

山西西山煤电股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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 1 元（含税），送红股 3 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.....	31
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 可转换公司债券相关情况.....	65
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第十节 公司治理.....	67
第十一节 公司债券相关情况.....	74
第十二节 财务报告.....	80
第十三节 备查文件目录.....	84

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
山西国运	指	山西省国有资本运营有限公司
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

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
中铝华润	指	山西中铝华润有限公司
山西燃气	指	山西燃气集团有限公司
山西建筑	指	山西建筑工程集团有限公司
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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）	<p>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、山西汾西矿业(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)有限责任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。</p> <p>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。</p> <p>截至报告期末,山西焦煤集团持有本公司 54.40% 的股权。</p>

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	北京市海淀区西四环中路 16 号院
签字会计师姓名	张新发、杨韦韦

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入(元)	32,954,731,135.22	32,271,005,488.06	2.12%	28,655,273,710.62
归属于上市公司股东的净利润	1,710,215,168.28	1,802,420,247.97	-5.12%	1,569,105,683.37

(元)				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,710,126,895.16	1,739,999,938.32	-1.72%	1,571,567,306.98
经营活动产生的现金流量净额(元)	7,533,824,211.58	7,155,933,616.08	5.28%	5,434,718,237.12
基本每股收益(元/股)	0.5427	0.5720	-5.12%	0.4979
稀释每股收益(元/股)	0.5427	0.5720	-5.12%	0.4979
加权平均净资产收益率	8.50%	9.54%	-1.04%	9.14%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	65,113,270,693.46	65,056,359,441.86	0.09%	57,856,382,092.11
归属于上市公司股东的净资产(元)	20,452,977,782.04	19,794,182,796.18	3.33%	17,917,323,850.87

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	8,510,309,798.96	8,422,391,703.86	7,727,680,091.75	8,294,349,540.65
归属于上市公司股东的净利润	594,472,441.69	674,021,482.43	537,723,231.41	-96,001,987.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	596,071,804.61	684,183,844.53	548,907,767.31	-119,036,521.29
经营活动产生的现金流量净额	1,428,426,912.88	2,211,019,099.84	1,398,078,517.89	2,496,299,680.97

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-21,757,800.22	-16,055,418.52	-72,749,515.46	报告期内固定资产处置收益。
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）	34,129,302.70	103,104,808.79	54,395,755.00	详见“其他收益”附注
债务重组损益		2,330,000.00		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,648,905.01	196,848.66	2,484,464.54	主要是报告期内转融通证券出借业务收益 1 万元，网下申购新股投资收益 43 万元，国债逆回购业务等投资收益 421 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,368,549.90	-4,418,000.63	7,425,845.65	营业外支出主要是： 公益性捐赠 5 万元， 非公益性捐赠 31 万元； 母公司、晋兴能源、西山煤气化、临汾西山能源赔偿金支出 110 万元； 母公司、西山煤气化、西山华通水泥、武乡西山发电等环保罚款支出 354 万元； 母公司、临汾西山能源等税务罚款 86 万元； 母公司、临汾西山能源、西山煤气化安监局罚款 790 万元； 武乡西山发电、西山热电双细则考核罚款 452 万元； 临汾西山能源财政局罚款 39 万元； 晋兴能源兴县国土局罚款 725 万元； 临汾西山能源煤监局罚款 138 万元； 晋兴能源扶贫费用 61 万元； 晋兴能源、临汾西山能源、义城煤业土地

				补偿款等 1124 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 焦化等对施工单位及 个人罚款收入 780 万 元；西山热电、兴能 发电、武乡西山发电 双细则考核奖励收入 804 万元；母公司、 晋兴能源手续费返还 收入 80 万元；晋兴能 源保险赔付收入等 359 万元。
减：所得税影响额	166,913.36	21,575,719.47	163,019.36	
少数股东权益影响额（税后）	-2,603,328.89	1,162,209.18	-6,144,846.02	
合计	88,273.12	62,420,309.65	-2,461,623.61	--

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。

本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
股权资产	报告期内对山焦财务增资 2 亿元，中铝华润增资 1.28 亿元。
固定资产	报告期内变更环境治理基金提取方法确认预计负债形成固定资产 11.8 亿元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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、专用设备、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

2019年，我们坚持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和历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记“三篇光辉文献”精神，认真落实省委省政府及省国资委决策部署，全面落实山西焦煤“1126”发展战略，统筹推进各项工作，企业进入高质量发展的新阶段。

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329.55亿元，比上年同期增加2.12%；实现归属于母公司的净利润17.1亿元，比上年同期减少5.12%；每股收益0.5427元。

报告期内公司产、销情况表

	2019年产量	2018年产量	同比增减率（%）
原煤（万吨）	2889	2745	5.25%
洗精煤（万吨）	1186	1170	1.37%
电力（亿度）	198	159	24.53%
供热（万GJ）	2666	2573	3.61%
焦炭（万吨）	433	438	-1.14%
焦油（万吨）	13	12	8.33%
	2019年销量	2018年销量	同比增减率（%）
商品煤销量（万吨）	2517	2561	-1.72%
其中：焦精煤	217	240	-9.58%
肥精煤	365	388	-5.93%
瘦精煤	202	198	2.02%
气精煤	391	372	5.11%
原煤	222	221	0.45%
洗混煤	1037	1040	-0.29%
煤泥	83	102	-18.63%
电力（亿度）	182	143	27.27%
供热（万GJ）	2666	2573	3.61%
焦炭（万吨）	432	448	-3.57%
焦油（万吨）	13	12	8.33%

报告期内分煤种情况表

项目	2019年平均售价	2018年平均售价	同比增减率
焦精煤	1057.59	1094.55	-3.38%
肥精煤	1218.25	1170.41	4.09%
瘦精煤	819.31	797.86	2.69%
气精煤	700.73	653.32	7.26%
原煤	285.19	292.83	-2.61%

洗混煤	481.44	509.25	-5.46%
煤泥	118.22	153.22	-22.84%
商品煤综合售价	669.93	674.68	-0.70%

（一）安全环保形势保持平稳

筑牢安全管理基础。公司始终坚持安全底线意识，全年实现安全生产零目标。全面建立“双预控”管理机制，同步推进隐患排查治理，持续提升“三基”建设，坚决落实安全责任，全年各项安全资金累计投入6.06亿元。马兰矿、西铭矿和西曲矿的矿井示范效应明显。高度关注地面单位安全工作重点，针对性开展选煤厂、电厂和焦化厂的安全监管排查，古交西山发电、武乡西山发电和马兰选煤厂形成地面单位标杆。

提升环保管理水平。牢固树立环保红线意识，全年未发生重大环保事故。积极开展污染防治，加强生态文明建设，实施矿井水处理升级改造，完成矸石山生态恢复治理工程，实现燃煤锅炉清洁能源替代，加强污染防治设施运行管理，全年累计投入各类环保资金达2.46亿元，各类污染源得到有效治理，企业环境质量显著提高。

（二）一主三辅发展提质增效

公司坚持做强做优煤炭主业，焦化、电力、建材三大辅业协同发展，发展基础更加牢固。

煤炭主业持续推进“一优三减”。打造智能化综采工作面，提升矿井单产水平，提高全员效率，加大先进产能占比。推进煤炭重点工程建设，西曲矿麻子塔、斜沟矿二号、三号风井工程开工建设；实施选煤厂智能化改造，镇城底矿选煤厂系统改造项目基本完成；提升装备水平，斜沟矿建立千万吨采煤队。

焦化板块提早谋划焦化产业发展方向；电力板块积极推进节能改造，煤耗大幅下降；建材板块西山华通、晋兴奥隆相继试生产，砂石骨料、粉煤灰综合利用项目开工建设。

（三）市场营销压舱石作用凸显

公司炼焦煤长协运行坚实稳定，年度合同兑现质量提升。公司根据客户的个性化需求，推进菜单式供应和配煤服务，统筹合理调度资源分配；严格执行长协考核制度，及时解决长协运行中的问题，督促客户均衡兑现。魏瓦线运营拓宽销售半径，铁路运量创历史新高。2019年初，随着魏瓦联络线开通，晋兴能源煤炭产品既能通过大秦线北上，又可以顺着瓦日线南下，日均装车均创历史最高水平，彻底解决了铁路运力制约问题，进一步扩展了销售市场。坚持精煤战略，提高回款质量。精煤战略保障综合售价，有效提升公司盈利能力。报告期内，精煤售价处于合理水平，精煤铁路运量和铁路销量同比增加。严格货款回收落实，回款质量显著提升。

（四）经营管控成效不断显现

全面深化契约化管理，精准实施“一企一策”。公司坚持“责、权、利”对等，刚性考核，严格兑现，促进企业减员提效、创收增效。扎实开展扭亏脱困、债权清收、审计整改三大攻坚。原煤吨煤成本同比下降，年末经营活动净现金流量不断增加，经营质量稳步提升。财务共享服务中心正式启动，合同信息化平台投入使用，企业风险防控能力不断增强。完善税费筹划，节税成果取得实效。全年共实现节税9583万元。强化融资保障，企业综合融资成本持续下降。积极与各类金融机构沟通，融资总额、利息支出和综合融资成本同步下降。深化产融结合，助力重点项目建设。为武乡西山发电、临汾西山能源等子分公司日常运营提供资金支持，为西山华通水泥等重点工程如期投产提供资金保障。

（五）资本运作平台优势显著

紧抓国资国企改革关键窗口期，参股山西燃气集团，成功竞买晋兴能源股权，增资山焦财务，成功竞拍古交配煤厂相关土地等一系列资本运作取得实效，网下新股申购、国债逆回购、转融通证券出借等一批证券创新业务迈出坚实步伐。

多措并举开展资本运作。公司作为战略投资者，通过非公开协议方式，以现金5000万元参股山西燃气集团有限公司；公司在上海联合产权交易所，以现金12.8亿元成功竞价购买晋兴能源的10%股权，增厚公司收益；以现金2亿元增资山焦财务，助推公司长远发展；成功竞拍取得了古交配煤厂全部四宗土地使用权，增强了资产独立性和完整性，配合大股东如期履行了相关承诺。

积极开拓证券业务创新。继续开展风险可控的网下新股申购业务，实现净收益43万元；利用闲置资金，尝试国债逆回购金融业务，实现净收益421万元；尝试转融通证券出借业务，有效盘活存量资产，增加公司投资收益。

（六）法人治理工作扎实有效

党组织把把关定向能力彰显。公司党组织充分发挥领导核心和政治核心作用，开展“不忘初心、牢记使命”主题教育等活动，把方向、管大局、保落实，将党组织研究讨论作为董事会、经理层决策重大问题的前置程序，把坚持党的领导和完善

公司治理相统一，明确“三会一层一核心”职责权限和议事规则，构建形成权责明确、有效制衡的现代法人治理结构。

法人治理结构日趋完善。公司始终坚持规范运作，建立完善法人治理结构，严格监督落实各项决策，强化内部制度建设。报告期内，公司制定下发关于安全生产、环境保护、焦化板块、电力板块和资金运营等专项考核管理办法，保障企业规范运行。积极支持独立董事勤勉履职，通过实地调研、现场问询等方式，对生产经营、对外投资及担保等重大事项进行事前沟通认可，发表独立意见，切实维护全体股东的利益。加强专门委员会履职，董事会下设的专业委员会均按照各自议事规则和实施细则开展工作，所有成员勤勉尽职，认真、审慎、独立地为董事会提供了建设性的意见和建议。

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

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

	2019 年		2018 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	32,954,731,135.22	100%	32,271,005,488.06	100%	2.12%
分行业					
工业	32,954,731,135.22	100.00%	32,271,005,488.06	100.00%	2.12%
分产品					
煤炭	16,862,123,740.11	51.17%	17,278,625,614.18	53.54%	-2.41%
电力热力	5,669,340,248.61	17.20%	4,423,316,208.08	13.71%	28.17%
焦炭	7,879,441,386.84	23.91%	7,870,732,393.47	24.39%	0.11%
焦油	340,972,553.27	1.03%	337,456,989.27	1.05%	1.04%
其他化工产品及副产品	1,114,905,391.23	3.38%	1,164,505,638.69	3.61%	-4.26%
其他业务收入	1,087,947,815.16	3.30%	1,196,368,644.37	3.71%	-9.06%
分地区					
东北	1,996,431,858.42	6.06%	2,131,557,240.13	6.61%	-6.34%
华北	25,269,050,292.75	76.68%	24,618,559,721.82	76.29%	2.64%
南方	5,416,814,159.29	16.44%	5,216,379,310.34	16.16%	3.84%

出口	272,434,824.76	0.83%	304,509,215.77	0.94%	-10.53%
----	----------------	-------	----------------	-------	---------

(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	32,954,731,135.22	22,450,077,711.77	31.88%	2.12%	1.97%	0.10%
分产品						
煤炭	16,862,123,740.11	7,027,088,372.44	58.33%	-2.41%	-8.39%	2.72%
电力热力	5,669,340,248.61	5,636,863,437.58	0.57%	28.17%	23.50%	3.76%
焦炭	7,879,441,386.84	7,458,416,479.84	5.34%	0.11%	0.59%	-0.45%
分地区						
华北	25,269,050,292.75	19,247,162,152.92	23.83%	2.64%	3.38%	-0.54%
南方	5,416,814,159.29	2,247,392,507.68	58.51%	3.84%	-2.59%	2.90%

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	2019 年	2018 年	同比增减
煤炭	销售量	万吨	2,517	2,561	-1.72%
	生产量	万吨	2,889	2,745	5.25%
	库存量	万吨	161	162	-0.62%
焦炭	销售量	万吨	432	448	-3.57%
	生产量	万吨	433	438	-1.14%
	库存量	万吨	35	34	2.94%
电力	销售量	亿度	182	143	27.27%
	生产量	亿度	198	159	24.53%
	库存量	亿度			

焦油	销售量	万吨	13	12	8.33%
	生产量	万吨	13	12	8.33%
	库存量	万吨			
供热	销售量	万 GJ	2,666	2,573	3.61%
	生产量	万 GJ	2,666	2,573	3.61%
	库存量	万 GJ			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因古交西山发电公司 1# 机组于 2018 年 4 月正式并网发电, 2# 机组于 2018 年 9 月正式并网发电, 产能释放影响, 发电量同比增加 39 亿度。

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	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

(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	2019 年		2018 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		22,450,077,711.77	100.00%	22,015,412,573.35	100.00%	1.97%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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	7,027,088,372.44	31.30%	7,670,455,113.04	32.55%	-8.39%
工业	电力热力	5,636,863,437.58	25.11%	4,564,086,682.55	19.64%	23.50%
工业	焦炭	7,458,416,479.84	33.22%	7,415,035,468.53	30.88%	0.59%
工业	焦油	354,613,600.92	1.58%	326,385,023.11	1.16%	8.65%
工业	其他化工产品及副产品	1,112,567,402.90	4.96%	1,148,142,811.34	3.07%	-3.10%
工业	其他业务成本	860,528,418.09	3.83%	891,307,474.79	2.12%	-3.45%
合计		22,450,077,711.77	100.00%	22,015,412,573.35	100.00%	1.97%

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）	14,795,729,515.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.21%

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	6,449,963,651.40	19.57%
2	山西省电力公司	3,533,990,138.77	10.72%
3	山西焦煤集团（不含山焦西山）	1,717,278,632.56	5.21%
4	国家电网公司华北分部	1,614,292,461.46	4.90%
5	河钢集团有限公司	1,480,204,630.95	4.49%
合计	--	14,795,729,515.14	44.90%

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）	15,498,501,278.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.83%
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	20.52%

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	6,782,263,733.03	20.49%
2	山焦西山及其子公司	6,086,245,175.42	18.39%
3	大秦铁路公司	1,556,562,311.11	4.70%
4	山西焦煤集团（不含山焦西山）	703,678,539.53	2.13%
5	太原市供电局	369,751,519.91	1.12%

合计	--	15,498,501,278.99	46.83%
----	----	-------------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,305,307,527.79	2,441,257,983.55	-5.57%	
管理费用	2,259,865,612.94	2,104,006,199.83	7.41%	
财务费用	838,729,380.56	895,589,630.50	-6.35%	
研发费用	295,513,002.11	255,526,645.48	15.65%	

4、研发投入

适用 不适用

本报告期，研发投入2.96亿元。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,530	1,700	-10.00%
研发人员数量占比	5.46%	5.78%	-0.32%
研发投入金额（元）	295,513,002.10	255,526,645.48	15.65%
研发投入占营业收入比例	0.90%	0.79%	0.11%
研发投入资本化的金额（元）	15,426,878.51	15,032,436.37	2.62%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.96%	5.88%	0.08%

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

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	30,859,472,219.00	26,639,109,020.60	15.84%
经营活动现金流出小计	23,325,648,007.42	19,483,175,404.52	19.72%
经营活动产生的现金流量净	7,533,824,211.58	7,155,933,616.08	5.28%

额			
投资活动现金流入小计	32,911,684.01	50,184,206.05	-34.42%
投资活动现金流出小计	2,807,367,050.76	3,104,716,422.76	-9.58%
投资活动产生的现金流量净额	-2,774,455,366.75	-3,054,532,216.71	9.20%
筹资活动现金流入小计	5,966,546,603.47	8,046,918,154.83	-25.85%
筹资活动现金流出小计	10,743,575,342.64	9,269,332,372.85	15.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,777,028,739.17	-1,222,414,218.02	290.79%
现金及现金等价物净增加额	-17,659,894.34	2,878,987,181.35	-100.61%

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

筹资活动产生的现金流量净额-477703万元，比上年同期-122241万元，减少355462万元，主要是本年偿还金融机构贷款及报告期分红所致。

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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	6,974,486,932.21	10.71%	6,145,167,876.83	9.45%	1.26%	
应收账款	1,666,749,217.62	2.56%	1,854,070,585.48	2.85%	-0.29%	
存货	2,782,855,069.78	4.27%	3,213,285,963.49	4.94%	-0.67%	
投资性房地产	196,365,392.10	0.30%	32,907,772.80	0.05%	0.25%	

长期股权投资	2,990,315,002. 97	4.59%	2,544,889,368. 47	3.91%	0.68%	
固定资产	28,418,717,70 0.10	43.65%	28,017,243,591 .79	43.07%	0.58%	
在建工程	7,599,083,691. 31	11.67%	6,451,125,016. 39	9.92%	1.75%	
短期借款	3,394,164,588. 08	5.21%	4,692,263,099. 18	7.21%	-2.00%	
长期借款	9,311,929,875. 99	14.30%	9,609,906,147. 54	14.77%	-0.47%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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
------	------	------	--------	--------	--------	------------	---------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

							动						
境内外股票	603629	利通电子	7,175.88	公允价值计量	14,400.12	-7,224.24			12,863.77	5,687.89		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				36,647.58	18,266.02		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	23,420.70	-7,155.00			26,294.48	10,028.78		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603121	华培动力	8,783.55	公允价值计量				8,783.55	20,318.59	11,535.04		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603379	三美股份	28,084.38	公允价值计量				28,084.38	45,450.35	17,365.97		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603317	天味食品	6,514.64	公允价值计量				6,514.64	15,988.91	9,474.27		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603068	博通集成	6,781.32	公允价值计量				6,781.32	19,042.16	12,260.84		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603982	泉峰汽车	3,309.02	公允价值计量				3,309.02	8,419.84	5,110.82		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603327	福蓉科技	5,720.65	公允价值计量				5,720.65	18,470.75	12,750.10		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603915	国贸股份	12,192.30	公允价值计量				12,192.30	27,466.07	15,273.77		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603217	元利科技	15,773.52	公允价值计量				15,773.52	21,001.88	5,228.36		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601698	中国卫通	17,179.52	公允价值计量				17,179.52	68,626.15	51,446.63		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603863	松炆资源	6,576.95	公允价值计量				6,576.95	18,073.76	11,496.81		交易性金融资产	自有资金

境内外股票	601236	红塔证券	17,320.76	公允价值计量				17,320.76	67,117.26	49,796.50		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603236	移远通信	13,662.23	公允价值计量				13,662.23	31,001.41	17,339.18		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603256	宏和科技	5,586.23	公允价值计量				5,586.23	25,931.97	20,345.74		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603983	丸美股份	8,852.74	公允价值计量				8,852.74	19,758.85	10,906.11		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603687	大胜达	3,189.90	公允价值计量				3,189.90	9,344.69	6,154.79		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603613	国联股份	6,899.28	公允价值计量				6,899.28	20,854.96	13,955.68		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603530	神马电力	3,112.56	公允价值计量				3,112.56	13,303.97	10,191.41		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603115	海星股份	4,733.70	公允价值计量				4,733.70	12,468.85	7,735.15		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603992	松霖科技	5,009.80	公允价值计量				5,009.80	9,733.35	4,723.55		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603755	日晨股份	3,454.00	公允价值计量				3,454.00	9,122.99	5,668.99		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603093	南华期货	3,276.68	公允价值计量				3,276.68	19,672.00	16,395.32		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603927	中科软	7,944.38	公允价值计量				7,944.38	43,457.69	35,513.31		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603786	科博达	14,547.49	公允价值计量				14,547.49	20,643.83	6,096.34		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603489	八方股	13,987.	公允价				13,987.	24,456.	10,468.		交易性	自有资

股票		份	68	值计量				68	19	51		金融资 产	金
境内外 股票	603390	通达电 气	7,391.3 8	公允价 值计量				7,391.3 8	14,326. 16	6,934.7 8		交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	601916	浙商银 行	448,552 .00	公允价 值计量				134,565 .60	141,596 .91	7,031.3 1	313,986 .40	交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	601658	邮储银 行	1,094,5 82.50	公允价 值计量				328,372 .00	333,082 .11	4,710.11	766,210 .50	交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	603053	成都燃 气	9,237.8 0	公允价 值计量				9,237.8 0	17,234. 71	7,996.9 1		交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	601512	中新集 团	12,416. 28	公允价 值计量				12,416. 28	20,901. 24	8,484.9 6		交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	603995	甬金股 份	2,905.0 8	公允价 值计量				2,905.0 8	3,748.4 3	843.35		交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	603109	神驰机 电	6,671.9 4	公允价 值计量		2,936.6 7		6,671.9 4			9,608.6 1	交易性 金融资 产	自有资 金
期末持有的其他证券投资				--						11,710.4 8		--	--
合计			1,846,0 73.40	--	56,202. 38	-11,442. 57	0.00	724,053 .36	1,196,4 21.86	448,927 .78	1,089,8 05.51	--	--
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）证券投资说明

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。

为进一步有效盘活存量资产，公司已申请开通转融通证券出借业务，可以增加公司投资收益，给股东带来一定回报。（详见公司公告2019-027）

(3) 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。

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

公司报告期末未出售重大资产。

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	631,371,133.37	482,583,478.29	145,001,790.41	-120,431,021.33	-122,206,493.32
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	4,841,919,897.08	822,189,054.99	2,543,911,596.17	-234,967,281.54	-230,428,425.87
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	5528000000	23,012,293,779.66	12,015,432,911.93	8,329,405,529.75	2,577,227,998.08	1,878,145,466.77

		用及电力器材生产、经营；铁路运营；等						
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（除危险品）、建材（除木材）的销售；煤炭技术开发与服务	1970000000	4,590,440,233.41	2,048,481,549.70	816,520,248.04	59,499,545.24	53,077,550.77
京唐焦化	子公司	焦炭、炼焦油、苯、硫酸、硫酸铵、煤气、蒸汽生产销售	2000000000	4,277,488,041.61	2,134,361,433.53	7,889,128,204.38	81,039,403.22	71,808,140.71
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	1,242,875,036.33	366,736,566.34	5,240,321.92	-568,955.47	-923,100.69
西山煤气化	子公司	焦炭、煤气、煤炭洗选及焦油、粗苯、硫磺、硫铵、焦化副产品加工销售	1503580300	1,836,256,269.01	-88,741,291.12	1,530,927,291.10	-341,023,615.42	-344,158,247.14
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、	1718460000	3,192,003,023.93	-1,456,423,993.44	1,414,442,611.55	-216,596,018.01	-215,569,814.38

		电力物资的开发销售及副产品综合利用						
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	6,472,027,991.35	1,277,250,722.11	1,717,738,162.81	15,906,089.23	17,394,010.43
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	1,432,168,600	20,362,074,997.85	10,206,028,360.84	6,641,782,259.38	452,999,324.86	452,473,846.43
山焦财务	参股公司	对成员单位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	2250000000	30,264,393,688.51	4,913,534,242.19	937,457,987.59	682,816,164.78	506,373,092.13

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

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

2019年，我国发展面临国内外复杂严峻形势和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，按照协调推进“四个全面”战略布局的要求，贯彻落实中央经济工作会议决策部署，加强和改善党对经济工作的领导，坚持稳中求进工作总基调，主动适应经济发展新常态，进一步推进“三去一降一补”，增强微观主体活力，促进市场机制优胜劣汰。国内经济稳步提质，中美贸易谈判曲折中推进，中国产业结构得到了进一步优化。

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。三大攻坚战开局良好，经济运行总体平稳，供给侧结构性改革深入推进，经济结构优化，改革开放力度加大并向纵深迈进，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。

2020年，是我国全面建成小康社会决胜阶段的开局之年，也是推进结构性改革的攻坚之年。经济工作要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和十九届四中全会精神，深化国有企业改革，完善中国特色现代企业制度。推动中国特色社会主义制度更加完善、国家治理体系和治理能力现代化水平明显提高，社会生产力水平整体改善，努力实现“十四五”时期经济社会发展的良好开局。

由于“新冠”疫情在全球范围内蔓延，世界经济受到严重冲击，能源需求下降、大宗商品价格下跌的趋势已经出现，对我国的制造业、能源等领域造成极大的负面影响。对当前中国经济带来了一定的负面冲击，但总体影响是阶段性的、可控的。中国经济的韧性强、政策空间充足，疫情并不会影响中国经济长期向好、高质量增长的基本面。目前，中国政府已经采取强有力的措施防控疫情，并取得显著成效。疫情过后，前期被抑制的消费和投资需求会得到充分释放，经济增长会出现反弹回升。

1、煤炭行业

2019年全国原煤产量37.5亿吨，同比增长4.2%，煤炭进口量3.0亿吨，同比增长6.3%。随着煤炭供给侧结构性改革的深入推进，煤炭优质产能快速释放，生产能力不断提升，煤炭需求增速的趋势放缓，煤炭供需向阶段性宽松转变，煤炭市场竞争将更趋激烈。2020年是“十三五”规划收官之年，我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，经济下行压力加大。煤炭行业将持续巩固行业供给侧结构性改革成果，加快升级产业结构和体制机制创新，以致形成协同效应的旋律仍将伴随行业的发展。预计全国煤炭供需关系趋向宽松，以长协价格为核心的市场化定价机制发挥了压舱石作用，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，煤炭价格将在合理区间内宽幅波动。

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

2019年全社会用电量呈增长态势，电力消费结构继续优化，全国全社会用电量7.22万亿千瓦时、同比增长4.5%。2019年，山西省全口径发电量突破3000亿千瓦时大关，达到3238亿千瓦时，比上年增长4.94%。

我国电力市场化改革进程进一步加快，市场竞争主体数量快速增多，量、价竞争不断加剧。煤电“标杆电价”退出历史舞台，采取“基准价+上下浮动”的市场化价格机制，光伏、风电、甚至海上风电快速发展，将对火力发电行业和公司经营发展带来深刻影响。

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。由于燃料价格基本维持高位，公司的电力板块成本高企，上网电价偏低，盈利水平受到较大影响。

3、焦化行业

2019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4.71亿吨，同比增长5.2%。全国焦炭累计出口量为652.3万吨，同比下降33.1%。

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。2019年。随着国务院《打赢蓝天保卫战三年行动计划》、《焦化行业准入条件》、《钢铁产业发展政策》、《产业结构调整指导目录》的深入贯彻落实，给企业带来压力和挑战，形成了创建资源节约型、环境友好型社会的倒逼机制，特别是差别化环保政策倒逼落后产能、不达标焦化企业退出是大势所趋。预计2020年焦化行业节能减排、绿色发展、转型升级任务依然艰巨。持续深化供给侧结构性改革，开展焦化行业规范管理，加快推进科技创新，提升绿色化、智能化水平，促进焦化行业高质量发展。

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，优化传统焦化产业和提升竞争力。

4、建材行业

今年以来，我国经济发展面临国内外风险挑战明显增多的复杂局面，政策要求持续深化供给侧结构性改革，加大逆周期调节力度。由于报告期水泥需求增长，加上环保限产造成的供给层面的收缩以及“治超”导致的水泥运输成本上涨，水泥价格进一步上涨，创历年最高水平。

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处于试生产阶段。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。

（二）公司发展战略

2019年，我们坚持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和历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记“三篇光辉文献”精神，认真落实省委省政府及省国资委决策部署，全面落实山西焦煤“1126”发展战略，统筹推进各项工作，企业进入高质量发展的新阶段。

（三）经营计划

2020年生产经营计划指标是：原煤产量2725万吨，洗精煤产量1133万吨，发电量188亿度，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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年07月03日	实地调研	其他	投资者关系活动记录表 2019-01
接待次数			1

接待机构数量		8
接待个人数量		50
接待其他对象数量		9
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否	

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

2019年10派1.00元(含税)，送红股3股(含税)。

2018年10派3.00元(含税)

2017年10派0.4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
2019 年	315,120,000.00	1,710,215,168. 28	18.43%			315,120,000.00	18.43%
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%

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)	3
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
分配预案的股本基数 (股)	3151200000
现金分红金额 (元) (含税)	315,120,000.00
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）	315,120,000
可分配利润（元）	1,336,683,075.82
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 2019 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 1 元（含税），共计 315,120,000 元。每 10 股送红股 3 股(含税)，共计 945,360,000 股。	

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	2017 年 12 月 27 日	长期	承诺人严格履行上述承诺

		<p>权证书外，其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</p>			
--	--	---	--	--	--

			书面同意，不可撤销或变更。			
	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</p>	2017 年 12 月 27 日	两年半	承诺人严格履行上述承诺

			屋手续不齐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	2017年12月27日	两年	承诺人已履行完毕

		<p>办理该等土地的出让手续，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</p>			
--	--	---	--	--	--

			有效, 未经上市公司书面同意, 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

1、中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2017年修订发布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号--套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号--存货〉等38项具体准则的通知》（财会〔2006〕3号）中的《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》和《企业会计准则第24号--套期保值》，以及2015年11月26日印发的《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会〔2015〕18号）。

2、财政部于2019年4月30日，颁布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对财务报表格式进行了修订，其中，资产负债表分拆、合并了相关科目，利润表对部分科目的列示方向进行调整。主要变更内容如下：1）将“应收票据及应收账款”项目拆分列示，项目名称为“应收票据”和“应收账款”。（2）将“应付票据及应付账款”项目拆分列示，项目名称为“应付票据”和“应付账款”。（3）“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列。（4）将“资产减值损失”的列示方向由利润表中的减项变更为加项。（5）将金融资产的信用损失准备从“资产减值损失”转入“信用减值损失”列报。

3、财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号--非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号--存货〉等38项具体准则的通知》（财会〔2006〕3号）

中的《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》。

4、财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号--债务重组>的通知》（财会〔2019〕9号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发<企业会计准则第1号--存货>等38项具体准则的通知》（财会〔2006〕3号）中的《企业会计准则第12号--债务重组》。

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

七、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。

八、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。

九、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	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张新发、杨韦韦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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、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

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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	—	采购商品/接受劳务	关联采购	市场价/协议价/招标价	—			693,227	否	—	—	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受	材料	市场价	市场价	41,800.7			否	转账支付	市场价	2019年04月23	

		劳务										日	
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	3,111.1			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程	招标价	招标价	111,087.27			否	转账支付	招标价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	劳务费	协议价	协议价	23,070.5			是	转账支付	协议价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	运费	市场价	市场价	34,569.72			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	2,889.7			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	设备	招标价	招标价	29,787.89			是	转账支付	招标价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理费	协议价	协议价	34,217			是	转账支付	协议价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	专维费	协议价	协议价	6,230			否	转账支付	协议价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	取送车费	协议价	协议价	2,388.12			否	转账支付	协议价	2019年04月23日	
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	66,133.37			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	206,365.93			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	混煤	市场价	市场价	3,558.67			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	福利费支出	协议价	协议价	11,182.5			是	转账支付	协议价	2019年04月23日	

西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	房屋取暖费	协议价	协议价	115.65			否	转账支付	协议价	2019年04月23日	
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	13,960.91			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	其他	协议价	协议价	1,299.61			否	转账支付	协议价	2019年04月23日	
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	协议价	协议价	2,535.42			是	转账支付	协议价	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	采购商品/接受劳务	土地租赁费	协议价	协议价	6,380.61			否	转账支付	协议价	2019年04月23日	
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	协议价	协议价	7,939.84			是	转账支付	协议价	2019年04月23日	
(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)	同一母公司	采购商品/接受劳务	关联采购	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价			105,875	否	转账支付	市场价/协议价/招标价	2019年04月23日	
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	9,106.59			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	545.13			是	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	12,896.81			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	1,694.01			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	150.94			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	

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	1,125.0 3			否	转账支 付	市场价	2019 年 04 月 23 日	
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	招标价	招标价	1,638.5 8			否	转账支 付	招标价	2019 年 04 月 23 日	
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	设备	招标价	招标价	66.37			否	转账支 付	招标价	2019 年 04 月 23 日	
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	867.04			否	转账支 付	市场价	2019 年 04 月 23 日	
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	协议价	协议价	0.09			否	转账支 付	协议价	2019 年 04 月 23 日	
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	协议价	协议价	93.1			否	转账支 付	协议价	2019 年 04 月 23 日	
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	3,625.7			是	转账支 付	市场价	2019 年 04 月 23 日	
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	27,897. 77			否	转账支 付	市场价	2019 年 04 月 23 日	
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	350.25			否	转账支 付	市场价	2019 年 04 月 23 日	
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	服务费	协议价	协议价	107.74			否	转账支 付	协议价	2019 年 04 月 23 日	
焦煤集团	同一母	采购商	其他	市场价	市场价	115.83			否	转账支	市场价	2019 年	

公司及其他部分子公司	公司	品/接受劳务								付		04月23日	
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	电量指标交易费	市场价	市场价	398.74			是	转账支付	市场价	2019年04月23日	
山焦金土地	同一母公司	采购商品/接受劳务	精煤	市场价	市场价	2,822.41			否	转账支付	市场价	2019年04月23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	19.1			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
中源物贸	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	21.01			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
中源物贸	同一母公司	采购商品/接受劳务	服务费	市场价	市场价	213.52			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
运城盐化	同一母公司	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	15.18			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	固定资产租赁	协议价	协议价	480			否	转账支付	协议价	2019年04月23日	
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	利息支出	协议价	协议价	1,745			否	转账支付	协议价	2019年04月23日	
山焦财务公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	利息支出	市场价	市场价	4,380			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
(三)山西国运及所属子公司(不含山西焦煤)	同一母公司	采购商品/接受劳务	关联采购	市场价/协议价/招标价	市场价/协议价/招标价			71,998	否	转账支付	市场价/协议价/招标价	2019年04月23日	
交通投资	同受山西国运	采购商品/接受	电量指标交易	市场价	市场价	23.53			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	

	控制	劳务	费									日	
交通投资	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	燃料煤	市场价	市场价	864.68			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
交通投资	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	3,482.21			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
晋能集团	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	煤款及电量指标交易费	市场价	市场价	5,759.06			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
晋能集团	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	电力	市场价	市场价	13,785.25			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
晋能集团	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	设备	市场价	市场价	1,513.56			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
晋能集团	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	72.05			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
太原重机	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	修理费	市场价	市场价	1,281.41			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
大同煤矿	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	工程	市场价	市场价	39.82			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
阳泉煤业	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	工程	市场价	市场价	860.34			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	4,361.35			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
山西建投	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	28,057.39			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
山西大地环境投资	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	材料	市场价	市场价	51.8			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
山西大地环境投资	同受山西国运控制	采购商品/接受	服务费	市场价	市场价	15.08			否	转账支付	市场价	2019年04月23	

	控制	劳务										日	
山西大地环境投资	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	劳务	市场价	市场价	1,119.27			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
山投集团	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	其他	市场价	市场价	7.17			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
山西国控集团	同受山西国运控制	采购商品/接受劳务	劳务	市场价	市场价	1			是	转账支付	市场价	2019年04月23日	
(一) 西山煤电集团及其子公司	—	—	关联销售	—	—		112,932		否	转账支付	—	2019年04月23日	
西山煤电集团	同一母公司	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	9,811.94			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	898.82			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	19,193.32			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	0			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	3,220.46			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	4,037.35			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	6,217.79			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
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	41.45			否	转账支付	市场价	2019年04月23日	
西山煤电	同一母	销售商	瓦斯电	市场价	市场价	2,108.9			否	转账支	市场价	2019年	

集团	公司	品/提供 劳务	厂劳务 费			5				付		04月23 日	
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	1,791.9			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	147.9			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 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	160.18			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
西山煤电 集团	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	固定资 产出租	协议价	协议价	14,372. 51			否	转账支 付	协议价	2019年 04月23 日	
(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)	—	—	—	—	—		173,928		否	转账支 付	—	2019年 04月23 日	
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	35,412. 73			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	4,847			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	463.47			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	5.72			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
焦煤国际 发展	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	劳务	市场价	市场价	707.96			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
焦煤国际 发展	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	精煤	市场价	市场价	4,046			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
中源物贸	同一母	销售商	混煤	市场价	市场价	13,184.			否	转账支	市场价	2019年	

	公司	品/提供 劳务				94				付		04月23 日	
中源物贸	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	水费	市场价	市场价	10.05			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	1,378.0 7			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	64,242. 4			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	1.89			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	2019年 04月23 日	
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	46,079. 42			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	1.89			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
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	劳务	市场价	市场价	0.7			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
山焦财务 公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	利息收 入	市场价	市场价	1,337.0 5			否	转账支 付	市场价	2019年 04月23 日	
(三)山 西国运及 所属子公 司(不含 山西焦煤)	同受山 西国运 控制	—	—	—	—			107,270	否	转账支 付	—	2019年 04月23 日	
交通投资	同受山 西国运	销售商 品/提供	焦炭	市场价	市场价	6,144.9 9			是	转账支 付	市场价	2019年 04月23	

	控制	劳务									日	
交通投资	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	其他	市场价	市场价	0.83			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
晋能集团	同受山西国运控制	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	2019年04月23日
太钢集团	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	精煤	市场价	市场价	96,630.37			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
大同煤矿	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	煤款	市场价	市场价	9,889.99			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
大同煤矿	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	2,613.88			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
山西建投	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	2,208.49			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
山西建投	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	电力	市场价	市场价	6,443.76			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
山西建投	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	热力	市场价	市场价	5,947.68			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
阳泉煤业	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	78.73			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
煤炭进出口	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	劳务	市场价	市场价	56.6			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
晋能集团	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	固定资产出租	市场价	市场价	59.24			否	转账支付	市场价	2019年04月23日
太原煤气化	同受山西国运控制	销售商品/提供劳务	材料	市场价	市场价	70.39			是	转账支付	市场价	2019年04月23日
合计				--	--	1,104,162.23	--	1,265,230	--	--	--	--
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
山焦财务	同一母公司	股权投资	增资	协议价	20,000	20,000	20,000	现金	0	2019年12月21日	2019-047
山西焦煤(含山焦西山)	同一母公司	土地收购	收购	市场价	644.76	644.76	644.76	现金	0	2019年11月26日	2019-044
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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
武乡西山发电公司	2012年11月17日	244,500		94,100	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
武乡西山发电公司	2017年04月21日	30,000		10,268	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
武乡西山发电公司	2018年04月24日	25,000		17,500	连带责任保证	主合同债务履行期届满	否	否

						之日起两年		
武乡西山发电公司	2019年10月29日	30,000		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
西山华通水泥公司	2016年10月29日	19,400		8,292	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
西山华通水泥公司	2017年08月17日	40,740		17,915	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		389,121	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		4,400	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	2019年10月29日	60,600		60,600	连带责任保证	主合同债务履行期届满之日起两年	否	否
西山登福康煤业	2016年04月26日	19,488		8,526	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)			90,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				92,909
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			882,728	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				630,722
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
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)			90,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				92,909
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			882,728	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				630,722
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				30.84%				
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)				782,640				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	782,640
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
11,600	自有资金	179,300	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。

十八、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, 以巩固脱贫攻坚成果为关键, 建立长效机制, 接续推进减贫, 以确保实现贫困人口“两不愁三保障”脱贫目标, 以改善贫困人口生计资本为根本,

加大支持力度，提高人力资本、物质资本、金融资本、自然资本和社会资本，优化发展条件，美化生活环境，激发内生性脱贫动力，引导他们自觉走上脱贫致富的自主发展道路。2019年是兴县脱贫攻坚的最后一年，是兴县实现脱贫摘帽的关键一年，时间紧、任务重，责任重大。西山煤电驻村工作队帮扶的蔡家崖村、张家圪塌村、任家塔村、胡家沟村、池家梁村、苏家里村6个村实现高质量的整体脱贫。西山煤电、西山煤电驻村工作队通过积极主动、扎实有效的开展工作，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2019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。
- 2.强化党建工作，增强实干担当的精神。
- 3.强化责任落实，提高脱贫质量，巩固减贫成效。
- 4.强化关注民生，加大农村基础设施建设力度，净化农村环境，改善人居环境。

(2) 年度精准扶贫概要

- 1、带着感情责任，开展村情民意走访
- 2、关注人聚焦事，开展基础工作巩固
- 3、把握现行标准，开展政策举措落实
- 4、聚焦突出问题，开展资金项目盘点
- 5、深化精神帮扶，开展内生动力提升

(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	60.88
2.物资折款	万元	15.9
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	146
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	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	57
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	127
2.转移就业脱贫	——	——

其中：	2.1 职业技能培训投入金额	万元	1
	2.2 职业技能培训人数	人次	160
	2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	19
	3.易地搬迁脱贫	——	——
	4.教育扶贫	——	——
其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2.88
	4.2 资助贫困学生人数	人	100
	5.健康扶贫	——	——
	6.生态保护扶贫	——	——
	7.兜底保障	——	——
	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2019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、古交西山发电公司、西山热电公司、武乡发电公司、晋兴公司斜沟矿	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	高空排放	6个	兴能发电公司2个，其余单位各1个	发电公司：烟尘 0.03mg/Nm ³ ，二氧化硫 3~4.90mg/Nm ³ ，氮氧化物 7.70mg/Nm ³ ，氮氧化物 3~34.0mg/Nm ³ ，氮氧化物 15.0mg/Nm ³ ，氮氧化物 3~48.9mg/Nm ³ 。晋兴公司：烟粉	兴能发电、古交西山发电、西山热电和武乡电厂：烟尘≤5mg/Nm ³ ，二氧化硫≤35mg/Nm ³ ，氮氧化物≤50mg/Nm ³ 。晋兴公司斜沟矿：《锅炉	烟粉尘：137.28吨；二氧化硫：1261.11吨；氮氧化物：2618.78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。

					尘 14.0mg/Nm ³ 3~19.0mg/ Nm ³ , 二氧化 化硫 110mg/Nm ³ , 3~170mg/N m ³ , 氮氧化 物 90.0mg/Nm ³ 3~180mg/N m ³ 。	大气污染物 排放标准》 GB13271-2 014, 烟尘 ≤30 mg/Nm ³ , 二氧化硫 ≤200 mg/Nm ³ , 氮氧化物 ≤200 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、斜沟矿选煤厂、煤气化公司。	粉尘、二氧化硫、氮氧化物	粉尘	13 个	准备车间、洗煤车间除尘系统排放筒。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： 15.0mg/Nm ³ 3~62.2mg/ Nm ³ ； 煤气化公司：粉尘： 8.00mg/Nm ³ 3~14.6mg/ Nm ³ ；二氧化 化硫 19.0mg/Nm ³ 3~29.5mg/ Nm ³ , 氮氧化 化物： 135mg/Nm ³ 3~148mg/N m 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，表 6 大气污染物特别排放限值：颗粒物 ≤15 mg/Nm ³ , 二氧化硫 ≤30 mg/Nm ³ , 氮氧化物 ≤150 mg/Nm ³ 。	选煤厂粉尘：37.94 吨； 煤气化公司：粉尘：74.16 吨； 二氧化硫 69.84 吨，氮氧化物：716.95 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
公司所属矿、控股子公司：西铭矿、西曲矿、马兰矿、镇	COD、SS	西铭矿、晋兴公司斜沟矿处理达标后外排，其余矿不外	3 个	西铭矿 2 个，晋兴公司斜沟矿 1 个。	化学需氧量（COD）7.0 3~20.30m/ Nm ³ , 悬浮物	《煤炭工业污染物排放标准》GB20426-2006,	COD: 26.29 吨	COD: 47.08 吨	浓度和总量均未超标

城底矿、晋 兴公司斜沟 矿		排。			6~33mg/l, pH6.05~7.7 5。	COD≤50mg /l,悬浮物 ≤50mg/l ,p H:6~9。			
---------------------	--	----	--	--	-------------------------------	--	--	--	--

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分别进入煤气化公司、镇城底矿和给排水公司的生活污水处理厂经生化处理后复用或达标排放，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。各污水处理厂都安装了在线监控设施对污水排放达标情况进行实时监控,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。

废气治理设施：公司现有电厂锅炉11台计15164蒸吨，斜沟矿工业锅炉4台计80蒸吨。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正常，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运行基本正常；所有锅炉、焦炉全部安装了在线监测设施，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、选煤厂及电厂的储煤场实现了全封闭，各单位汽车运煤站点配备了轮胎冲洗设施，车辆进行苫盖，基本消除了扬尘污染。

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，其余按国家《固体废物污染环境防治法》及《一般工业固体废物贮存、处置污染控制标准》规范处置。

危险废物处置：严格按照国家《危险废物贮存污染控制标准》及省市要求，公司制定了危废污染防治责任制和管理制度，规范管理和建设危废暂存库，不断完善危废暂存库的地面防渗、设置围堰、导流渠、集油坑等防泄漏措施，按照政府环保部门规定对危废分类进行收集、标识、申报，与具有危废处置资质的单位签订危废处置协议，定期对危废进行处置、转移，建立了危废管理台账，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。

2019年烟（粉）尘排放量249.38吨，二氧化硫排放量1330.95吨，氮氧化物排放量3335.73吨，化学需氧量排放量26.29吨，全部完成指标。矿区废水、废气、固体废物及噪声污染都得到有效治理，污染防治设施运行正常，实现污染物达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》和其它有关法律法规，新建项目一律按照规定先行开展环境影响评价，禁止未批先建等违法行为；古交电厂三期、西山华通水泥、晋兴奥隆水泥和临汾公司生辉矿等建设项目均已完成环保竣工验收，现已投产运行；临汾公司登福康矿和鸿兴矿已完成环保自主验收，并取得排污许可证；斜沟矿完成环保自主验收，正在积极推进固废专项验收工作。按照生态环境部《排污许可管理办法（试行）》要求，各单位均已领取新排污许可证，严格执行排污许可证规定，完成企业自行监测，做到了持证排污。

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》，制定了“一厂一策”应急方案，严格按照太原市政府发布的重污染天气预警通知要求，根据不同预警等级采取相应的应急减排措施，严格执行当地政府关于重污染天气预警期间生产与运输实施方案，合理组织生产，落实限产、限运及停产措施，从严执行“一厂一策”应急响应操作方案。通过动态调整生产设施运行与公路运输圆满完成应急响应工作，减轻大气污染。同时建立了重污染天气应急响应执行情况记录台账。

环境自行监测方案

公司环境保护部设有环境监测站，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；各重点污染防治设施排污口都安装了在线监控设施，实时向上级环保管理部门上传污染排放数据。即将运行的环保信息化平台实现了实时监控、采集上传各单位在线监测数据。公司建立了完善的环保管理体系，环境保护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。环境监察队对所属单位污染防治工作实行动态监察，及时查找和消除隐患，环保部每季度组织环保工作绩效考核并奖罚通报。

其他应当公开的环境信息

推广应用污染防治新技术。对有关单位处理厂进行了升级扩容改造，矿井水排放达到国家地表水三类排放标准，西山煤气化公司完成了熄焦废水深度处理改造；矿区建成区实现了集中供热和燃煤锅炉清洁能源替代，晋兴公司斜沟矿4台20T燃煤锅炉建设了烟气脱硫脱硝设施，烟气达到特别排放限值标准。煤气化公司、晋兴奥隆水泥厂、华通西山水泥厂污染排放均达到了行业大气污染物特别排放限值。各电厂脱硫脱硝除尘设施运行稳定，烟气排放达到了《山西省燃煤电厂大气污染物排放标准》。西曲矿完成矸石山灭火综合治理，斜沟矿完成矸石山修筑拦渣坝及排水渠等治理工程，西铭矿完成矸石山生态恢复治理试点示范工程，通过灭火治理、削坡整形、植被绿化、园林化建设，消除了矸石山黑脏乱污现象，矿区生态环境明显改善。为了提高环保管理信息化水平和实时监控污染防治情况，公司建设了环保信息化平台并已完成使用人员培训工作，进入单位资料填写和数据采集上传及系统功能整体调试阶段，即将试运行。

其他环保相关信息

地方政府环保及水保管理部门全年对有关单位处罚354.08万元,上述处罚均为一般性质罚款，无环境事件。（详见附表）。

山西西山煤电股份有限公司2019年环保处罚情况统计表

序号	被处罚单位	处罚行政单位	处罚决定书文号	处罚决定下达日期	处罚金额(万元)	处罚原因	处罚问题整改情况
1	山西西山煤气化有限责任公司	古交市环保局	古环罚(2019)003号	2019.1.24	1	未采取有效抑尘措施。	已整改
2	山西西山煤气化有限责任公司	古交市环保局	古环罚(2019)005号	2019.1.24	10	备煤原煤未采取有效抑尘措施。	已整改
3	山西西山煤气化有限责任公司	古交市环保局	古环罚(2019)012号	2019.6.15	13	污染防治设施运行不正常。	已整改
4	山西西山煤气化有限责任公司	古交市环保局	古环罚(2019)013号	2019.6.15	40	烟尘、氮氧化物排放浓度日均值超标。	已整改
5	山西西山煤气化有限责任公司	古交市环保局	古环罚(2019)014号	2019.6.26	10	二氧化硫排放浓度超标。	已整改
6	山西西山煤气化有限责任公司	古交市环保局	古环罚(2019)015号	2019.3.11	1	煤场焦场卸料未采取抑尘措施。	已整改
7	山西西山煤	古交	古环罚(2019)	2019.6.15	18	氮氧化物排放浓度超标8小时。	已整改

	气化有限责 任公司	市环 保局	019号				
8	山西西山煤 气化有限责 任公司	古交 市环 保局	古环罚(2019) 040号	2019.6.26	10	COD排放浓度超标。	已整改
9	山西西山煤 气化有限责 任公司	古交 市环 保局	古环罚(2019) 037号	2019.6.26	10	煤场焦场卸料未采取抑尘。	已整改
10	山西西山煤 气化有限责 任公司	古交 市环 保局	古环罚(2019) 033号	2019.6.26	10	煤场焦场卸料未密闭。	已整改
11	山西西山煤 气化有限责 任公司	古交 市环 保局	古环罚(2019) 063号	2019.7.24	10	地面站更换布袋, 未采取防护措施。	已整改
12	山西西山煤 气化有限责 任公司	古交 市环 保局	古环罚(2019) 064号	2019.7.24	100	焦炉上升管水封水未经处理进入熄焦池。	已整改
13	镇城底矿	古交 市环 保局	古环罚(2019) 016号	2019.5.13	18.192	八字山瓦斯抽采工程未批先建。	已整改
14	镇城底矿选 煤厂	古交 市环 保局	古环罚(2019) 042号	2019.6.20	1	未按规定将突发事件应急预案向古交环保局备案。	已整改
15	镇城底矿选 煤厂	古交 市环 保局	古环罚(2019) 011号	2019.3.25	10	矸石山未按矸石山规范治理要求进行处置, 存在扬散、流失现象。	已整改
16	山西古交西 山义城煤业 有限责任公 司	古交 市环 保局	古环责改字 (2019) 050 号	2019.7.23	2	危废暂存间不规范, 未设置标识标志。	已整改
17	山西西山热 电有限责任 公司	太原 市生 态环 境局	并环罚字 (2019) 012 号	2019.6.10	10	矸煤棚门口有少量黄土未及时苫盖。	已整改
18	武乡西山发 电有限责任 公司	武乡 县环 保局	武环罚告字 (2019) 7号	2019.5.30	11	1#炉2019年5月6日氮氧化物超标2小时。	已整改
19	矸石电厂	太原 市生 态环 境局	并环罚字 (2019) 015 号	2019.6.10	10	拆迁现场未采取湿法作业, 物料未苫盖, 现场扬尘大。	已整改
20	发电公司	古交 市水	古水保罚 (2019) 1号	2019.8.15	3.888	镇城底八字山瓦斯发电项目弃渣、侵占沟道。	已清理到指定的合法弃渣厂, 并取得水土

		务局					保持批复。
21	古交西山发电有限公司	古交市环保局	古环罚(2019)020号	2019.07.10	20	1#炉启动过程氮氧化物排放浓度超免考核时段2小时。	已整改
22	古交西山发电有限公司	古交市环保局	古环罚(2019)021号	2019.07.10	10	1#炉脱硝系统电源失电,造成氮氧化物排放浓度小时均值超标。	已整改
23	山西西山晋兴能源有限责任公司	兴县环保局	兴环罚字(2019)002号	2019.1.12	10	在线监测设备运行不正常,数采仪数据未上传。	已整改
24	山西西山晋兴能源有限责任公司	兴县环保局	兴环罚字(2019)044号	2019.7.28	15	矿井水化学需氧量排放浓度超标。	已整改
合计					354.080		

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

关于执行中诚资产管理有限公司债权一案,详细情况见公司以前年度报告。至报告期末进展情况:2019年9月10日,公司与西藏金珠(集团)有限公司签订《执行和解协议》,西藏金珠(集团)有限公司一次性支付本公司810万元现金,抵其902.5万元担保责任。截止披露日,公司已收到该笔款项,已执行完毕。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年6月13日召开第七届董事会第十一次会议,会议表决通过了《关于竞买山西西山晋兴能源有限责任公司部分股权的议案》(详见公告2019-019)。公司于2019年7月1日召开2019年第二次临时股东大会,审议通过《关于竞买山西西山晋兴能源有限责任公司部分股权的议案》(详见公告2019-022)。目前,关于公司竞买山西西山晋兴能源有限责任公司部分股权事宜已办理完毕。

西山煤气化因受山西省焦化行业压减政策影响,本年度计提固定资产减值2.45亿元(详见公告2020-004)。

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	132,894	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	129,803	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%	1,714,215,108			1,714,215,108		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.77%	87,320,629			87,320,629		
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%	42,658,306			42,658,306		
全国社保基金一一七组合	其他	1.06%	33,349,714			33,349,714		
中国农业银行股份有限公司一中	其他	0.49%	15,542,300			15,542,300		

证 500 交易型开放式指数证券投资基金							
太原市杰森实业有限公司	国有法人	0.49%	15,355,600			15,355,600	
#潘秀琴	境内自然人	0.44%	13,896,787			13,896,787	
太原西山劳动服务中心	国有法人	0.36%	11,269,700			11,269,700	
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和太原西山劳动服务中心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	1,714,215,108	人民币普通股	1,714,215,108				
香港中央结算有限公司	87,320,629	人民币普通股	87,320,629				
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	42,658,306	人民币普通股	42,658,306				
全国社保基金一一七组合	33,349,714	人民币普通股	33,349,714				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	15,542,300	人民币普通股	15,542,300				
太原市杰森实业有限公司	15,355,600	境内上市外资股	15,355,600				
#潘秀琴	13,896,787	人民币普通股	13,896,787				
太原西山劳动服务中心	11,269,700	人民币普通股	11,269,700				
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和太原西山劳动服务中心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）	证券账户名称前标注“#”的持有人为既通过普通证券账户持有，又通过 XX 证券公司客户信用交易担保证券账户持有。						

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 5.81%。 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

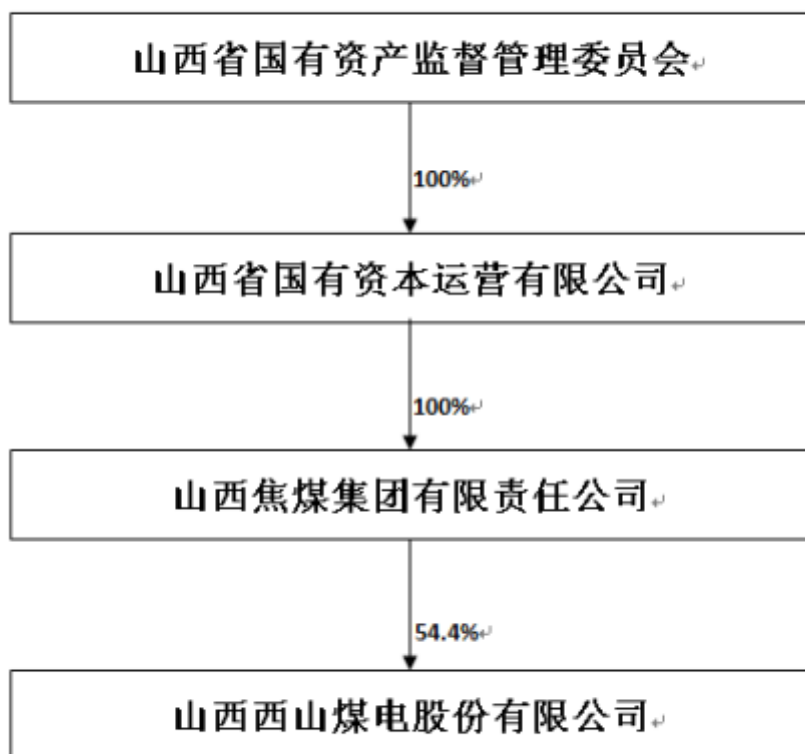
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西省国有资产管理委员会	未知		未知	未知
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知			

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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	55	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

三、报告期末到披露日公司董事、监事、高级管理人员变动情况

郭文斌先生因工作变动原因,申请辞去公司职工董事职务,根据《山西西山煤电股份有限公司职工董事、职工监事制度》和《职工代表大会实施细则》的有关规定,山西西山煤电股份有限公司二十二届二次职代会于2020年1月14日召开代表团长会议,经过认真协商讨论,一致选举徐俊明同志为公司第七届董事会职工董事,直接进入公司董事会,任期至本届董事会届满(详见公告2020-001)。

王玉宝先生因工作变动原因,申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员和提名委员会委员职务,郭福忠先生先生因工作变动原因,申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员和薪酬与考核委员会委员职务(详见公告2020-002)。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律及《山西西山煤电股份有限公司章程》等规定和控股股东山西焦煤集团有限责任公司推荐,公司董事会提名委员会审核通过,提名郭文仓先生、李健先生担任公司第七届董事会非独立董事候选人,任期至本届董事会届满。公司2020年第一次临时股东大会选举郭文仓先生、李健先生担任公司第七届董事会非独立董事。(详见公告2020-003)(详见公告2020-010)。

杨彦群先生因工作变动原因,经公司第七届董事会第十六次会议审议通过,董事会同意解聘杨彦群先生副总经理职务(详见公告2020-003)。

孟毅先生因工作变动原因,申请辞去公司监事会主席和监事职务,孟君先生因工作变动原因申请辞去公司监事职务(详见公告2020-006)。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及《山西西山煤电股份有限公司章程》等规定和控股股东山西焦煤集团有限责任公司提名,由李晓东先生担任第七届监事会主席,提名陈纲先生担任第七届监事会非职工代表监事。公司2020年第一次临时股东大会选举陈纲先生担任公司第七届监事会非职工代表监事(详见公告2020-007)(详见公告2020-010)。

四、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		否
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、党委常委、工会主席	2017年07月01日		否
孟毅	山焦西山	党委常委、纪委书记	2018年11月29日		否
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		否
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		否
杨彦群	山焦西山	副总工程师	2016年03月01日		否
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		否
韩致洲	山焦西山	副总工程师	2017年04月01日		否

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	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
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

五、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

2019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	53	现任	60.31	否
王玉宝	董事	男	57	现任	76.52	否
郭福忠	董事	男	56	现任		是
栗兴仁	董事	男	55	现任		是
郭文斌	职工董事	男	58	现任	60.63	否
支亚毅	董事	男	57	现任	56.75	否
黄振涛	董事	男	47	现任	50.81	否
孟毅	监事、监事会主席	男	50	现任	36.38	否
李晓东	监事	男	52	现任		是
孟君	监事	男	47	现任	49.91	否
李俊	监事	男	47	现任	50.76	否
王绛华	职工监事	女	53	现任	51.33	否
耿晋萍	职工监事	女	53	现任	48.36	否
万孝利	职工监事	男	46	现任	28.87	否

杨彦群	副总经理	男	53	现任	25.38	否
童友春	副总经理	男	56	现任	52.31	否
韩致洲	副总经理	男	56	现任	56.53	否
徐睿	安监局长	男	56	现任	62.21	否
曹玲	总会计师	女	49	现任	50.42	否
李永清	独立董事	男	64	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	52	现任	5.6	否
曹胜根	独立董事	男	50	现任	5.6	否
合计	--	--	--	--	839.88	--

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

六、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）	20,318
主要子公司在职员工的数量（人）	6,250
在职员工的数量合计（人）	26,631
当期领取薪酬员工总人数（人）	25,427
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10,800
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	16,777
销售人员	305
技术人员	1,265
财务人员	291
行政人员	4,093
其他人员	3,900
合计	26,631
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	323
大学	5,740
大专	7,156

中专	4,661
技校	2,354
高中及以下	6,397
合计	26,631

2、关于母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数的说明

公司未单独设立离退休人员管理部门，以往年度，员工退休后，都交由西山集团退休管理部门管理并对外报送人员统计数据，公司只负担退休人员有关费用。根据山西省人民政府《关于印发山西省国有企业退休人员社会化管理工作方案的通知》(晋政发〔2019〕19号)，为了真实反映客观情况和便于下一步工作的开展，本年度开始将离退休人员情况予以列示。

3、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。

4、培训计划

2019年，公司根据职代会工作会关于员工素质提升工作的有关要求，全面落实2019年职工培训计划，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，充分发挥各级安全培训基地的作用，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，提高职工的安全意识和技术素质。2019年职工安全培训共计22307人次，为实现公司年度目标任务和重点工作奠定了人才基础。

(一)开展安全资格持证培训。按照国家安全生产监督管理总局令92号和国家机关有关企业培训的要求，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安全生产管理人员、特种作业人员及其他从业人员。全年培训安全生产管理人员1154人、特种作业人员和班组长6302人次，其他从业人员12200余人次，岗前、转岗培训2651人次，各类从业人员均按照国家要求持证上岗。

(二)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，组织太原市辖区60名煤矿企业关键岗位管理人员参加山西煤矿安全培训中心举办的安全素质提升培训；组织各矿开展了井下作业人员自救器专项培训，派员参加了山西焦煤企业双重预防机制与突发事件应急处置技能学习班；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。

（三）在强制性安全技术培训的同时，各基层单位还紧密结合安全生产和工作岗位实际，认真做好转岗培训、新工人上岗培训、专题培训、“三违”人员培训等全员培训工作，坚持“每日一题，每周一课”安全培训学习，并进行“每月一考”，排名排队，奖先罚后，切实提高职工的实际操作和自主保安能力，促进了本质安全型企业的建设步伐。

5、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

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

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上得不到解决前,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。
同业竞争	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的组建等客观因素造成的。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
2018 年年度股东大会	年度股东大会		2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	2019-016
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2019 年 01 月 16 日	2019 年 01 月 17 日	2019-001
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2019 年 07 月 01 日	2019 年 07 月 02 日	2019-022

2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会		2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 16 日	2019-043
-----------------	--------	--	------------------	------------------	----------

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	7	1	6	0	0	否	4
周建	7	0	6	1	0	否	4
赵利新	7	1	6	0	0	否	4
曹胜根	7	1	6	0	0	否	4

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	2020年04月21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	100.00%

财务报表资产总额的比例		
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 2019 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	2020 年 04 月 21 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

第十一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 的第二次利息兑付。						
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于2017年8月11日出具了《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）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于2017年8月25日出具了《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于2018年6月20日出具了《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）、（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。

2019年06月20日，中诚信证券评估有限公司出具了《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）、（第二期）跟踪评级报告》，跟踪评级结果为：发行人主体评级为AAA，评级展望为稳定，债项级别为AAA。

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。

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	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	633,095.13	642,303.09	-1.43%
流动比率	66.16%	71.35%	-5.19%
资产负债率	64.48%	64.01%	0.47%
速动比率	54.07%	57.69%	-3.62%
EBITDA 全部债务比	28.50%	28.57%	-0.07%
利息保障倍数	3.88	3.58	8.38%
现金利息保障倍数	5.5	8.11	-32.18%
EBITDA 利息保障倍数	6.39	5.54	15.34%
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

2019年度，公司现金利息保障倍数较2018年度减少32.18%，主要系2019年公司利息支出规模增加所致。

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3,469,900.00万元,未使用授信余额1,549,640.00万元。当年取得金融机构借款591,329.00 万元，当年归还756,907.30 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

第十二节 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	2020 年 04 月 17 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[2020]004069 号
注册会计师姓名	张新发、杨韦韦

审计报告正文

审计报告

大华审字[2020]004069号

山西西山煤电股份有限公司全体股东：

一、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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于西山煤电，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。

三、关键审计事项

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

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。

1.收入的确认；

2.商誉减值。

（一）收入

1.事项描述

西山煤电收入确认的会计政策请参阅合并财务报表附注四、重要会计政策和会计估计（二十九），收入确认的金额请参阅附注六、注释41。

2019年度西山煤电确认的收入329.55亿元。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，我们将收入的确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对收入的确认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；

(2) 对销售与收款循环关键控制点进行控制测试；

(3) 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；

(5) 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公司确定的会计政策；

(6) 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，我们认为西山煤电对收入确认的判断是合理的。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

西山煤电商誉减值会计估计请参阅合并财务报表附注四、重要会计政策和会计估计（二十五），附注六、注释18。

西山煤电于2012年8月支付0.15亿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-15.63亿元，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15.78亿元，确认为与武乡发电相关的商誉，2019年末商誉账面价值占资产总额的比为1.45%。

管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉减值的金额影响重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

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. 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

2. 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

3. 与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

4. 结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；

5. 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。

6. 评估管理层于2019年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括2019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。

五、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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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，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：张新发
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨韦韦

二〇二〇年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019年12月31日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,974,486,932.21	6,145,167,876.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,089,805.51	
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
衍生金融资产		
应收票据	640,449,644.99	4,235,411,476.73
应收账款	1,666,749,217.62	1,854,070,585.48
应收款项融资	1,322,067,535.32	
预付款项	333,477,806.86	450,722,567.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	628,963,740.07	663,612,426.21
其中：应收利息		
应收股利		1,101,500.00
买入返售金融资产		
存货	2,782,855,069.78	3,213,285,963.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	875,199,556.72	221,191,608.41
流动资产合计	15,225,339,309.08	16,783,518,706.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		150,014,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,990,315,002.97	2,544,889,368.47

其他权益工具投资	200,014,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	196,365,392.10	32,907,772.80
固定资产	28,418,717,700.10	28,017,243,591.79
在建工程	7,599,083,691.31	6,451,125,016.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,197,884,676.46	8,286,172,924.30
开发支出		
商誉	943,930,371.78	1,123,854,179.07
长期待摊费用	16,175,808.65	21,094,916.13
递延所得税资产	582,404,025.26	628,050,740.62
其他非流动资产	743,040,215.75	1,017,487,725.70
非流动资产合计	49,887,931,384.38	48,272,840,735.27
资产总计	65,113,270,693.46	65,056,359,441.86
流动负债：		
短期借款	3,394,164,588.08	4,692,263,099.18
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,870,397,643.24	2,568,559,825.40
应付账款	10,003,167,219.41	9,673,137,770.94
预收款项	699,186,815.50	1,172,913,175.64
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	825,191,496.89	797,901,431.95
应交税费	698,835,706.36	1,061,683,669.64

其他应付款	882,200,370.55	832,842,901.02
其中：应付利息		
应付股利	90,563,542.40	70,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,638,870,091.68	2,724,677,173.19
其他流动负债		
流动负债合计	23,012,013,931.71	23,523,979,046.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,311,929,875.99	9,609,906,147.54
应付债券	2,998,244,197.92	2,995,796,443.67
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,008,298,323.47	5,198,965,936.25
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,279,245,449.45	
递延收益	346,201,911.77	303,254,153.27
递延所得税负债	27,058,970.68	11,549,468.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,970,978,729.28	18,119,472,149.34
负债合计	41,982,992,660.99	41,643,451,196.30
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	1,012,936,002.36	1,104,140,495.91
减：库存股		
其他综合收益	-273,304.55	-614,885.38
专项储备	741,317,669.36	756,514,939.06
盈余公积	2,185,695,625.82	2,037,175,284.06

一般风险准备		
未分配利润	13,362,101,789.05	12,745,766,962.53
归属于母公司所有者权益合计	20,452,977,782.04	19,794,182,796.18
少数股东权益	2,677,300,250.43	3,618,725,449.38
所有者权益合计	23,130,278,032.47	23,412,908,245.56
负债和所有者权益总计	65,113,270,693.46	65,056,359,441.86

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,451,143,856.86	2,456,757,447.35
交易性金融资产	1,089,805.51	
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
衍生金融资产		
应收票据	2,152,376,930.89	4,833,716,870.59
应收账款	502,821,851.51	764,331,030.71
应收款项融资	56,830,000.00	
预付款项	255,117,987.00	163,664,491.28
其他应收款	152,439,411.15	95,727,239.14
其中：应收利息		
应收股利		1,101,500.00
存货	475,272,257.54	756,834,633.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,324,992,762.64	1,943,502,024.96
流动资产合计	9,372,084,863.10	11,014,589,939.55
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		150,014,500.00
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,566,130,951.23	12,872,302,888.67
其他权益工具投资	200,014,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	196,365,392.10	32,907,772.80
固定资产	5,277,268,587.14	4,258,998,714.25
在建工程	1,021,396,719.06	732,358,927.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	80,514,574.02	47,062,127.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,660,708.40	7,935,215.64
递延所得税资产	365,298,356.78	395,532,443.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	21,714,649,788.73	18,497,112,589.86
资产总计	31,086,734,651.83	29,511,702,529.41
流动负债：		
短期借款	2,012,355,604.18	2,212,898,516.68
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,293,756,066.93	216,611,091.66
应付账款	4,455,517,878.67	3,682,219,407.60
预收款项	560,093,843.46	1,073,652,665.50
合同负债		
应付职工薪酬	581,248,864.62	549,682,289.85
应交税费	146,565,000.47	512,879,235.62
其他应付款	414,847,914.16	358,745,924.00
其中：应付利息		
应付股利	10,563,542.40	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	967,912,042.63	708,706,848.25
其他流动负债		
流动负债合计	10,432,297,215.12	9,315,395,979.16
非流动负债：		
长期借款	393,000,000.00	920,000,000.00
应付债券	2,998,244,197.92	2,995,796,443.67
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	32,255,442.06	30,665,943.36
长期应付职工薪酬		
预计负债	415,296,670.37	
递延收益	176,048,460.03	110,841,460.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,014,844,770.38	4,057,303,847.06
负债合计	14,447,141,985.50	13,372,699,826.22
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	1,198,391,419.71	1,185,134,365.13
减：库存股		
其他综合收益	-273,304.55	-614,885.38
专项储备	439,555,943.87	492,408,033.72
盈余公积	2,185,695,625.82	2,037,175,284.06
未分配利润	9,665,022,981.48	9,273,699,905.66
所有者权益合计	16,639,592,666.33	16,139,002,703.19
负债和所有者权益总计	31,086,734,651.83	29,511,702,529.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	32,954,731,135.22	32,271,005,488.06
其中：营业收入	32,954,731,135.22	32,271,005,488.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	29,522,505,793.98	29,114,661,714.14
其中：营业成本	22,450,077,711.77	22,015,412,573.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,373,012,558.81	1,402,868,681.43
销售费用	2,305,307,527.79	2,441,257,983.55
管理费用	2,259,865,612.94	2,104,006,199.83
研发费用	295,513,002.11	255,526,645.48
财务费用	838,729,380.56	895,589,630.50
其中：利息费用	809,352,580.27	919,990,474.27
利息收入	34,230,572.11	44,952,164.88
加：其他收益	33,906,003.66	103,104,808.79
投资收益（损失以“-”号填列）	71,461,465.19	186,864,896.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	132,592,393.05	185,569,541.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,442.57	2,993.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,510,069.83	

列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-436,092,814.65	-199,117,516.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)	259,933.23	1,046,454.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,076,238,416.27	3,248,245,410.59
加: 营业外收入	20,011,711.44	28,558,100.60
减: 营业外支出	60,914,762.52	46,701,519.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,035,335,365.19	3,230,101,991.44
减: 所得税费用	1,014,774,327.24	1,081,022,888.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,020,561,037.95	2,149,079,102.76
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	2,020,561,037.95	2,149,079,102.76
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,710,215,168.28	1,802,420,247.97
2.少数股东损益	310,345,869.67	346,658,854.79
六、其他综合收益的税后净额	341,580.83	-614,885.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	341,580.83	-614,885.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	36,029.23	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	36,029.23	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	305,551.60	-614,885.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益	371,825.27	-614,885.38

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-1,018,714.94	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他	952,441.27	
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	2,020,902,618.78	2,148,464,217.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,710,556,749.11	1,801,805,362.59
归属于少数股东的综合收益总额	310,345,869.67	346,658,854.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5427	0.5720
（二）稀释每股收益	0.5427	0.5720

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	18,659,694,371.66	18,424,952,577.14
减：营业成本	14,504,402,129.68	14,275,364,710.21
税金及附加	678,297,373.81	724,607,382.41
销售费用	349,003,499.72	452,614,647.19
管理费用	1,417,492,202.53	1,233,452,623.34
研发费用	200,590,570.29	190,008,345.22
财务费用	222,983,331.91	232,844,062.48

其中：利息费用	329,628,542.88	331,439,156.02
利息收入	128,557,462.76	100,006,077.11
加：其他收益	6,998,950.46	71,887,322.99
投资收益（损失以“－”号填列）	515,655,168.69	441,102,512.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	130,994,821.11	184,807,157.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-11,442.57	2,993.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25,669,201.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,506,295.76	72,301,197.60
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）	1,823,730,846.19	1,902,168,983.11
加：营业外收入	1,775,140.28	10,446,004.89
减：营业外支出	13,409,929.47	15,757,386.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,812,096,057.00	1,896,857,601.58
减：所得税费用	326,892,639.42	428,389,468.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,485,203,417.58	1,468,468,132.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,485,203,417.58	1,468,468,132.82
（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	341,580.83	-614,885.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	36,029.23	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	36,029.23	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	305,551.60	-614,885.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益	371,825.27	-614,885.38
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-1,018,714.94	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他	952,441.27	
六、综合收益总额	1,485,544,998.41	1,467,853,247.44
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4713	0.4658
(二) 稀释每股收益	0.4713	0.4658

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	30,717,799,445.31	26,366,810,520.40
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,841,145.49	5,633,228.26
收到其他与经营活动有关的现金	133,831,628.20	266,665,271.94
经营活动现金流入小计	30,859,472,219.00	26,639,109,020.60
购买商品、接受劳务支付的现金	12,531,712,556.79	8,722,970,371.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,490,883,849.77	4,411,735,963.61
支付的各项税费	4,437,192,321.44	4,195,079,670.63
支付其他与经营活动有关的现金	1,865,859,279.42	2,153,389,398.75
经营活动现金流出小计	23,325,648,007.42	19,483,175,404.52
经营活动产生的现金流量净额	7,533,824,211.58	7,155,933,616.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,859,204.56	38,914,169.04
取得投资收益收到的现金	23,228,349.45	8,827,054.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,130.00	937,482.23
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	800,000.00	1,505,500.00
投资活动现金流入小计	32,911,684.01	50,184,206.05
购建固定资产、无形资产和其他	1,927,212,800.50	3,030,033,856.51

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	880,154,250.26	74,682,566.25
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		
投资活动现金流出小计	2,807,367,050.76	3,104,716,422.76
投资活动产生的现金流量净额	-2,774,455,366.75	-3,054,532,216.71
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	5,913,290,000.36	8,046,918,154.83
收到其他与筹资活动有关的现金	53,256,603.11	
筹资活动现金流入小计	5,966,546,603.47	8,046,918,154.83
偿还债务支付的现金	7,569,072,969.28	7,288,221,142.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,915,104,217.36	1,131,405,970.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,259,398,156.00	849,705,260.00
筹资活动现金流出小计	10,743,575,342.64	9,269,332,372.85
筹资活动产生的现金流量净额	-4,777,028,739.17	-1,222,414,218.02
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	-17,659,894.34	2,878,987,181.35
加：期初现金及现金等价物余额	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48
六、期末现金及现金等价物余额	5,940,507,982.49	5,958,167,876.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	19,630,066,748.11	14,101,171,815.71
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	92,729,537.34	190,150,425.92
经营活动现金流入小计	19,722,796,285.45	14,291,322,241.63
购买商品、接受劳务支付的现金	8,333,509,723.44	4,734,663,602.02
支付给职工以及为职工支付的现金	3,089,314,123.66	3,119,094,270.05
支付的各项税费	2,104,308,844.93	1,909,446,017.44
支付其他与经营活动有关的现金	1,772,535,804.54	2,050,627,997.08
经营活动现金流出小计	15,299,668,496.57	11,813,831,886.59
经营活动产生的现金流量净额	4,423,127,788.88	2,477,490,355.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,488,859,204.56	52,148,245.45
取得投资收益收到的现金	758,466,700.14	122,305,718.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,900.00	936,072.23
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	2,247,329,804.70	175,390,035.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	773,938,798.17	255,807,076.84
投资支付的现金	3,494,154,250.26	539,182,566.25
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	4,268,093,048.43	794,989,643.09
投资活动产生的现金流量净额	-2,020,763,243.73	-619,599,607.35
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	2,405,000,000.00	2,750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,405,000,000.00	2,750,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,869,000,000.00	2,969,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,265,625,941.76	470,231,517.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,134,625,941.76	3,439,231,517.66

筹资活动产生的现金流量净额	-1,729,625,941.76	-689,231,517.66
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	672,738,603.39	1,168,659,230.03
加：期初现金及现金等价物余额	2,426,757,447.35	1,258,098,217.32
六、期末现金及现金等价物余额	3,099,496,050.74	2,426,757,447.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,151,200,000.00				1,104,140,495.91		-614,885.38	756,514,939.06	2,037,175,284.06		12,745,766.92		19,794,182,796.18	3,618,725,449.38	23,412,908,245.56
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				1,104,140,495.91		-614,885.38	756,514,939.06	2,037,175,284.06		12,745,766.92		19,794,182,796.18	3,618,725,449.38	23,412,908,245.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-91,204,493.55		341,580.83	-15,197,269.70	148,520,341.76		616,334,826.52		658,794,985.86	-941,425,198.95	-282,630,213.09
（一）综合收益总额							341,580.83				1,710,215,168.28		1,710,556,749.11	310,345,869.67	2,020,902,618.78
（二）所有者投					-104,4								-104,4	-1,145,	-1,250,

入和减少资本				61,548							61,548	538,45	000,00
				.13							.13	1.87	0.00
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				-104,4							-104,4	-1,145,	-1,250,
				61,548							61,548	538,45	000,00
				.13							.13	1.87	0.00
(三) 利润分配							148,52		-1,093,		-945,3	-77,55	-1,022,
							0,341.		880,34		60,000	0,000.	910,00
							76		1.76		.00	00	0.00
1. 提取盈余公积							148,52		-148,5				
							0,341.		20,341				
							76		.76				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-945,3		-945,3	-77,55	-1,022,
									60,000		60,000	0,000.	910,00
									.00		.00	00	0.00
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. 其他综合收益结转留存收													

	000.0				63		62	0.78		27.84		50.87	69	.56	
	0														
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		1,876,858,945.31	342,981,698.69	2,219,840,644.00
（一）综合收益总额							-614,885.38				1,802,420,247.97		1,801,805,362.59	346,658,854.79	2,148,464,217.38
（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		-126,048,000.00	-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		-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															

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,257,054.58		341,580.83	-52,852,089.85	148,520,341.76	391,323,075.82		500,589,963.14
（一）综合收益总额							341,580.83			1,485,203,417.58		1,485,544,998.41
（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									148,520,341.76	-1,093,880,341.76		-945,360,000.00
1. 提取盈余公积									148,520,341.76	-148,520,341.76		
2. 对所有者（或股东）的分配										-945,360,000.00		-945,360,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-52,852,089.85				-52,852,089.85
1. 本期提取								381,479,688.00				381,479,688.00
2. 本期使用								-434,331,777.85				-434,331,777.85
(六) 其他					13,257,054.58							13,257,054.58
四、本期期末余额	3,151,200,000.00				1,198,391,419.71		-273,304.55	439,555,943.87	2,185,695,625.82	9,665,022,981.48		16,639,592,666.33

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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	-272,894,813.28		-126,048,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益											

6. 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

三、公司基本情况

一、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“焦煤集团”）、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2019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。

二、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）。

三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月17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	控股子公司	二级	91.65	91.65
山西兴能发电有限责任公司	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	控股子公司	二级	90.00	90.00
山西临汾西山能源有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山华通建材有限公司	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	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	控股子公司	二级	50.00	50.00
山西西山华通水泥有限公司	控股子公司	二级	97.00	97.00
古交西山发电有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西西山煤气化有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
武乡西山发电有限责任公司	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	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、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

一、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。

2. 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。

二、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。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。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。

（1）增加子公司或业务

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

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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

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：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司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。

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。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

一、金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

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

1、金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

(1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

(2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资

期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5、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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

（1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

（2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

二、金融负债分类和计量

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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2、其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- (2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- (3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

三、金融资产和金融负债的终止确认

1、金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- (2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2、金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

四、金融资产转移的确认依据和计量方法

1、本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1. (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
3. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

(2) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(3) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

2、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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

3、金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

(2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

五、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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报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金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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。

六、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1. (1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. (2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3. (3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1、信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- (1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- (2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- (3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- (4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- (5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2、已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

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

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

3、预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- (1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现

值。

(2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

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

七、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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑 票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况计提
商业承兑汇票	出票人为具有较高的信用评级的关联企业，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况计提

12、应收账款

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率
无风险组合	应收职工的代付费用、应收的可抵付租金的融资租赁保证金等划分为无风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况计提

15、存货

1、存货的分类

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

2、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。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备

金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

1. 低值易耗品采用一次转销法；
2. 包装物采用一次转销法；
3. 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、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。

2、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）

21、长期应收款

22、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

2、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。

3、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应对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。

23、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。

24、固定资产

（1）确认条件

1、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、固定资产初始计量 本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。（5）债务重组取得的债务人用以抵债的固定资产，固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本

3、固定资产后续计量及处置（1）固定资产折旧 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，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。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）固定资产的后续支出 与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。（3）固定资产处置 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（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。

25、在建工程

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

26、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

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，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。

2、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。

3、计价方法、使用寿命、减值测试

(1)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。

(2)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。

2、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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、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，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，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

无

35、租赁负债

36、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。

"根据财政部、国土资源局、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）、《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发〔2019〕3号）的规定，公司按照《关于做好矿山地质环境保护与土地复垦方案编报有关工作的通知》（国土资规[2016]21号）要求，综合开采条件、开采矿种、开采方式、开采规模、开采年限、地区开支水平等因素，编制矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境保护与复垦费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用，计入相关资产的入账成本，在采矿权剩余年限内直线法折旧，并计入生产成本。

与矿山地质环境治理恢复基金相关的预计负债是管理层按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。随着煤炭开采活动的进行，对未来土地及环境的影响变得明显的情况下，有关土地塌陷、复垦、重整及环保费成本的估计可能需不时修订，综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。履行相关现时义务的最佳估计可能会发生变化，该变化将对预计负债以及因预计负债形成的弃置资产的金额产生影响。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

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毁损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。

40、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。

2、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。

3、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。

41、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。

2、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。

3、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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。

43、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

2、煤矿维简费及煤炭生产安全费用

(1) 煤炭生产安全费用

会计处理

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。

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。

(2) 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。

(3) 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。

2019年1月1日起，公司根据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》（晋政发〔2019〕3号）规定，取消矿山地质环境治理恢复保证金，建立了矿山地质环境治理恢复基金计提制度，按企业会计准则相关规定确认弃置费用，计入相关资产的入账成本，在采矿权剩余年限内直线法折旧，并计入生产成本。

3、财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。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	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		4,235,411,476.73	4,235,411,476.73	
应收账款		1,854,070,585.48	1,854,070,585.48	
应收票据及应收账款	6,089,482,062.21	-6,089,482,062.21		
应付票据		2,568,559,825.40	2,568,559,825.40	
应付账款		9,673,137,770.94	9,673,137,770.94	
应付票据及应付账款	12,241,697,596.34	-12,241,697,596.34		

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

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2017年修订发布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号--套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号--存货〉等38项具体准则的通知》	第七届董事会第十次会议批准	2019年1月1日开始执行

<p>(财会〔2006〕3号)中的《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》和《企业会计准则第24号--套期保值》，以及2015年11月26日印发的《商品期货套期业务会计处理暂行规定》(财会〔2015〕18号)。</p>		
<p>财政部于2019年4月30日，颁布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对财务报表格式进行了修订，其中，资产负债表分拆、合并了相关科目，利润表对部分科目的列示方向进行调整。主要变更内容如下：1)将“应收票据及应收账款”项目拆分列示，项目名称为“应收票据”和“应收账款”。(2)将“应付票据及应付账款”项目拆分列示，项目名称为“应付票据”和“应付账款”。(3)“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列。(4)将“资产减值损失”的列示方向由利润表中的减项变更为加项。(5)将金融资产的信用损失准备从“资产减值损失”转入“信用减值损失”列报。</p>	<p>第七届董事会第十次会议批准</p>	<p>2019年6月30日开始执行</p>
<p>财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号--非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8号)，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号--存货〉等38项具体准则的通知》(财会〔2006〕3号)中的《企业会计准则第7号--非货币性资产交换》。</p>	<p>企业会计准则</p>	<p>2019年6月10日起执行</p>
<p>财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号--债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9号)，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号--存货〉等38项具体准则的通知》(财会〔2006〕3号)中的《企业会计准则第12号--债务重组》。</p>	<p>企业会计准则</p>	<p>2019年6月17日起执行</p>

公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响 (注1)	金融资产 减值影响 (注2)	小计	
交易性金融资产		56,202.38		56,202.38	56,202.38
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	-56,202.38		-56,202.38	
应收票据	4,235,411,476.73	-3,648,799,067.89		-3,648,799,067.89	586,612,408.84
应收账款				-	-
应收款项融资		3,648,799,067.89		3,648,799,067.89	3,648,799,067.89
可供出售金融资产	150,014,500.00	-150,014,500.00		-150,014,500.00	
其他权益工具投资		150,014,500.00		150,014,500.00	150,014,500.00
其他非流动金融资产					
资产合计	4,385,482,179.11				4,385,482,179.11
其他应付款	939,646,594.76	-106,803,693.74		-106,803,693.74	832,842,901.02
短期借款	4,678,600,000.00	13,663,099.18		13,663,099.18	4,692,263,099.18
一年内到期的非流动负债	2,631,536,578.63	93,140,594.56		93,140,594.56	2,724,677,173.19
负债合计	8,249,783,173.39				8,249,783,173.39

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,145,167,876.83	6,145,167,876.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		56,202.38	56,202.38
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		-56,202.38
衍生金融资产			
应收票据	4,235,411,476.73	586,612,408.84	-3,648,799,067.89
应收账款	1,854,070,585.48	1,854,070,585.48	
应收款项融资		3,648,799,067.89	3,648,799,067.89
预付款项	450,722,567.06	450,722,567.06	
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	663,612,426.21	
其中：应收利息			
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00	
买入返售金融资产			
存货	3,213,285,963.49	3,213,285,963.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	221,191,608.41	221,191,608.41	
流动资产合计	16,783,518,706.59	16,783,518,706.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	150,014,500.00		-150,014,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,544,889,368.47	2,544,889,368.47	
其他权益工具投资		150,014,500.00	150,014,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,907,772.80	32,907,772.80	
固定资产	28,017,243,591.79	28,017,243,591.79	
在建工程	6,451,125,016.39	6,451,125,016.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,286,172,924.30	8,286,172,924.30	
开发支出			
商誉	1,123,854,179.07	1,123,854,179.07	
长期待摊费用	21,094,916.13	21,094,916.13	
递延所得税资产	628,050,740.62	628,050,740.62	
其他非流动资产	1,017,487,725.70	1,017,487,725.70	
非流动资产合计	48,272,840,735.27	48,272,840,735.27	
资产总计	65,056,359,441.86	65,056,359,441.86	
流动负债：			
短期借款	4,692,263,099.18	4,692,263,099.18	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,568,559,825.40	2,568,559,825.40	
应付账款	9,673,137,770.94	9,673,137,770.94	
预收款项	1,172,913,175.64	1,172,913,175.64	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	797,901,431.95	797,901,431.95	
应交税费	1,061,683,669.64	1,061,683,669.64	
其他应付款	832,842,901.02	832,842,901.02	
其中：应付利息			
应付股利	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,724,677,173.19	2,724,677,173.19	
其他流动负债			
流动负债合计	23,523,979,046.96	23,523,979,046.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,609,906,147.54	9,609,906,147.54	
应付债券	2,995,796,443.67	2,995,796,443.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,198,965,936.25	5,198,965,936.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	303,254,153.27	303,254,153.27	
递延所得税负债	11,549,468.61	11,549,468.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,119,472,149.34	18,119,472,149.34	
负债合计	41,643,451,196.30	41,643,451,196.30	
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	1,104,140,495.91	
减：库存股			
其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38	
专项储备	756,514,939.06	756,514,939.06	
盈余公积	2,037,175,284.06	2,037,175,284.06	
一般风险准备			
未分配利润	12,745,766,962.53	12,745,766,962.53	
归属于母公司所有者权益合计	19,794,182,796.18	19,794,182,796.18	
少数股东权益	3,618,725,449.38	3,618,725,449.38	
所有者权益合计	23,412,908,245.56	23,412,908,245.56	
负债和所有者权益总计	65,056,359,441.86	65,056,359,441.86	

调整情况说明

报告期将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列示。

报告期将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示。

报告期将“应收票据”中银行承兑调整至“应收款项融资”列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,456,757,447.35	2,456,757,447.35	
交易性金融资产		56,202.38	56,202.38
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		-56,202.38
衍生金融资产			
应收票据	4,833,716,870.59	1,978,582,999.49	-2,855,133,871.10
应收账款	764,331,030.71	764,331,030.71	
应收款项融资		2,855,133,871.10	2,855,133,871.10
预付款项	163,664,491.28	163,664,491.28	
其他应收款	95,727,239.14	95,727,239.14	
其中：应收利息			
应收股利	1,101,500.00	1,101,500.00	
存货	756,834,633.14	756,834,633.14	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,943,502,024.96	1,940,263,570.09	
流动资产合计	11,014,589,939.55	11,014,589,939.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	150,014,500.00		-150,014,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,872,302,888.67	12,872,302,888.67	
其他权益工具投资		150,014,500.00	150,014,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,907,772.80	32,907,772.80	
固定资产	4,258,998,714.25	4,258,998,714.25	
在建工程	732,358,927.83	732,358,927.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,062,127.47	47,062,127.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,935,215.64	7,935,215.64	
递延所得税资产	395,532,443.20	395,532,443.20	
其他非流动资产			
非流动资产合计	18,497,112,589.86	18,497,112,589.86	
资产总计	29,511,702,529.41	29,511,702,529.41	
流动负债：			
短期借款	2,212,898,516.68	2,210,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	216,611,091.66	216,611,091.66	
应付账款	3,682,219,407.60	3,682,219,407.60	
预收款项	1,073,652,665.50	1,073,652,665.50	
合同负债			
应付职工薪酬	549,682,289.85	549,682,289.85	
应交税费	512,879,235.62	512,879,235.62	
其他应付款	358,745,924.00	418,351,288.93	
其中：应付利息		59,605,364.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	708,706,848.25	652,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	9,315,395,979.16	9,315,395,979.16	
非流动负债：			
长期借款	920,000,000.00	920,000,000.00	
应付债券	2,995,796,443.67	2,995,796,443.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30,665,943.36	30,665,943.36	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	110,841,460.03	110,841,460.03	
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	4,057,303,847.06	
负债合计	13,372,699,826.22	13,372,699,826.22	
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	1,185,134,365.13	

减：库存股			
其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38	
专项储备	492,408,033.72	492,408,033.72	
盈余公积	2,037,175,284.06	2,037,175,284.06	
未分配利润	9,273,699,905.66	9,273,699,905.66	
所有者权益合计	16,139,002,703.19	16,139,002,703.19	
负债和所有者权益总计	29,511,702,529.41	29,511,702,529.41	

调整情况说明

报告期将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”列示。

报告期将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示。

报告期将“应收票据”中银行承兑调整至“应收款项融资”列示。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

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。

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、9、16、13
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)号，对本省直接取用地	1.2、2、2.48、3、6（元/吨）

	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	
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

根据科技部火炬高技术产业开发中心下发的《关于河北省2018年第三批认定高新技术企业备案的复函》，经国家备案批复，子公司京唐焦化2018年被认定为高新技术企业，认定有效期为3年。子公司京唐焦化从2018年起适用15%的企业所得税税率。

3、其他

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

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	538,053.18	772,018.75
银行存款	5,933,931,601.53	5,952,028,486.78
其他货币资金	1,040,017,277.50	192,367,371.30
合计	6,974,486,932.21	6,145,167,876.83

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	991,975,954.52	119,800,000.00
信用证保证金	20,000,000.00	63,200,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	15,000,000.00	4,000,000.00
信托业务保证金	7,000,000.00	
定期存款利息	2,995.20	
合计	1,033,978,949.72	187,000,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,089,805.51	56,202.38
其中：		
权益工具投资	1,089,805.51	56,202.38
其中：		
合计	1,089,805.51	56,202.38

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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
商业承兑票据	640,449,644.99	586,612,408.84
合计	640,449,644.99	586,612,408.84

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明:

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	49,690,683.75	2.58%	29,082,938.20	58.53%	20,607,745.55	49,690,683.75	2.34%	29,082,938.20	58.53%	20,607,745.55
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,879,245,648.72	97.42%	233,104,176.65		1,646,141,472.07	2,071,043,968.70	97.66%	237,581,128.77	11.47%	1,833,462,839.93
其中:										
合计	1,928,936,332.47		262,187,114.85		1,666,749,217.62	2,120,734,652.45		266,664,066.97		1,854,070,585.48

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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%	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。经 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。
合计	49,690,683.75	29,082,938.20	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -4476952.12

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,153,982,398.47	11,539,823.98	1.00%
1—2 年	303,837,946.12	15,191,897.31	5.00%
2—3 年	98,716,721.36	9,871,672.14	10.00%
3—4 年	40,461,796.49	20,230,898.25	50.00%
4—5 年	106,514,327.17	53,257,163.59	50.00%
5 年以上	175,732,459.11	123,012,721.38	70.00%
合计	1,879,245,648.72	233,104,176.65	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,153,982,398.47
1 至 2 年	303,837,946.12
2 至 3 年	99,716,721.36
3 年以上	371,399,266.52
3 至 4 年	56,086,018.59
4 至 5 年	130,116,598.78
5 年以上	185,196,649.15
合计	1,928,936,332.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	29,082,938.20					29,082,938.20
按组合计提预期信用损失的应收账款	237,581,128.77	-4,476,952.12				233,104,176.65
合计	266,664,066.97	-4,476,952.12				262,187,114.85

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网山西省电力公司	409,243,466.63	21.22%	4,092,434.67
山焦国贸	339,216,119.80	17.59%	105,351,457.21
山焦西山	226,777,761.26	11.76%	24,172,023.70
国家电网公司华北分部	199,358,846.45	10.34%	1,993,588.46
武乡县城集中供热中心	135,578,475.70	7.03%	27,443,416.45
合计	1,310,174,669.84	67.94%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,322,067,535.32	3,648,799,067.89
合计	1,322,067,535.32	3,648,799,067.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	310,790,268.48	93.20%	319,705,475.77	70.93%
1 至 2 年	8,917,980.05	2.67%	106,524,137.40	23.63%
2 至 3 年	116,838.34	0.04%	1,561,723.89	0.35%
3 年以上	13,652,719.99	4.09%	22,931,230.00	5.09%
合计	333,477,806.86	--	450,722,567.06	--

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
临汾市尧都区非税收入征收局	10,094,260.00	4-5年	未及时结算
合计	10,094,260.00		

(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	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
大秦铁路股份有限公司	67,774,021.66	20.32	1年以内	预付铁路运费
唐山曹妃甸港联物流有限公司	67,665,455.23	20.29	1年以内	京唐公司预付进口煤费用
西山煤电集团	15,096,381.41	4.53	1年以内	预付劳务费等
山西翔瑾来贸易有限公司	14,440,874.00	4.33	1年以内	预付材料款
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	13,655,485.40	4.09	1年以内	预付铁路运费
合计	178,632,217.70	53.56		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,101,500.00
其他应收款	628,963,740.07	662,510,926.21
合计	628,963,740.07	663,612,426.21

(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

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西国际电力华光发电有限公司		1,101,500.00
合计		1,101,500.00

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 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	114,804,165.86	59,570,536.10
应收回投资款	20,930,000.00	29,030,000.00
备用金	19,673,003.82	20,554,580.75
职工保险	3,510,895.68	4,304,696.70
租赁费	580,295.00	1,702,652.60
保证金、抵押金	82,558,274.82	98,593,048.20
材料、工程款等	20,428,422.17	48,621,415.43
借款	574,936,463.21	578,604,754.97
合计	837,421,520.56	840,981,684.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		50,039,024.63	128,431,733.91	178,470,758.54
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-20,321,000.00	20,321,000.00	
本期计提		6,335,179.36	23,651,842.59	29,987,021.95
2019 年 12 月 31 日余额		36,053,203.99	172,404,576.50	208,457,780.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	130,677,659.86
1 至 2 年	41,109,295.06
2 至 3 年	30,538,212.18
3 年以上	635,096,353.46
3 至 4 年	19,203,840.68
4 至 5 年	5,601,795.13
5 年以上	610,290,717.65
合计	837,421,520.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	128,431,733.91	43,972,842.59				172,404,576.50
按组合计提预期信用损失的其他应收款	50,039,024.63	-13,985,820.64				36,053,203.99
合计	178,470,758.54	29,987,021.95				208,457,780.49

(1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款			
账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	130677659.86	1306776.61	1
1—2年	34859295.06	1742964.75	5
2—3年	18326112.18	1832611.22	10
3—4年	19203840.68	9601920.34	50
4—5年	5601795.13	2800897.57	50
5年以上	26811476.44	18768033.51	70
合计	235480179.35	36053204	

(2) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况			
单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
中诚资产管理有限公司	20,930,000.00	20,930,000.00	100
山西和信电力发展有限公司	562,549,241.21	151,474,576.50	26.93
合计	583,479,241.21	172,404,576.50	

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

4) 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：

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	67.18%	151,474,576.50
西山煤电(集团)有限责任公司	往来款	25,965,204.52	1 年以内	3.10%	1,557,929.76
平安国际融资租赁有限公司	押金及保证金	23,000,000.00	1-3 年	2.75%	1,700,000.00
中诚资产管理有限责任公司	应收回投资款	20,930,000.00	5 年以上	2.50%	20,930,000.00
大同煤矿集团有限责任公司	往来款	19,751,348.18	1-5 年	2.36%	201,513.48
合计	--	652,195,793.91	--	77.89%	175,864,019.74

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：

说明1：2004年3月16日本公司与沈阳凯联物资有限公司签订的《权利转让协议》，沈阳凯联物资有限公司应于2006年12月31日前偿还所欠本公司投资转让款50,000,000.00元。根据北京市第二中级人民法院“（2012）二中执异字第00391号”执行裁决书，债务执行人变更为中诚资产管理有限公司。截止2014年12月31日，公司已从中诚公司及其股东和连带责任保证人（金珠集团）累计收回20,970,000.00元，账面应收中诚资产管理有限公司余额为29,030,000.00元。鉴于公司在通过司法追讨过程中尚有经法院冻结的金珠集团持有的西藏大厦股份有限公司的股权（出资911.5181万元、占注册资本的2.2702%），西藏鑫珠实业公司的股权（出资1200万元、占注册资本的8%），西藏中兴商贸集团有限责任公司的股权（出资额27076.58万元、占注册资本的90.0255%），公司按70%计提坏账准备2,032.10万元。2019年依据法院判决公司就该款项收回810万元，剩余款项无法回收，故对剩余款项2,093.00万元全额计提信用损失。

说明2：根据武乡发电与和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。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。2019年度，武乡发电就该笔应收款项采取了有效的措施进行催收，但和信电力公司仍无有效的还款措施或承诺，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。

9、存货

是否已执行新收入准则

是 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	1,647,354,808.20		1,647,354,808.20	2,032,642,930.34		2,032,642,930.34
库存商品	1,133,146,242.98		1,133,146,242.98	1,177,239,660.81		1,177,239,660.81
委托加工物资	2,354,018.60		2,354,018.60	3,403,372.34		3,403,372.34
合计	2,782,855,069.78		2,782,855,069.78	3,213,285,963.49		3,213,285,963.49

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	151,001,108.42	160,547,440.76
待认证进项税	223,716,482.19	60,644,167.65
所得税预缴税额	339,369.78	
短期债权投资	500,142,596.33	
合计	875,199,556.72	221,191,608.41

其他说明：

14、债权投资

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
--	------	------	------	------	------	------

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	612,329,4 90.08			27,551,01 4.86	-610,860. 44	13,257,05 4.58	17,609,09 8.20			634,917,6 00.88	
太原和瑞 实业有限 公司	12,632,89 5.76							11,506,29 5.76		1,126,600 .00	11,506,29 5.76
山焦财务	680,479,7 90.74	200,000,0 00.00		101,274,6 18.43	952,441.2 7					982,706,8 50.44	

山西西山 蓝焰煤层 气有限责 任公司	64,634,99 0.64			-22,635,2 68.72					41,999,72 1.92	
西山煤电 太原保障 性住房建 设有限公 司	484,207,7 52.05			179,495.5 1					484,387,2 47.56	
西山贸易 公司	127,955,0 73.41			1,597,571 .94					129,552,6 45.35	
山西永鑫 西山煤化 工有限责 任公司	4,000,000 .00								4,000,000 .00	
山西焦煤 三多能源 有限责任 公司	4,336,935 .95								4,336,935 .95	
兴县盛兴 公路投资 管理有限 公司	357,500,0 00.00								357,500,0 00.00	
山西中铝 华润有限 公司	196,812,4 39.84	128,350,0 00.00		24,624,96 1.03					349,787,4 00.87	
小计	2,544,889 ,368.47	328,350,0 00.00		132,592,3 93.05	341,580.8 3	13,257,05 4.58	17,609,09 8.20	11,506,29 5.76	2,990,315 ,002.97	11,506,29 5.76
合计	2,544,889 ,368.47	328,350,0 00.00		132,592,3 93.05	341,580.8 3	13,257,05 4.58	17,609,09 8.20	11,506,29 5.76	2,990,315 ,002.97	11,506,29 5.76

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山西华光发电有限责任公司	100,014,500.00	100,014,500.00
太原燃气集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
山西燃气集团有限公司	50,000,000.00	
合计	200,014,500.00	150,014,500.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	168,053,849.99			168,053,849.99
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	168,053,849.99			168,053,849.99
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	168,069,515.45			168,069,515.45
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	168,069,515.45			168,069,515.45
4.期末余额	392,971,123.03			392,971,123.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	360,079,015.69			360,079,015.69
2.本期增加金额	4,596,230.69			4,596,230.69

(1) 计提或摊销	4,596,230.69			4,596,230.69
3.本期减少金额	168,069,515.45			168,069,515.45
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转入固定资产	168,069,515.45			168,069,515.45
4.期末余额	196,605,730.93			196,605,730.93
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	196,365,392.10			196,365,392.10
2.期初账面价值	32,907,772.80			32,907,772.80

(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
门急诊医技楼	165,196,210.74	正在办理

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,418,717,700.10	28,017,243,591.79

合计	28,418,717,700.10	28,017,243,591.79
----	-------------------	-------------------

(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	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
2.本期增加金额	453,572,191.38	1,099,556,816.85	210,830,630.51	-379,832.90	1,373,259,386.27	3,136,839,192.11
(1) 购置	25,798,342.13	36,766,118.84	64,687,604.90	892,774.81		128,144,840.68
(2) 在建工程转入	397,105,402.53	356,013,404.35	710,865,401.53	3,381,241.30	194,761,215.12	1,662,126,664.83
(3) 企业合并增加						
(4) 类别调整	-137,401,068.73	706,777,293.66	-564,722,375.92	-4,653,849.01	109,596,816.10	1,235,080,735.37
(5) 弃置费用					1,178,498,171.15	1,178,498,171.15
(6) 投资性房地产转入	168,069,515.45					168,069,515.45
3.本期减少金额	40,422,035.95	62,364,767.77	314,662,134.56	6,822,617.69		424,271,555.97
(1) 处置或报废	40,422,035.95	62,364,767.77	314,662,134.56	6,822,617.69		424,271,555.97
(2) 类别调整						
4.期末余额	13,553,655,426.58	24,752,000,661.42	7,021,133,255.08	528,113,041.01	8,449,684,335.81	54,304,586,719.90
二、累计折旧						
1.期初余额	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
2.本期增加金额	507,348,370.12	1,911,886,479.85	-144,888,982.91	17,733,938.67	202,666,039.82	2,494,745,845.55
(1) 计提	392,495,862.29	1,362,213,715.70	347,817,264.72	21,483,447.57	202,666,039.82	2,326,676,330.10
(2) 类别调整	-53,217,007.62	549,672,764.15	-492,706,247.63	-3,749,508.90		

(3)投资性房地产转入	168,069,515.45					168,069,515.45
3.本期减少金额	27,102,903.78	60,679,112.17	308,013,544.11	6,596,600.70		402,392,160.76
(1) 处置或报废	27,102,903.78	60,679,112.17	308,013,544.11	6,596,600.70		402,392,160.76
(2) 类别调整						
4.期末余额	5,189,466,829.03	13,598,311,806.81	4,344,796,508.92	431,340,732.93	2,103,213,299.07	25,667,129,176.76
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	140,844,831.80		77,895,011.24			218,739,843.04
(1) 计提	140,844,831.80		77,895,011.24			218,739,843.04
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	140,844,831.80		77,895,011.24			218,739,843.04
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,223,343,765.75	11,153,688,854.61	2,598,441,734.92	96,772,308.08	6,346,471,036.74	28,418,717,700.10
2.期初账面价值	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) 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	
专用设备	1,550,897,221.62
通用设备	3,265,728.63
运输设备	27,889.97
合计	1,554,190,840.22

(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	1,717,729,747.94	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

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,599,071,075.92	6,450,847,775.49
工程物资	12,615.39	277,240.90
合计	7,599,083,691.31	6,451,125,016.39

(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	114,290,999.50		114,290,999.50	98,203,451.49		98,203,451.49

奥隆水泥厂	1,273,576,420.86		1,273,576,420.86	1,230,555,550.47		1,230,555,550.47
古交发电-2*66 万千瓦低热值煤 热电项目	156,944,684.43		156,944,684.43	176,346,704.86		176,346,704.86
华通水泥-新建 水泥项目	953,859,210.76		953,859,210.76	840,423,202.79		840,423,202.79
晋兴能源中通公 司	3,025,840.86		3,025,840.86	4,144,064.07		4,144,064.07
晋兴斜沟大井及 选煤厂	1,243,093,559.17		1,243,093,559.17	1,089,659,964.58		1,089,659,964.58
岢瓦铁路万吨改 造	61,951,680.30		61,951,680.30	47,163,626.66		47,163,626.66
临汾能源光道基 本建设项目	271,551,212.70		271,551,212.70	144,841,072.90		144,841,072.90
临汾能源-西山 登福康 60 万吨技 改工程	792,374,522.57		792,374,522.57	713,606,049.42		713,606,049.42
临汾能源-西山 圪堆 60 万吨技改 工程	492,071,003.58		492,071,003.58	421,121,035.72		421,121,035.72
临汾能源-西山 鸿兴 60 万吨技改 工程	650,032,549.10		650,032,549.10	569,507,628.41		569,507,628.41
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
母公司马兰矿南 九风井项目	134,330,461.60		134,330,461.60	108,237,327.50		108,237,327.50
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
武乡电厂汽轮机 通流改造	81,672,300.00		81,672,300.00	63,995,373.69		63,995,373.69
西山煤气化二厂 烟气提标工程	32,486,412.90	25,922,868.56	6,563,544.34	30,313,870.60		30,313,870.60
武乡电厂 2 号机 汽轮机通流改造	59,148,573.77		59,148,573.77	21,336,206.91		21,336,206.91
母公司马兰井下	176,030,167.46		176,030,167.46			

巷道工程											
母公司瓦斯抽采管路延伸	47,380,754.16					47,380,754.16					
武乡电厂给水泵节能改造	48,196,265.93					48,196,265.93	29,350,257.46				29,350,257.46
武乡电厂 1-2#、3-4#煤场封闭改造项目	23,709,940.73					23,709,940.73					
其他工程	1,009,267,384.10					1,009,267,384.10	644,339,436.93				644,339,436.93
合计	7,624,993,944.48	25,922,868.56	7,599,071,075.92	6,450,847,775.49							6,450,847,775.49

(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源替代工程	88,160.00	98,203,451.49	16,087,548.01			114,290,999.50	115.12%	项目后期				其他
奥隆水泥厂	129,000.00	1,230,555,550.47	43,020,870.39			1,273,576,420.86	98.73%	项目后期	40,903,291.97	16,668,954.25	4.75%	金融机构贷款
古交电-2*66万千瓦低热值煤热电项目	556,961.00	176,346,704.86	-19,402,020.43			156,944,684.43	83.23%	项目后期	248,410,576.35		4.90%	金融机构贷款
华通水泥-新建水泥项目	124,059.00	840,423,202.79	113,436,007.97			953,859,210.76	76.89%	项目前期	91,369,076.46	41,213,280.72	6.04%	金融机构贷款
晋兴能源中通公司	8,909.79	4,144,064.07	1,214,854.55	2,333,077.76		3,025,840.86	136.56%	项目后期				其他
晋兴斜沟大井	713,325.00	1,089,654,433.139	279,706,000.00			1,243,090,000.00	160.07%	项目后期	525,679,000.00	9,682,530,000.00	4.75%	金融机

及选煤厂	49	9,964.58	627.23	032.64		3,559.17		期	058.72	0.81		构贷款
岢瓦铁路万吨改造	84,000.00	47,163,626.66	47,800,240.70	33,012,187.06		61,951,680.30	96.51%	项目后期				其他
临汾能源光道基本建设项目	56,000.00	144,841,072.90	126,710,139.80			271,551,212.70	48.49%	项目前期	4,434,975.13	4,434,975.13	5.50%	其他
临汾能源-西山登福康60万吨技改工程	66,717.29	713,606,049.42	78,768,473.15			792,374,522.57	118.77%	项目后期	23,453,934.02	23,453,934.02	5.50%	金融机构贷款
临汾能源-西山圪堆60万吨技改工程	34,200.84	421,121,035.72	70,949,967.86			492,071,003.58	143.88%	项目后期	132,747,911.71	32,923,922.09	5.00%	其他
临汾能源-西山鸿兴60万吨技改工程	54,838.00	569,507,628.41	80,524,920.69			650,032,549.10	118.54%	项目后期	27,760,477.71	27,760,477.71	5.00%	其他
母公司-矿山急救中心二期(门急诊医技楼)	19,278.00	166,378,931.91	1,674,918.08	168,053,849.99			87.18%	项目后期				其他
母公司马兰矿南九风井项目	16,698.00	108,237,327.50	26,093,134.10			134,330,461.60	80.45%	项目后期				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%	项目后期				其他

武乡电厂汽轮机通流改造	11,165.00	63,995,373.69	17,676,926.31			81,672,300.00	73.15%	项目中期				其他
西山煤气化二厂烟气提标工程	3,200.00	30,313,870.60	2,172,542.30		25,922,868.56	6,563,544.34	101.52%	项目后期				其他
武乡电厂2号机汽轮机通流改造	11,165.00	21,336,206.91	37,812,366.86			59,148,573.77		项目中期				其他
母公司马兰井下巷道工程	17,947.03		176,030,167.46			176,030,167.46		项目后期				其他
母公司瓦斯抽采管路延伸	5,000.00		47,380,754.16			47,380,754.16		项目后期				其他
武乡电厂给水泵节能改造	6,246.00	29,350,257.46	18,846,008.47			48,196,265.93		项目中期				其他
武乡电厂1-2#、3-4#煤矿封闭改造项目	6,693.00		23,709,940.73			23,709,940.73		项目前期				其他
其他工程		644,339,436.93	1,660,679,295.42	1,295,751,348.25		1,009,267,384.10						
合计	2,019,563.44	6,450,847,775.49	3,004,326,683.81	1,830,180,514.82	25,922,868.56	7,599,071,075.92	--	--	1,094,759,302.07	156,138,074.73		--

(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
----	--------	------

西山煤气化二厂烟气提标工程	25,922,868.56	政策性关停涉及资产
合计	25,922,868.56	--

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
尚未安装的设备	12,615.39		12,615.39	12,615.39		12,615.39
合计	12,615.39		12,615.39	277,240.90		277,240.90

其他说明：

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、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	978,834,881.39		15,032,436.37	30,347,210.10	8,158,455,649.45	9,182,670,177.31
2.本期增加金额	40,174,482.13		18,235,262.47	13,025,575.24		71,435,319.84
(1) 购置	40,174,482.13			13,025,575.24		53,200,057.37
(2) 内部研发			18,235,262.47			18,235,262.47
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,019,009,363.52		33,267,698.84	43,372,785.34	8,158,455,649.45	9,254,105,497.15
二、累计摊销						
1.期初余额	154,904,725.23		266,730.97	18,082,197.37	723,243,599.44	896,497,253.01
2.本期增加金额	31,136,610.42		2,328,080.99	2,655,217.70	123,603,658.57	159,723,567.68
(1) 计提	31,136,610.42		2,328,080.99	2,655,217.70	123,603,658.57	159,723,567.68
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	186,041,335.65		2,594,811.96	20,737,415.07	846,847,258.01	1,056,220,820.69
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						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	832,968,027.87		30,672,886.88	22,635,370.27	7,311,608,391.44	8,197,884,676.46
2.期初账面价值	823,930,156.16		14,765,705.40	12,265,012.73	7,435,212,050.01	8,286,172,924.30

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 0.36%。

(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	497,479,634.54	正在办理
采矿权	6,067,588,203.35	正在办理

其他说明：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
武乡发电	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
		计提		处置		
武乡发电	453,872,054.36	179,923,807.29				633,795,861.65
合计	453,872,054.36	179,923,807.29				633,795,861.65

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，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13.27%。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。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	7,035,215.64		234,507.24		6,800,708.40
黑沟荒地租赁费	900,000.00		40,000.00		860,000.00
矸石山土地补偿款	13,159,700.49		4,644,600.24		8,515,100.25
合计	21,094,916.13		4,919,107.48		16,175,808.65

其他说明

30、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）	195,017,639.74	48,754,409.92	213,094,194.45	53,273,548.60
其他应收款（坏账准备）	39,169,243.51	9,792,310.88	34,408,805.60	8,602,201.40

资本性支出	11,226,586.20	2,806,646.55		
应付工资（已计提未支付）	167,316,193.60	41,829,048.40	132,312,187.64	33,078,046.91
固定资产折旧	3,329,517.40	832,379.35	40,471,190.40	10,117,797.60
政府补助	217,548,460.04	54,387,115.01	182,810,760.04	45,702,690.01
在建工程（试运行收入-费用）	242,035,323.20	60,508,830.80	233,607,643.76	58,401,910.94
安全费及维简费资本性支出折旧	1,329,968,372.84	332,492,093.21	1,563,146,218.24	390,786,554.56
无形资产摊销	110,708,669.74	27,677,167.44	112,351,962.38	28,087,990.60
弃置费用摊销	13,296,094.80	3,324,023.70		
合计	2,329,616,101.07	582,404,025.26	2,512,202,962.51	628,050,740.62

（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	108,235,882.72	27,058,970.68	46,197,874.44	11,549,468.61
合计	108,235,882.72	27,058,970.68	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		582,404,025.26		628,050,740.62
递延所得税负债		27,058,970.68		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：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	254,155,206.40	441,207,958.02
预付工程设备款	385,939,863.13	475,192,245.93
资源价款	36,687,521.75	36,687,521.75
土地出让金	54,400,000.00	54,400,000.00
兼并重组股权款	11,857,624.47	10,000,000.00
合计	743,040,215.75	1,017,487,725.70

其他说明：

32、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	500,000,000.00	
信用借款	2,890,000,000.00	4,678,600,000.00
未到期应付利息	4,164,588.08	13,663,099.18
合计	3,394,164,588.08	4,692,263,099.18

短期借款分类的说明：

质押借款500,000,000.00元系晋兴能源定期存单质押取得的借款

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,795,230,061.33	2,032,278,238.40
银行承兑汇票	2,075,167,581.91	536,281,587.00
合计	3,870,397,643.24	2,568,559,825.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 948,471,353.30 元。

36、应付账款

(1) 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）	7,236,342,320.68	6,694,957,183.33
1—2 年（含 2 年）	1,233,328,790.35	1,105,736,342.12
2—3 年（含 3 年）	367,223,812.69	761,547,650.78
3 年以上	1,166,272,295.69	1,110,896,594.71
合计	10,003,167,219.41	9,673,137,770.94

(2) 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	424,977,461.18	未及时支付
中国电力工程顾问集团西北电力设计院有限公司	124,116,000.00	未及时支付
晋能集团有限公司	27,705,311.47	未及时支付

古县众益城乡建设投资开发有限公司	22,475,325.65	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
合计	618,312,886.75	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(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）	656,480,654.60	1,124,606,406.11
1—2 年（含 2 年）	16,125,144.89	1,790,904.27
2—3 年（含 3 年）	715,346.06	7,193,168.54
3 年以上	25,865,669.95	39,322,696.72
合计	699,186,815.50	1,172,913,175.64

(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
天津华特能源进出口贸易有限公司	9,000,000.00	未及时结算
国电太一发电有限责任公司	6,858,447.67	未及时结算
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
山西继亨铸业有限公司	2,888,871.71	未及时结算
合计	26,210,939.38	--

(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：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	645,681,055.41	4,142,639,585.40	4,128,863,333.25	659,457,307.56
二、离职后福利-设定提存计划	152,220,376.54	657,561,562.68	644,047,749.89	165,734,189.33
三、辞退福利		622,046.63	622,046.63	
合计	797,901,431.95	4,800,823,194.71	4,773,533,129.77	825,191,496.89

(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	299,423,832.99	3,079,842,997.05	3,073,043,023.53	306,223,806.51
2、职工福利费		399,927,302.36	399,927,302.36	
3、社会保险费	708,033.08	293,246,426.03	290,276,473.81	3,677,985.30
其中：医疗保险费	632,778.70	179,044,067.17	177,519,568.57	2,157,277.30
工伤保险费	90,984.00	65,831,243.35	65,904,805.35	17,422.00
生育保险费		17,732,413.34	17,730,682.34	1,731.00
互助金	-16,562.57	1,344,169.57	1,326,717.00	890.00
补充医疗保险	832.95	29,294,532.60	27,794,700.55	1,500,665.00
4、住房公积金	16,842,867.53	274,270,490.48	275,256,544.01	15,856,814.00
5、工会经费和职工教育经费	328,110,480.27	92,105,042.24	87,139,059.83	333,076,462.68
8、其他短期薪酬	595,841.54	3,247,327.24	3,220,929.71	622,239.07

合计	645,681,055.41	4,142,639,585.40	4,128,863,333.25	659,457,307.56
----	----------------	------------------	------------------	----------------

(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	1,264,195.80	463,040,366.95	460,230,575.07	4,073,987.68
2、失业保险费	125,330,036.44	11,488,423.43	6,480,968.82	130,337,491.05
3、企业年金缴费	25,626,144.30	183,032,772.30	177,336,206.00	31,322,710.60
合计	152,220,376.54	657,561,562.68	644,047,749.89	165,734,189.33

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	182,146,322.78	386,321,413.30
企业所得税	279,612,008.25	269,892,619.69
个人所得税	43,092,774.70	35,283,401.96
城市维护建设税	9,038,896.75	13,240,669.24
房产税	3,903,168.02	833,995.05
教育费附加	8,645,380.44	11,042,677.22
资源税	140,075,697.23	315,104,855.31
土地使用税	1,348,846.32	920,050.31
车船使用税	6,840.00	6,840.00
采矿排水资源费	2,605,800.00	2,605,800.00
残疾人就业基金	3,153,067.63	1,749,470.73
印花税	4,979,139.73	5,344,325.06
水资源税	16,085,207.89	15,956,840.00
环境保护税	4,142,556.62	3,380,711.77
合计	698,835,706.36	1,061,683,669.64

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	90,563,542.40	70,000,000.00
其他应付款	791,636,828.15	762,842,901.02
合计	882,200,370.55	832,842,901.02

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息		
闫福臣		

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	90,563,542.40	70,000,000.00
合计	90,563,542.40	70,000,000.00

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	18,295,429.25	22,438,009.23
补偿款	29,932,288.84	36,851,069.41
材料工程款等	75,680,257.09	110,747,651.46
抵押金、保证金	33,561,062.56	28,556,627.48
服务费	42,414,335.55	44,533,111.94
个人部分薪酬	98,136,616.84	69,844,727.70
林业基金、水资源费等	11,731,770.55	26,912,477.09
取暖费	410,164.00	2,666,435.78
往来款	286,837,787.57	157,642,679.94

运费	9,437,166.12	52,298,197.41
暂估征地社保费	19,560,488.00	19,560,488.00
港杂费		2,749,947.67
工会费用	581,568.23	28,874,984.28
资产收购款	53,861,769.52	53,589,832.13
采矿权价款	39,037,633.03	23,505,063.03
代收代付款职工住房公积金	975,777.20	376,215.73
借款	71,182,713.80	81,695,382.74
合计	791,636,828.15	762,842,901.02

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
西山煤电（集团）有限责任公司	52,779,304.99	未及时支付
洪洞平安恒利建材有限公司	66,715,005.89	未及时支付
晋能集团有限公司	23,855,501.24	未及时支付
山西省煤炭地质 148 勘查院	5,782,724.00	未及时支付
古交市水资源管理委员会办公室	5,203,338.50	未及时支付
合计	154,335,874.62	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、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	2,405,293,396.28	2,491,808,757.89
一年内到期的应付债券	51,076,695.40	50,368,415.30
一年内到期的长期应付款	182,500,000.00	182,500,000.00
合计	2,638,870,091.68	2,724,677,173.19

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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：

45、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	1,519,000,000.00	1,818,000,000.00
抵押借款	172,600,943.58	556,097,403.34
保证借款	544,000,000.00	99,500,000.00
信用借款	3,615,672,726.00	3,363,590,908.00
组合担保	5,844,792,674.53	6,221,754,414.83
未到期应付利息	21,156,928.16	42,772,179.26
减：一年内到期的长期借款	-2,405,293,396.28	-2,491,808,757.89
合计	9,311,929,875.99	9,609,906,147.54

长期借款分类的说明：

质押借款1,519,000,000.00元系以兴能发电收费权质押取得的借款。

抵押借款172,600,943.58元系以晋兴能源固定资产抵押取得的借款。

保证借款544,000,000.00元系本公司为子公司临汾能源提供担保取得的借款；

其他说明，包括利率区间：

组合担保5,844,792,674.53元,其中941000000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；477681104.36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；94736842.2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；3891208155.19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；270166572.78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。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
优先股		
永续债		
可转换公司债券		
其他应付债券	2,998,244,197.92	2,995,796,443.67
未到期应付利息	51,076,695.40	50,368,415.30
减：一年内到期的应付债券	-51,076,695.40	-50,368,415.30
合计	2,998,244,197.92	2,995,796,443.67

(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

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	本期已支付利息	期末余额
17 西煤 01	2,200,000,000.00	2017/8/24	3+2 年	2,200,000,000.00	2,196,850,910.01		107,904,096.11	1,843,765.24		107,800,000.00	2,198,694,675.25
17 西煤 02	800,000,000.00	2017/9/6	3+2 年	800,000,000.00	798,945,533.66		39,644,183.99	603,989.01		39,040,000.00	799,549,522.67
合计	--	--	--	3,000,000,000.00	2,995,796,443.67		147,548,280.10	2,447,754.25		146,840,000.00	2,998,244,197.92

(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

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,008,298,323.47	5,198,965,936.25
合计	5,008,298,323.47	5,198,965,936.25

(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	38,618,323.47	33,785,936.25
资源价款	5,152,180,000.00	5,347,680,000.00
减：一年内到期的长期应付款	182,500,000.00	182,500,000.00
合计	5,008,298,323.47	5,198,965,936.25

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、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：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	1,279,245,449.45		计提矿山地质环境保护与土地复垦费
合计	1,279,245,449.45		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司所属生产单位根据《财政部国土部环保部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建〔2017〕638号）、《山西省矿山环境治理恢复基金管理办法》（晋政发〔2019〕3号）的规定，结合企业具体情况确认了与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债，同时确认了对应弃置资产。

51、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	303,254,153.27	71,990,000.00	29,042,241.50	346,201,911.77	政府补助
合计	303,254,153.27	71,990,000.00	29,042,241.50	346,201,911.77	--

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	4,230,000.00						4,230,000.00	与资产相关

全改造中央基建投资拨款								
西曲煤矿安全改造项目	5,560,000.00						5,560,000.00	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	48,000,000.00			8,000,000.00			40,000,000.00	与资产相关
2*60 万千瓦机组节能管理及升级改造项目	3,725,333.32			338,666.67			3,386,666.65	与资产相关
空冷装置加装尖峰冷却系统	7,888,159.34			657,346.61			7,230,812.73	与资产相关
净水处理	8,172,184.34			496,217.42			7,675,966.92	与资产相关
空冷乏汽余热利用工程	4,895,834.00			1,250,000.00			3,645,834.00	与资产相关
燃煤发电机组超低排放改造项目	49,259,167.54			8,222,222.23			41,036,945.31	与资产相关
煤矿安全改造项目	61,507,700.00	15,000,000.00					76,507,700.00	与资产相关
燃煤发电机组超低排放补贴款（脱硫装置）	8,960,000.00			1,120,000.00			7,840,000.00	与资产相关
西铭矿矿山生态环境恢复治理试点示范工程	34,333,582.33	9,690,000.00		6,783,000.00			37,240,582.33	与资产相关
焦炉烟气脱硫脱硝工程	8,900,000.00			556,250.00			8,343,750.00	与资产相关
1#汽轮机通流部分改造	9,710,000.00						9,710,000.00	与资产相关

项目								
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	27,682,192.40	47,300,000.0 0		1,618,538.57			73,363,653.83	与资产相关
合计	303,254,153.27	71,990,000.0 0		29,042,241.5 0			346,201,911.77	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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. 00						3,151,200,000. 00

其他说明：

54、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：

55、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		104,461,548.13	668,588,494.59
其他资本公积	331,090,453.19	13,257,054.58		344,347,507.77
合计	1,104,140,495.91	13,257,054.58	104,461,548.13	1,012,936,002.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注八（二）所述，本公司于2019年8月购买子公司晋兴能源10%的股权。本次交易完成后，本公司持有晋兴能源的股权比由80%变更为90%。购买成本与交易日按新取得的股权比例计算确定的应享有晋兴能源自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-其他资本公积104,461,548.13元。

资本公积的增加金额13,257,054.58元，其中2,838,597.00元系2019年1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6.15%下降至5.81%，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，10,418,457.58元为权益法核算对山西焦化股份的投资时，按持股比计算享有的被投资单位资本公积的增加金额。

56、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：

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益			36,029.23			36,029.23	36,029.23
其他权益工具投资公允价值变动			36,029.23			36,029.23	36,029.23
二、将重分类进损益的其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38	305,551.60			305,551.60	-309,333.78

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-614,885.38	-614,885.38	371,825.27			371,825.27		-243,060.11
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-1,018,714.94			-1,018,714.94		-1,018,714.94
其他			952,441.27			952,441.27		952,441.27
其他综合收益合计	-614,885.38	-614,885.38	341,580.83			341,580.83		-273,304.55

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：

58、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	85,000,934.10	565,550,470.81	561,831,702.22	88,719,702.69
维简费	5,392,416.26	158,722,259.17	159,584,839.85	4,529,835.58
转产基金	616,989,362.09	31,078,769.00		648,068,131.09
环境恢复基金	49,132,226.61		49,132,226.61	
合计	756,514,939.06	755,351,498.98	770,548,768.68	741,317,669.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备提取的原因及标准请参阅附注四（三十四）

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509,293,075.28元，资本性支出为52,538,626.94元；维简费本期费用性支出93,633,313.07元，资本性支出65,951,526.78元；矿山环境恢复治理保证金本期减少为转入预计负债。

59、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	2,037,175,284.06	148,520,341.76		2,185,695,625.82
合计	2,037,175,284.06	148,520,341.76		2,185,695,625.82

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。

60、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	12,745,766,962.53	
调整后期初未分配利润	12,745,766,962.53	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,710,215,168.28	
减：提取法定盈余公积	148,520,341.76	
应付普通股股利	945,360,000.00	
期末未分配利润	13,362,101,789.05	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	32,295,428,350.84	22,028,217,592.98	31,689,463,208.62	21,762,756,772.29
其他业务	659,302,784.38	421,860,118.79	581,542,279.44	252,655,801.06
合计	32,954,731,135.22	22,450,077,711.77	32,271,005,488.06	22,015,412,573.35

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	102,126,045.86	126,208,709.99
教育费附加	50,892,665.35	62,451,942.31
资源税	1,025,548,938.50	1,019,092,503.27
房产税	27,814,162.61	26,699,612.68
土地使用税	16,225,438.88	20,554,999.42
车船使用税	305,195.98	303,793.36
印花税	26,819,176.45	21,885,975.95

地方教育费附加	33,929,646.12	41,633,419.04
河道管理费		4,081,715.50
水资源税	69,892,985.39	60,577,716.86
环境保护税	19,458,303.67	19,359,309.05
其他		18,984.00
合计	1,373,012,558.81	1,402,868,681.43

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,066,654.54	94,384,044.98
折旧费	31,322,867.50	41,065,902.09
修理费	53,844,353.18	67,333,041.09
材料及低值易耗品	5,982,112.36	5,706,857.30
水电费	20,781,492.14	17,631,204.10
办公费	755,135.14	549,568.95
差旅费	4,685,242.34	4,723,078.50
财产保险费	2,024,872.42	1,921,786.59
租赁费	3,870,367.83	1,208,010.94
装卸费	47,288,289.47	39,682,981.67
运杂费	2,014,317,893.20	2,138,626,794.69
业务费	757,909.70	1,336,839.16
煤炭销售服务费	1,145,013.75	3,417,663.30
焦炭销售服务费	9,594,356.66	7,349,701.04
其他支出	7,870,967.56	16,320,509.15
合计	2,305,307,527.79	2,441,257,983.55

其他说明：

64、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	59,071,807.24	57,626,335.22
职工薪酬	1,543,396,918.34	1,445,796,791.22

电费	24,074,067.58	16,821,003.75
折旧费	82,028,717.00	93,398,796.44
修理费	215,556,957.56	184,807,336.90
办公费	24,371,999.59	22,160,472.02
差旅费	7,063,292.71	8,147,058.70
会议费	917,862.08	1,423,733.70
业务招待费	4,571,328.96	4,718,689.45
咨询费	5,144,424.86	3,936,074.67
聘请中介机构费	17,145,470.82	15,828,974.12
排污费		400,582.86
水费	876,031.12	1,988,067.37
取暖费	2,852,240.50	15,298,838.11
租赁费	129,270,450.06	125,333,027.52
财产保险费	7,421,951.63	9,482,065.69
运输费	8,120,607.88	6,035,661.77
无形资产摊销	34,074,881.95	31,364,797.28
警卫消防费	8,594,169.26	5,482,783.24
残疾人就业保障基金	11,859,096.81	10,086,857.84
绿化费	4,891,125.71	2,502,480.87
董事会经费	390,173.56	1,282,766.50
存货盘亏或损毁	-9,661,585.77	-18,755,809.14
长期待摊费用摊销	234,507.24	234,507.24
劳务费	11,791,506.73	6,011,612.64
其他支出	65,807,609.52	52,592,693.85
合计	2,259,865,612.94	2,104,006,199.83

其他说明：

65、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	117,580,251.69	103,001,311.67
人工和劳务费用	126,163,499.09	102,122,328.33
燃料及动力费用	24,237,734.33	27,931,289.49
其他	27,531,517.00	22,471,715.99

合计	295,513,002.11	255,526,645.48
----	----------------	----------------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	809,352,580.27	919,990,474.27
减：利息收入	34,230,572.11	44,952,164.88
其他	63,607,372.40	20,551,321.11
合计	838,729,380.56	895,589,630.50

其他说明：

67、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
政府补助	33,906,003.66	103,104,808.79
合计	33,906,003.66	103,104,808.79

68、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	132,592,393.05	185,569,541.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	448,958.21	193,854.78
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,101,500.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,211,389.37	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-65,791,275.44	
合计	71,461,465.19	186,864,896.30

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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
交易性金融资产	-11,442.57	2,993.88
合计	-11,442.57	2,993.88

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-25,510,069.83	
合计	-25,510,069.83	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		4,383,141.85
五、长期股权投资减值损失	-11,506,295.76	
七、固定资产减值损失	-218,739,843.04	
九、在建工程减值损失	-25,922,868.56	
十三、商誉减值损失	-179,923,807.29	-203,500,658.21
合计	-436,092,814.65	-199,117,516.36

其他说明：

73、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	259,933.23	1,046,454.06

74、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	
政府补助	223,299.04		223,299.04
罚没收入	6,802,073.00	5,389,630.37	6,802,073.00
其他	12,986,339.40	20,838,470.23	12,986,339.40
合计	20,011,711.44	28,558,100.60	20,011,711.44

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
省环保专项 资金		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	223,299.04		与资产相关

其他说明:

75、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	369,800.00	478,000.00	369,800.00
非流动资产处置损失合计	21,757,800.22	16,055,418.52	21,757,800.22
赔款、违约金、罚款支出	25,718,464.57	27,663,157.69	25,718,464.57
其他	13,068,697.73	2,504,943.54	13,068,697.73
合计	60,914,762.52	46,701,519.75	60,914,762.52

其他说明:

76、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	953,618,109.81	1,000,273,083.05
递延所得税费用	61,156,217.43	80,749,805.63
合计	1,014,774,327.24	1,081,022,888.68

(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	3,035,335,365.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	758,833,841.30
调整以前期间所得税的影响	-14,624,153.05
非应税收入的影响	-30,981,206.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,669,121.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,071,859.44
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	237,948,583.47
所得税费用	1,014,774,327.24

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	32,674,676.94	45,570,220.44
政府补助	76,935,531.28	158,946,362.00
备用金	6,978,505.44	22,342,259.81
罚款及违约金收入	6,452,303.32	1,461,503.23
往来款	6,045,389.29	21,242,946.73
其他	4,745,221.93	17,101,979.73
合计	133,831,628.20	266,665,271.94

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	1,395,757,028.40	1,642,529,473.77
租赁费	100,164,795.80	91,767,178.66
班中餐费	42,631,953.16	41,235,683.52
办公费	27,071,514.26	24,242,564.57
取暖费	48,169,849.25	36,535,735.63
借备用金	11,214,488.15	1,236,813.78
财产保险费	7,639,308.46	12,889,558.12
差旅费	11,893,616.45	12,913,671.58
会议费	1,291,712.67	1,679,331.30
港杂费	40,017,965.54	65,325,764.27
业务招待费	5,302,081.84	6,054,070.61
试验检验费	7,735,521.33	9,972,086.49
排污费	10,529,817.15	11,072,530.76
罚款支出	22,093,988.96	26,129,746.16
绿化费	1,064,827.28	569,060.00
咨询费	132,622.64	2,025,444.73
警卫消防费	7,209,088.26	5,405,604.64
手续费	15,969,105.35	18,127,949.10
董事会经费	14,127.11	3,152.00
支付代收的职工住房公积金		67,056,912.65
其他支出	109,955,867.36	76,617,066.41
合计	1,865,859,279.42	2,153,389,398.75

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	800,000.00	1,505,500.00
合计	800,000.00	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	53,256,603.11	
合计	53,256,603.11	

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	5,398,156.00	818,000,000.00
融资租赁保证金		6,250,000.00
借款抵押金	4,000,000.00	24,500,000.00
银团管理费		955,260.00
购买晋兴公司少数股权	1,250,000,000.00	
合计	1,259,398,156.00	849,705,260.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	2,020,561,037.95	2,149,079,102.76
加：资产减值准备	461,602,884.48	199,117,516.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,324,773,956.41	2,136,001,028.66
无形资产摊销	156,570,285.49	132,018,307.69
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）	-259,933.23	-1,046,454.06
固定资产报废损失（收益以“—”	21,757,800.22	16,055,418.52

号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	11,442.57	-2,993.88
财务费用(收益以“一”号填列)	809,765,088.11	840,361,118.48
投资损失(收益以“一”号填列)	-127,892,000.25	-186,864,896.30
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	45,646,715.36	68,950,835.93
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	15,509,502.07	11,549,468.61
存货的减少(增加以“一”号填列)	429,911,837.81	80,948,591.69
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	416,810,606.41	-194,214,891.43
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	954,135,880.70	1,899,062,355.57
经营活动产生的现金流量净额	7,533,824,211.58	7,155,933,616.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		190,000,000.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
加: 现金等价物的期末余额	5,940,507,982.49	5,958,167,876.83
减: 现金等价物的期初余额	5,958,167,876.83	3,079,180,695.48
现金及现金等价物净增加额	-17,659,894.34	2,878,987,181.35

(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
其中：库存现金	538,053.18	772,018.75
可随时用于支付的银行存款	5,933,931,601.53	5,952,028,486.78
可随时用于支付的其他货币资金	6,038,327.78	5,367,371.30
二、现金等价物	5,940,507,982.49	5,958,167,876.83
三、期末现金及现金等价物余额	5,940,507,982.49	5,958,167,876.83

其他说明：

80、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：

81、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	1,033,978,949.72	承兑汇票保证金等
应收票据	75,737,400.00	期末质押票据
固定资产	6,127,359,159.01	设备抵押借款
无形资产	221,039,304.13	土地使用权抵押借款
在建工程	572,172,043.41	抵押借款
合计	8,030,286,856.27	--

其他说明：

82、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

83、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：

84、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	71,990,000.00		28,818,942.46
计入其他收益的政府补助	5,087,061.20		5,087,061.20
计入营业外收入的政府补助	223,299.04		223,299.04
合计	77,300,360.24		34,129,302.70

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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	90.00%		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%	-46,085,685.17		164,437,811.00
晋兴能源	10.00%	312,604,117.44	40,000,000.00	1,216,125,490.72
京唐焦化	50.00%	35,904,070.35	20,000,000.00	1,067,180,716.76

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：

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司于2019年8月购买子公司晋兴能源10%的股权。本次交易完成后，本公司持有晋兴能源的股权比由80%变更为90%。

1. 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

项目	晋兴能源
现金	1,250,000,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,250,000,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	1,145,538,451.87
差额	104,461,548.13
其中：调整资本公积	104,461,548.13
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(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	750,073,651.16	4,091,846,245.92	4,841,919,897.08	2,741,208,062.78	1,278,522,779.31	4,019,730,842.09	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

晋兴能源	4,145,123,985.37	18,867,169,794.29	23,012,293,779.66	4,698,984,556.36	6,297,876,311.37	10,996,860,867.73	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
京唐焦化	2,270,431,192.01	2,007,056,849.60	4,277,488,041.61	559,182,858.08	1,583,943,750.00	2,143,126,608.08	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

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	2,543,911,596.17	-230,428,425.87	-230,428,425.87	431,856,628.11	2,878,835,590.41	-78,184,426.84	-78,184,426.84	451,122,860.13
晋兴能源	8,329,405,529.75	1,878,145,466.77	1,878,145,466.77	2,620,951,688.06	7,755,084,251.73	1,656,794,488.21	1,656,794,488.21	2,746,474,352.99
京唐焦化	7,889,128,204.38	71,808,140.71	71,808,140.71	-786,985,212.59	7,715,695,043.39	62,458,137.51	62,458,137.51	1,138,795,302.26

其他说明：

(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****(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	5.81%		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：

2019年1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6.15%下降至5.81%。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。

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：

(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	5,373,884,490.42	22,822,185,978.63	6,333,750,951.77	6,645,720,297.95	23,678,208,974.22	5,728,428,147.05
非流动资产	14,988,190,507.43	7,442,207,709.88	635,398.20	13,549,632,478.17	8,761,277,017.70	587,107.79
资产合计	20,362,074,997.85	30,264,393,688.51	6,334,386,349.97	20,195,352,776.12	32,439,485,991.92	5,729,015,254.84
流动负债	8,379,493,323.39	25,241,836,409.00	4,334,094,352.79	8,915,282,430.88	28,992,042,455.34	3,729,089,575.03
非流动负债	1,231,224,373.32	109,023,037.32	1,011,746,594.00	1,492,772,918.83	45,044,592.88	1,011,746,594.00
负债合计	9,610,717,696.71	25,350,859,446.32	5,345,840,946.79	10,408,055,349.71	29,037,087,048.22	4,740,836,169.03
少数股东权益				552,705,775.01		
归属于母公司股东权益	10,206,028,360.84	4,913,534,242.19	988,545,403.18	9,234,591,651.04	3,402,398,943.70	988,179,085.81
按持股比例计算的净资产份额	592,970,247.76	982,706,848.44	484,387,247.56	567,927,386.56	680,479,788.74	484,207,752.05

--商誉	41,947,353.12			44,402,103.52		
对联营企业权益投资的账面价值	634,917,600.88	982,706,848.44	484,387,247.56	612,329,490.08	680,479,790.74	484,207,752.05
营业收入	6,641,782,259.38	937,457,987.59	9,091.00	7,228,974,381.41	934,975,425.02	4,504.50
净利润	452,473,846.43	506,373,092.13	366,317.37	1,504,406,883.84	472,834,515.66	504,668.33
其他综合收益	-10,513,949.09	4,762,206.36				
综合收益总额	441,959,897.34	511,135,298.49	366,317.37	1,504,406,883.84	472,834,515.66	504,668.33
本年度收到的来自联营企业的股利	17,609,098.20					

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：	--	--
投资账面价值合计	888,303,304.09	768,077,080.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	104,992,664.20	-36,394,605.77
--综合收益总额	104,992,664.20	-36,394,605.77

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	-23,435,001.21	-3,199,965.42	-26,634,966.63

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

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

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

一、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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家、货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	640,449,644.99	
应收账款	1,928,936,332.47	262,187,114.85
其他应收款	837,424,515.76	208,457,780.49
应收款项融资	1,322,067,535.32	
债权投资	500,142,596.33	
合计	5,229,020,624.87	470,644,895.34

除附注十二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。

本公司的主要客户为国有大型钢铁企业、山西省电力公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止2019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67.94%(2018年：65.71%)，其中应收山西省电力公司款项占应收账款总额的21.22%（2018年：19.31%），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，2019年度较2018年为下降趋势。

二、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司层面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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2019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	6,974,486,932.21	6,974,486,932.21	6,974,486,932.21			
应收票据	640,449,644.99	640,449,644.99	640,449,644.99			
应收账款	1,666,749,217.62	1,928,936,332.47	1,928,936,332.47			
其他应收款	628,963,740.07	837,421,520.56	837,421,520.56			
短期债权投资	500,142,596.33	500,142,596.33	500,142,596.33			
金融资产小计	10,410,792,131.22	10,881,437,026.56	10,881,437,026.56			
短期借款	3,394,164,588.08	3,394,164,588.08	3,394,164,588.08			
应付票据	3,870,397,643.24	3,870,397,643.24	3,870,397,643.24			

应付账款	10,003,167,219.41	10,003,167,219.41	10,003,167,219.41			
其他应付款	882,200,370.55	882,200,370.55	882,200,370.55			
长期借款	11,717,223,272.27	11,717,223,272.27	2,405,293,396.28	2,213,473,012.17	3,211,848,708.63	3,886,608,155.19
长期应付款	5,008,298,323.47	5,008,298,323.47	263,298,323.47	182,500,000.00	547,500,000.00	4,015,000,000.00
应付债券	3,049,320,893.32	3,049,320,893.32	3,049,320,893.32			
金融负债小计	37,924,772,310.34	37,924,772,310.34	23,867,842,434.35	2,395,973,012.17	3,759,348,708.63	7,901,608,155.19

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	6,145,167,876.83	6,145,167,876.83	6,145,167,876.83			
应收票据	4,235,411,476.73	4,235,411,476.73	4,235,411,476.73			
应收账款	1,854,070,585.48	2,120,734,652.45	1,854,070,585.48			
其他应收款	663,612,426.21	842,083,184.75	842,083,184.75			
金融资产小计	12,898,262,365.25	13,343,397,190.76	13,076,733,123.79			
短期借款	4,678,600,000.00	4,678,600,000.00	4,678,600,000.00			
应付票据	2,568,559,825.40	2,568,559,825.40	2,568,559,825.40			
应付账款	9,673,137,770.94	9,673,137,770.94	9,673,137,770.94			
其他应付款	832,842,901.02	832,842,901.02	832,842,901.02			
长期借款	12,101,714,905.43	12,101,714,905.43	2,491,808,757.89	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	3,046,164,858.97	3,046,164,858.97	46,164,858.97	3,000,000,000.00		
金融负债小计	38,282,486,198.01	38,282,486,198.01	20,473,614,114.22	5,659,638,046.74	4,450,924,974.22	7,698,309,062.83

三、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。

1. 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。利率上升会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，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况对筹资方案做出调整。

(2) 截止2019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3,725,281,104.3元，详见附注六注释29。

(3) 敏感性分析:

截止2019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18,626,405.52元（2018年度约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。

1. 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2019年12月31日，本公司持有的上市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，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售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)
2019年	1,089,805.51	40,867.71		40867.71
2018年	56,202.38	2,107.59		2107.59

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) 交易性金融资产	1,089,805.51			1,089,805.51
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,089,805.51			1,089,805.51
(2) 权益工具投资	1,089,805.51			1,089,805.51
(六) 应收款项融资	1,322,067,535.32			1,322,067,535.32
(七) 其他权益工具投资	200,014,500.00			200,014,500.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,523,171,840.83			1,523,171,840.83
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

活跃市场上未经调整的报价

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**

因公司获取部分权益工具投资公允价值的信息有限，且其公允价值的估计金额分布范围较广，公司认为权益工具投资的成本代表了对其公允价值的最佳估计。因此公司以权益工具投资的成本作为公允价值的估计。

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、债权投资、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
山西焦煤集团有限责任公司	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）有限责任公司。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。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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，现已更名为山西省国有资本运营有限公司（以下简称“国运公司”），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。

山西省国有资本投资运营有限公司现已更名为山西省国有资本运营有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

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八（三）在联营企业中的权益。

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
焦煤融资租赁有限责任公司（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
山西焦煤机电装备电子商务有限公司（以下简称“焦煤机电装备”）	受同一母公司控制
山西焦煤金融资本投资控股有限公司（以下简称“焦煤金融资本”）	受同一母公司控制
山西焦煤集团有限责任公司机关事务管理中心（以下简称“焦煤机关事务”）	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”）	同受国运公司控制
山西云时代技术有限公司（以下简称“云时代”）	同受国运公司控制
晋能集团有限公司（以下简称“晋能集团”）	同受国运公司控制
山西省交通开发投资集团有限公司（以下简称“交通控股”）	同受国运公司控制
山西建筑工程（集团）总公司（以下简称“山西建筑”）	同受国运公司控制
山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称“潞安矿业”）	同受国运公司控制
阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称“阳泉煤业”）	同受国运公司控制

太原重型机械集团有限公司（以下简称“太原重机”）	同受国运公司控制
山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“煤炭进出口”）	同受国运公司控制
山西省国新能源发展集团有限公司（以下简称“国新能源”）	同受国运公司控制
山西水务投资集团有限公司（以下简称“山西水务”）	同受国运公司控制
太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“太钢集团”）	同受国运公司控制
大同煤矿集团有限责任公司（以下简称“大同煤矿”）	同受国运公司控制
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”）	同受国运公司控制
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”）	同受国运公司控制
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”）	同受国运公司控制
山西省国有资产投资控股集团（以下简称“山西国控集团”）	同受国运公司控制
山西汽运集团迎泽物流有限公司（以下简称“山西汽运”）	同受国运公司控制
	同受国运公司控制

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	材料	418,006,999.33			559,700,626.29
西山煤电集团	电力	31,111,005.88			31,699,580.23
西山煤电集团	工程	1,110,872,702.75			1,128,709,952.10
西山煤电集团	劳务费	230,705,013.21			159,457,275.80
西山煤电集团	运费	345,697,185.02			278,384,426.37
西山煤电集团	水费	28,897,042.66			29,935,039.54
西山煤电集团	设备	297,878,925.59			269,632,521.89
西山煤电集团	修理费	342,169,995.70			218,925,657.16
西山煤电集团	专维费	62,300,000.00			46,764,791.15
西山煤电集团	取送车费	23,881,159.49			18,477,837.00
西山煤电集团	入洗原煤及港口配煤	661,333,718.57			1,122,369,248.97

西山煤电集团	燃料煤	2,063,659,294.98			1,326,067,434.40
西山煤电集团	混煤	35,586,680.41			
西山煤电集团	福利费支出	111,825,003.44			174,385,897.95
西山煤电集团	房屋取暖费	1,156,549.33			15,814,077.34
西山煤电集团	精煤	139,609,092.00			38,747,964.27
西山煤电集团	焦炭				131,709,685.62
西山煤电集团	土地补偿款				252,111,536.65
西山煤电集团	其他	12,996,132.61			85,723,313.14
焦煤集团公司及其子公司					
焦煤国际发展	材料	91,065,918.23			65,513,839.51
焦煤国际发展	修理费	5,451,327.44			1,786,115.45
焦煤国际发展	设备	128,968,128.90			48,645,913.19
焦煤国际发展	燃料煤				37,880,136.47
焦煤国际发展	工程	16,940,083.19			385,103.45
焦煤国际发展	其他	1,509,433.97			1,404,187.57
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	11,250,275.17			3,518,905.68
焦煤集团公司及其他部分子公司	工程	16,385,798.09			25,666,807.60
焦煤集团公司及其他部分子公司	设备	663,716.82			2,216,848.31
焦煤集团公司及其他部分子公司	燃料煤	8,670,370.73			257,635,258.98
焦煤集团公司及其他部分子公司	劳务费	943.40			4,882,275.21
焦煤集团公司及其他部分子公司	修理费	931,034.46			54,310.34
焦煤集团公司及其他部分子公司	焦炭	36,257,040.17			115,646,059.04
焦煤集团公司及其他部分子公司	精煤	278,977,728.59			285,992,089.52
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	运费	3,502,508.73			
焦煤集团公司及其他部分子公司	服务费	1,077,419.15			
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	1,158,276.98			2,352,420.87
焦煤集团公司及其他部分子公司	电量指标交易费	3,987,383.36			
山焦金土地	精煤	28,224,067.19			
中源物贸	劳务费	190,992.98			265,070.93
中源物贸	材料	210,128.95			
中源物贸	服务费	2,135,233.55			
中源物贸	电力				68,692.42
中源物贸	其他				742,756.10
运城盐化	材料	151,844.07			
交通投资	修理费				52,306,869.75
交通投资	运费				4,847,882.09
交通投资	电量指标交易费	235,283.02			708,113.19
交通投资	燃料煤	8,646,767.90			
交通投资	其他	34,822,137.75			
晋能集团	煤款及电量指标交易费	57,590,608.24			38,948,009.36
晋能集团	电力	137,852,494.78			145,718,443.64
晋能集团	修理费				1,385,911.73
晋能集团	设备	15,135,566.06			
晋能集团	其他	720,452.83			
太原重机	材料				728,688.03
太原重机	修理费	12,814,104.79			14,487,179.52
太原重机	设备				7,120,338.68
太原重机	工程				698,977.36
大同煤矿	电量指标交易费				2,224,656.94
大同煤矿	工程	398,230.09			
阳泉煤业	燃料煤				36,008,327.75
阳泉煤业	设备				35,230,761.09
阳泉煤业	工程	8,603,448.28			

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	43,613,537.70			10,867,551.88
山西建投	其他	280,573,888.51			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	材料	518,008.85			
山西大地环境投资	服务费	150,778.77			
山西大地环境投资	劳务	11,192,660.52			
山西大地环境投资	其他				28,426.17
山西汽运	运费				122,210.92
山投集团	其他	71,698.11			
山西国控集团	劳务	10,047.17			
合计		7,168,345,868.46			7,415,572,143.92

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	材料	98,119,434.82	91,689,155.98
西山煤电集团	电力	8,988,205.83	12,205,917.13
西山煤电集团	混煤	191,933,217.39	280,405,853.23
西山煤电集团	焦炭		8,349,826.51
西山煤电集团	精煤	32,204,628.40	29,972,100.22
西山煤电集团	劳务	40,373,455.80	17,425,315.85
西山煤电集团	煤泥及矸石	62,177,925.74	120,747,347.26
西山煤电集团	煤气及煤气安装设施费	414,517.71	501,349.15
西山煤电集团	瓦斯电厂劳务费	21,089,522.76	40,890,886.43
西山煤电集团	热力	17,918,996.06	49,015,513.06
西山煤电集团	水费	1,479,012.64	1,476,656.26
西山煤电集团	修理费		1,543,572.95
西山煤电集团	工程		496,840.69
西山煤电集团	其他	1,601,761.14	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	精煤	354,127,326.73	328,474,219.90
焦煤国际贸易	精煤		2,703,384.62
焦煤国际贸易	混煤	48,472,612.99	181,181,754.31

焦煤国际发展	材料	4,634,713.36	3,419,882.52
焦煤国际发展	其他	57,194.11	5,807,172.00
焦煤国际发展	劳务	7,079,646.02	
焦煤国际发展	混煤		2,861,113.55
焦煤国际发展	精煤	40,463,088.49	24,500,570.92
中源物贸	混煤	131,849,426.16	180,563,310.69
中源物贸	水费	100,535.77	
山焦金土地	精煤	13,780,689.00	
山焦金土地	混煤	642,423,995.05	537,228,545.87
山焦金土地	劳务	18,857.55	
焦煤集团公司及其他部分子公司	混煤		4,084,572.75
焦煤集团公司及其他部分子公司	精煤	460,794,157.58	507,871,365.15
焦煤集团公司及其他部分子公司	其他	18,867.92	272,400.00
焦煤集团公司及其他部分子公司	劳务	7,003.77	1,268,081.88
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	焦炭	61,449,910.35	
交通投资	其他	8,256.88	
晋能集团	煤款	592,439.88	56,256,114.79
太钢集团	精煤	966,303,742.16	989,389,910.79
大同煤矿	煤款	98,899,872.94	58,320,367.57
大同煤矿	材料	26,138,843.16	
山西建投	材料	22,084,858.42	60,785,825.44
山西建投	电力	64,437,617.60	54,619,799.12
山西建投	热力	59,476,775.90	
潞安矿业	劳务费		27,169.81
阳泉煤业	材料	787,314.69	
煤炭进出口	劳务	566,037.74	
太原煤气化公司		703,884.96	
合计		3,481,578,347.47	3,655,106,170.07

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	143,725,083.88	107,273,690.77
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		143,725,083.88	117,928,775.37

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	25,354,163.93	21,920,000.00
西山煤电集团	土地租赁费	63,806,133.88	68,825,076.67
西山煤电集团	固定资产租赁	79,398,376.64	38,167,130.56
焦煤集团公司及其他部分子公司	固定资产租赁	4,800,691.43	3,342,863.05
中源物贸	固定资产租赁		2,636,314.14
合计		173,359,365.88	134,891,384.42

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	85,263,157.98	2016年10月26日	2022年04月19日	否
临汾能源	44,000,000.00	2018年01月09日	2020年01月09日	否
临汾能源	500,000,000.00	2019年12月16日	2022年12月16日	否
临汾能源	56,000,000.00	2019年12月13日	2020年06月02日	否
临汾能源	50,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月23日	否
武乡发电	941,000,000.00	2012年11月16日	2025年11月15日	否
武乡发电	52,274,950.66	2017年06月28日	2021年06月28日	否
武乡发电	50,406,153.70	2018年04月28日	2022年04月28日	否
武乡发电	175,000,000.00	2018年11月09日	2023年11月09日	否
武乡发电	200,000,000.00	2019年12月24日	2022年12月24日	否
华通水泥	78,805,102.33	2017年08月25日	2023年08月25日	否
华通水泥	100,337,720.34	2017年10月19日	2023年10月19日	否
华通水泥	82,918,752.93	2018年02月09日	2023年02月08日	否
古交发电	3,891,208,155.19	2017年11月24日	2032年10月21日	否
合计	6,307,213,993.13			

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

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	26,072,726.00	2008年05月30日	2023年05月30日	国债转贷
焦煤集团	172,600,943.58	2017年04月12日	2022年04月12日	融资租赁
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	200,000,000.00	2016年10月20日	2019年10月18日	已按期偿还
财务公司	170,000,000.00	2018年04月25日	2032年10月21日	长期借款

财务公司	100,000,000.00	2019 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 15 日	短期借款
财务公司	100,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 29 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	已按期偿还
财务公司	100,000,000.00	2018 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 29 日	已按期偿还
合计	1,368,673,669.58			
拆出				
委托贷款	180,000,000.00			义城煤业
委托贷款	429,000,000.00			华通水泥
委托贷款	500,000,000.00			武乡发电
委托贷款	684,000,000.00			临汾能源公司
合计	1,793,000,000.00			

(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	债务重组利得		194,000.00

(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	839.88	763.30

(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	586,636.00	702,897.98
焦煤集团公司	借款利息支出及手续费	协议价	16,715,432.51	27,287,321.88
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	43,866,125.49	47,489,543.55
财务公司	贴息利息支出	协议价		18,896,454.33

合计			61,168,194.00	94,376,217.74
----	--	--	---------------	---------------

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
银行存款					
	财务公司	4,186,353,662.11		3,419,417,459.63	
应收账款					
	山西焦化集团			12,612,925.52	283,667.97
	运城盐化	7,367,167.21	736,716.72	8,674,548.44	433,727.42
	山焦金土地	5,988,273.62	598,827.36	18,390,558.15	919,527.91
	焦煤国际发展	3,495,630.93	34,956.31	16,971,529.46	8,485,764.73
	焦煤国际贸易	339,216,119.80	105,351,457.21	369,545,720.44	115,404,047.54
	山焦日照公司	9,502,308.75	4,751,154.38	9,502,308.75	1,807,240.46
	中源物贸	17,568.00	175.68		
	西山煤电集团	226,777,761.26	24,172,023.70	337,661,763.63	30,714,401.91
	晋能集团	20,896,342.44	14,378,247.49	21,266,342.44	10,445,682.72
	煤炭进出口			99,736.94	69,815.86
	山焦焦炭			1,879,136.52	18,791.37
	太钢集团			7,078,590.57	70,785.91
	大同煤矿	29,536,892.79	295,368.93	1,035,438.37	10,354.38
	山西建投	80,531,972.80	805,319.73	51,041,120.18	510,411.20
应收票据					
	焦煤国际贸易	91,036,669.32			
	西山煤电集团	549,412,408.84		514,412,408.84	
应收款项融资					
	西山煤电集团	17,850,000.00			
	潞安矿业	400,000.00			
	山西焦化集团	35,000,000.00		37,350,000.00	
	大同煤矿	2,831,617.02			
	焦煤集团			60,000,000.00	

	晋煤集团			500,000.00	
	太钢集团			149,000,000.00	
预付款项					
	山焦公路物流			379,340.77	
	焦煤国际发展	12,800.00		4,423,380.00	
	山焦焦炭			100,000.00	
	西山煤电集团	15,096,381.41		528,172.96	
	山焦投资			141,667.60	
	山焦销售总公司	798,603.19			
	山焦销售	504,354.18		15,662,520.78	
	晋能集团	1,348,821.66		1,842,132.20	
	太原重机			228,267.68	
	潞安矿业	135,927.25		235,927.25	
其他应收款					
	西山煤电集团	25,965,204.52	1,557,929.76	31,274,685.35	1,215,154.65
	山焦焦炭	200,000.00	2,000.00		
	焦煤国际发展	2,400,000.00	24,000.00		
	焦煤机电装备	30,000.00	300.00		
	山焦公路物流	226,744.10	2,267.44		
	晋能集团	2,503,023.57	1,631,511.79	2,503,023.57	1,631,511.79
	山西建投	854,356.83	8,543.57		
	华晋焦煤公司	0.01		0.01	
	大同煤矿	19,751,348.18	201,513.48	100,000.00	1,000.00
	山焦销售	114,193.13	1,141.93		
其他非流动资产					
	山西建投	201,178.40			
	西山煤电集团	168,044,400.00		171,287,948.15	
	焦煤国际发展	3,254,996.02		49,000,000.00	
	山焦公路物流	626,205.00		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			

	汾西矿业	1,340,460.56	2,376,529.42
	霍州煤电	4,895,489.96	4,257,620.66
	运城盐化	178,620.44	257,036.64
	焦煤国际发展	137,889,835.78	107,618,266.02
	山焦投资	6,057,059.00	3,335,886.56
	山焦公路物流		41,657,664.26
	山焦爱钢	535,935.31	826,335.31
	安瑞风机电气	4,841,055.24	2,993,200.00
	和泰绿化	6,550,923.36	6,467,202.45
	西山煤电集团	3,986,113,295.81	3,495,093,196.58
	山焦金土地	12,434,164.88	
	山焦销售总公司	154,044,449.90	413,050,298.12
	山焦焦炭	3,343,478.00	2,190,245.74
	交通投资	32,922,313.97	24,897,241.06
	晋能集团	46,134,104.92	55,500,477.33
	太原重机	8,379,209.78	16,525,121.99
	山西水务	290,000.00	290,000.00
	太原矿机	20,808,040.03	29,986,624.17
	中源物贸	346,119.71	71,457.75
	山西国控集团		9,000.00
	大同煤矿		1,328,880.00
	山西建投	5,225,534.58	33,703,640.24
	阳泉煤业		38,517,682.82
	潞安矿业		192,473.00
	大地环境投资	344,350.00	20,732,338.00
	山西汽运	37,758.50	37,758.50
	山焦机械	883,403.28	
	山西焦煤集团	0.02	
	山焦销售	6,366,690.00	
应付利息			
	财务公司	1,251,135.42	1,391,194.43
	焦煤香港公司	1,990,576.56	2,491,872.93
	焦煤金融资本	100,958.90	
应付票据			

	西山煤电集团	213,696,510.14	
	焦煤国际发展	30,278,188.46	
	汾西矿业	410,866.31	
	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
	霍州煤电	122,143.83	
	焦煤集团	1,689,722,735.96	
其他应付款			
	西山煤电集团	255,048,809.89	172,033,618.70
	山焦房地产	299,968.00	1,096,561.00
	中源物贸	177,652.00	828,427.20
	焦煤国际发展	4,500,000.00	
	山焦销售总公司		2,749,947.67
	晋能集团	23,855,501.24	
	阳泉煤业		130,000.00
	霍州煤电	484,257.55	575,171.00
	焦煤机关事务	1,625,400.00	
	焦煤金融资本	16,100,000.00	
	山投集团	650,000.00	1,450,000.00
	大地环境投资	3,000.00	3,000.00
预收账款			
	西山煤电集团	7,745,550.37	46,802,659.23
	山西焦化集团	464,107.99	
	焦煤香港公司		2,951,415.88
	中源物贸	456,798.00	
	山焦金土地	345,689.00	19,110,691.23
	山焦公路物流	1,286,317.73	7,522,797.33
	交通投资	3,360,156.26	793,109.51
	山西建投	535,964.80	
	太钢集团	41,543,970.79	33,027,869.01
	大同煤矿		4,368,501.09
	山焦焦炭		12,513,148.73
	晋能集团	994,476.37	903,782.80

	煤炭进出口		2,001,927.50
	国新能源	3,714.60	11,610.80
	阳泉煤业		1,055,264.28

7、关联方承诺

(1) 2017年度本公司以现金收购了西山煤电(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和标的资产所占用的土地向本公司出具了承诺函。(1)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(2)由于历史改制和西山煤电集团重组等原因,标的资产占用土地的使用权人尚未办理至西山煤电集团名下,为保证标的资产生产经营的独立性和完整性,焦煤集团和西山煤电集团作为共同承诺方,对标的资产所占用的土地向本公司承诺①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②本次交易完成后,在该土地能够合法出让给本公司前,标的资产所占用的土地由本公司临时使用,承诺方不收取任何使用费用③承诺方承诺共同办理该等土地的出让手续,预计于2019年12月31日前完成该等土地出让④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本公司,并保证转让给本公司的土地权属不存在任何权利异议⑤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本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⑥若因该等土地的任何权利问题导致本公司遭受的损失,或者违反本承诺函有关内容而导致本公司遭受损失的,承诺方须向本公司承担全部连带赔偿责任⑦本承诺函持续有效,未经本公司书面同意,不可撤销或变更。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》。

2019年7月《国务院办公厅关于完善建设用地使用权转让、出租、抵押二级市场的指导意见》(国办发【2019】34号)文件实施,允许划拨地直接挂牌转让给第三方。在政府及土地管理部门主导下,焦煤集团和西山集团将4宗划拨国有建设用地使用权按现状公开挂牌(出)转让,上市公司参与竞拍,竞得土地后,由原土地使用权人(焦煤集团和西山集团)与上市公司双方签订《土地转让合同》,划拨土地权益价款由上市公司直接支付给原土地使用权人,土地出让价款由上市公司交付财政专户。

2019年10月30日,公司根据古交市自然资源局国有建设用地使用权挂牌出让的相关要求,以总价人民币2255万元成功竞拍竞得编号为GJ-2019001号、GJ-2019002号、GJ-2019003号、GJ-2019004号共34110.04m²的国有建设用地使用权。公司本次竞拍取得上述4宗土地使用权后,公司的控股股东山西焦煤集团有限责任公司及关联方西山煤电(集团)有限责任公司对上述4宗土地使用权转让到上市公司的承诺履行完毕。

(2) 向所属子公司华通水泥、义城煤业提供委托贷款的承诺

根据公司2019年12月20日第七届董事会第十五次会议决议,公司拟通过关联方财务公司给予西山华通委托贷款人民币6000万元。贷款期限36个月,以解决资金紧张状况。公司确定本项委托贷款利率为同期央行贷款基准利率4.75%上浮15%,为5.4625%;并约定,财务公司收取0.01%(0.6万元)手续费。公司拟通过关联方财务公司给予义城煤业的委托贷款人民币9000万元,贷款期限24个月,以缓解义城煤业日常生产经营周转资金困难。公司确定本项委托贷款利率为同期央行贷款基准利率4.75%上浮15%,为5.4625%;并约定,财务公司收取0.01%(0.9万元)手续费。

8、其他

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2019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2019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2019年12月31日公司尚未履行本次增资。

1. 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2019年12月31日，本公司累计已签订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415,041.89万元。

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，以电力收费权做质押，向各质权人提供担保，贷款额度为355,000.00万元，截止2019年12月31日，实际贷款金额为151,900.00万元，其中一年内到期金额29,300.00万元。

(2) 兴能发电公司通过山西省金融资产交易中心有限公司的交易平台与中汇鑫德融资租赁(天津)有限公司于2019年12月2日和2019年12月3日签订两份《融资租赁及租赁资产交易业务合作协议》，以筹措资金为目的，取得借款30,000,000.00元。以售后回租方式向中汇鑫德融资租赁(天津)有限公司转让高压加热器和3#煤粉燃烧器。

(3) 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。

本贷款额下古交西山发电以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2019年12月31日本贷款项实际贷款金额406,120.82万元，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299,350.71万元，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44,770.11万元，山西焦煤集团财务有限责任公司17,000.00万元。本公司为古交发电公司前述实际贷款389,120.82万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. 与联营企业投资相关的未确认承诺详见“附注八、在其他主体中的权益”相应内容。

除存在上述承诺事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 与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”的相应内容。

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2019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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响。公司按照政府要求努力开展防御和抗击疫情的工作，积极采取措施保障员工及家属健康、履行社会责任。

公司预计此次新冠疫情及防控措施将对公司的经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间及防控政策的实施情况。具体影响目前尚无法具体估计。

公司将密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

一、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。

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。

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。

二、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	焦炭分部	电力分部	建材分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	28,008,100,325.26	9,420,055,495.48	5,904,124,901.94	8,256,899.90	-10,385,806,487.36	32,954,731,135.22
其中：对外交易收入	17,665,570,014.47	9,417,111,026.35	5,863,793,194.50	8,256,899.90		32,954,731,135.22
分部间交易收入	10,342,530,310.79	2,944,469.13	40,331,707.44		-10,385,806,487.36	
二、营业费用	24,076,804,895.68	9,435,886,115.97	6,438,773,878.56	8,120,729.43	-10,436,819,892.43	29,522,765,727.21
其中：折旧费和摊销费	1,200,600,960.35	371,670,152.30	913,910,923.59	1,749,300.67	-1,667,987.53	2,486,263,349.38
三. 对联营企业的投资收益	132,592,393.05					132,592,393.05
四. 信用减值损失	11,191,844.31	-1,197,129.95	-38,997,417.38	-910,954.44	4,403,587.63	-25,510,069.83
五. 资产减值损失	-11,506,295.76	-244,662,711.60			-179,923,807.29	-436,092,814.65
六. 利润总额(亏损)	4,422,790,277.95	-263,516,113.16	-469,687,033.01	-922,935.56	-653,328,831.03	3,035,335,365.19
七. 所得税费用	1,006,329,491.05	8,833,993.27	-1,907,050.87		1,517,893.79	1,014,774,327.24
八. 净利润(亏损)	3,416,460,786.90	-272,350,106.43	-467,779,982.14	-922,935.56	-654,846,724.82	2,020,561,037.95
九. 资产总额	59,158,807,913.23	6,113,744,310.62	15,137,322,045.73	1,329,518,757.19	-16,626,122,333.31	65,113,270,693.46
十. 负债总额	28,418,026,950.90	4,068,124,168.21	14,011,722,783.78	901,790,592.80	-5,416,671,834.70	41,982,992,660.99

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司所属矿井西铭煤矿、镇城底煤矿、西曲煤矿由于矿界范围与晋祠泉域重点保护区重叠，需要办理采矿权变更登记。截止到2019年12月31日，上述矿井的储量核实及“三合一”方案编制工作正在进行中，因此暂未确认上述矿井因环境治理和土地复垦义务而产生的预计负债。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	49,690,683.75	7.27%	29,082,938.20	58.53%	20,607,745.55	49,690,683.75	5.11%	29,082,938.20	58.53%	20,607,745.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	633,825,074.85	92.73%	151,610,968.89	23.92%	482,214,105.96	922,716,053.60	94.89%	178,992,768.44	19.40%	743,723,285.16
其中：										
合计	683,515,758.60	100.00%	180,693,907.09		502,821,851.51	972,406,737.35	100.00%	208,075,706.64		764,331,030.71

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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%	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。经 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。
--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：-27381799.55

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	185,582,043.22	1,855,820.43	1.00%
1—2 年	203,086,894.44	10,154,344.72	5.00%
2—3 年	21,073,928.05	2,107,392.81	10.00%
3—4 年	7,984,569.33	3,992,284.67	50.00%
4—5 年	88,836,108.02	44,418,054.01	50.00%
5 年以上	127,261,531.79	89,083,072.25	70.00%
合计	633,825,074.85	151,610,968.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	185,582,043.22

1 至 2 年	203,086,894.44
2 至 3 年	22,073,928.05
3 年以上	272,772,892.89
3 至 4 年	23,608,791.43
4 至 5 年	112,438,379.63
5 年以上	136,725,721.83
合计	683,515,758.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	29,082,938.20					29,082,938.20
按组合计提预期信用损失的其他应收款	178,992,768.44	-27,381,799.55				151,610,968.89
合计	208,075,706.64	-27,381,799.55				180,693,907.09

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山焦国贸	339,215,836.53	49.63%	105,351,454.38
西山煤电集团	164,170,980.11	24.02%	4,916,431.53
天津铁厂有限公司	49,690,683.75	7.27%	29,082,938.20
西山煤气化	44,683,340.38	6.54%	446,833.40
南昌海达物资实业有限公司	13,740,000.00	2.01%	9,618,000.00
合计	611,500,840.77	89.47%	

(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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,101,500.00
其他应收款	152,439,411.15	94,625,739.14
合计	152,439,411.15	95,727,239.14

(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

2) 重要逾期利息

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西国际电力华光发电有限公司		1,101,500.00
合计		1,101,500.00

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 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	132,740,679.24	34,568,125.01
应收回投资款	20,930,000.00	29,030,000.00
备用金	6,621,018.20	7,668,992.21
职工保险	1,730,231.03	1,211,899.85
租赁费	5,847,497.04	28,560,914.09
保证金、抵押金	10,035,500.00	20,705,000.00
材料、工程款等	876,438.25	883,563.61
借款	11,387,222.00	4,998,175.76
职工工资		3,015,645.32
合计	190,168,585.76	130,642,315.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		36,016,576.71		36,016,576.71
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-20,321,000.00	20,321,000.00	
本期计提		1,103,597.90	609,000.00	1,712,597.90
2019 年 12 月 31 日余额		16,799,174.61	20,930,000.00	37,729,174.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	119,939,177.35
1 至 2 年	17,583,828.15
2 至 3 年	5,826,792.02
3 年以上	46,818,788.24
3 至 4 年	14,193,392.48
4 至 5 年	5,727,805.23
5 年以上	26,897,590.53
合计	190,168,585.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款		20,930,000.00				20,930,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	36,016,576.71	-19,217,402.10				16,799,174.61
合计	36,016,576.71	1,712,597.90				37,729,174.61

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
------	---------	------

4) 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：

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
山西西山晋兴能源有限责任公司	往来款	45,987,122.46	1 年以内	24.18%	459,871.22
西山煤电（集团）有限责任公司	往来款	25,305,575.12	1-5 年	13.31%	1,538,154.47
山西古交西山义城煤业有限公司	往来款	23,025,231.38	1-2 年	12.11%	738,927.00
中诚资产管理有限公司	应收回投资款	20,930,000.00	5 年以上	11.01%	20,930,000.00
中国（太原）煤炭交易中心	押金及保证金	10,000,000.00	3-4 年	5.26%	5,000,000.00
合计	--	125,247,928.96	--	65.87%	28,666,952.69

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	12,062,868,593.61		12,062,868,593.61	10,812,868,593.61		10,812,868,593.61
对联营、合营企业投资	2,514,768,653.38	11,506,295.76	2,503,262,357.62	2,059,434,295.06		2,059,434,295.06
合计	14,577,637,246.99	11,506,295.76	14,566,130,951.23	12,872,302,888.67		12,872,302,888.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	1,250,000,000.00				3,118,000,000.00	
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	1,250,000,000.00							12,062,868,593.61	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	612,329,490.08			27,551,014.86	-610,860.44	13,257,054.58	17,609,098.20			634,917,600.88	
和瑞实业	12,632,895.76							11,506,295.76		1,126,600.00	11,506,295.76
蓝焰煤层 气	64,634,990.64			-22,635,268.72						41,999,721.92	
财务公司	680,479,790.74	200,000,000.00		101,274,618.43	952,441.27					982,706,850.44	
永鑫煤化 工	4,000,000.00									4,000,000.00	
保障性住 房公司	484,207,752.05			179,495.51						484,387,247.56	
三多能源	4,336,935.95									4,336,935.95	
山西中铝 华润有限 公司	196,812,439.84	128,350,000.00		24,624,961.03						349,787,400.87	
小计	2,059,434,295.06	328,350,000.00		130,994,821.11	341,580.83	13,257,054.58	17,609,098.20	11,506,295.76		2,503,262,357.62	11,506,295.76
合计	2,059,434,295.06	328,350,000.00		130,994,821.11	341,580.83	13,257,054.58	17,609,098.20	11,506,295.76		2,503,262,357.62	11,506,295.76

(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	18,324,077,663.86	14,336,164,597.77	18,100,167,851.02	14,055,205,393.17
其他业务	335,616,707.80	168,237,531.91	324,784,726.12	220,159,317.04
合计	18,659,694,371.66	14,504,402,129.68	18,424,952,577.14	14,275,364,710.21

是否已执行新收入准则

 是 否

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	380,000,000.00	184,807,157.69
权益法核算的长期股权投资收益	130,994,821.11	255,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	448,958.21	193,854.78
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,101,500.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,211,389.37	
合计	515,655,168.69	441,102,512.47

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	-21,757,800.22	报告期内固定资产处置收益。
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）	34,129,302.70	详见“其他收益”附注
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	4,648,905.01	主要是报告期内转融通证券出借业务收

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		益 1 万元，网下申购新股投资收益 43 万元，国债逆回购业务等投资收益 421 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,368,549.90	<p>营业外支出主要是：公益性捐赠 5 万元，非公益性捐赠 31 万元；母公司、晋兴能源、西山煤气化、临汾西山能源赔偿金支出 110 万元；母公司、西山煤气化、西山华通水泥、武乡西山发电等环保罚款支出 354 万元；母公司、临汾西山能源等税务罚款 86 万元；母公司、临汾西山能源、西山煤气化安监局罚款 790 万元；武乡西山发电、西山热电双细则考核罚款 452 万元；临汾西山能源财政局罚款 39 万元；晋兴能源兴县国土局罚款 725 万元；临汾西山能源煤监局罚款 138 万元；晋兴能源扶贫费用 61 万元；晋兴能源、临汾西山能源、义城煤业土地补偿款等 1124 万元。</p> <p>营业外收入主要是：母公司、晋兴能源、古交西山发电、京唐焦化等对施工单位及个人罚款收入 780 万元；西山热电、兴能发电、武乡西山发电双细则考核奖励收入 804 万元；母公司、晋兴能源手续费返还收入 80 万元；晋兴能源保险赔付收入等 359 万元。</p>
减：所得税影响额	166,913.36	
少数股东权益影响额	-2,603,328.89	
合计	88,273.12	--

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	8.50%	0.5427	0.5427

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.50%	0.5427	0.5427
-------------------------	-------	--------	--------

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

第十三节 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。