,584.77
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,198,965,936.25	129,306,107.26
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	303,254,153.27	245,786,784.48
递延所得税负债	11,549,468.61	
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,119,472,149.34	12,847,952,548.88

负债合计	41,643,451,196.30	36,663,314,490.55
所有者权益：		
股本	3,151,200,000.00	3,151,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,104,140,495.91	932,113,238.63
减：库存股		
其他综合收益	-614,885.38	
专项储备	756,514,939.06	727,440,613.62
盈余公积	2,037,175,284.06	1,890,328,470.78
一般风险准备		
未分配利润	12,745,766,962.53	11,216,241,527.84
归属于母公司所有者权益合计	19,794,182,796.18	17,917,323,850.87
少数股东权益	3,618,725,449.38	3,275,743,750.69
所有者权益合计	23,412,908,245.56	21,193,067,601.56
负债和所有者权益总计	65,056,359,441.86	57,856,382,092.11

法定代表人：樊大宏

主管会计工作负责人：曹玲

会计机构负责人：贾磊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,456,757,447.35	1,258,098,217.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,202.38	18,887.70
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	5,598,047,901.30	6,017,153,221.70
其中：应收票据	4,833,716,870.59	4,465,991,374.49
应收账款	764,331,030.71	1,551,161,847.21
预付款项	163,664,491.28	139,590,229.17
其他应收款	98,965,694.01	122,509,657.07
其中：应收利息	3,238,454.87	18,524,022.98
应收股利	1,101,500.00	8,633,200.00

存货	756,834,633.14	1,227,999,510.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,940,263,570.09	1,497,357,712.76
流动资产合计	11,014,589,939.55	10,262,727,436.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	150,014,500.00	150,014,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,872,302,888.67	12,516,083,359.08
投资性房地产	32,907,772.80	34,646,364.24
固定资产	4,258,998,714.25	4,046,811,091.30
在建工程	732,358,927.83	532,529,181.59
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,062,127.47	48,590,806.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,935,215.64	8,209,722.88
递延所得税资产	395,532,443.20	432,030,332.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,497,112,589.86	17,768,915,358.30
资产总计	29,511,702,529.41	28,031,642,794.33
流动负债：		
短期借款	2,210,000,000.00	2,135,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	3,898,830,499.26	3,730,534,836.49
预收款项	1,073,652,665.50	1,041,182,283.88
应付职工薪酬	549,682,289.85	749,757,425.12
应交税费	512,879,235.62	330,078,897.06
其他应付款	418,351,288.93	506,246,093.91
其中：应付利息	59,605,364.93	56,096,219.28

应付股利		18,856,366.19
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	652,000,000.00	827,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	9,315,395,979.16	9,319,799,536.46
非流动负债：		
长期借款	920,000,000.00	1,039,000,000.00
应付债券	2,995,796,443.67	2,993,193,584.77
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,665,943.36	29,126,107.26
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	110,841,460.03	55,441,100.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,057,303,847.06	4,116,760,792.03
负债合计	13,372,699,826.22	13,436,560,328.49
所有者权益：		
股本	3,151,200,000.00	3,151,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,185,134,365.13	1,013,107,107.85
减：库存股		
其他综合收益	-614,885.38	
专项储备	492,408,033.72	462,320,301.09
盈余公积	2,037,175,284.06	1,890,328,470.78
未分配利润	9,273,699,905.66	8,078,126,586.12
所有者权益合计	16,139,002,703.19	14,595,082,465.84
负债和所有者权益总计	29,511,702,529.41	28,031,642,794.33

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	32,271,005,488.06	28,655,273,710.62
其中：营业收入	32,271,005,488.06	28,655,273,710.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	29,313,779,230.50	26,051,810,045.32
其中：营业成本	22,015,412,573.35	19,069,452,175.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,402,868,681.43	1,308,561,477.32
销售费用	2,441,257,983.55	2,442,135,745.67
管理费用	2,104,006,199.83	1,712,916,360.97
研发费用	255,526,645.48	215,257,350.44
财务费用	895,589,630.50	911,854,919.04
其中：利息费用	919,990,474.27	928,099,510.50
利息收入	44,952,164.88	34,847,322.43
资产减值损失	199,117,516.36	391,632,015.94
加：其他收益	103,104,808.79	50,676,841.51
投资收益（损失以“-”号填列）	186,864,896.30	90,421,030.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	185,569,541.52	79,314,793.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,993.88	11,385.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,046,454.06	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,248,245,410.59	2,744,572,922.54

加：营业外收入	28,558,100.60	50,653,608.71
减：营业外支出	46,701,519.75	112,258,365.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,230,101,991.44	2,682,968,166.22
减：所得税费用	1,081,022,888.68	845,299,211.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,149,079,102.76	1,837,668,954.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,149,079,102.76	1,837,668,954.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,802,420,247.97	1,569,105,683.37
少数股东损益	346,658,854.79	268,563,271.06
六、其他综合收益的税后净额	-614,885.38	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-614,885.38	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-614,885.38	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-614,885.38	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,148,464,217.38	1,837,668,954.43
归属于母公司所有者的综合收益	1,801,805,362.59	1,569,105,683.37

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	346,658,854.79	268,563,271.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5720	0.4979
（二）稀释每股收益	0.5720	0.4979

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：樊大宏

主管会计工作负责人：曹玲

会计机构负责人：贾磊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	18,424,952,577.14	16,874,379,184.43
减：营业成本	14,275,364,710.21	12,622,651,715.22
税金及附加	724,607,382.41	745,418,146.54
销售费用	452,614,647.19	344,497,069.52
管理费用	1,233,452,623.34	998,861,358.20
研发费用	190,008,345.22	151,179,506.54
财务费用	232,844,062.48	335,319,289.89
其中：利息费用	331,439,156.02	414,442,740.42
利息收入	100,006,077.11	80,848,592.66
资产减值损失	-72,301,197.60	139,265,388.14
加：其他收益	71,887,322.99	23,012,727.00
投资收益（损失以“-”号填列）	441,102,512.47	246,541,921.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	184,807,157.69	75,435,685.21
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,993.88	11,385.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	814,149.88	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,902,168,983.11	1,806,752,744.35
加：营业外收入	10,446,004.89	6,565,917.57
减：营业外支出	15,757,386.42	54,161,352.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,896,857,601.58	1,759,157,309.78

减：所得税费用	428,389,468.76	391,350,578.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,468,468,132.82	1,367,806,731.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,468,468,132.82	1,367,806,731.43
（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	-614,885.38	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-614,885.38	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-614,885.38	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,467,853,247.44	1,367,806,731.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4660	0.4341
（二）稀释每股收益	0.4660	0.4341

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	26,366,810,520.40	20,654,937,166.91
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,633,228.26	2,641,813.40
收到其他与经营活动有关的现金	266,665,271.94	190,336,681.72
经营活动现金流入小计	26,639,109,020.60	20,847,915,662.03
购买商品、接受劳务支付的现金	8,722,970,371.53	5,031,425,836.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,411,735,963.61	3,958,213,480.97
支付的各项税费	4,195,079,670.63	4,263,852,288.11
支付其他与经营活动有关的现金	2,153,389,398.75	2,159,705,819.59
经营活动现金流出小计	19,483,175,404.52	15,413,197,424.91
经营活动产生的现金流量净额	7,155,933,616.08	5,434,718,237.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,914,169.04	
取得投资收益收到的现金	8,827,054.78	22,572,536.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	937,482.23	562,680.00
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	1,505,500.00	

投资活动现金流入小计	50,184,206.05	23,135,216.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,030,033,856.51	2,304,195,244.88
投资支付的现金	74,682,566.25	203,099,052.34
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,305,500.00
投资活动现金流出小计	3,104,716,422.76	2,509,599,797.22
投资活动产生的现金流量净额	-3,054,532,216.71	-2,486,464,580.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,046,918,154.83	7,816,040,000.00
发行债券收到的现金		2,991,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,265,928,101.39
筹资活动现金流入小计	8,046,918,154.83	12,073,868,101.39
偿还债务支付的现金	7,288,221,142.47	10,345,002,589.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,131,405,970.38	1,031,809,989.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	849,705,260.00	2,956,484,000.46
筹资活动现金流出小计	9,269,332,372.85	14,333,296,579.53
筹资活动产生的现金流量净额	-1,222,414,218.02	-2,259,428,478.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,878,987,181.35	688,825,178.16
加：期初现金及现金等价物余额	3,079,180,695.48	2,390,355,517.32
六、期末现金及现金等价物余额	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	14,101,171,815.71	9,976,565,061.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	190,150,425.92	120,156,710.83
经营活动现金流入小计	14,291,322,241.63	10,096,721,772.76
购买商品、接受劳务支付的现金	4,734,663,602.02	1,967,321,897.92
支付给职工以及为职工支付的现金	3,119,094,270.05	2,787,785,233.55
支付的各项税费	1,909,446,017.44	2,210,522,496.59
支付其他与经营活动有关的现金	2,050,627,997.08	2,080,205,992.29
经营活动现金流出小计	11,813,831,886.59	9,045,835,620.35
经营活动产生的现金流量净额	2,477,490,355.04	1,050,886,152.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,148,245.45	594,000,000.00
取得投资收益收到的现金	122,305,718.06	243,272,682.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	936,072.23	8,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	175,390,035.74	837,281,282.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	255,807,076.84	282,050,491.64
投资支付的现金	539,182,566.25	1,090,108,496.59
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		
投资活动现金流出小计	794,989,643.09	1,372,158,988.23
投资活动产生的现金流量净额	-619,599,607.35	-534,877,706.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,750,000,000.00	2,780,000,000.00
发行债券收到的现金		2,991,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18.03
筹资活动现金流入小计	2,750,000,000.00	5,771,900,018.03

偿还债务支付的现金	2,969,000,000.00	5,950,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	470,231,517.66	425,189,475.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,439,231,517.66	6,375,189,475.59
筹资活动产生的现金流量净额	-689,231,517.66	-603,289,457.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,168,659,230.03	-87,281,011.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,258,098,217.32	1,345,379,228.49
六、期末现金及现金等价物余额	2,426,757,447.35	1,258,098,217.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				932,113,238.63			727,440,613.62	1,890,328,470.78		11,216,241,527.84	3,275,743,750.69	21,193,067,601.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,151,200,000.00				932,113,238.63			727,440,613.62	1,890,328,470.78		11,216,241,527.84	3,275,743,750.69	21,193,067,601.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					172,027,257.28		-614,885.38	29,074,325.44	146,846,813.28		1,529,525,434.69	342,981,698.69	2,219,840,644.00
（一）综合收益总							-614,885.38				1,802,4	346,658	2,148,4

额						5.38				20,247.97	,854.79	64,217.38
(二)所有者投入和减少资本											93,100,000.00	93,100,000.00
1. 所有者投入的普通股											93,100,000.00	93,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								146,846,813.28		-272,894,813.28	-96,150,000.00	-222,198,000.00
1. 提取盈余公积								146,846,813.28		-146,846,813.28		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-126,048,000.00	-96,150,000.00	-222,198,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							29,074,325.44				-627,156.10	28,447,169.34
1. 本期提取							902,076				124,521	1,026,5

								,673.13				,377.32	98,050.45
2. 本期使用								-873.00 2,347.69				-125,148,533.42	-998,150,881.11
(六) 其他					172,027,257.28								172,027,257.28
四、本期期末余额	3,151,200,000.00				1,104,140,495.91			-614,885.38 756,514,939.06	2,037,175,284.06		12,745,766,962.53	3,618,725,449.38	23,412,908,245.56

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				932,117,405.48			773,352,412.23	1,753,547,797.64		9,818,579,717.61	2,952,705,641.35	19,381,502,974.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,151,200,000.00				932,117,405.48			773,352,412.23	1,753,547,797.64		9,818,579,717.61	2,952,705,641.35	19,381,502,974.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,166.85			-45,911,798.61	136,780,673.14		1,397,661,810.23	323,038,109.34	1,811,564,627.25
（一）综合收益总额											1,569,105,683.37	268,563,271.06	1,837,668,954.43
（二）所有者投入和减少资本					-4,166.85							93,971,157.28	93,966,990.43
1. 所有者投入的												93,971,157.28	93,971,157.28

普通股											157.28	157.28
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					-4,166.85							-4,166.85
(三) 利润分配								136,780,673.14		-171,443,873.14	-40,000,000.00	-74,663,200.00
1. 提取盈余公积								136,780,673.14		-136,780,673.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,663,200.00	-40,000,000.00	-74,663,200.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备								-45,911,798.61			503,681.00	-45,408,117.61
1. 本期提取								614,921,915.49			74,157,821.08	689,079,736.57
2. 本期使用								660,833,714.10			73,654,140.08	734,487,854.18
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,151,				932,113			727,440,1,890,3		11,216,	3,275,7	21,193,

	200,00				,238.63			,613.62	28,470.		241,527	43,750.	067,601
	0.00								78		.84	69	.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				1,013,107,107.85			462,320,301.09	1,890,328,470.78	8,078,126,586.12	14,595,082,465.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,151,200,000.00				1,013,107,107.85			462,320,301.09	1,890,328,470.78	8,078,126,586.12	14,595,082,465.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					172,027,257.28		-614,885.38	30,087,732.63	146,846,813.28	1,195,573,319.54	1,543,920,237.35
（一）综合收益总额							-614,885.38			1,468,468,132.82	1,467,853,247.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									146,846,813.28	-272,894,813.2	-126,048,000.00

										8	
1. 提取盈余公积								146,846,813.28		-146,846,813.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-126,048,000.00	-126,048,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								30,087,732.63			30,087,732.63
1. 本期提取								477,727,112.00			477,727,112.00
2. 本期使用								-447,639,379.37			-447,639,379.37
（六）其他					172,027,257.28						172,027,257.28
四、本期期末余额	3,151,200,000.00				1,185,134,365.13	-614,885.38	492,408,033.72	2,037,175,284.06		9,273,699,905.66	16,139,002,703.19

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				1,013,111,274.70			509,540,559.32	1,753,547,797.64	6,881,763,727.19	13,309,163,359.49

										83	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,151,200,000.00				1,013,111,274.70			509,540,559.32	1,753,547,797.64	6,881,763,727.83	13,309,163,359.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,166.85			-47,220,258.23	136,780,673.14	1,196,362,858.29	1,285,919,106.35
（一）综合收益总额										1,367,806,731.43	1,367,806,731.43
（二）所有者投入和减少资本					-4,166.85						-4,166.85
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-4,166.85						-4,166.85
（三）利润分配									136,780,673.14	-171,443,873.14	-34,663,200.00
1. 提取盈余公积									136,780,673.14	-136,780,673.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,663,200.00	-34,663,200.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								-47,220,258.23			-47,220,258.23
1. 本期提取								357,644,124.00			357,644,124.00
2. 本期使用								404,864,382.23			404,864,382.23
（六）其他											
四、本期期末余额	3,151,200,000.00				1,013,107,107.85			462,320,301.09	1,890,328,470.78	8,078,126,586.12	14,595,082,465.84

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

山西西山煤电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1994年4月经山西省人民政府晋政函[1999]第【12】号文批准，由山西焦煤集团有限责任公司（原西山煤电（集团）有限责任公司，以下简称“西山煤电集团”）、太原西山劳动服务公司、山西煤炭第二工程建设有限公司、太原市杰森实业有限公司、太原佳美彩印包装有限公司等五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司于2000年7月26日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91140000713676510D的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数315,120万股，注册资本为315,120万元，注册地址：太原市西矿街318号西山大厦，总部地址：太原市西矿街318号，母公司为山西焦煤集团有限责任公司，集团最终实际控制人为山西省国有资产监督管理委员会。

1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属煤炭行业，主要经营活动为：煤炭销售、洗选加工；发供电；电力采购与销售；电力设施承运承修；电力设备及配件的销售；设备清洗；保洁服务；技术开发、技术转让、技术咨询；化验；机电修理；材料加工；节能改造；新能源管理；矿山开发设计施工；矿用及电力器材生产经营；煤炭开采（仅限分支机构）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月19日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共12户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
-------	-------	----	-------------	--------------

山西西山热电有限责任公司（以下简称“西山热电”）	控股子公司	二级	91.65	91.65
山西兴能发电有限责任公司（以下简称“兴能发电”）	控股子公司	二级	80.00	80.00
山西西山晋兴能源有限责任公司（以下简称“晋兴能源”）	控股子公司	二级	80.00	80.00
山西临汾西山能源有限责任公司（以下简称“临汾能源”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山华通建材有限公司（以下简称“华通建材”）	控股子公司	二级	51.00	51.00
山西古交西山义城煤业有限责任公司（以下简称“义城煤业”）	控股子公司	二级	51.00	51.00
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司（以下简称“京唐焦化”）	控股子公司	二级	50.00	50.00
山西西山华通水泥有限公司（以下简称“华通水泥”）	控股子公司	二级	97.00	97.00
古交西山发电有限公司（以下简称“古交发电”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山煤气化有限责任公司（以下简称“西山煤气化”）	全资子公司	二级	100.00	100.00
武乡发电	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山永鑫煤炭有限责任公司（以下简称“永鑫煤炭”）	控股子公司	二级	60.00	60.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、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。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“四（十二）存货”、“四（二十五）政府补助”“四（二十九）煤矿维简费及煤炭生产安全费用”。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

1. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投

资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

1. 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。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

1. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(1) 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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有

者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（2）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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）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。

(1) 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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

9. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
10. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
11. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

12. 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；
13. 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；
14. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
15. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
16. 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。

3. 本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

4. 本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

5. 本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

（2）交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

（3）只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(4) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(5) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(6) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1)发行方或债务人发生严重财务困难；
 - (2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - (3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - (4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
 - (5)因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - (6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 1)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - 2)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

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

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下跌幅度累计超过20%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过12个月。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2)金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司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；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项余额占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	70.00%	70.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到应收款项余额 10% 以上，按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

1. 存货的分类

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

1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按累计加权平均法计价。

1. 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。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 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。

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

确定的购买承诺，是指本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。

1. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

1. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资

成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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当期损益。

(3)权益法核算转公允价值计量

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。

(4)成本法转权益法

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。

(5)成本法转公允价值计量

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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋	30	3%	3.23%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8—45	3	2.16-12.13
专用设备	年限平均法	7—25	3	3.88-13.86
通用设备	年限平均法	6—20	3	4.85-16.17
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
铁路资产	年限平均法	10-100	3	0.97-9.70
矿井建筑物	其他			

矿井建筑物使用的折旧方法为“生产量法”，按产量吨煤提取2.5元。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以

及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3.借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

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

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)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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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。

18、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.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.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款

当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权，软件，

采矿权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	12年—50年	权证载明的土地使用权期限或协议约定可使用期限
采矿权	30年—66.98年	许可证期限或预计可开采年限，部分子公司按产量摊销
软件	2年—20年	预计受益年限
非专有技术	10年	协议约定可使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	12年—50年	权证载明的土地使用权期限或协议约定可使用期限
采矿权	6年—30年	许可证期限或预计可开采年限，部分子公司按产量摊销
软件	2年—20年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：同时满足确认为无形资产的条件时。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	依据
土地租赁费	50年	租赁期限
黑沟荒地租赁费	30年	租赁期限
矸石山土地补偿款	8年	受益期限

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括土地租赁费、黑沟荒地租赁费、矸石山土地补偿款。

3. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

4. 摊销年限

项 目	摊销年限	依据
土地租赁费	50年	租赁期限
黑沟荒地租赁费	30年	租赁期限
矸石山土地补偿款	8年	受益期限

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司煤焦销售方式主要为公路、铁路及港口销售。根据合同规定，公路销售交货地点通常为矿、厂及站台，公司将煤焦交付给双方商定的承运人后，煤炭的所有权及毁损灭失风险转移给购买方，依据装车点过衡量及公司的质量检验数据确认收入的实现。根据合同规定，铁路销售通常为公司将煤焦运至双方约定交货地点后车板交货，交货后煤焦的所有权及毁损灭失风险转移给购买方，依据公司过

衡量及质量检验数据确认收入的实现。根据合同规定，港口销售通常为公司将煤焦运至双方约定交货地点后离岸平仓交货，交货后煤炭的所有权及损毁灭失风险转移给购买方，依据装船港船舶水尺计量的量及双方共同认可的第三方检验机构出具的质量检验数据确认收入的实现。

本公司电力销售通过山西省电力公司电网进行交易，上网电价依政府价格主管部门批复执行，电量依山西省电力公司确认的上网电量进行结算。

1. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

1. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允

价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

1. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助

与资产相关的政府补助中安全项目和维简项目资产相关的政府补助，在安全项目和维简项目完工达到预定可使用状态并确认为固定资产时，按照形成的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，对应的递延收益全部计入当期营业外收入。其他与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值，；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，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。

1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

1. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1. 煤矿维简费及煤炭生产安全费用

(1) 会计处理

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

(2) 安全生产费用的计提标准

公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的财企《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（[2012]16号）第二章第五条规定：煤炭生产企业安全生产费用依据开采的原煤产量按月提取；第二章第八条规定：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。具体的计提标准：母公司各矿安全费用按原煤实际产量计提，计提标准为30元/吨，子公司晋兴能源按原煤实际产量吨煤15元的标准提取，子公司临汾能源按原煤实际产量吨煤15元的标准提取，子公司京唐焦化依第二章第八条的规定提取。

(3) 维简费的计提标准

公司依据财政部 国家发展和改革委员会 国家煤矿安全监察局印发的《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号）的通知第三条规定煤炭生产企业根据原煤实际产量，每月在成本中提取煤矿维简费，具体的计提标准为吨煤6元。

(4) 煤矿转产发展资金与环境恢复治理保证金

公司根据山西省人民政府发布的《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》（晋政发〔2007〕40号）的规定，对山西省范围内的煤炭开采企业，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取5.00元煤矿转产发展资金。

公司根据山西省人民政府发布的《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》晋政发〔2007〕41号的规定，自2007年10月1日起按征收可持续发展基金核定的原煤产量，每月每吨提取10.00元环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循“企业所有、专款专用、专户储存、政府监管”的原则。

根据山西省人民政府发布的《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》（晋政发〔2013〕26号）的规定，公司自2013年8月1日起至2013年12月31日止，公司暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。根据《山西省财政厅关于继续暂停矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤[2014]17号），自2014年1月1日起至国家煤炭资源税改革方案正式公布实施之日止，公司继续暂停提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。

根据山西省财政厅下发的《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》（晋财煤【2017】66号）规定，结合实际情况，公司对所属生产矿井自2018年1月1日起按10元/吨恢复提取矿山环境恢复治理保证金。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
对公司所属的生产矿井按 10 元/吨恢复提取矿山环境恢复治理保证金	董事会决议	2018 年 01 月 01 日	根据山西省财政厅下发的《关于煤炭企业自行决定提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金的通知》(晋财煤【2017】66 号)文件要求

本次恢复计提矿山环境恢复治理保证金后，按照公司2018年产量计算，减少净利润237,340,533.50元。

34、其他

1. 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之 前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重 列后金额	备注
应收票据	5,195,189,931.53	-5,195,189,931.53		
应收账款	2,609,227,794.15	-2,609,227,794.15		
应收票据及应收账款		7,804,417,725.68	7,804,417,725.68	
应收利息	618,055.56	-618,055.56		
应收股利	8,633,200.00	-8,633,200.00		
其他应收款	639,709,256.69	9,251,255.56	648,960,512.25	
固定资产	23,869,509,408.45		23,869,509,408.45	
固定资产清理				
在建工程	7,627,129,919.30	9,006,386.40	7,636,136,305.70	
工程物资	9,006,386.40	-9,006,386.40		
应付票据	1,337,342,110.67	-1,337,342,110.67		
应付账款	8,926,455,716.06	-8,926,455,716.06		
应付票据及应付账款		10,263,797,826.73	10,263,797,826.73	
应付利息	106,875,574.96	-106,875,574.96		
应付股利	28,856,366.19	-28,856,366.19		
其他应付款	2,606,363,865.92	135,731,941.15	2,742,095,807.07	
长期应付款	129,306,107.26		129,306,107.26	

专项应付款			
管理费用	1,928,173,711.41	-215,257,350.40	1,712,916,360.97
研发支出		215,257,350.40	215,257,350.44
其他收益	50,245,755.00	431,086.51	50,676,841.51
营业外收入	51,084,695.22	-431,086.51	50,653,608.71
收到其他与经营活动有关的现金	190,336,681.72		190,336,681.72
收到其他与投资活动有关的现金			

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务、销售暖气热水、热水、提供交通运输、不动产租赁服务、其他应税销售服务行为、简易计税方法	3、5、6、10、16
城市维护建设税	实缴流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
资源税	应税煤炭销售额为计税依据	8、6.8
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
水资源税	根据晋政发（2017）60号，对本省直接取用地表水、地下水的单位和个人，自2017年12月1日起，按照取水量缴纳水资源税	1.2、2、2.48、3、6（元/吨）
环境保护税	根据山西省地方税务局公告2018年第1号，对本省煤炭企业，自2018年1月1日起，按大气污染当量数、水污染当量数、固体污染重量数缴纳环境保护税	大气污染物：1.8元/污染当量；水污染物：2.1元/污染当量；；固体污染物：25元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

无

3、其他

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	772,018.75	949,997.96
银行存款	5,952,028,486.78	3,073,022,675.29
其他货币资金	192,367,371.30	1,035,745,649.00
合计	6,145,167,876.83	4,109,718,322.25

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	119,800,000.00	1,030,537,626.77
信用证保证金	63,200,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款	4,000,000.00	
合计	187,000,000.00	1,030,537,626.77

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	56,202.38	18,887.70
权益工具投资	56,202.38	18,887.70
合计	56,202.38	18,887.70

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,235,411,476.73	5,195,189,931.53
应收账款	1,854,070,585.48	2,609,227,794.15
合计	6,089,482,062.21	7,804,417,725.68

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,648,799,067.89	4,735,189,931.53
商业承兑票据	586,612,408.84	460,000,000.00
合计	4,235,411,476.73	5,195,189,931.53

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	294,506,587.00
合计	294,506,587.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,876,656,182.41	
合计	9,876,656,182.41	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	
无	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,071,043,968.70	97.66%	237,581,128.77	11.47%	1,833,462,839.93	2,945,910,462.08	100.00%	336,682,667.93	11.43%	2,609,227,794.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,690,683.75	2.34%	29,082,938.20	58.53%	20,607,745.55					
合计	2,120,734,652.45		266,664,066.97		1,854,070,585.48	2,945,910,462.08		336,682,667.93		2,609,227,794.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,405,032,654.21	14,050,326.55	1.00%
1 至 2 年	207,669,580.73	10,383,479.04	5.00%
2 至 3 年	57,094,845.08	5,709,484.51	10.00%
3 年以上	401,246,888.68	207,437,838.67	
3 至 4 年	148,737,162.18	74,368,581.09	50.00%
4 至 5 年	218,437,754.89	109,218,877.45	50.00%
5 年以上	34,071,971.61	23,850,380.13	70.00%
合计	2,071,043,968.70	237,581,128.77	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-70,018,600.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
国网山西省电力公司	409,407,971.49	19.31	4,094,079.71
山西焦煤集团国际贸易有限责任公司 (以下简称“焦煤国际贸易”)	369,545,720.44	17.43	115,404,047.54
西山煤电集团	337,661,763.63	15.92	30,714,401.91
国家电网公司华北分部	156,312,500.00	7.37	1,563,125.00
武乡县城集中供热中心	120,519,325.70	5.68	19,336,505.14
合计	1,393,447,281.26	65.71	171,112,159.30

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津铁厂	49,690,683.75	29,082,938.20	58.53	注1
合计	49,690,683.75	29,082,938.20		

债务人天津铁厂于2018年8月24日进入重整程序。根据要求，公司按时完成了相关债权的申报工作。2018年11月9日第一次债权人会议公布的《债权表》，公司债权金额49,690,683.75元，利息3,800,716.17元。根据2019年1月31日，天津第二中级人民法院裁定批准的渤钢系企业《重整计划》的相关条款，公司计提了对天津铁厂的坏账准备。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	319,705,475.77	70.93%	335,225,124.07	82.92%
1 至 2 年	106,524,137.40	23.63%	5,498,130.59	1.36%
2 至 3 年	1,561,723.89	0.35%	24,456,930.13	6.05%
3 年以上	22,931,230.00	5.09%	39,077,056.97	9.67%
合计	450,722,567.06	--	404,257,241.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
内蒙古包钢钢联股份有限公司	100,243,670.43	1-2年	未及时结算
合计	100,243,670.43		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
内蒙古包钢钢联股份有限公司	100,243,670.43	22.24	1-2年	未及时结算
唐山曹妃甸港联物流有限公司	84,553,985.68	18.76	1年以内	未及时结算
大秦铁路股份有限公司朔州车 务段	50,723,619.48	11.25	1年以内	未及时结算
山西华港能源有限公司	32,366,474.22	7.18	1年以内	未及时结算
太原罗克佳华工业有限公司	19,445,405.10	4.31	1年以内	未及时结算
合计	287,333,154.91	63.74		

其他说明:

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		618,055.56
应收股利	1,101,500.00	8,633,200.00
其他应收款	662,510,926.21	639,709,256.69
合计	663,612,426.21	648,960,512.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		618,055.56
合计		618,055.56

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西华光发电有限责任公司	1,101,500.00	8,633,200.00
合计	1,101,500.00	8,633,200.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	562,549,241.21	66.89%	128,431,733.91	22.83%	434,117,507.30	562,549,241.21	74.75%	72,496,319.05	12.89%	490,052,922.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	278,432,443.54	33.11%	50,039,024.63	17.97%	228,393,418.91	189,995,314.91	25.25%	40,338,980.38	21.23%	149,656,334.53
合计	840,981,684.75	100.00%	178,470,758.54		662,510,926.21	752,544,556.12	100.00%	112,835,299.43		639,709,256.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西和信电力发展有限公司	562,549,241.21	128,431,733.91	22.83%	<p>根据武乡发电与山西和信电力发展有限公司（以下称“和信电力公司”）于 2012 年 8 月签订的产权交易合同十一条第二款的规定，甲方（和信电力公司）占用标的企业（武乡发电）的资金，由甲方做出还款计划书在五年内偿还（在此期间不计资金占用费），不能按期偿还部分按照同一时期所适用的定期存款利率支付资金占用费。至 2016 年 12 月 31 日，甲方以其持有的兴能发电 20% 股权为该笔资金提供担保。公司据此认定该笔款项不存在减值情形，未计提减值准备。</p> <p>2017 年 8 月和信电力公司超过五年还款期仍无明显的还款迹象，武乡发电以扣减了和信电力公司持有的兴能发电 20% 股权的公允价值及武乡发电欠付和信电力公司子公司款项后金额为基数，按 30% 的比例计提了坏账准备。2018 年度在武乡发电就该笔应收款项积极催收的情况下，和信电力公司仍无有效的还款措施或承诺，重新评估该款项的回收风险后，武乡发电按 50% 的比例计提了坏账准备。</p>

、				
、				
合计	562,549,241.21	128,431,733.91	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	142,538,386.55	1,425,383.87	1.00%
1 至 2 年	30,942,025.59	1,547,101.28	5.00%
2 至 3 年	8,515,351.61	851,535.16	10.00%
3 年以上	74,485,099.73	46,215,004.32	
3 至 4 年	17,726,124.48	8,863,062.24	50.00%
4 至 5 年	11,896,702.96	5,948,351.48	50.00%
5 年以上	44,862,272.29	31,403,590.60	70.00%
合计	256,480,863.48	50,039,024.63	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,635,459.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	59,570,536.10	32,264,579.65
应收回投资款	29,030,000.00	29,030,000.00
备用金	20,554,580.75	21,610,882.23
职工保险	4,304,696.70	1,498,629.20
租赁费	1,702,652.60	5,062,115.10
保证金、抵押金	98,593,048.20	40,974,100.00
材料、工程款等	48,621,415.43	57,797,379.20
借款	578,604,754.97	564,306,870.74
合计	840,981,684.75	752,544,556.12

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西和信电力发展有限公司	经营性借款	562,549,241.21	5 年以上	66.89%	128,431,733.91
太原市财政局	热价补贴款	46,753,112.00	1 年以内	5.56%	467,531.12
西山煤电(集团)有限责任公司	往来款	31,274,685.35	1-5 年	3.72%	1,215,154.65
中诚资产管理有限责任公司	应收回投资款	29,030,000.00	5 年以上	3.45%	20,321,000.00
古交市国土资源局	押金及保证金	10,660,000.00	1-2 年	1.27%	533,000.00
合计	--	680,267,038.56	--		150,968,419.68

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 组合中，无风险组合不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额
融资租赁保证金	21,912,100.00
其他	39,480.06
合计	21,951,580.06

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,032,642,930.34		2,032,642,930.34	1,884,769,171.59		1,884,769,171.59
库存商品	1,177,239,660.81		1,177,239,660.81	1,401,272,977.56		1,401,272,977.56
委托加工物资	3,403,372.34		3,403,372.34	8,192,406.03		8,192,406.03
合计	3,213,285,963.49		3,213,285,963.49	3,294,234,555.18		3,294,234,555.18

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	160,547,440.76	187,504,427.96
待认证进项税	60,644,167.65	76,071,798.76
合计	221,191,608.41	263,576,226.72

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	150,014,500.00		150,014,500.00	150,014,500.00		150,014,500.00
按成本计量的	150,014,500.00		150,014,500.00	150,014,500.00		150,014,500.00
合计	150,014,500.00		150,014,500.00	150,014,500.00		150,014,500.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华光发电	100,014,500.00			100,014,500.00					10.00%	8,633,200.00
太原燃气	50,000,000			50,000,000					10.00%	

集团有限 公司	.00			.00						
合计	150,014,50 0.00			150,014,50 0.00					--	8,633,200. 00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山西焦化 股份有限 公司（以 下简称 “山西焦 化股份”）	328,282,1 08.59			112,650,8 69.20	-614,885. 38	172,027,2 57.28				612,329,4 90.08	
太原和瑞 实业有限 公司（以 下简称 “和瑞实 业”）	14,853,18 2.71			-2,220,28 6.95						12,632,89 5.76	
财务公司	585,360,3 79.88			95,119,41 0.86						680,479,7 90.74	
山西西山 蓝焰煤 层气有限 责任公 司（以 下简 称“蓝焰 煤层气”）	82,372,68 6.57			-17,737,6 95.93						64,634,99 0.64	
西山煤电 太原保障 性住房建 设有限公 司(以下 简称“保	483,960,4 64.57			247,287.4 8						484,207,7 52.05	

障性住房公司”)											
山西西山煤电贸易有限责任公司(以下简称“西山贸易公司”)	127,070,388.43			884,684.98						127,955,073.41	
山西国源煤电有限责任公司(以下简称“国源煤电”)	38,888,224.74		38,765,923.59	-122,301.15							
山西永鑫西山煤化工有限责任公司(以下简称“永鑫煤化工”)	4,000,000.00			247,287.48						4,000,000.00	
山西焦煤三多能源有限责任公司(以下简称“三多能源”)	4,294,393.15			42,542.80						4,336,935.95	
兴县盛兴公路投资管理有限公司(以下简称“盛兴投资”)	283,000,000.00	74,500,000.00								357,500,000.00	
山西中铝华润有限公司	200,091,550.00			-3,279,110.16						196,812,439.84	
小计	2,152,173,378.64	74,500,000.00	38,765,923.59	185,585,401.13	-614,885.38	172,027,257.28				2,544,889,368.47	
合计	2,152,173,378.64	74,500,000.00	38,765,923.59	185,585,401.13	-614,885.38	172,027,257.28				2,544,889,368.47	

	,378.64	0.00	3.59	01.13	38	57.28				,368.47
--	---------	------	------	-------	----	-------	--	--	--	---------

其他说明

公司持有的对山西焦化股份的长期股权投资其他权益变动的原因说明：

2018年3月，山西焦化股份向其大股东定向增发股票，致使公司对山西焦化股份的持股比由11.5%下降至6.15%。持股比下降后公司仍是山西焦化股份第二大股东，仍派有董事并参与山西焦化股份的生产经营决策，故仍采用权益法核算。其他权益变动为2018年3月31增发完成日，按新的持股比计算享有的山西焦化股份净资产的大于长期股权投资账面价值的金额及按持股比例计算的被投资单位资本公积的变动金额。

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	392,986,788.49			392,986,788.49
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	392,986,788.49			392,986,788.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	358,340,424.25			358,340,424.25
2.本期增加金额	1,738,591.44			1,738,591.44
(1) 计提或摊销	1,738,591.44			1,738,591.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	360,079,015.69			360,079,015.69
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,907,772.80			32,907,772.80
2.期初账面价值	34,646,364.24			34,646,364.24

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
安全培训综合楼	168,069,515.45	正在办理

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,017,243,591.79	23,869,509,408.45
合计	28,017,243,591.79	23,869,509,408.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	矿井建筑物	合计

一、账面原值：						
1.期初余额	11,856,146,758.54	19,873,595,088.20	6,912,463,039.54	595,697,133.66	6,546,000,078.96	45,783,902,098.90
2.本期增加金额	1,359,662,057.58	3,966,058,594.35	404,065,319.34	40,122,656.68	530,424,870.58	6,300,333,498.53
(1) 购置	49,730,635.18	69,621,857.39	22,552,679.98	10,876,802.48	3,202,643.04	155,984,618.07
(2) 在建工程转入	1,309,931,422.40	3,896,436,736.96	381,512,639.36	29,245,854.20	527,222,227.54	6,144,348,880.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	75,303,544.97	124,845,070.21	191,563,599.75	100,504,298.74		492,216,513.67
(1) 处置或报废	75,303,544.97	124,845,070.21	191,563,599.75	100,504,298.74		492,216,513.67
4.期末余额	13,140,505,271.15	23,714,808,612.34	7,124,964,759.13	535,315,491.60	7,076,424,949.54	51,592,019,083.76
二、累计折旧						
1.期初余额	4,335,787,952.93	10,633,808,552.26	4,655,765,945.38	494,018,149.82	1,795,012,090.06	21,914,392,690.45
2.本期增加金额	442,754,760.38	1,234,721,985.74	328,441,829.64	24,926,723.55	105,535,169.19	2,136,380,468.50
(1) 计提	442,754,760.38	1,234,721,985.74	328,441,829.64	24,926,723.55	105,535,169.19	2,136,380,468.50
重分类						
3.本期减少金额	69,321,350.62	121,426,098.87	186,508,739.08	98,741,478.41		475,997,666.98
(1) 处置或报废	69,321,350.62	121,426,098.87	186,508,739.08	98,741,478.41		475,997,666.98
4.期末余额	4,709,221,362.69	11,747,104,439.13	4,797,699,035.94	420,203,394.96	1,900,547,259.25	23,574,775,491.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,431,283,908.46	11,967,704,173.21	2,327,265,723.19	115,112,096.64	5,175,877,690.29	28,017,243,591.79
2.期初账面价值	7,520,358,805.61	9,239,786,535.94	2,256,697,094.16	101,678,983.84	4,750,987,988.90	23,869,509,408.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	532,848.71
专用设备	1,124,401,575.47
通用设备	5,143,614.91
运输设备	68,811.55
合计	1,130,146,850.64

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋及建筑物	1,653,372,058.41	正在办理
--------	------------------	------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,450,847,775.49	7,627,129,919.30
工程物资	277,240.90	9,006,386.40
合计	6,451,125,016.39	7,636,136,305.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
60万吨焦化改扩建古交市气源替代工程	98,203,451.49		98,203,451.49	258,547.01		258,547.01
奥隆水泥厂	1,230,555,550.47		1,230,555,550.47	1,225,995,033.12		1,225,995,033.12
古交发电-2*66万千瓦低热值煤热电项目	176,346,704.86		176,346,704.86	2,155,564,112.60		2,155,564,112.60
华通水泥-新建水泥项目	840,423,202.79		840,423,202.79	689,811,164.81		689,811,164.81
晋兴能源中通公司	4,144,064.07		4,144,064.07	3,838,172.15		3,838,172.15
晋兴斜沟大井及选煤厂	1,089,659,964.58		1,089,659,964.58	1,269,661,057.10		1,269,661,057.10
岢瓦铁路万吨改造	47,163,626.66		47,163,626.66	39,665,100.73		39,665,100.73
临汾能源光道基本建设项目	144,841,072.90		144,841,072.90	63,226,926.62		63,226,926.62

临汾能源-西山登福康 60 万吨技改工程	713,606,049.42		713,606,049.42	678,481,824.16		678,481,824.16
临汾能源-西山圪堆 60 万吨技改工程	421,121,035.72		421,121,035.72	262,359,322.00		262,359,322.00
临汾能源-西山鸿兴 60 万吨技改工程	569,507,628.41		569,507,628.41	412,584,675.11		412,584,675.11
母公司-辅助运输系统改造	42,347,850.52		42,347,850.52	42,347,850.52		42,347,850.52
母公司-矿山急救中心二期（门急诊医技楼）	166,378,931.91		166,378,931.91	165,688,390.62		165,688,390.62
母公司马兰矿南九风井项目	108,237,327.50		108,237,327.50	69,932,222.47		69,932,222.47
武乡电厂汽轮机通流改造	63,995,373.69		63,995,373.69	42,801,227.13		42,801,227.13
西山华通建材建筑安装工程投资	59,506,935.85		59,506,935.85	59,506,935.85		59,506,935.85
西山煤气化二厂烟气提标工程	30,313,870.60		30,313,870.60			
母公司马兰矿瓦斯抽采管路延伸（东二回风大巷）	51,324,019.12		51,324,019.12			
其他工程	593,171,114.93		593,171,114.93	445,407,357.30		445,407,357.30
合计	6,450,847,775.49		6,450,847,775.49	7,627,129,919.30		7,627,129,919.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
60 万吨焦化改扩建古交市气	88,600.00	258,547.01	97,944,904.48			98,203,451.49	113.30%	113.30				其他

源替代工程												
奥隆水泥厂	129,000.00	1,225,995,033.12	4,560,517.35			1,230,555,550.47	95.39%	95.39	24,234,337.72	12,689,971.58	4.88%	金融机构贷款
古交发电-2*66万千瓦低热值煤热电项目	556,961.00	2,155,564,112.60	2,499,653,524.65	4,478,870,932.39		176,346,704.86	83.58%	83.58	248,410,576.35	115,848,451.37	4.90%	金融机构贷款
华通水泥-新建水泥项目	124,059.00	689,811,164.81	150,612,037.98			840,423,202.79	67.74%	67.74	50,155,795.74	34,488,873.05	5.47%	金融机构贷款
晋兴能源中通公司	8,909.79	3,838,172.15	305,891.92			4,144,064.07	134.00%	134.00				其他
晋兴斜沟大井及选煤厂	713,325.49	1,269,661,057.10	614,457,687.66	789,482,751.44	4,976,028.74	1,089,659,964.58	154.12%	154.12	515,996,527.91	50,443,048.91	5.50%	金融机构贷款
京唐焦化 1#、2# 烟囱脱硫脱硝项目(基建 016-01)	11,390.00	73,468,927.20	23,356,480.56	96,825,407.76			85.01%	100.00				其他
岢瓦铁路万吨改造	84,000.00	39,665,100.73	65,700,409.26	58,201,883.33		47,163,626.66	90.82%	90.82				其他
临汾能源光道基本建设项目	56,000.00	63,226,926.62	81,628,679.85	14,533.57		144,841,072.90	25.86%	25.86				其他
临汾能源-西山登福康 60 万吨技改工程	60,217.01	678,481,824.16	91,244,570.86	56,120,345.60		713,606,049.42	137.73%	137.73	99,823,989.62	25,254,077.13	6.22%	金融机构贷款

临汾能源-西山圪堆 60 万吨技改工程	33,634.27	262,359,322.00	158,761,713.72			421,121,035.72	125.21%	125.21				其他
临汾能源-西山鸿兴 60 万吨技改工程	40,991.00	412,584,675.11	156,922,953.30			569,507,628.41	138.93%	138.93				其他
母公司采空区水、底板奥灰水和构造导水隐蔽灾害治理示范	6,938.00	30,241,261.16	5,987,798.23	36,229,059.39			52.22%	100.00				其他
母公司-矿山急救中心二期(门诊医技楼)	19,278.00	165,688,390.62	690,541.29			166,378,931.91	86.31%	86.31				其他
母公司马兰矿南九风井项目	16,698.00	69,932,222.47	38,305,105.03			108,237,327.50	64.82%	64.82				其他
母公司马兰矿瓦斯抽采管路延伸(东二回风大巷)	6,000.00		51,324,019.12			51,324,019.12	85.54%	85.54				其他
武乡电厂汽轮机通流改造	11,165.00	42,801,271.13	21,194,146.56			63,995,373.69	57.32%	57.32				其他
西山煤气化二	4,528.00		30,313,870.60			30,313,870.60	66.95%	66.95				其他

厂烟气 提标工 程												
其他工 程		443,551, 955.31	880,077, 912.97	628,603, 966.98		695,025, 901.30						其他
合计	1,971,69 4.56	7,627,12 9,919.30	4,973,04 2,765.39	6,144,34 8,880.46	4,976,02 8.74	6,450,84 7,775.49	--	--	938,621, 227.34	238,724, 422.04		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	264,625.51		264,625.51	465,958.85		465,958.85
尚未安装的设备	12,615.39		12,615.39	8,540,427.55		8,540,427.55
合计	277,240.90		277,240.90	9,006,386.40		9,006,386.40

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	845,209,279.30			26,398,059.03	3,250,047,570.00	4,121,654,908.33
2.本期增加金额	133,625,602.09		15,032,436.37	3,949,151.07	4,908,408,079.45	5,061,015,268.98
(1) 购置	133,625,602.09			3,949,151.07	4,860,614,776.99	4,998,189,530.15
(2) 内部研发			15,032,436.37			15,032,436.37
(3) 企业合并增加						
(4) 股东投入					47,793,302.46	47,793,302.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	978,834,881.39		15,032,436.37	30,347,210.10	8,158,455,649.45	9,182,670,177.31
二、累计摊销						
1.期初余额	120,548,782.09			16,604,439.18	622,342,329.42	759,495,550.69
2.本期增加金额	34,355,943.14		266,730.97	1,477,758.19	100,901,270.02	137,001,702.32
(1) 计提	34,355,943.14		266,730.97	1,477,758.19	100,901,270.02	137,001,702.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	154,904,725.23		266,730.97	18,082,197.37	723,243,599.44	896,497,253.01
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	823,930,156.16		14,765,705.40	12,265,012.73	7,435,212,050.01	8,286,172,924.30
2.期初账面价值	724,660,497.21			9,793,619.85	2,627,705,240.58	3,362,159,357.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.16%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	536,941,992.94	正在办理

其他说明：

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武乡西山发电	1,577,726,233.43			1,577,726,233.43
合计	1,577,726,233.43			1,577,726,233.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武乡西山发电	250,371,396.15	203,500,658.21		453,872,054.36
合计	250,371,396.15	203,500,658.21		453,872,054.36

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

由于武乡发电可独立产生现金流量，故将武乡发电经营性资产负债作为资产组。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司于每年年度终了对因企业合并所形成的商誉进行减值测试，确定对商誉估计其可收回金额。根据资产组可收回金额低于其账面价值的金额，确认相应的减值损失。商誉可收回金额由使用价值确定，即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。现金流预测期为五年，税前折现率为13.21%。折现率是参照同行业上市公司的资本结构、行业风险、净资产收益率等计算确定，折现率反映了货币的时间价值和武乡发电业务的特定风险。现金流量的预测考虑了武乡发电的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。以上假设基于管理层对特定市场的历史经验，并参考了外部信息资源。本期计提203500658.21元。

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	7,269,722.88		234,507.24		7,035,215.64
黑沟荒地租赁费	940,000.00		40,000.00		900,000.00
矸石山土地补偿款	17,804,300.73		4,644,600.24		13,159,700.49
合计	26,014,023.61		4,919,107.48		21,094,916.13

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款（坏账准备）	213,094,194.45	53,273,548.60	294,456,926.62	73,614,231.65
其他应收款（坏账准备）	34,408,805.60	8,602,201.40	25,808,368.72	6,452,092.18
资本性支出			341,389.28	85,347.32
应付工资（已计提未支付）	132,312,187.64	33,078,046.91	87,991,944.04	21,997,986.01
固定资产折旧	40,471,190.40	10,117,797.60	72,793,227.24	18,198,306.81
政府补助	182,810,760.04	45,702,690.01	135,410,400.00	33,852,600.00
在建工程（试运行收入-费用）	233,607,643.76	58,401,910.94	252,121,427.84	63,030,356.96
安全费及维简费资本性支出折旧	1,563,146,218.24	390,786,554.56	1,801,479,112.68	450,369,778.17
无形资产摊销	112,351,962.38	28,087,990.60	117,603,509.80	29,400,877.45
合计	2,512,202,962.51	628,050,740.62	2,788,006,306.22	697,001,576.55

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	46,197,874.44	11,549,468.61		
合计	46,197,874.44	11,549,468.61		

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		628,050,740.62		697,001,576.55
递延所得税负债		11,549,468.61		

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	441,207,958.02	227,661,324.72
预付工程设备款	475,192,245.93	1,740,270,141.38
资源价款	36,687,521.75	40,657,402.36
土地出让金	54,400,000.00	57,600,000.00
兼并重组股权款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,017,487,725.70	2,076,188,868.46

其他说明：

留抵进项税为在未来一年内无法进行抵扣的工程类增值税进项税。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,400,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
信用借款	4,678,600,000.00	2,785,000,000.00
合计	4,678,600,000.00	4,285,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,568,559,825.40	1,337,342,110.67
应付账款	9,673,137,770.94	8,926,455,716.06
合计	12,241,697,596.34	10,263,797,826.73

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,032,278,238.40	513,773,716.43
银行承兑汇票	536,281,587.00	823,568,394.24
合计	2,568,559,825.40	1,337,342,110.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,694,957,183.33	5,363,857,549.55
1—2年（含2年）	1,105,736,342.12	1,663,114,168.55
2—3年（含3年）	761,547,650.78	762,353,424.11
3年以上	1,110,896,594.71	1,137,130,573.85
合计	9,673,137,770.94	8,926,455,716.06

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山焦西山	666,538,596.38	未及时支付

山焦物流公司	41,657,664.26	未及时支付
怀仁县天顺物流有限公司	19,038,788.45	未及时支付
山西青照商贸有限公司	12,456,655.28	未及时支付
晋能集团有限公司	19,137,300.70	未及时支付
合计	758,829,005.07	--

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,124,606,406.11	1,076,937,003.09
1—2 年（含 2 年）	1,790,904.27	11,128,744.91
2—3 年（含 3 年）	7,193,168.54	29,695,205.84
3 年以上	39,322,696.72	32,724,620.36
合计	1,172,913,175.64	1,150,485,574.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华电煤业集团运销有限公司	4,183,620.00	未及时结算
榆林市大众建筑工程有限公司	3,280,000.00	未及时结算
太原阜裕贸易有限公司	3,950,000.00	未及时结算
中电投山西娘子关发电有限公司	2,366,736.07	未及时结算
国电太一发电有限责任公司	21,157,913.53	未及时结算
合计	34,938,269.60	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	725,811,253.49	3,852,535,081.95	3,932,665,280.03	645,681,055.41
二、离职后福利-设定提存计划	229,312,424.64	642,834,425.56	719,926,473.66	152,220,376.54
三、辞退福利		15,670,783.22	15,670,783.22	
合计	955,123,678.13	4,511,040,290.73	4,668,262,536.91	797,901,431.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	206,807,306.58	2,796,560,742.71	2,703,944,216.30	299,423,832.99
2、职工福利费		454,151,492.50	454,151,492.50	
3、社会保险费	18,648,866.36	267,252,492.16	285,193,325.44	708,033.08
其中：医疗保险费	13,252,303.47	182,460,851.67	195,079,543.49	633,611.65
工伤保险费	5,184,649.60	70,602,275.62	75,695,941.22	90,984.00
生育保险费	32,571.86	12,884,056.64	12,916,628.50	
互助金	179,341.43	1,305,308.23	1,501,212.23	-16,562.57
4、住房公积金	177,401,828.20	241,374,878.34	401,933,839.01	16,842,867.53
5、工会经费和职工教育经费	317,775,568.41	77,142,996.97	66,808,085.11	328,110,480.27
其他短期薪酬	5,177,683.94	16,052,479.27	20,634,321.67	595,841.54
合计	725,811,253.49	3,852,535,081.95	3,932,665,280.03	645,681,055.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,160,955.88	473,692,946.19	474,589,706.27	1,264,195.80
2、失业保险费	119,753,284.36	11,449,561.92	5,872,809.84	125,330,036.44
3、企业年金缴费	107,398,184.40	157,691,917.45	239,463,957.55	25,626,144.30
合计	229,312,424.64	642,834,425.56	719,926,473.66	152,220,376.54

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	386,321,413.30	298,927,527.22
企业所得税	269,892,619.69	232,957,844.40
个人所得税	35,283,401.96	48,841,200.12
城市维护建设税	13,240,669.24	12,285,286.62
房产税	833,995.05	6,680,614.04
教育费附加	11,042,677.22	11,577,525.19
资源税	315,104,855.31	139,471,375.65
土地使用税	920,050.31	4,117,397.96
车船使用税	6,840.00	6,840.00
采矿排水资源费	2,605,800.00	2,957,167.60
残疾人就业基金	1,749,470.73	1,656,025.06
印花税	5,344,325.06	8,188,497.87
水资源税	15,956,840.00	3,600,874.18
环境保护税	3,380,711.77	
合计	1,061,683,669.64	771,268,175.91

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	106,803,693.74	106,875,574.96
应付股利	70,000,000.00	28,856,366.19
其他应付款	762,842,901.02	2,606,363,865.92
合计	939,646,594.76	2,742,095,807.07

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	50,368,415.30	50,506,410.96

短期借款应付利息	13,663,099.18	3,483,090.27
长期借款利息	40,495,859.87	50,874,379.34
闫福臣	2,276,319.39	2,011,694.39
合计	106,803,693.74	106,875,574.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	70,000,000.00	28,856,366.19
合计	70,000,000.00	28,856,366.19

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
班中餐	22,438,009.23	40,658,507.57
补偿款	36,851,069.41	83,920,144.10
材料工程款等	110,747,651.46	80,498,256.77
抵押金、保证金	28,556,627.48	46,863,581.26
服务费	44,533,111.94	43,235,788.93
个人部分薪酬	69,844,727.70	58,306,084.89
林业基金、水资源费等	26,912,477.09	5,601,237.75
取暖费	2,666,435.78	20,674,510.29
往来款	157,642,679.94	228,748,980.94
运费	52,298,197.41	38,083,087.56
暂估征地社保费	19,560,488.00	147,804.80
港杂费	2,749,947.67	2,987,526.87
工会费用	28,874,984.28	554,946.61
资产收购款	53,589,832.13	53,682,060.09

采矿权价款	23,505,063.03	1,822,317,212.17
代收代付款职工住房公积金	376,215.73	67,056,912.65
借款	81,695,382.74	13,027,222.67
合计	762,842,901.02	2,606,363,865.92

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
古县众益公司	53,554,270.70	未及时支付
山焦西山	20,573,968.83	未及时支付
岢瓦铁路项目部	19,560,488.00	未及时支付
晋能燃料公司	17,940,501.24	未及时支付
华电山西能源公司	6,503,200.15	未及时支付
合计	118,132,428.92	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,449,036,578.63	3,647,590,879.63
一年内到期的长期应付款	182,500,000.00	
合计	2,631,536,578.63	3,647,590,879.63

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,818,000,000.00	2,102,000,000.00
抵押借款	556,097,403.34	684,195,223.19
保证借款	99,500,000.00	328,910,980.92
信用借款	3,363,590,908.00	5,042,109,090.00
组合担保	6,221,754,414.83	4,970,041,657.89
减：一年内到期的长期借款	-2,449,036,578.63	-3,647,590,879.63
合计	9,609,906,147.54	9,479,666,072.37

长期借款分类的说明：

质押借款1,818,000,000.00元系以兴能发电收费权质押取得的借款；

抵押借款556,097,403.34元系以晋兴能源固定资产抵押取得的借款；

保证借款99,500,000.00元系本公司为子公司临汾能源提供担保取得的借款；

组合担保6,221,754,414.83元，其中200,000,000.00元系子公司武乡发电以其生产设备抵押及本公司提供连带责任保证取得的借款；1,101,000,000.00元系武乡发电通过本公司提供连带责任保证、收费权质押、土地抵押取得的借款；402,363,635.27元系武乡发电以其固定资产抵押及本公司为其提供连带责任保证取得的借款；45,000,000.00元系孙公司山西古县西山登福康煤业有限公司以其采矿权抵押及由古县众益城乡建设投资开发有限公司、子公司临汾能源两家股东提供保证取得的借款；136,842,105.32元系孙公司山西古县西山登福康煤业有限公司以其固定资产抵押及本公司、古县众益城乡建设投资开发有限公司两家提供保证取得的借款；3,768,118,154.83元系古交发电以其电费收费权及其项下的应收账款质押、2*66万千瓦发电项目所形成的全部固定资产抵押及本公司提供连带责任保证取得的借款；170,000,000.00元系古交发电以其电费收费权及其项下的应收账款质押、2*66万千瓦发电项目所形成的全部固定资产的抵押取得的借款；398,430,519.41元系子公司华通水泥以其生产设备抵押及本公司提供连带责任保证取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	2,995,796,443.67	2,993,193,584.77
减：一年到期的应付债券		

合计		2,995,796,443.67	2,993,193,584.77
----	--	------------------	------------------

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

单位：元

17 西煤 01	2,200,000 ,000.00	2017/8/24	3 年	2,200,000 ,000.00	2,194,890 ,104.29		107,695.9 03.89	1,960,805 .72		2,196,850 ,910.01
17 西煤 02	800,000,0 00.00	2017/9/6	3 年	800,000,0 00.00	798,303,4 80.48		39,006,10 0.45	642,053.1 8		798,945,5 33.66
合计	--	--	--	3,000,000 ,000.00	2,993,193 ,584.77		146,702,0 04.34	2,602,858 .90		2,995,796 ,443.67

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,198,965,936.25	129,306,107.26
合计	5,198,965,936.25	129,306,107.26

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
造育林费	33,785,936.25	29,126,107.26
资源价款	5,347,680,000.00	100,180,000.00
减：一年内到期的长期应付款	182,500,000.00	
合计	5,198,965,936.25	129,306,107.26

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	245,786,784.48	151,654,400.00	94,187,031.21	303,254,153.27	政府补助
合计	245,786,784.48	151,654,400.00	94,187,031.21	303,254,153.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西曲煤矿安全改造中央基建投资拨款	4,230,000.00						4,230,000.00	与资产相关
西曲煤矿安全改造项目	5,560,000.00						5,560,000.00	与资产相关
马兰矿安全改造项目	11,510,000.00			11,510,000.00				与资产相关
马兰矿采空区水、底板奥灰水和构造导水等隐蔽灾害工程建设项目	5,840,000.00			5,840,000.00				与资产相关
5000t/d 水泥熟料生产线搬迁改造项目补助	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
西山煤电集团公司战略性新兴产业发展资金	56,000,000.00			8,000,000.00			48,000,000.00	与资产相关
2*60 万千瓦机组节能管理及升级改造项目	4,063,999.99			338,666.67			3,725,333.32	与资产相关
空冷装置加装尖峰冷却系统	8,545,505.95			657,346.61			7,888,159.34	与资产相关
净水处理	7,938,401.77	730,000.00		496,217.43			8,172,184.34	与资产相关
空冷乏汽余热利用工程	6,145,834.00			1,250,000.00			4,895,834.00	与资产相关
燃煤发电机	57,481,389.7			8,222,222.24			49,259,167.5	与资产相关

组超低排放改造项目	8						4	
煤矿安全改造项目	25,720,000.00	52,920,000.00		17,132,300.00			61,507,700.00	与资产相关
燃煤发电机组超低排放补贴款(脱硫装置)	10,080,000.00			1,120,000.00			8,960,000.00	与资产相关
西铭矿矿山生态环境恢复治理试点示范工程		65,690,000.00		31,356,417.67			34,333,582.33	与资产相关
焦炉烟气脱硫脱硝工程		8,900,000.00					8,900,000.00	与资产相关
1#汽轮机通流部分改造项目		9,710,000.00					9,710,000.00	与资产相关
2*600MW 机组给水泵节能改造工程		5,430,000.00					5,430,000.00	与资产相关
其他项目	27,671,652.99	8,274,400.00		8,263,860.59			27,682,192.40	
合计	245,786,784.48	151,654,400.00		94,187,031.21			303,254,153.27	

其他说明:

本期计入当期损益金额中, 计入其他收益94,187,031.21元, 计入营业外收入0元, 冲减营业成本0元。

43、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

44、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,151,200,000.						3,151,200,000.

	00						00
--	----	--	--	--	--	--	----

其他说明：

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	773,050,042.72			773,050,042.72
其他资本公积	159,063,195.91	173,590,210.29	1,562,953.01	331,090,453.19
合计	932,113,238.63	173,590,210.29	1,562,953.01	1,104,140,495.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积的增加金额173,590,210.29元，系2018年3月山西焦化股份向其大股东定向增发股票，致使本公司对山西焦化股份的持股比由11.5%下降至6.15%，按新的持股比计算享有的山西焦化股份的净资产的份额大于长期股权投资账面价值的金额。

本期资本公积的减少金额1,562,953.01元为权益法核算对山西焦化股份的投资时，按持股比例计算的被投资单位资本公积的减少金额。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益					-614,885.38		-614,885.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					-614,885.38		-614,885.38
其他综合收益合计					-614,885.38		-614,885.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

为权益法核算对山西焦化股份的投资时，按持股比例计算的被投资单位其他综合收益的减少金额。

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	79,641,358.79	522,331,819.53	516,864,632.52	85,108,545.80
维简费	3,015,804.35	142,404,320.10	140,135,319.89	5,284,804.56
转产基金	502,565,197.67			502,565,197.67
环境恢复基金	142,218,252.81	237,340,533.50	216,002,395.28	163,556,391.03
合计	727,440,613.62	902,076,673.13	873,002,347.69	756,514,939.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备金额包括母公司专项储备和子公司专项储备中母公司按持股比例享有的份额。安全费本期用于费用性支出为404,705,636.93元，资本性支出为112,158,995.59元；维简费本期费用性支出110,457,857.15元，资本性支出29,677,462.74元；矿山环境恢复治理保证金本期费用性支出187,717,138.37元，资本性支出28,285,256.91元。

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,890,328,470.78	146,846,813.28		2,037,175,284.06
合计	1,890,328,470.78	146,846,813.28		2,037,175,284.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加额系按本报告期实现的母公司净利润的10%计提。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,216,241,527.84	
调整后期初未分配利润	11,216,241,527.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,802,420,247.97	
减：提取法定盈余公积	146,846,813.28	
应付普通股股利	126,048,000.00	
期末未分配利润	12,745,766,962.53	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,689,463,208.62	21,762,756,772.29	28,096,821,336.09	18,744,984,179.23
其他业务	581,542,279.44	252,655,801.06	558,452,374.53	324,467,996.71
合计	32,271,005,488.06	22,015,412,573.35	28,655,273,710.62	19,069,452,175.94

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	126,208,709.99	137,022,906.71
教育费附加	62,451,942.31	67,142,438.64
资源税	1,019,092,503.27	983,249,895.61
房产税	26,699,612.68	29,320,883.71
土地使用税	20,554,999.42	20,246,911.45
车船使用税	303,793.36	281,292.00
印花税	21,885,975.95	22,934,649.27

河道管理费	4,081,715.50	
水资源税	60,577,716.86	3,600,874.18
环境保护税	19,359,309.05	
其他	18,984.00	
地方教育费附加	41,633,419.04	44,761,625.75
合计	1,402,868,681.43	1,308,561,477.32

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,384,044.98	80,443,150.67
折旧费	41,065,902.09	43,136,544.16
修理费	67,333,041.09	33,310,893.93
材料及低值易耗品	5,706,857.30	4,158,058.89
水电费	17,631,204.10	17,478,200.50
办公费	549,568.95	670,540.92
差旅费	4,723,078.50	4,864,881.39
财产保险费	1,921,786.59	1,623,402.40
租赁费	1,208,010.94	3,166,782.93
装卸费	39,682,981.67	53,898,673.98
运杂费	2,138,626,794.69	2,174,701,564.05
业务费	1,336,839.16	1,651,691.66
煤炭销售服务费	3,417,663.30	3,025,146.03
焦炭销售服务费	7,349,701.04	5,760,101.79
其他支出	16,320,509.15	14,246,112.37
合计	2,441,257,983.55	2,442,135,745.67

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	57,626,335.22	33,148,148.75
职工薪酬	1,445,796,791.22	1,129,541,327.24

电费	16,821,003.75	18,752,336.31
折旧费	93,398,796.44	84,406,541.19
修理费	184,807,336.90	215,723,339.12
办公费	22,160,472.02	20,534,837.11
差旅费	8,147,058.70	8,382,239.68
会议费	1,423,733.70	2,220,701.63
业务招待费	4,718,689.45	5,879,457.96
咨询费	3,936,074.67	2,320,279.55
聘请中介机构费	15,828,974.12	14,527,633.92
排污费	400,582.86	1,663,901.72
水费	1,988,067.37	3,410,799.70
取暖费	15,298,838.11	13,926,253.97
租赁费	125,333,027.52	96,024,583.73
财产保险费	9,482,065.69	7,334,543.82
运输费	6,035,661.77	4,936,015.64
无形资产摊销	31,364,797.28	22,066,801.30
警卫消防费	5,482,783.24	3,192,153.47
残疾人就业保障基金	10,086,857.84	8,903,390.23
绿化费	2,502,480.87	2,150,879.03
董事会经费	1,282,766.50	445,777.99
存货盘亏或损毁	-18,755,809.14	-26,726,556.69
长期待摊费用摊销	234,507.24	234,507.24
劳务费	6,011,612.64	6,062,518.21
其他支出	52,592,693.85	33,853,949.15
合计	2,104,006,199.83	1,712,916,360.97

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、配件费用	103,001,311.67	73,709,444.68
人工和劳务费用	102,122,328.33	92,512,991.41
燃料及动力费用	27,931,289.49	24,690,330.93
其他	22,471,715.99	24,344,583.42

合计	255,526,645.48	215,257,350.44
----	----------------	----------------

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	919,990,474.27	928,099,510.50
减：利息收入	44,952,164.88	34,847,322.43
其他	20,551,321.11	18,602,730.97
合计	895,589,630.50	911,854,919.04

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,383,141.85	241,817,510.17
十三、商誉减值损失	203,500,658.21	149,814,505.77
合计	199,117,516.36	391,632,015.94

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	94,187,031.21	45,239,267.52
供热补贴	1,180,000.00	250,000.00
技术改造项目补助资金	5,160,000.00	1,250,000.00
增值税即征即退	858,826.79	2,626,487.48
代扣代缴手续费返还	766,988.79	431,086.51
其他事项	951,962.00	880,000.00
合计	103,104,808.79	50,676,841.51

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	185,569,541.52	79,314,793.97
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	193,854.78	2,473,079.18
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,101,500.00	8,633,157.22
合计	186,864,896.30	90,421,030.37

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,993.88	11,385.36
合计	2,993.88	11,385.36

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,046,454.06	

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	2,330,000.00		2,330,000.00
政府补助		4,150,000.00	
非流动资产处置利得合计		83,465.88	
罚没收入	5,389,630.37	2,766,813.80	5,389,630.37
其他	20,838,470.23	43,653,329.03	20,838,470.23
合计	28,558,100.60	50,653,608.71	28,558,100.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
资源价款补							4,150,000.00	与资产相关

偿金								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	478,000.00	250,030.00	478,000.00
非流动资产处置损失合计	16,055,418.52	72,832,981.34	16,055,418.52
赔款、违约金、罚款支出	27,663,157.69	30,216,232.39	27,663,157.69
其他	2,504,943.54	8,959,121.30	2,504,943.54
合计	46,701,519.75	112,258,365.03	46,701,519.75

其他说明：

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,000,522,584.14	893,251,711.36
递延所得税费用	80,500,304.54	-47,952,499.57
合计	1,081,022,888.68	845,299,211.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,230,101,991.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	807,525,497.86
调整以前期间所得税的影响	-1,136,394.38
非应税收入的影响	-46,667,760.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,039,096.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,417,596.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	201,680,045.25
所得税费用	1,081,022,888.68

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	45,570,220.44	34,375,500.19
代收职工款项		71,080,260.62
政府补助	159,713,350.79	42,771,086.51
备用金	22,342,259.81	13,771,043.43
罚款及违约金收入	1,461,503.23	4,181,488.34
往来款	21,242,946.73	10,550,740.68
税费手续费返还		1,010,939.32
其他	16,334,990.94	12,595,622.63
合计	266,665,271.94	190,336,681.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,642,529,473.77	1,781,438,354.24
租赁费	91,767,178.66	61,697,498.98
班中餐费	41,235,683.52	53,418,073.66
办公费	24,242,564.57	21,985,370.25
取暖费	36,535,735.63	46,425,544.92
借备用金	1,236,813.78	92,224.23
财产保险费	12,889,558.12	9,929,362.26
差旅费	12,913,671.58	11,752,402.37
会议费	1,679,331.30	2,313,338.52
港杂费	65,325,764.27	52,225,454.59
业务招待费	6,054,070.61	7,415,378.60

试验检验费	9,972,086.49	7,799,898.27
排污费	11,072,530.76	7,115,733.03
罚款支出	26,129,746.16	31,301,236.52
聘请中介机构费	2,268,256.51	1,934,341.73
绿化费	569,060.00	737,086.56
咨询费	2,025,444.73	814,228.16
警卫消防费	5,405,604.64	1,727,820.54
手续费	18,127,949.10	9,561,209.83
董事会经费	3,152.00	3,779.34
支付代收的职工住房公积金	67,056,912.65	
其他支出	74,348,809.90	50,017,482.99
合计	2,153,389,398.75	2,159,705,819.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到古交发电设备运输保证金	1,505,500.00	
合计	1,505,500.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付古交发电设备运输保证金		2,305,500.00
合计		2,305,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资		1,265,928,083.36
无法支付的应付股利零星款		18.03
合计		1,265,928,101.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据融资	818,000,000.00	2,920,051,900.46
融资租赁保证金	6,250,000.00	25,432,100.00
借款抵押金	24,500,000.00	11,000,000.00
银团管理费	955,260.00	
合计	849,705,260.00	2,956,484,000.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,149,079,102.76	1,837,668,954.43
加：资产减值准备	199,117,516.36	391,632,015.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,136,001,028.66	1,907,580,013.64
无形资产摊销	132,018,307.69	104,323,345.19
长期待摊费用摊销	4,919,107.48	4,919,107.48
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）	-1,046,454.06	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,055,418.52	72,749,515.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,993.88	-11,385.36
财务费用（收益以“-”号填列）	840,361,118.48	879,350,629.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-186,864,896.30	-90,421,030.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	68,950,835.93	-47,952,499.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,549,468.61	
存货的减少（增加以“-”号填列）	80,948,591.69	-111,092,726.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-194,214,891.43	-1,406,792,909.00

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,899,062,355.57	1,892,765,206.92
经营活动产生的现金流量净额	7,155,933,616.08	5,434,718,237.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	93,100,000.00	93,971,157.28
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48
减：现金的期初余额	3,079,180,695.48	2,390,355,517.32
现金及现金等价物净增加额	2,878,987,181.35	688,825,178.16

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48
其中：库存现金	772,018.75	949,997.96
可随时用于支付的银行存款	5,952,028,486.78	3,073,022,675.29
可随时用于支付的其他货币资金	5,367,371.30	5,208,022.23

三、期末现金及现金等价物余额	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48
----------------	------------------	------------------

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,000,000.00	承兑汇票保证金等
应收票据	294,506,587.00	期末质押票据
固定资产	6,619,189,696.37	抵押借款
无形资产	426,311,293.98	土地使用权抵押借款、采矿权抵押借款
在建工程	721,631,169.49	抵押借款
合计	8,248,638,746.84	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	151,654,400.00		94,187,031.21
计入其他收益的政府补助	8,917,777.58		8,917,777.58
合计	160,572,177.58		103,104,808.79

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日		上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西山热电	山西省太原市	太原市万柏林区白家庄路 75 号	制造业	91.65%		设立
兴能发电	山西省古交市	古交市屯兰街办木瓜会村	制造业	80.00%		设立
晋兴能源	山西省吕梁兴县	吕梁兴县魏家滩镇斜沟村	采掘业	80.00%		设立

临汾能源	山西省临汾市	临汾市尧都区广宣街地矿大酒店	制造业	100.00%		设立
华通建材	山西省太原市	太原市万柏林区白矿五二街白家庄矿招待所二楼	制造业	51.00%		设立
义城煤业	山西省古交市	古交市镇城底镇义里村	采掘业	51.00%		设立
京唐焦化	曹妃甸工业区	曹妃甸工业区	制造业	50.00%		设立
华通水泥	山西省古交市	古交市马兰镇营立村上河滩	制造业	97.00%		设立
古交发电	山西省古交市	古交市	制造业	100.00%		设立
西山煤气化	山西省太原市	太原市古交马兰镇	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
武乡发电	山西省武乡县	山西省武乡县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
永鑫煤炭	山西省安泽县	山西省安泽县	制造业	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兴能发电	20.00%	-15,636,885.37		210,523,496.17
晋兴能源	20.00%	332,008,401.91	60,000,000.00	2,120,076,040.54
京唐焦化	50.00%	31,229,068.76	15,000,000.00	1,047,597,699.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

兴能发电	804,218,918.76	4,318,526,401.38	5,122,745,320.14	2,488,012,837.74	1,582,115,001.54	4,070,127,839.28	811,530,528.89	4,642,558,654.23	5,454,089,183.12	2,431,580,051.64	1,891,707,223.78	4,323,287,275.42
晋兴能源	3,536,947,402.46	18,321,886,002.02	21,858,833,404.48	5,542,906,370.39	5,779,307,961.77	11,322,214,332.16	4,787,602,225.56	13,447,487,757.32	18,235,089,982.88	8,150,095,350.50	905,139,969.90	9,055,235,320.40
京唐焦化	2,309,867,668.62	2,249,745,480.83	4,559,613,149.45	1,555,517,750.37	908,900,000.00	2,464,417,750.37	1,683,121,861.94	2,486,001,573.67	4,169,123,435.61	1,002,156,616.01	1,100,000,000.00	2,102,156,616.01

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兴能发电	2,878,835,590.41	-78,184,426.84	-78,184,426.84	451,122,860.13	1,930,724,854.32	-144,663,531.11	-144,663,531.11	686,642,976.72
晋兴能源	7,755,084,251.73	1,656,794,488.21	1,656,794,488.21	2,746,474,352.99	7,275,384,114.95	1,333,033,723.72	1,333,033,723.72	2,599,298,343.93
京唐焦化	7,715,695,043.39	62,458,137.51	62,458,137.51	1,138,795,302.26	7,094,809,017.89	61,628,029.26	61,628,029.26	564,999,767.72

其他说明：

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西焦化股份	山西省洪洞县	山西省洪洞县	制造业	6.15%		权益法
财务公司	太原市新晋祠路一段一号	太原市新晋祠路一段一号	金融业	20.00%		权益法
保障性住房公司	太原市万柏林区西外环路 88 号	太原市万柏林区西外环路 88 号	制造业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

2018年3月，山西焦化股份向其大股东定向增发股票，致使公司对山西焦化股份的持股比由11.5%下降至6.15%。持股比下降后公司仍是山西焦化股份第二大股东，仍派有董事并参与山西焦化股份的生产经营决策，故仍采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	山西焦化股份	山焦财务	西山保障房公司	山西焦化股份	山焦财务	西山保障房公司
流动资产	6,645,720,297.95	23,678,208,974.22	5,728,428,147.05	4,978,641,674.11	15,999,659,706.33	5,228,753,250.85
非流动资产	13,549,632,478.17	8,761,277,017.70	587,107.79	6,146,490,335.54	7,314,208,482.71	491,001.10
资产合计	20,195,352,776.12	32,439,485,991.92	5,729,015,254.84	11,125,132,009.65	23,313,868,189.04	5,229,244,251.95
流动负债	8,915,282,430.88	28,992,042,455.34	3,729,089,575.03	7,055,856,249.97	20,387,066,289.62	3,229,823,240.47
非流动负债	1,492,772,918.83	45,044,592.88	1,011,746,594.00	1,355,612,374.88		1,011,746,594.00

负债合计	10,408,055,349.71	29,037,087,048.22	4,740,836,169.03	8,411,468,624.85	20,387,066,289.62	4,241,569,834.47
少数股东权益	552,705,775.01			581,021,775.18		
归属于母公司股东权益	9,234,591,651.40	3,402,398,943.70	988,179,085.81	2,132,641,609.62	2,926,801,899.42	987,674,417.48
按持股比例计算的净资产份额	567,927,386.56	680,479,788.74	484,207,752.05	240,584,126.95	585,360,379.88	483,960,464.57
调整事项				83,048,297.45		
--其他				83,048,297.45		
对联营企业权益投资的账面价值	612,329,490.08	680,479,790.74	484,207,752.05	328,282,108.59	585,360,379.88	483,960,464.57
营业收入	7,228,974,381.41	934,975,425.02	4,504.50	5,994,992,316.60	857,836,332.42	290,352.68
净利润	1,504,406,883.84	472,834,515.66	504,668.33	92,801,607.92	413,594,487.70	553,000.60
综合收益总额	1,504,406,883.84	472,834,515.66	504,668.33	92,801,607.92	413,594,487.70	553,000.60

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	768,077,080.28	754,570,425.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-36,394,605.77	-24,465,473.47
--综合收益总额	-36,394,605.77	-24,465,473.47

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
兴光输电	-19,376,255.16	-4,058,746.05	-23,435,001.21

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

以下为本公司于资产负债表日，通过委托财务公司向所属子公司提供的贷款

关联方	拆出金额	本期发生额	上期发生额
委托贷款	义城煤业	180,000,000.00	180,000,000.00
委托贷款	华通水泥	339,000,000.00	50,000,000.00
委托贷款	武乡发电	500,000,000.00	500,000,000.00
委托贷款	临汾能源公司	460,000,000.00	260,000,000.00
合计		1,479,000,000.00	990,000,000.00

以下为本公司于资产负债表日，通过委托渤海银行向所属子公司提供的贷款

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
委托贷款	临汾能源公司	430,000,000.00	432,000,000.00

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

截止2018年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额65.71%(2017年：66.06%)，其中应收山西省电力公司款项占应收账款总额的19.31%（2017年：13.31%），山西省电力公司款项通常于次月收回，其余为应收回的煤焦销售款项，2018年度较2017年为下降趋势。

除附注十一所载本公司为子公司担保的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

1. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	6,145,167,876.83	6,145,167,876.83	6,145,167,876.83			
应收票据及应收账款	6,089,482,062.21	6356146129.18	6,089,482,062.21			
其他应收款	663,612,426.21	842083184.75	663,612,426.21			
金融资产小计	12,898,262,365.25	13343397190.76	12,898,262,365.25			
短期借款	4,678,600,000.00	4,678,600,000.00	4,678,600,000.00			
应付票据及应付账款	12,241,697,596.34	12,241,697,596.34	12,241,697,596.34			
其他应付款	939,646,594.76	939,646,594.76	939,646,594.76			
长期借款	12,058,942,726.17	12,058,942,726.17	2,449,036,578.63	2,388,172,110.49	3,903,424,974.22	3,318,309,062.83
长期应付款	5,381,465,936.25	5,381,465,936.25	182,500,000.00	271,465,936.25	547,500,000.00	4,380,000,000.00
应付债券	2,995,796,443.67	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00		
金融负债小计	38,296,149,297.19	38,300,352,853.52	20,491,480,769.73	5,659,638,046.74	4,450,924,974.22	7,698,309,062.83

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	4,109,718,322.25	4,109,718,322.25	4,109,718,322.25			
应收票据及应收账款	7,804,417,725.68	8141100393.61	7,804,417,725.68			
其他应收款	648,960,512.25	76179581168.5	648,960,512.25			
金融资产	12,563,096,560.18	13012614527.54	12,563,096,560.18			

小计						
短期借款	4,285,000,000.00	4,285,000,000.00	4,285,000,000.00			
应付票据及应付账款	10,263,797,826.73	10,263,797,826.73	10,263,797,826.73			
其他应付款	2,742,095,807.07	2,742,095,807.07	2,606,363,865.92			
长期借款	13,127,256,952.00	13,127,256,952.00	3,647,590,879.63	2,348,517,558.03	3,721,001,790.81	3,410,146,723.53
长期应付款	129,306,107.26	129,306,107.26		129,306,107.26		
应付债券	2,993,193,584.77	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	
金融负债 小计	33,540,650,277.83	33,547,456,693.06	20,802,752,572.28	2,477,823,665.29	6,721,001,790.81	3,410,146,723.53

3.市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，对本公司的财务业绩产生重大的不利影响时，管理层会依据最新的市场状况及时对筹资方案做出调整。

A. 截止2018年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为4,004,932,763.38元，详见附注六注释25。

B. 敏感性分析：

截止2018年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约20,024,663.82元。将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2018年12月31日，本公司持有的权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于权益工具投资，该影响被视为对权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

	权益工具投资 账面价值	净损益增加 (减少)	其他综合收益的税后 净额增加(减少)	股东权益合计 增加(减少)
2018年	41,823.14	1,568.37		1,568.37
2017年	7,502.34	281.34		281.34

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	56,202.38			56,202.38
1.交易性金融资产	56,202.38			56,202.38
（2）权益工具投资	56,202.38			56,202.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

活跃市场中资产的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山西焦煤集团公司	新晋祠路一段1号	制造业	1,062,333.99	54.40%	54.40%

本企业的母公司情况的说明

焦煤集团以煤炭开采加工为主，集矿井建设、煤矿机械制造、机电设备修造、发供电、化工、建筑安装、建材、运输、进出口贸易以及三产服务业于一体的主业突出、综合发展的多元化大型企业集团。

2005年12月11日，根据国家债转股政策，焦煤集团与中国信达资产管理公司等三家公司签订《关于共同出资设立西山煤电集团有限责任公司之出资人协议》，将所持西山煤电的股权与原西山煤电（集团）公司的其他资产一起作为出资，设立山西焦煤西山煤电集团有限责任公司，即西山煤电集团。该公司成立后，将拥有本公司的控股权，截止报告日，焦煤集团所持本公司股权尚未划转至西山煤电（集团）有限责任公司。

焦煤集团原由山西省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山西国资委”）直接监管，根据山西国资委（晋国资发[2017]35号）《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属22户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》的要求，山西国资委决定将所持有的焦煤集团100%股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司，并于2017年8月17日完成工商登记变更。本次变更不会导致公司控股股东及实际控制人发生变更。

本企业最终控制方是山西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

山西焦煤建筑（集团）有限公司	本公司发起人股东
太原市杰森实业有限公司	本公司发起人股东
太原佳美彩印包装有限公司	本公司发起人股东
西山煤电集团	受同一母公司控制
焦煤国际贸易	受同一母公司控制
山西焦煤集团国际发展股份有限公司（以下简称“焦煤国际发展”）	受同一母公司控制
山西焦化集团有限公司（以下简称“山西焦化集团”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团中源物贸有限责任公司（以下简称“中源物贸”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团日照有限责任公司（以下简称“山焦日照公司”）	受同一母公司控制
霍州煤电集团有限责任公司（以下简称“霍州煤电”）	受同一母公司控制
山西焦煤爱钢装备再制造有限公司（以下简称“山焦爱钢”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团公路煤焦物流有限责任公司（以下简称“山焦公路物流”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司煤炭销售总公司（以下简称“山焦销售总公司”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团投资有限公司（以下简称“山焦投资”）	受同一母公司控制
财务公司	受同一母公司控制
山西汾西矿业集团化工有限责任公司（以下简称“汾西化工”）	受同一母公司控制
山西焦煤运城盐化集团有限责任公司（以下简称“运城盐化”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司金土地农业开发有限公司（以下简称“山焦金土地”）	受同一母公司控制
山西省安瑞风机电气有限公司（以下简称“安瑞风机电气”）	受同一母公司控制
山西焦煤物资（上海）有限公司（以下简称“山焦物资上海公司”）	受同一母公司控制
山西艾德信息技术有限公司（以下简称“艾德信息技术”）	受同一母公司控制
山西焦煤（香港）有限公司（以下简称“焦煤香港公司”）	受同一母公司控制
山西焦煤机电（香港）有限公司（以下简称“机电香港公司”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司公路煤炭销售管理公司（以下简称“山焦公路”）	受同一母公司控制
华晋焦煤有限责任公司（以下简称“华晋焦煤公司”）	受同一母公司控制
山西焦煤机械电气有限公司（以下简称“山焦机械”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团投资有限公司（以下简称“山焦投资”）	受同一母公司控制
焦煤融资租赁有限公司（以下简称“焦煤融资租赁”）	受同一母公司控制
山西焦煤和泰园林绿化工程有限公司（以下简称“和泰绿化”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团房地产开发有限公司（以下简称“山焦房地产”）	受同一母公司控制

太原矿机电气科技有限公司（以下简称"太原矿机"）	受同一母公司控制
山西焦煤集团煤焦销售有限公司（以下简称"山焦销售"）	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司（以下简称"山西焦煤"）	受同一母公司控制
山西能源交通投资有限公司（以下简称"交通投资"）	同受国投公司控制
山西云时代技术有限公司（以下简称"云时代"）	同受国投公司控制
晋能集团有限公司（以下简称"晋能集团"）	同受国投公司控制
山西交通控股集团有限公司（以下简称"交通控股"）	同受国投公司控制
山西建设投资集团有限公司（以下简称"山西建投"）	同受国投公司控制
山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称"潞安矿业"）	同受国投公司控制
阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称"阳泉煤业"）	同受国投公司控制
太原重型机械集团有限公司（以下简称"太原重机"）	同受国投公司控制
山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称"煤炭进出口"）	同受国投公司控制
山西省国新能源发展集团有限公司（以下简称"国新能源"）	同受国投公司控制
山西水务投资集团有限公司（以下简称"山西水务"）	同受国投公司控制
太原钢铁(集团)有限公司（以下简称"太钢集团"）	同受国投公司控制
大同煤矿集团有限责任公司（以下简称"大同煤矿"）	同受国投公司控制
山西省焦炭集团有限责任公司（以下简称"山焦焦炭"）	受同一母公司控制
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（以下简称"晋煤集团"）	同受国投公司控制
山西大地环境投资控股有限公司（以下简称"山西大地环境投资"）	同受国投公司控制
山西省文化旅游投资控股集团有限公司（以下简称"山投集团"）	同受国投公司控制
山西省国有资产投资控股集团（以下简称"山西国控集团"）	同受国投公司控制
山西汽运集团迎泽物流有限公司（以下简称"山西汽运"）	同受国投公司控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西山煤电集团及其子公司					
西山煤电集团	材料	559,700,626.29			640,171,472.72

西山煤电集团	电力	31,699,580.23			45,540,929.97
西山煤电集团	工程	1,128,709,952.10			944,607,191.77
西山煤电集团	劳务费	437,841,702.17			156,077,966.05
西山煤电集团	水费	29,935,039.54			24,965,071.74
西山煤电集团	设备	269,632,521.89			378,397,487.60
西山煤电集团	修理费	218,925,657.16			212,720,922.95
西山煤电集团	专维费	46,764,791.15			69,812,702.37
西山煤电集团	取送车费	18,477,837.00			16,485,282.00
西山煤电集团	入洗原煤及港口配煤	1,122,369,248.97			700,920,923.37
西山煤电集团	燃料煤	1,326,067,434.40			847,219,747.61
西山煤电集团	福利费支出	174,385,897.95			161,997,997.79
西山煤电集团	房屋取暖费	15,814,077.34			13,139,229.25
西山煤电集团	精煤	38,747,964.27			211,192,871.59
西山煤电集团	焦炭	131,709,685.62			43,704,715.45
西山煤电集团	占地补偿款	252,111,536.65			
西山煤电集团	其他	85,723,313.14			17,711,477.08
"焦煤集团公司及其子公司（不含西山煤电集团及其子公司）"					
焦煤国际发展	材料	65,513,839.51			40,683,719.06
焦煤国际发展	混煤				6,631,862.40
焦煤国际发展	修理费	1,786,115.45			46,376,403.97
焦煤国际发展	设备	48,645,913.19			2,597,782.88
焦煤国际发展	燃料煤	37,880,136.47			2,593,696.73
焦煤国际发展	工程	385,103.45			
焦煤国际发展	其他	1,404,187.57			1,039,978.16
焦煤国际贸易	混煤				18,220,784.23
焦煤国际贸易	材料	1,828,410.62			
焦煤国际贸易	燃料煤	44,533,086.18			
焦煤集团公司及其他部分子公司	材料	3,518,905.68			17,094,297.37
焦煤集团公司及其他部分子公司	工程	25,666,807.60			477,072.07
焦煤集团公司及其	设备	2,216,848.31			6,494,017.09

他部分子公司					
焦煤集团公司及其他部分子公司	燃料煤	257,635,258.98			350,284,354.50
焦煤集团公司及其他部分子公司	劳务费	4,882,275.21			6,129,692.61
焦煤集团公司及其他部分子公司	修理费	54,310.34			2,287,350.52
焦煤集团公司及其他部分子公司	原煤				103,262,089.51
焦煤集团公司及其他部分子公司	焦炭	115,646,059.04			
焦煤集团公司及其他部分子公司	精煤	285,992,089.52			111,764,441.92
焦煤集团公司及其他部分子公司	混煤	4,378,931.17			
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他				161,875.83
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	2,352,420.87			
中源物贸	劳务费	265,070.93			
中源物贸	电力	68,692.42			
中源物贸	其他	742,756.10			
交通投资	修理费	52,306,869.75			50,327,723.08
交通投资	运费	4,847,882.09			
交通投资	电量指标交易费	708,113.19			
晋能集团	煤款及电量指标交易费	38,948,009.36			9,209,402.66
晋能集团	电力	145,718,443.64			
晋能集团	修理费	1,385,911.73			
太原重机	材料	728,688.03			3,076,368.14
太原重机	修理费	14,487,179.52			
太原重机	设备	7,120,338.68			
太原重机	工程	698,977.36			
山西水务	修理费				70,754.72
大同煤矿	电量指标交易费	2,224,656.94			1,545,283.02
阳泉煤业	燃料煤	36,008,327.75			
阳泉煤业	设备	35,230,761.09			

晋煤集团	工程	89,056.60			
晋煤集团	劳务费	141,509.43			
山西建投	工程	10,867,551.88			
山西建投	其他	251,047,565.29			
山西大地环境投资	工程	18,847,580.02			
山西大地环境投资	其他	28,426.17			
山西汽运	运费	122,210.92			
合计		7,415,572,143.92			5,264,994,939.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西山煤电集团及其子公司			
西山煤电集团	材料	91,689,155.98	96,967,888.77
西山煤电集团	电力	12,205,917.13	16,254,672.24
西山煤电集团	混煤	280,405,853.23	501,575,852.38
西山煤电集团	焦炭	8,349,826.51	31,052,757.87
西山煤电集团	精煤	29,972,100.22	75,034,444.86
西山煤电集团	劳务	17,425,315.85	17,261,905.78
西山煤电集团	煤泥及矸石	120,747,347.26	47,669,500.93
西山煤电集团	煤气及煤气安装设施费	501,349.15	1,574,148.34
西山煤电集团	瓦斯电厂劳务费	40,890,886.43	57,060,237.56
西山煤电集团	热力	49,015,513.06	66,273,622.74
西山煤电集团	水费	1,476,656.26	10,615,401.68
西山煤电集团	修理费	1,543,572.95	2,433,839.67
西山煤电集团	原煤		7,959,878.04
西山煤电集团	工程	496,840.69	
西山煤电集团	其他	706,776.57	
焦煤集团公司及其子公司（不含西山煤电集团及其子公司）			
山西焦化集团	焦炭		4,728,304.80
山西焦化集团	精煤	328,474,219.90	398,409,666.89
焦煤国际贸易	焦油粗苯熔铁		4,182,631.44
焦煤国际贸易	精煤	2,703,384.62	19,983,232.10
焦煤国际贸易	混煤	181,181,754.31	
焦煤国际发展	材料	3,419,882.52	465,613.62

焦煤国际发展	其他	5,807,172.00	832,700.58
焦煤国际发展	混煤	2,861,113.55	
焦煤国际发展	精煤	24,500,570.92	
中源物贸	混煤	180,563,310.69	180,667,401.70
山焦金土地	精煤		52,451,280.33
山焦金土地	混煤	537,228,545.87	748,684,130.27
山焦金土地	劳务		52,299.40
山焦金土地	其他		403,935.74
山焦金土地	煤泥及矸石		5,643,433.25
焦煤集团公司及其他部分子公司	混煤	4,084,572.75	23,284,591.79
焦煤集团公司及其他部分子公司	精煤	507,871,365.15	165,677,563.88
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	272,400.00	7,440,667.57
焦煤集团公司及其他部分子公司	焦炭		3,579,456.32
焦煤集团公司及其他部分子公司	原煤		104,937,173.30
焦煤集团公司及其他部分子公司	劳务	1,268,081.88	18,868.01
焦煤集团公司及其他部分子公司	电力	34,305.10	
焦煤集团公司及其他部分子公司	水费	9,192.00	
交通投资	运费		4,421,771.48
晋能集团	劳务费		4,586,438.61
晋能集团	煤款	56,256,114.79	
太钢集团	煤款	989,389,910.79	406,954,000.20
山焦焦炭	煤款		7,745,272.82
大同煤矿	煤款	58,320,367.57	11,234,928.30
山西建投	材料	60,785,825.44	
山西建投	电力	54,619,799.12	40,153,820.31
潞安矿业	劳务费	27,169.81	
合计		3,655,106,170.07	3,128,273,333.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西山煤电集团	固定资产及投资性房地产	107,273,690.77	87,401,008.73
焦煤集团公司及其他部分子公司	固定资产	181,818.18	
晋能集团	固定资产	3,971,806.32	
煤炭进出口	固定资产	6,501,460.10	
合计		117,928,775.37	87,401,008.73

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西山煤电集团	办公楼及仓库租赁费	21,920,000.00	48,159,863.47
西山煤电集团	土地租赁费	68,825,076.67	22,102,989.11
西山煤电集团	固定资产租赁	38,167,130.56	55,771,552.61
焦煤集团公司及其他部分子公司	固定资产租赁	3,342,863.05	9,849,448.22
中源物贸	固定资产租赁	2,636,314.14	
合计		134,891,384.42	135,883,853.41

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
临汾能源	123,157,894.79	2016年04月28日	2023年04月28日	否
临汾能源	99,500,000.00	2018年01月09日	2020年01月09日	否
武乡发电	1,101,000,000.00	2012年11月16日	2025年11月15日	否
武乡发电	200,000,000.00	2012年11月16日	2019年12月24日	否
武乡发电	102,461,715.00	2017年06月28日	2021年06月28日	否
武乡发电	74,901,920.27	2018年04月28日	2022年04月28日	否
武乡发电	225,000,000.00	2018年11月07日	2023年06月09日	否
华通水泥	54,798,426.56	2017年06月06日	2022年04月06日	否
华通水泥	102,303,178.61	2017年08月25日	2023年08月25日	否
华通水泥	128,380,486.21	2017年10月19日	2023年10月19日	否
华通水泥	112,948,428.03	2018年02月09日	2023年02月08日	否
古交发电	3,768,118,154.83	2017年11月24日	2032年10月21日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西古县西山登福康煤业有限公司	45,000,000.00	2014年08月29日	2019年08月28日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
焦煤集团	32,590,908.00	2008年05月30日	2023年05月30日	国债转贷
焦煤集团	240,528,275.23	2016年10月20日	2019年10月18日	委托财务公司贷款
财务公司	200,000,000.00	2015年03月30日	2018年03月30日	一年内到期的非流动负债
财务公司	200,000,000.00	2015年09月30日	2018年03月30日	一年内到期的非流动负债
财务公司	200,000,000.00	2016年10月20日	2019年10月18日	一年内到期的非流动负债

财务公司	200,000,000.00	2018年03月23日	2021年03月23日	长期借款
财务公司	200,000,000.00	2018年03月30日	2021年03月30日	长期借款
财务公司	100,000,000.00	2017年03月30日		短期借款
财务公司	100,000,000.00	2017年04月19日	2018年04月19日	短期借款
财务公司	100,000,000.00	2018年04月13日	2019年04月12日	短期借款
财务公司	100,000,000.00	2018年03月29日	2019年03月29日	短期借款
财务公司	170,000,000.00	2018年04月25日	2032年10月21日	长期借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西山煤电集团	固定资产		182,684,455.00
西山煤电集团	产能置换指标		295,620,000.00
西山煤电集团	债务重组利得	194,000.00	
合计		194,000.00	478,304,455.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬		763.23

(8) 其他关联交易

与拆入相关的利息负担情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
焦煤集团公司	借款利息支出	委贷按中国人民银行公布的同期贷款基准利率；国债转贷按中国人民银行公布的一年期存款利率加0.3个百分点	702,897.98	810,320.22
焦煤集团公司	借款利息支出及手续费	协议价	27,287,321.88	10,771,338.68
财务公司	借款利息支出及手续费	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	47,489,543.55	55,433,666.68
财务公司	贴息利息支出	协议价	18,896,454.33	27,396,125.87
西山煤电集团	借款利息支出	中国人民银行公布的同期		6,166,666.66

		存款基准利率		
合计			94,376,217.69	100,578,118.11

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	财务公司	3,419,417,459.63		1,523,917,360.35	
应收票据及应收账款					
	山西焦化集团	12,612,925.52	283,667.97	47,523,607.20	475,236.07
	运城盐化	8,674,548.44	433,727.42	8,674,548.44	86,745.48
	山焦金土地	18,390,558.15	919,527.91	24,390,558.15	243,905.58
	焦煤国际发展	16,971,529.46	8,485,764.73	83,804,612.83	8,380,461.28
	焦煤国际贸易	369,545,720.44	115,404,047.54	376,821,061.15	179,601,637.55
	山焦日照公司	9,502,308.75	1,807,240.46	19,502,308.75	1,582,241.64
	中源物贸			4,137,453.55	41,374.55
	西山煤电集团	337,661,763.63	30,714,401.91	518,924,129.06	26,664,085.85
	焦煤香港公司			97,821.63	978.22
	山焦销售总公司			60,049,926.09	600,499.26
	晋能集团	21,266,342.44	10,445,682.72	21,836,810.44	10,917,439.26
	煤炭进出口	99,736.94	69,815.86	99,736.94	49,868.47
	山焦焦炭	1,879,136.52	18,791.37	987,621.42	9,876.21
	阳泉煤业			1,287,102.96	643,551.48
	太钢集团	7,078,590.57	70,785.91		
	大同煤矿	1,035,438.37	10,354.38		
	山西建投	51,041,120.18	510,411.20	59,637,196.12	596,371.96
	太钢集团	149,000,000.00			
	山西焦化集团	37,350,000.00		196,207,491.07	
	西山煤电集团	514,412,408.84		141,690,000.00	

	山西焦煤	60,000,000.00			
	晋煤集团	500,000.00			
预付账款					
	山西焦化集团			1,070,219.90	
	山焦公路物流	379,340.77		2,219,163.66	
	华晋焦煤公司			643,019.40	
	霍州煤电			8,690.48	
	焦煤国际发展	4,423,380.00		26,500.00	
	山焦焦炭	100,000.00			
	西山煤电集团	528,172.96		37,038,808.79	
	山焦机械			8,321,995.00	
	山焦投资	141,667.60		4,475,977.40	
	山焦销售	15,662,520.78		700,000.00	
	晋能集团	1,842,132.20		3,788,822.60	
	太原重机	228,267.68		319,744.16	
	潞安矿业	235,927.25		235,927.56	
其他应收款					
	西山煤电集团	31,274,685.35	1,215,154.65	23,607,394.24	974,168.47
	晋能集团	2,503,023.57	1,631,511.79	2,503,023.57	1,390,302.36
	交通开发			2,305,500.00	23,055.00
	山西建投			160,236.00	1,602.36
	太钢集团			1,770,000.00	17,700.00
	华晋焦煤公司	0.01			
	大同煤矿	100,000.00	1,000.00		
其他非流动资产					
	西山煤电集团	171,287,948.15		103,691,227.02	
	焦煤国际发展	49,000,000.00			
	山焦公路物流	450,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款及应付票据			
	汾西矿业	2,376,529.42	2,975,295.35

	霍州煤电	4,257,620.66	5,390,431.94
	运城盐化	257,036.64	907,036.64
	焦煤国际发展	107,818,266.02	62,825,015.68
	焦煤国际贸易		4,473,272.32
	山焦投资	3,335,886.56	
	山焦公路	41,657,664.26	392,828,784.62
	山焦爱钢	826,335.31	2,999,935.31
	安瑞风机电气	2,993,200.00	5,610,600.00
	和泰绿化	6,467,202.45	12,975,642.45
	西山煤电集团	5,524,360,622.32	4,144,226,147.22
	山焦金土地		1,853,315.00
	山焦销售总公司	413,050,298.12	771,256,574.48
	山焦焦炭	2,190,245.74	403,567.74
	交通投资	24,897,241.06	38,885,437.14
	云时代		9,000.00
	晋能集团	55,500,477.33	49,894,659.33
	山西建筑		31,653,989.65
	潞安矿业		192,473.00
	太原重机	16,525,121.99	9,875,033.72
	山西水务		75,000.00
	太原矿机	29,986,624.17	
	中源物贸	71,457.75	
	山西国控集团	9,000.00	9,000.00
	大同煤矿	1,328,880.00	
	山西建投	33,703,640.24	50,337,047.22
	阳泉煤业	38,517,682.82	
	潞安矿业	192,473.00	
	大地环境投资	20,732,338.00	
	山西汽运	37,758.50	201,282.56
	和泰绿化	1,300,000.00	
	财务公司	1,136,666.68	
	焦煤香港公司	2,491,872.93	
应付利息			
	财务公司	1,391,194.43	

	焦煤香港公司	2,491,872.93	
其他应付款			
	焦煤国际贸易		32,100.47
	西山煤电集团	172,033,618.70	117,123,064.06
	焦煤国际发展		44,688.00
	山焦房地产	1,096,561.00	2,534,913.93
	中源物贸	828,427.20	1,165,750.20
	山焦销售总公司	2,749,947.67	2,987,526.87
	晋能集团		6,302,980.09
	大同煤矿		838,000.00
	阳泉煤业	130,000.00	130,000.00
	霍州煤电	575,171.00	
	山投集团	1,450,000.00	2,450,000.00
	大地环境投资	3,000.00	13,000.00
预收账款			
	西山煤电集团	46,802,659.23	22,216,690.90
	焦煤香港公司	2,951,415.88	4,929,592.20
	焦煤国际贸易		559,319.38
	山焦金土地	19,110,691.23	330,576.44
	山焦公路	7,522,797.33	15,598,137.91
	交通投资	793,109.51	44,979.51
	太钢集团	33,027,869.01	637,208.37
	大同煤矿	4,368,501.09	3,337,089.10
	山焦焦炭	12,513,148.73	
	晋能集团	903,782.80	703,782.80
	煤炭进出口	2,001,927.50	2,001,927.50
	国新能源	11,610.80	11,610.80
	阳泉煤业	1,055,264.28	

7、关联方承诺

2017年度本公司以现金收购的西山煤电（集团）公司古交配煤厂相关资产182,684,455.00元，出让方西山煤电集团对该部分资产中未办理产权证明的房屋出具了承诺函。未办理房屋产权证明的房屋2017年9月30日原值15,276,891.23元，累计折旧3,587,609.33元，净值11,689,281.90元，西山煤电集团承诺，收购交易完成后，该等房屋的所有权证书由西山煤电集团继续办理并登记在上市公司名下，办理所需费用由西山煤电集团承担，西山煤电集团预计于2020年6月30日前取得该等房屋的所有权证书并

登记在上市公司名下，本承诺详见2017—072号《关于收购西山煤电（集团）公司古交配煤厂相关资产关联交易的相关方出具承诺事项的公告》。

8、其他

与关联方利息结算

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
财务公司	存款利息收入	中国人民银行公布的同期存款基准利率	9,473,009.60	6,122,205.28
合计			9,473,009.60	6,122,205.28

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1)2012年7月5日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了对全资子公司临汾能源增资96,000万元的议案。截至2018年12月31日本次增资实际已出资78,000万元。

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

例42.50%，144勘察院拟以货币出资人民币750.00万元，持股比例15%，截至2018年12月31日本公司实际已出资425.00万元。

(3)2014年7月25日公司第六届董事会第二次会议审议通过了关于对山西西山永鑫煤炭有限责任公司进行同比例增资的议案，山西西山永鑫煤炭有限责任公司（以下简称“永鑫煤炭”）成立于2010年9月，注册资本1,000.00万元人民币。其中，公司以货币出资600.00万元，占注册资本的60%；山西永鑫煤焦化有限责任公司（以下简称“永鑫煤焦化”）以货币出资400.00万元，占注册资本的40%。（详见公司公告2010-026）。本次增资公司拟出资5,400.00万元，永鑫煤焦化拟出资3,600.00万元。增资后，永鑫煤炭注册资本变为10,000.00万元，截至2018年12月31日公司尚未履行本次增资。

(4)2017年7月28日公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司对山西中铝华润有限公司增资的议案》，中铝华润共需增加资本金114,175.00万元，按照各股东的股权比例，公司拟出资22,835.00万元、中国铝业股份有限公司出资45,670.00万元、华润煤业（集团）有限公司出资22,835.00万元、晋能电力集团有限公司出资22,835.00万元，增资后，各股东股权比例不变，出资方式为货币出资。截至2018年12月31日，公司履行对中铝华润增资20,009.16万元，尚未出资金额2,825.84万元。

已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截至2018年12月31日，古交发电公司累计已签订2*66万千瓦低热值煤热电项目承包合同金额471,782.17万元，已支付合同款408,683.98万元。

1. 其他重大财务承诺事项

(1) 2009年兴能发电公司与工行山西省分行、中国农业银行山西省分行、交通银行山西省分行、招商银行太原分行、渤海银行太原分行签订了银团贷款合同，兴能发电公司自愿以其有权处分的电力收费权做质押，向各质权人提供担保，贷款额度为355,000.00万元，截止2018年12月31日，实际贷款金额为181,800.00万元，其中一年内到期金额29,900.00万元。

(2) 2017年11月古交发电公司为建设2*66万千瓦低热值煤热电项目向中国工商银行股份有限公司山西省分行营业部（作为牵头行和代理行）、中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行、中国进出口银行、山西焦煤集团财务有限责任公司（作为参加行）组成的贷款银团申请贷款。贷款额度为410,000.00万元其中：中国工商银行股份有限公司山西省分行营业部300,000.00万元；中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行48,000.00万元；中国进出口银行45,000.00万元；山西焦煤集团财务有限责任公司17,000.00万元。本贷款额下古交发电公司以2*66万千瓦低热值煤热电项目电费收费权及其项下应收账款办理质押担保；并以2*66万千瓦低热值煤热电项目建设形成的全部资产为贷款追加办理抵押；各贷款人按贷款金额比例享有担保权益。同时追加本公司为贷款银团提供全程连带责任担保，山西焦煤集团财务有限责任公司不享有该项担保权益（本公司为贷款银团提供连带责任担保393,000.00万元）。

截止2018年12月31日古交发电本贷款项实际贷款金额393,811.82万元，其中：中国工商银行股份有限公司太原古交支行（业务经办行）贷款294,811.82万元，中国进出口银行山西省分行（业务经办行）贷款45,000.00万元，中国邮政储蓄银行股份有限公司太原分行贷款37,000.00万元，山西焦煤集团财务有限责任公司17,000.00万元。本公司为古交发电前述实际贷款376,811.82万元提供连带责任担保（不含山西焦煤集团财务有限责任公司17,000.00万元）。

1. 其他重大财务承诺事项

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十一、关联方及关联交易”部分相应内容；与联营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“八、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债详见“附注八、在其他主体中的权益”部分相应内容。
2. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

无

1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十一、关联方交易”部分相应内容
截止2018年12月31日，本公司无为非关联方单位提供的保证。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	945,360,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	945,360,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.拟对山西燃气集团有限公司增资5000万元

2019年3月21日本公司第七届董事会第九次会议审议通过了关于拟对山西燃气集团有限公司增资的关联交易议案公司，本公司拟出资5000万元人民币参与山西燃气集团有限公司增资项目。

本公司控股股东焦煤集团公司与其他七家公司均由山西省国有资本投资运营有限公司控股，与本公司属于同一控制人的关联企业。

2.山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理暂行办法》

2019年1月8日，山西省人民政府印发《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》规定：该办法自印发之日起施行，2007年10月1日实施的《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法（试行）》（晋政发〔2007〕41号）同时废止。本公司从2019年1月起遵照执行。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

公司本年度债务重组利得2,330,000.00元系供应商为加快资金周转，直接减免应付款项取得的债务重组利得。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所

						有者的终止经营 利润
--	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1.报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

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

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

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

4.本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：煤炭分部、煤焦分部、电力分部、其他分部，本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。凡是未列入煤炭分部、煤焦分部、电力分部的部分均列入其他分部。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	煤炭分部	煤焦分部	电力分部	建材分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	27,633,888,196.8	9,381,967,249.70	4,987,593,748.84	3,201,039.05	-9,735,644,746.3	32,271,005,488.0

	0				3	6
其中:对外交易收入	18,315,387,311.97	9,380,042,187.67	4,572,725,445.08	2,850,543.34		32,271,005,488.06
分部间交易收入	9,318,500,884.83	1,925,062.03	414,868,303.76	350,495.71	-9,735,644,746.33	
二、营业总成本	23,713,154,250.84	9,304,720,383.53	5,617,698,033.77	3,664,227.64	-9,325,457,665.28	29,313,779,230.50
资产减值损失	-71,262,236.24	-3,254,090.92	66,845,644.21	141,781.06	206,646,418.25	199,117,516.36
折旧和摊销费	1,170,032,215.47	363,844,507.91	742,289,764.56	1,749,300.67	-4,977,344.78	2,272,938,443.83
三、对联营和合营企业的投资收益	185,569,541.52					185,569,541.52
四、利润总额(亏损)	4,224,807,850.21	80,609,465.72	-618,241,361.47	-404,889.55	-456,669,073.47	3,230,101,991.44
五、所得税费用	1,063,174,480.79	18,094,983.84	-704,472.14		457,896.19	1,081,022,888.68
六、净利润(亏损)	3,161,633,369.42	62,514,481.88	-617,536,889.33	-404,889.55	-457,126,969.66	2,149,079,102.76
七、资产总额	56,058,259,122.59	6,546,789,874.11	15,689,185,693.69	1,286,041,374.09	-14,523,916,622.62	65,056,359,441.86
八、负债总额	27,333,389,802.38	4,196,177,519.01	14,012,775,708.60	857,390,274.14	-4,756,282,107.83	41,643,451,196.30

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,833,716,870.59	4,465,991,374.49
应收账款	764,331,030.71	1,551,161,847.21

合计	5,598,047,901.30	6,017,153,221.70
----	------------------	------------------

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,855,133,871.10	3,545,086,048.19
商业承兑票据	1,978,582,999.49	920,905,326.30
合计	4,833,716,870.59	4,465,991,374.49

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	170,000,000.00
合计	170,000,000.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,738,889,657.92	
合计	3,738,889,657.92	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	922,716,053.60	94.89%	178,992,768.44	19.40%	743,723,285.16	1,838,667,793.94	100.00%	287,505,946.73	15.64%	1,551,161,847.21

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,690,683.75	5.11%	29,082,938.20	58.53%	20,607,745.55					
合计	972,406,737.35	100.00%	208,075,706.64		764,331,030.71	1,838,667,793.94	100.00%	287,505,946.73		1,551,161,847.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	496,551,624.90	4,965,516.24	1.00%
1 至 2 年	79,976,715.81	3,998,835.79	5.00%
2 至 3 年	24,617,617.92	2,461,761.79	10.00%
3 年以上	321,570,094.97	167,566,654.62	
3 至 4 年	122,428,540.53	61,214,270.27	50.00%
4 至 5 年	165,233,518.83	82,616,759.42	50.00%
5 年以上	33,908,035.61	23,735,624.93	70.00%
合计	922,716,053.60	178,992,768.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-79,430,240.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
焦煤国际贸易	369,545,720.44	38.00	115,404,047.54
西山煤电集团	296,810,838.95	30.52	17,317,297.87
内蒙古包钢钢联股份有限公司	109,566,139.74	11.27	1,095,661.40
天津铁厂	49,690,683.75	5.11	29,082,938.20
山焦金土地	18,390,558.15	1.89	919,527.91
合计	844,003,941.03	86.79	163,819,472.92

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
天津铁厂	49,690,683.75	29,082,938.20	58.53	注1
合计	49,690,683.75	29,082,938.20		

注1：债务人天津铁厂于2018年8月24日进入重整程序。根据要求，公司按时完成了相关债权的申报工作。2018年11月9日第一次债权人会议公布的《债权表》确认，公司债权49,690,683.75元，利息3,800,716.17元。依据2019年1月31日，天津第二中级人民法院裁定批准的渤钢系企业《重整计划》的相关条款，公司计提了对天津铁厂坏账准备。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,238,454.87	18,524,022.98
应收股利	1,101,500.00	8,633,200.00
其他应收款	94,625,739.14	95,352,434.09
合计	98,965,694.01	122,509,657.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	3,238,454.87	18,524,022.98
合计	3,238,454.87	18,524,022.98

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西华光发电有限责任公司	1,101,500.00	8,633,200.00
合计	1,101,500.00	8,633,200.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	130,642,315.85	100.00%	36,016,576.71	27.57%	94,625,739.14	124,239,968.31	100.00%	28,887,534.22	23.25%	95,352,434.09
合计	130,642,315.85	100.00%	36,016,576.71		94,625,739.14	124,239,968.31	100.00%	28,887,534.22		95,352,434.09

	315.85		76.71		9.14	,968.31		4.22		09
--	--------	--	-------	--	------	---------	--	------	--	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,751,340.66	527,513.40	1.00%
1 至 2 年	19,278,031.10	963,901.56	5.00%
2 至 3 年	3,490,361.71	349,036.17	10.00%
3 年以上	55,122,582.38	34,176,125.58	
3 至 4 年	19,590,280.34	9,795,140.17	50.00%
4 至 5 年	2,458,130.10	1,229,065.05	50.00%
5 年以上	33,074,171.94	23,151,920.36	70.00%
合计	130,642,315.85	36,016,576.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,129,042.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	34,568,125.01	51,996,995.50
应收回投资款	29,030,000.00	29,030,000.00
备用金	7,668,992.21	12,353,726.99
职工保险	1,211,899.85	
租赁费	28,560,914.09	19,932,492.69
保证金、抵押金	20,705,000.00	10,036,500.00
材料、工程款等	883,563.61	890,253.13
借款	4,998,175.76	
职工工资	3,015,645.32	
合计	130,642,315.85	124,239,968.31

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中诚资产管理有限公司	应收回投资款	29,030,000.00	5年以上	22.22%	20,321,000.00
义城煤业	往来款	21,974,533.47	1-4年	16.82%	414,770.44
兴能发电	租赁费	13,432,832.02	1年以内	10.28%	134,328.32
西山煤电集团	往来款	11,832,534.42	1-5年	9.06%	1,020,733.14
古交市国土资源局	押金及保证金	10,660,000.00	1-2年	8.16%	533,000.00
合计	--	86,929,899.91	--	66.54%	22,423,831.90

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,812,868,593.61		10,812,868,593.61	10,812,868,593.61		10,812,868,593.61

对联营、合营企业投资	2,059,434,295.06		2,059,434,295.06	1,703,214,765.47		1,703,214,765.47
合计	12,872,302,888.67		12,872,302,888.67	12,516,083,359.08		12,516,083,359.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兴能发电	1,224,806,400.00			1,224,806,400.00		
西山热电	888,581,020.00			888,581,020.00		
晋兴能源	1,868,000,000.00			1,868,000,000.00		
临汾能源	1,970,000,000.00			1,970,000,000.00		
西山煤气化	1,503,580,300.00			1,503,580,300.00		
京唐焦化	845,650,873.61			845,650,873.61		
华通建材	40,800,000.00			40,800,000.00		
武乡发电	715,000,000.00			715,000,000.00		
义城煤业	25,500,000.00			25,500,000.00		
华通水泥	357,450,000.00			357,450,000.00		
古交发电	1,367,500,000.00			1,367,500,000.00		
永鑫煤炭	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	10,812,868,593.61			10,812,868,593.61		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
山西焦化股份	328,282,108.59			112,635,009.59	-614,885.38	172,027,257.28				612,329,490.08	
和瑞实业	14,853,182.71			-2,220,286.95						12,632,895.76	

蓝焰煤层气	82,372,686.57			-17,737,695.93						64,634,990.64
财务公司	585,360,379.88			95,119,410.86						680,479,790.74
永鑫煤化工	4,000,000.00									4,000,000.00
保障性住房公司	483,960,464.57			247,287.48						484,207,752.05
三多能源	4,294,393.15			42,542.80						4,336,935.95
山西中铝华润有限公司	200,091,550.00			-3,279,110.16						196,812,439.84
小计	1,703,214,765.47			184,807,157.69	-614,885.38	172,027,257.28				2,059,434,295.06
合计	1,703,214,765.47			184,807,157.69	-614,885.38	172,027,257.28				2,059,434,295.06

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,100,167,851.02	14,055,205,393.17	16,559,712,960.89	12,373,938,387.49
其他业务	324,784,726.12	220,159,317.04	314,666,223.54	248,713,327.73
合计	18,424,952,577.14	14,275,364,710.21	16,874,379,184.43	12,622,651,715.22

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	255,000,000.00	160,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	184,807,157.69	75,435,685.21
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	193,854.78	2,473,079.18
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,101,500.00	8,633,157.22

合计	441,102,512.47	246,541,921.61
----	----------------	----------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,055,418.52	主要是母公司、子公司资产报废影响。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	103,104,808.79	详见“其他收益”附注。
债务重组损益	2,330,000.00	主要是西山热电 19 万元，母公司 214 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	196,848.66	主要是本期申购新股投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,418,000.63	营业外支出主要是：西山煤气化，兴能发电、临汾西山能源非公益性捐赠支出 49 万元；母公司、晋兴能源、西山煤气化赔偿金支出 112 万元；兴能发电、晋兴能源、武乡西山发电等电力考核及环保罚款支出 1095 万元；晋兴能源、临汾西山能源等税务罚款 125 万元；西山煤气化质量技术监督罚款 59 万元；母公司、西山煤气化、晋兴能源安监局罚款 469 万元；西山热电双细则考核罚款 71 万元；西山热电电力交易罚款 25 万元；古交西山发电土地规划局罚款 282 万元；临汾西山能源煤监局罚款 513 万元；临汾西山能源、义城煤业土地补偿款等 140 万元；晋兴能源扶贫费用 72 万元，处理废旧物资费用 40 万元；其他支出 13 万元。营业外收入主要是：母公司、晋兴能源、古交西山发电、京唐焦化等罚款收入 550 万元；西山煤气化债权清理收入 722 万元；晋兴能源、武乡西山发电处置废旧

		物资收入 384 万元；武乡西山发电双细则考核奖励收入 478 万元；晋兴能源失业稳岗补贴 186 万元。母公司、晋兴能源等手续费返还 446 万元；其他收入 109 万元。
减：所得税影响额	21,575,719.47	
少数股东权益影响额	1,162,209.18	
合计	62,420,309.65	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.60%	0.5720	0.5720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.27%	0.5522	0.5522

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
 - (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 上述备查文件备置于公司证券部供投资者及有关部门查阅。