

公司代码：600123

公司简称：兰花科创

# 山西兰花科技创业股份有限公司 2021 年半年度报告



**中国兰花**  
Lanhua China

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李晓明、主管会计工作负责人邢跃宏及会计机构负责人（会计主管人员）李军莲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告管理层讨论与分析章节详述了公司可能面临的安全、环保、市场等风险，敬请广大投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
	2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
兰花集团或集团公司	指	山西兰花煤炭实业集团有限公司
晋城市国资委	指	晋城市人民政府国有资产监督管理委员会
晋城国有资本运营公司	指	晋城市国有资本投资运营有限公司
伯方煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿分公司
唐安煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司唐安煤矿分公司
大阳煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿分公司
望云煤矿	指	山西兰花科技创业股份有限公司望云煤矿分公司
玉溪煤矿	指	山西兰花科创玉溪煤矿有限公司
口前煤业	指	山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司
永胜煤业	指	山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司
兰花焦煤	指	山西兰花焦煤有限公司
兰兴煤业	指	山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司
宝欣煤业	指	山西古县兰花宝欣煤业有限公司
同宝煤业	指	山西兰花同宝煤业有限公司
百盛煤业	指	山西兰花百盛煤业有限公司
沁裕煤矿	指	山西兰花沁裕煤矿有限公司
芦河煤业	指	山西兰花集团芦河煤业有限公司
亚美大宁	指	山西亚美大宁能源有限公司（2019年10月28日由山西华润大宁能源有限公司更名为山西亚美大宁能源有限公司）
兰花煤化工	指	山西兰花煤化工有限责任公司
田悦化肥分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司田悦化肥分公司
化工分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司
阳化分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司阳化分公司
清洁能源	指	山西兰花清洁能源有限责任公司
丹峰化工	指	山西兰花丹峰化工股份有限公司
新材料分公司	指	山西兰花科技创业股份有限公司新材料分公司
兰花气体公司	指	2020年7月16日由“山西兰天新能化工有限公司”更名为“山西兰花气体有限公司”
机械制造	指	山西兰花机械制造有限公司
重庆太阳能	指	重庆兰花太阳能电力股份有限公司
信永中和事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	山西兰花科技创业股份有限公司
公司的中文简称	兰花科创
公司的外文名称	SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD
公司的外文名称缩写	SLSVC
公司的法定代表人	李晓明

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苗伟	焦建波
联系地址	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦	山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
电话	0356-2189656	0356-2189656
传真	0356-2189608	0356-2189608
电子信箱	lhkc_mw@163.com	lhkc_jjb@163.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西省晋城市凤台东街2288号兰花科技大厦
公司办公地址	山西省晋城市凤台东街2288号兰花科技大厦
公司办公地址的邮政编码	048000
公司网址	http://www.chinalanhua.com
电子信箱	china_lanhua@163.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兰花科创	600123	

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	5,263,395,890.73	2,937,965,648.06	79.15
归属于上市公司股东的净利润	694,958,261.40	146,482,613.22	374.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	738,078,078.82	144,363,993.76	411.26
经营活动产生的现金流量净额	643,246,686.90	120,077,495.86	435.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,440,983,436.14	10,713,165,525.50	6.79
总资产	28,707,785,350.24	26,323,330,923.44	9.06

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.6083	0.1282	374.49
稀释每股收益(元/股)	0.6083	0.1282	374.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6461	0.1264	411.16
加权平均净资产收益率(%)	6.28	1.39	增加4.89个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.67	1.37	增加5.30个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-50,807,841.34	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,372,269.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,641,870.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	4,584,561.07	
所得税影响额	10,373,064.58	
合计	-43,119,817.42	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本公司是一家以煤炭、化肥、化工为主导产业的现代企业，所属化肥化工企业以煤炭为原料进行生产，形成产业一体化优势。

公司煤炭产业现有各类矿井 14 个，年设计能力 2020 万吨。其中生产矿井 8 个（新建玉溪煤矿 240 万吨/年矿井于 2021 年 1 月取得安全生产许可证，2021 年 3 月完成生产要素公告，正式转入生产矿井，望云、伯方、唐安、太阳、宝欣、口前、永胜），年煤炭生产能力 1200 万吨；参股 41% 的亚美大宁年生产能力 400 万吨；在建资源整合矿井 5 个，设计年生产能力 420 万吨。2021 年上半年，公司累计生产煤炭 541.92 万吨，同比增长 28.58%；销售煤炭 497.71 万吨，同比增长 27.43%。

化肥产业现有尿素生产企业 3 个（含煤化工公司、田悦分公司、化工分公司；阳化分公司已整体关停并拟进行资产处置），年尿素产能 100 万吨；2021 年上半年，公司累计生产尿素 47.4 万吨，同比增长 3.47%；销售 46.27 万吨，同比下降 2.83%。

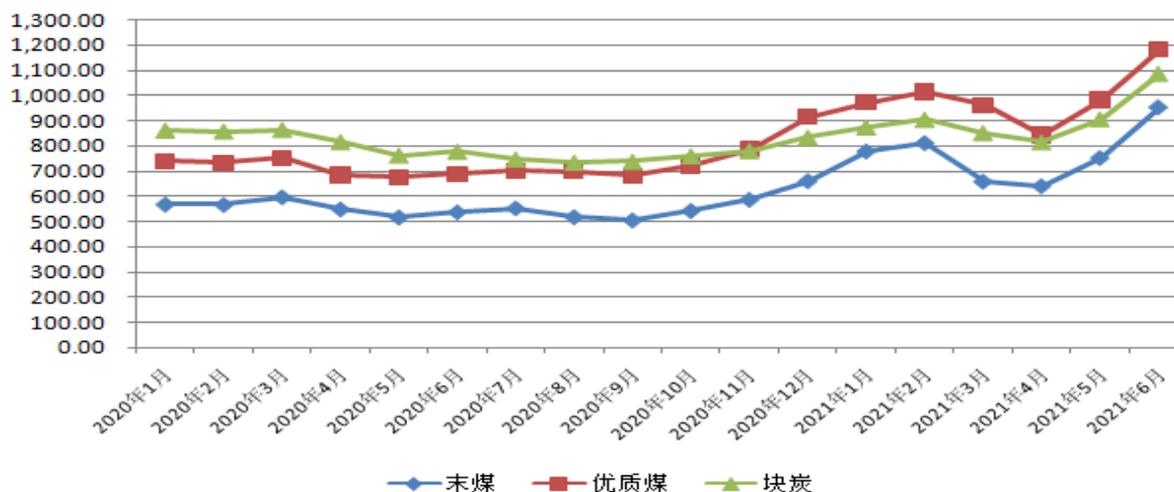
化工产业现有二甲醚生产企业 2 个，年二甲醚产能 20 万吨；己内酰胺生产企业 1 个，年己内酰胺产能 14 万吨。2021 年上半年，公司累计生产二甲醚 6.92 万吨，同比增长 79.27%，销售 6.58 万吨，同比增长 81.27%；新材料分公司累计生产己内酰胺 7.4 万吨，同比增长 69.34%；销售 7.2 万吨，同比增长 79.10%。

#### （一）煤炭板块

##### 1、市场分析

2021 年上半年，我国煤炭消费快速增长，煤炭生产总体稳定，煤炭进口快速下降，煤炭市场供需两旺，市场价格高位运行。根据中国煤炭工业协会统计数据，1-6 月，全国规模以上企业原煤产量 19.5 亿吨，同比增长 6.4%；煤炭消费量约 21 亿吨，同比增长 10.7%；全国规模以上煤炭企业利润总额 2068.8 亿元，同比增长 113.8%。

2020 年 1 月-2021 年 6 月煤炭价格走势



数据来源：内部统计

#### 2、本公司主要生产矿井所处位置、煤种

矿井名称	矿区位置	煤种
大阳煤矿	山西省泽州县	无烟煤
唐安煤矿	山西省高平市	无烟煤
伯方煤矿	山西省高平市	无烟煤

望云煤矿	山西省高平市	无烟煤
宝欣煤业	山西省临汾市古县	焦煤
口前煤业	山西省朔州市	动力煤
永胜煤业	山西省朔州市	动力煤
玉溪煤矿	山西省晋城市沁水县	无烟煤

### 3、煤炭板块 2021 年 1-6 月生产经营情况

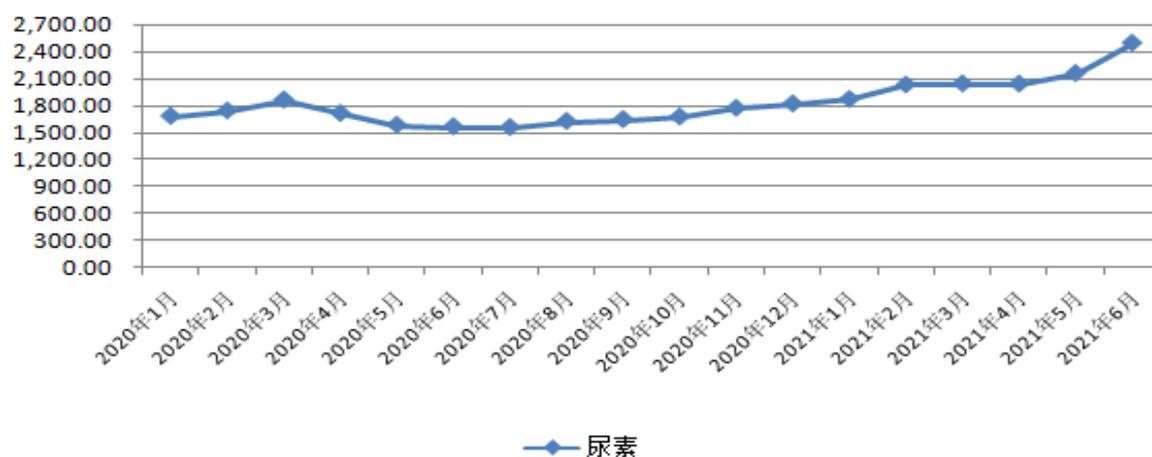
矿井名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (不含税) (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
大阳煤矿	91.39	99.17	695	68,924	24,818	25,950
唐安煤矿	95.39	85.54	735.76	62,937	23,575	23,153
伯方煤矿	110.07	101.91	705.73	71,921	23,789	27,692
望云煤矿	49.77	45.69	410.58	18,759	12,803	-2,134
口前煤业	43.03	37.49	470.05	17,622	10,940	2,597
宝欣煤业	51.98	51.43	645.21	33,184	11,443	14,855
永胜煤业	53.6	53.51	292.99	15,678	9,674	330
玉溪煤矿	46.69	22.97	737.09	16,931	10,858	-5,548

## (二) 化肥板块

### 1、尿素市场分析

2021 年上半年，国内尿素市场整体呈现快速上行走势，特别是 5 月份以后伴随着煤炭价格的上涨，尿素价格一路上扬，最高突破 2700 元/吨，达到历史最高水平。截至报告期末，上半年累计涨幅约 1000 元/吨。分析上半年尿素价格上涨的原因：一是原料煤炭、天然气等大宗商品价格上涨为尿素提供成本支撑；二是全球粮食作物价格上涨，农业需求增速明显改善；尿素下游胶合板及三聚氰胺等行业状态均出现了显著好转，工业需求强劲；三是国际尿素价格大幅上涨，出口增加助推尿素价格上涨。

2020 年-2021 年 6 月尿素价格走势



数据来源：内部统计

### 2、化肥板块 2021 年 1-6 月生产经营情况

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
------	------------	------------	---------------	--------------	--------------	--------------

			(不含税)			
化工分公司	8.85	8.63	1975.19	17046	13007	2926
田悦分公司	18.76	18.8	1965.63	36953	27816	5070
煤化工公司	19.79	18.84	1935.49	36465	25222	6269

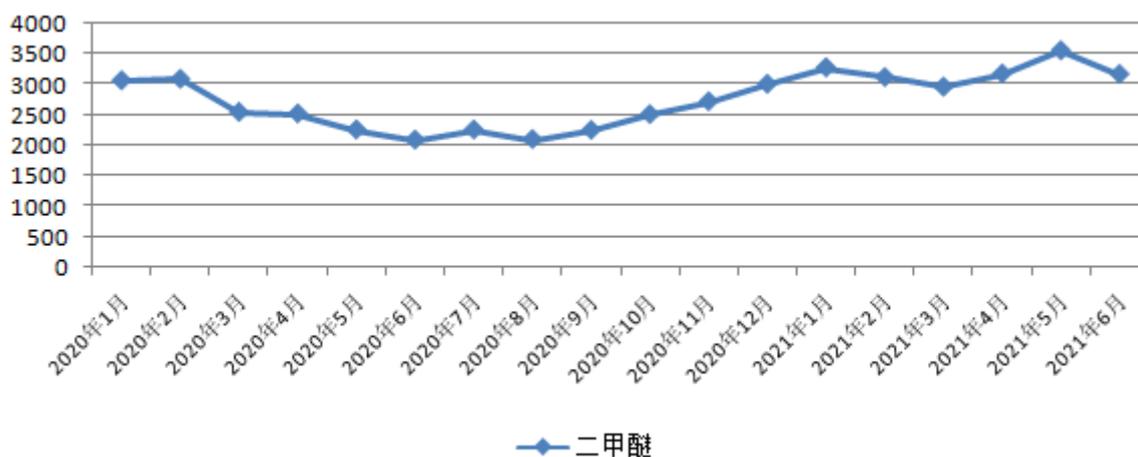
注：鉴于阳化分公司安全生产许可证于2021年4月到期后已无法续办，经公司第七届董事会第三次临时会议审议通过，同意对其实施整体关停，对其实物资产通过产权市场公开挂牌处置。

### (三) 化工板块

#### 1、二甲醚市场分析

2021年上半年，二甲醚市场整体呈现震荡走高后回落走势，整体受液化气价格、企业开工影响驱动较为明显。受原料甲醇上涨提振、企业检修集中等因素影响，4月震荡上行至5月中的高点，5月下旬至6月，受液化气市场走跌、需求放缓影响，市场逐步走弱。

2020年1月-2021年6月二甲醚价格走势



数据来源：内部统计

#### 2、2021年1-6月二甲醚产品生产经营情况

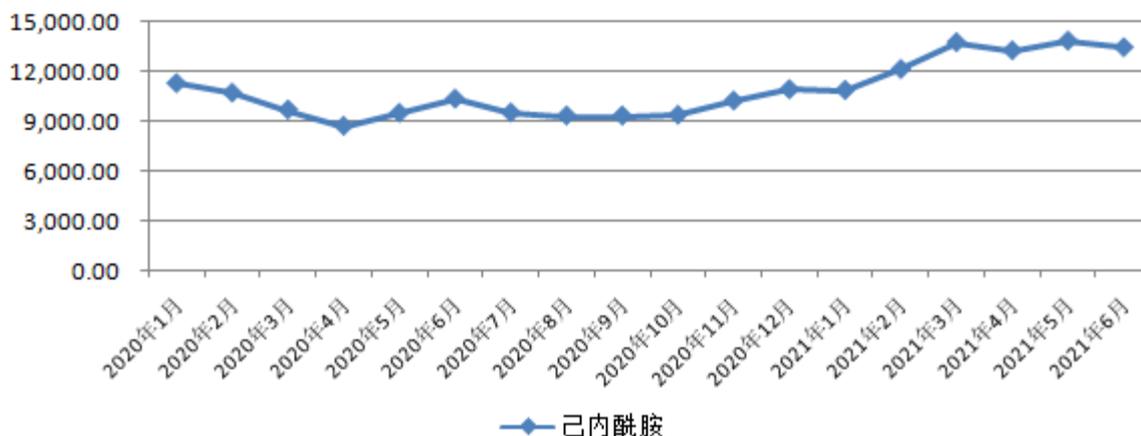
单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨) (不含税)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
清洁能源	1.36	1.25	2965.07	3693	4158	-5163
丹峰化工	5.56	5.33	2953.56	15731	15149	-673

注：清洁能源公司1-4月处于停产状态，5月中旬恢复生产。

#### 3、己内酰胺市场分析

2021年上半年，己内酰胺市场整体呈现震荡上涨态势，受纯苯、液氨等原料价格上涨拉动，下游聚合工厂新产能投放高于己内酰胺产能投放等因素影响，对己内酰胺价格形成一定支撑。

2020年1月-2021年6月己内酰胺价格走势



数据来源：内部统计

## 4、2021年1-6月己内酰胺生产经营情况

单位名称	产量 (万吨)	销量 (万吨)	销售单价 (元/吨)	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	利润总额 (万元)
新材料分公司	7.4	7.2	11489.83	82754	76586	685

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司以煤炭、化肥、化工为核心产业，主要煤炭生产矿井地处全国最大的无烟煤基地-沁水煤田腹地，资源储量丰富，公司以煤炭资源为依托，积极发展现代煤化工产业。公司主要核心竞争力如下：

1、产品品质优势：公司生产的“兰花牌”优质无烟煤具有“发热量高、机械强度高、含碳量高、低灰、低硫、可磨指数适中”三高两低一适中的显著特点，属于较为清洁的煤炭资源，广泛应用于化工、冶金、电力、建材、民用等行业，“兰花牌”尿素、己内酰胺为行业优级产品。

2、管理优势：公司二十余年专注煤炭与煤化工产业经营，建立了较为规范的法人治理结构、完善的内控体系和健全的管理制度，锤炼了一支具有较强专业素养的煤炭和煤化工专业技术人员和员工队伍，煤炭成本控制和毛利率保持行业领先。

3、技术优势：依托公司建立的省级企业技术中心，大力推进实施技术开发和科技成果转化，煤炭生产采掘机械化程度达95%以上，煤化工生产全部实现自动化控制，两大主业的智能化、绿色化生产水平逐步提升。

4、一体化优势：公司经过多年发展，初步形成了“煤炭-合成氨-尿素”“煤炭-甲醇-二甲醚”“煤炭-合成气-合成氨-己内酰胺”一体化产业链，内部各种产品、副产品综合利用程度较高，实现了资源吃干榨净、环保有序排放的绿色产业发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司煤炭、尿素等主要产品价格保持高位运行，公司紧紧抓住有利的市场时机，牢牢守安全环保红线，精心组织生产经营、狠抓化肥化工企业长周期稳定运行，全力拓展市场销售，有效控制成本费用支出，产品销售实现量价齐升，经营效益同比实现大幅提升。

报告期内，公司累计生产煤炭 541.92 万吨，销售 497.71 万吨；累计生产尿素 47.4 万吨，销售 46.27 万吨；生产二甲醚 6.92 万吨，销售 6.58 万吨；生产己内酰胺 7.4 吨，销售 7.2 万吨；报告期内，公司累计实现销售收入 52.63 亿元，同比增长 79.15%；实现利润总额 9.14 亿元，同比增长 355.75%，实现归属于母公司股东的净利润 6.95 亿元，同比增长 374.43%；每股收益 0.6083 元，净资产收益率 6.28%。

2021年1-6月主要产品经营指标表

项目	2021年1-6月份	2020年1-6月份	变化比例(%)
<b>一、煤炭产品</b>			
1、产量(万吨)	541.92	421.47	28.58
2、销量(万吨)	497.71	390.56	27.43
其中：内部销售量(万吨)	136.46	60.78	124.51
3、销售单价	614.72	464.53	32.33
4、单位生产成本(元/吨)	244.62	196.81	24.29
5、销售收入(万元)	305956	181429	68.64
其中：内部销售额(万元)	88660	38820	128.39
6、销售成本(万元)	127900	85573	49.46
7、毛利(万元)	178056	95856	85.75
<b>二、尿素产品</b>			
1、产量(万吨)	47.4	45.81	3.47
2、销量(万吨)	46.27	47.62	-2.83
3、销售单价(不含税)(元/吨)	1955.14	1539.14	27.03
4、单位生产成本(元/吨)	1423.63	1386.85	2.65
5、销售收入(万元)	90464	73300	23.42
6、销售成本(万元)	66045	66324	-0.42
7、毛利(万元)	24419	6976	250.04
<b>三、二甲醚产品</b>			
1、产量(万吨)	6.92	3.86	79.27
2、销量(万吨)	6.58	3.63	81.27
3、销售单价(不含税)(元/吨)	2955.74	2321.18	27.34
4、单位生产成本(元/吨)	2941.68	2408.04	22.16
5、销售收入(万元)	19424	8424	130.58
6、销售成本(万元)	19307	8762	120.35
7、毛利(万元)	117	-338	-
<b>四、己内酰胺产品</b>			
1、产量(万吨)	7.4	4.37	69.34
2、销量(万吨)	7.2	4.02	79.10
3、销售单价(不含税)(元/吨)	11489.83	9125.49	25.91
4、单位生产成本(元/吨)	10304.92	9294.56	10.87
5、销售收入(万元)	82754	36666	125.70
6、销售成本(万元)	76586	36834	107.92
7、毛利(万元)	6168	-168	-

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,263,395,890.73	2,937,965,648.06	79.15
营业成本	3,096,461,072.77	1,882,550,938.59	64.48
销售费用	99,747,147.92	102,796,878.99	-2.97
管理费用	617,831,438.72	471,960,230.65	30.91
财务费用	253,411,696.75	167,364,977.94	51.41
研发费用	7,165,794.72	-	-
经营活动产生的现金流量净额	643,246,686.90	120,077,495.86	435.69
投资活动产生的现金流量净额	-274,713,632.44	-140,831,477.54	95.07
筹资活动产生的现金流量净额	128,950,247.34	242,132,840.35	-46.74
税金及附加	295,907,966.36	184,085,754.69	60.74
投资收益	113,094,533.75	84,411,045.66	33.98
信用减值损失	9,031,832.41	1,428,775.06	532.14
资产减值损失	-43,132,052.32	-13,340,263.98	223.32
营业外支出	67,677,721.71	13,260,512.59	410.37
所得税费用	257,210,978.57	115,073,646.78	123.52

营业收入变动原因说明：主要是公司煤炭、化肥化工等主要产品销量增加、价格上升所致；

营业成本变动原因说明：主要系主要产品产销量增加、原料成本上升所致；

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬、环保排污费、土地塌陷费等较同期增加所致；

财务费用变动原因说明：主要是玉溪煤矿投入生产，本期利息费用不再资本化；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是去年同期取得亚美大宁分红款所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金下降所致；

税金和附件变动原因说明：主要是收入增加，资源税等较同期增加所致；

投资收益变动原因说明：主要是参股公司亚美大宁利润增加所致；

信用减值损失变动原因说明：主要是下属子公司收回款项，冲回坏账所致。

资产减值损失变动原因说明：公司所属阳化分公司关停对其存货和固定资产计提资产减值所致；

营业外支出变动原因说明：主要是固定资产报废损失较同期增加所致；

所得税费用变动原因说明：主要是本期利润增加所致；

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现利润总额 9.14 亿元，同比增长 355.75%。导致公司利润大幅增长的主要原因是公司煤炭、化肥、化工等主要产品销售实现量价齐升。本期影响利润总额的非经营性因素主要包括：一是公司所属阳化分公司整体关停，公司对其计提资产减值准备 4,003.03 万元；二是非流动资产报废损失 5,080.78 万元，主要是对所属单位部分已超过使用年限且已无使用价值固定资产进行报废处理所致。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,585,207,741.23	9.01	1,794,044,836.62	6.82	44.10	主要系利润增加所致
应收款项融资	2,609,652,403.46	9.09	1,246,224,806.14	4.73	109.40	主要系票据结算增加所致
预付款项	197,446,969.65	0.69	137,049,354.02	0.52	44.07	主要系预付电费、材料款、设备款增加所致；
存货	734,411,440.81	2.56	494,592,865.68	1.88	48.49	主要系库存商品增加所致；
长期股权投资	1,205,815,349.94	4.20	1,086,007,102.13	4.13	11.30	主要系参股公司亚美大宁利润增加所致
固定资产	11,331,523,276.74	39.47	8,206,758,185.34	31.18	38.08	主要系玉溪煤矿转入生产矿井所致
在建工程	3,052,224,866.66	10.63	6,366,187,036.97	24.18	-52.06	主要系玉溪煤矿转入生产矿井所致
使用权资产	37,682,353.54	0.13	-	-	-	主要系执行新租赁准则所致
其他非流动资产	42,215,187.12	0.15	21,969,393.95	0.08	92.15	主要是待认证进项税额增加
短期借款	5,670,290,000.00	19.75	4,519,290,000.00	17.17%	25.47	主要系银行借款增加所致
应付票据	515,997,547.48	1.80	285,728,893.37	1.09%	80.59	主要系票据结算增加所致；
合同负债	1,045,481,025.83	3.64	518,805,260.97	1.97%	101.52	主要系预收煤矿、尿素款增加所致；
应付职工薪酬	495,098,166.15	1.72	243,090,534.74	0.92%	103.67	主要系职工薪酬增加所致
一年内到期的非流动负债	1,071,170,198.48	3.73	1,551,100,932.39	5.89%	-30.94	主要系一年内到期的长期借款等到期偿还所致；
其他流动负债	132,885,206.19	0.46	67,052,887.70	0.25%	98.18	主要系合同负债相关的增值税增加所致
长期借款	969,238,616.21	3.38	1,061,238,616.21	4.03%	-8.67	主要系长期借款到期偿还所致；

租赁负债	19,804,307.20	0.07	-	-	-	主要系执行新租赁准则所致
长期应付款	444,542,238.14	1.55	582,936,159.02	2.21%	-23.74	主要系应付融资租赁款减少所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至2021年6月末，公司受限货币资金695,512,587.42元，其中土地复垦基金224,649,668.27元，银行承兑汇票保证金363,049,982.06元，国内信用证保证金74,214,575.65元，土地保证金7,077,882.00元，其他保证金20,417,112.45元，冻结资金6,103,366.99元。已质押的应收票据215,887,426.72元。售后回租受限固定资产1,595,472,003.24元。发行公司债券以采矿权进行抵押，受限无形资产616,456,754.30元。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见公司重大股权投资相关情况。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2021年6月8日，公司召开的第七届董事会第四次会议审议通过《关于对日照兰花冶电能源有限公司增资的议案》，同意向公司全资子公司日照兰花增资5,000万元，本次增资完成后，日照兰花注册资本由1,000万元增至6,000万元，本次增资将主要用于日照兰花拓展下游大客户资源，扩大市场份额。报告期内，日照兰花公司已于2021年6月16日完成工商变更登记。

本次会议同时审议通过《关于芦河煤业出资参与组建山西兰花煤层气资源开发有限公司的议案》，同意公司控股子公司山西兰花集团芦河煤业有限公司出资1.5万元，与山西兰花煤层气有限公司（公司控股股东兰花集团公司所属控股子公司，兰花集团公司持股96.33%）等单位，共同出资组建山西兰花煤层气资源开发有限公司。报告期内，山西兰花新能源开发有限公司（实际工商注册名称）已于2021年6月9日完成工商注册登记，注册资本1000万元，其中公司控股子公司芦河煤业认缴出资1.5万元，持股比例0.15%。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

项目名称	项目金额 (万元)	项目进度	2021年上半年投入金额 (万元)	累计实际投入金额 (万元)
玉溪煤矿项目	337,876.85	2021年3月份完成在省能源局备案和生产能力要素公告，转入正常生产。	320.41	470,715.78
兰兴60万吨矿井技改工程	32,466.96	2014年8月开始联合试运转，现矿井处于“一停四不停”状态。	0	35,654.73

同宝 90 万吨技改项目	66,767.68	井巷三期工程在建。2021 年前半年计划进尺 120 米，实际完成进尺 124 米。完成主斜井缓冲仓空气炮购安；35KV 变电站网络安全监测装置及上级明阳站间隔安装；矿井水处理站旋流澄清池防腐上漆及超滤安装；轮式装载机、电缆线、高强度锚杆、矿用隔爆安全型真空电磁启动器及井上、下消防材料库部分设备招标采购等。	1,176.978	47,155.651
百盛 90 万吨技改项目	61,004.78	井巷三期工程在建。2021 年前半年计划进尺 1885.3 米，实际完成 1222.2 米。完成煤仓空气炮安装、主斜井管线及架空乘人装置安装工程。主、副斜井弱电线缆托架、挂钩、束管挂钩安装部分工程。主斜井井筒照明及电缆敷设安装、监控室双电源供电工程。采区变电所高低压开关及地面生产系统筛分设备购置。副斜井各类管线、横梁及防跑车装置安装工程。主斜井带式输送机、室外部分热力管网安装工程。主斜井各类管线、横梁安装工程。井底煤仓给煤机安装、空压机余热回收利用设备安装工程等。	3,160.37	40,150.05
芦河 90 万吨技改项目	68,295.87	2014 年 11 月主副井工程基本结束。2015 年 11 月开工报告注销，2021 年以项目重新开工建设为总体目标，围绕初设变更、安全专篇变更等项目，5 月 20 日与重庆煤科院签订《3#煤层布置开拓及一采区巷道可行性方案论证》合同，对安全设施设计变更方案进行论证，目前已完成报告编制工作。	1,079.3	18,343.1745
沁裕 90 万吨技改项目	54,070.91	井巷三期工程在建。2021 年前半年计划进尺 3634.1 米，实际完成进尺 1665.2 米。完成装载机、洒水车、窥视仪等设备购置；完成起重设备购置及安装；35KV 变电站二期工程完成基坑开挖机部分基坑大板浇筑；完成安全监控系统升级改造（二期）工程；完成工业视频（一期）工程等。	9,035.55	40,594.81
合计	620,483.05		14,772.61	652,614.20

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
山西亚美大宁能源有限公司	煤炭生产销售	5,360 万美元	41	320,427.77	228,312.08	81,529.87	27,491.30
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	煤炭生产销售	43,467.50	53.34	450,048.02	31,197.37	17,007.34	-5,549.07
山西兰花焦煤有限公司	采掘业	52,500	80	185,751.93	39,594.92	33,255.51	7,572.75
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	煤炭生产销售	123,700	100	123,985.35	76,995.62	18,029.37	2,597.85

山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	煤炭生产销售	21,404	100	158,435.11	93,541.44	15,676.86	329.98
山西兰花百盛煤业有限公司	采掘业	20,000	51	103,419.47	-48,983.63	226.32	-4,082.75
山西兰花同宝煤业有限公司	采掘业	20,000	51	136,284.59	-27,235.44	-	-2,818.85
山西兰花煤化工有限责任公司	化肥生产	119,967.92	100	94,404.66	31,749.18	45,048.65	6,264.16
山西兰花清洁能源有限责任公司	化工生产	110,800	100	46,291.31	27,928.09	4,196.22	-5,107.01
山西兰花丹峰化工股份有限公司	化工生产	28,570	51	30,558.06	581.80	17,543.98	-674.36
山西兰花沁裕煤矿有限公司	采掘业	10,000	53.2	144,049.37	42,065.93	2.39	-15.26
山西兰花集团芦河煤业有限公司	采掘业	19,000	51	109,579.05	-22,693.40	4.55	-5,111.76

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

公司主要面临如下风险：一是安全风险。公司煤炭和化肥化工两大主导产业均为高危行业，煤矿企业面临瓦斯、顶板、水害等地质风险，化肥化工企业生产具有高温高压、易燃易爆、有毒有害等行业特点，同时在建项目安全管理也存在较大压力，公司将进一步健全安全责任管理体系、加大安全投入力度，持续推进安全标准化工作，扎实开展安全隐患排查治理，确保公司安全生产的平稳运行。

二是环保风险。公司所属煤矿和化肥化工企业均属高污染行业，近年来环保限制性政策和标准日趋严格，各级环保部门对企业生产过程中所产生的废水、废气、废渣等环保治理要求不断提高。如果由于公司所属企业污染物排放超标或发生其他环境事故，将对公司正常生产经营产生不利影响。公司将进一步加大环保投入力度，积极推进环保治理项目的实施，确保环保设施连续稳定运行和污染物稳定达标排放，确保公司环境安全。

三是市场风险。公司主导产品煤炭为基础性能源产业，与宏观经济具有较强的相关性，周期性较强；尿素、二甲醚、己内酰胺等煤化工产品价格波动较大，受新冠肺炎疫情影响，经济发展不确定因素日益增多，同时在国家积极推进碳减排、碳中和目标政策推进下，如果经济增速放缓，下游化工、建材、冶金等行业对煤炭的需求下降，煤化工产品受需求不足等因素影响产品价格下跌，将对公司未来经济效益产生较大影响。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年度股东大会	2021年5月28日	www.sse.com.cn	2021年5月29日	详见公司公告临2021-022

### 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

股东大会情况说明

适用 不适用

本公司于2021年5月28日召开的2020年年度股东大会审议通过《2020年度董事会工作报告》、《2020年度监事会工作报告》、《2020年度独立董事述职报告》、《2020年度财务决算报告和2021年度财务预算报告》、《2020年年报全文及摘要》、《2020年度利润分配预案》、《关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2020年度审计报酬和续聘的议案》、《关于预计2021年度日常关联交易的议案》、《关于预计为公司所属企业提供担保的议案》、《山西兰花科技创业股份有限公司高层管理人员薪酬管理办法（试行）》等10项议案。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李三虎	副总经理	解任
王西栋	化工总工程师	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

本公司于2021年2月8日召开的第七届董事第一次临时会议，审议通过《关于解聘副总经理的议案》，同意解聘李三虎副总经理职务。

本公司于2021年4月23日召开的第七届董事会第三次会议，审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，同意聘任王西栋先生为公司化工总工程师，任期与第七届董事会一致。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

#### 1. 排污信息

√适用□不适用

我公司 2021 年主要排污单位有伯方煤矿、唐安煤矿、大阳煤矿、望云煤矿、玉溪煤矿、宝欣煤矿、口前煤矿、永胜煤业 8 家煤矿企业和煤化工公司（含煤化工公司污水处理分公司）、化工分公司、田悦化肥分公司、丹峰化工公司、清洁能源公司、新材料分公司 6 家化肥化工企业。

我公司列入《晋城市 2021 年重点排污单位名录》的重点排污单位共 8 家：分别为煤化工公司（含煤化工公司污水处理分公司）、化工分公司、田悦分公司、丹峰化工公司、新材料分公司、阳化分公司、清洁能源公司、望云煤矿。阳化分公司现已关停。

我公司各主要排污单位均按环保法规要求取得排污许可证，各类废水、废气污染物经环保设施处理后均可达标排放。其中废水主要污染物包括化学需氧量、氨氮，废气主要污染物包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物、氨，各废水、废气排放口均按规范设置且为有组织排放。

**排污口数量及分布情况：**8 家煤矿单位：望云、大阳、唐安、伯方煤矿废水排放口共 4 个，分布在矿区总排口，玉溪煤矿、宝欣煤矿、口前煤矿、永胜煤业废水全部回用不外排；废气排放口共 36 个，主要分布在燃气锅炉、筛分车间、煤矸石砖厂焙烧窑烟气排口。

6 家化肥化工单位及煤化工污水处理分公司：废水排放口共 7 个，分布于厂区总排口（其中化工分公司、煤化工公司产生废水通过密闭管道输送至煤化工污水处理分公司处理）；废气排放口共计 16 个，主要分布于燃煤锅炉、三废炉烟气和吹风气回收锅炉烟气排口等。

兰花科创 2021 年上半年各重点排污单位排污情况统计表

序号	单位名称	污染物类别	排放口数量	排放口位置	排放方式	污染物名称	各排放口 2021 年上半年平均排放浓度（分排口说明，单位：废水 mg/L，废气 mg/m <sup>3</sup> 或排放速率（kg/h））	执行污染物排放标准（列出标准名称和各项污染物指标值）	2021 年上半年排放总量(t)	核定排放总量(t/a)	超标排放情况
1	唐安煤矿	废气	5	主井燃气热风炉排放口	连续排放	SO <sub>2</sub>	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》（DB14/1929-2019）：颗	0	0	未超标
						NO <sub>x</sub>	42		0.18	0.47	未超标

				副井燃气热风炉 排放口	连续排放	颗粒物	0	颗粒物≤10mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫≤ 35mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物≤50mg/m <sup>3</sup>	0	0	未超标	
						SO <sub>2</sub>	0		0	未超标		
						NO <sub>x</sub>	42		0.21	0.47	未超标	
						颗粒物	0		0	未超标		
					掌握燃气热风炉 排放口	连续排放	SO <sub>2</sub>		0	0	未超标	
							NO <sub>x</sub>		43	0.15	0.61	未超标
							颗粒物		0	0	未超标	
					生产区燃气锅炉 排放口	连续排放	SO <sub>2</sub>		0	0	未超标	
							NO <sub>x</sub>		32	0.14	1.23	未超标
				颗粒物			0	0	未超标			
				生活区燃气热风 炉排放口	连续排放	SO <sub>2</sub>	0	0	未超标			
						NO <sub>x</sub>	46	0.15	1.84	未超标		
						颗粒物	0	0	未超标			
废水	1	总排	连续排放	COD	4	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD≤ 20mg/L, NH <sub>3</sub> -N≤1mg/L	1.251	---	未超标			
				氨氮	0.03		0.016	---	未超标			
2	大阳煤矿	废气	4	砖厂原料制备排 放口	连续排放	颗粒物	8.62	《砖瓦工业大气污染物排放标 准》(GB29620-2013): 颗粒物 ≤30mg/Nm <sup>3</sup>	0.7	---	未超标	
						砖厂烧成窑废气 排放口	连续排放		SO <sub>2</sub>	12.3	《砖瓦工业大气污染物排放标 准》(GB29620-2013): 颗粒物 ≤30mg/Nm <sup>3</sup> , 二氧化硫≤ 150mg/Nm <sup>3</sup> , 氮氧化物≤ 200mg/Nm <sup>3</sup>	4.78
				NO <sub>x</sub>	14			4.91	---	未超标		
				颗粒物	6.32			2.3	---	未超标		
				破碎筛分除尘器 排放口 1	连续排放	颗粒物	6.32	《煤炭工业污染物排放标准》 (GB20426-2006): 颗粒物≤ 80mg/Nm <sup>3</sup>	0.57	---	未超标	
				破碎筛分除尘器 排放口 2	连续排放	颗粒物	8.7		0.35	---	未超标	
				废水	1	总排	连续排放	COD	6.01	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019): COD≤	0.375	---

						氨氮	0.07	20mg/L, NH <sub>3</sub> -N≤1mg/L	0.004	---	未超标
3	望云煤矿	废气	3	燃气锅炉排口	连续排放	SO <sub>2</sub>	---	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物≤5mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> ≤35mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup>	未使用	---	未超标
						NO <sub>x</sub>	---			---	未超标
						颗粒物	---			---	未超标
				筛分除尘器排口	连续排放	颗粒物	7.7	《煤炭洗选行业污染物排放标准》(DB14-2270-2021): 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup>	0.6696	---	未超标
				筒仓除尘器排口	连续排放	颗粒物	7.4		0.4752	---	未超标
		废水	1	总排	连续排放	COD	4	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD≤20mg/L, NH <sub>3</sub> -N≤1mg/L	2.56	29.45	未超标
						氨氮	0.206		0.13	1.47	未超标
4	伯方煤矿	废气	16	粗筛布袋除尘器排气筒(砖厂) DA001	连续排放	颗粒物	13.2	《砖瓦工业大气污染物排放标准》(GB29620-2013): 颗粒物≤30mg/Nm <sup>3</sup>	0.189	---	未超标
				原料破碎布袋除尘器排气筒(砖厂) DA002	连续排放	颗粒物	18		0.176	---	未超标
				破碎筛分布袋除尘器排气筒(砖厂) DA003	连续排放	颗粒物	15.5		0.241	---	未超标
				湿电排气筒(煤矸石砖厂) DA004	连续排放	SO <sub>2</sub>	28.01	《砖瓦工业大气污染物排放标准》(GB29620-2013): 颗粒物≤30mg/Nm <sup>3</sup> , 二氧化硫≤150mg/Nm <sup>3</sup> , 氮氧化物≤200mg/Nm <sup>3</sup>	3.522	---	未超标
						NO <sub>x</sub>	17.33		2.531	---	未超标
						颗粒物	0.99		0.167	---	未超标
						氟化物	0.902		0.119	---	未超标
原煤筛分车间排气筒 1#DA005	连续排放	颗粒物	15.5	《煤炭工业污染物排放标准》(GB 20426-2006): 颗粒物 ≤80mg/m <sup>3</sup>	0.679	---	未超标				

				原煤筛分车间排气筒 2#DA006	连续排放	颗粒物	17		0.79	---	未超标
				原煤筛分车间排气筒 3#DA007	连续排放	颗粒物	14.2		0.583	---	未超标
4	伯方煤矿	废气	16	生活区锅炉排放口 DA008	连续排放	S02	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	0	---	未超标
						NOx	9		0.023	---	未超标
						颗粒物	2.5		0.006	---	未超标
				生活区锅炉排放口 DA009	连续排放	S02	0		0	---	未超标
						NOx	9		0.025	---	未超标
						颗粒物	2.9		0.008	---	未超标
				生活区锅炉排放口 DA010	连续排放	S02	0		0	---	未超标
						NOx	9		0.024	---	未超标
						颗粒物	2.7		0.007	---	未超标
				生活区锅炉排放口 DA011	连续排放	S02	0		0	---	未超标
						NOx	7		0.019	---	未超标
						颗粒物	3.1		0.008	---	未超标
				生产区锅炉排放口 DA012	连续排放	S02	0		0	---	未超标
						NOx	18		0.03	---	未超标
						颗粒物	3		0.005	---	未超标
				4	伯方煤矿	废气	16		生产区锅炉排放口 DA013	连续排放	S02
NOx	20	0.032	---					未超标			

				洗煤厂锅炉排放口 DA014	连续排放	颗粒物	2.7	35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤50mg/m <sup>3</sup>	0.004	---	未超标
						S02	0		0	---	未超标
						NOx	28		0.044	---	未超标
						颗粒物	3		0.004	---	未超标
				洗煤厂锅炉排放口 DA015	连续排放	S02	0		0	---	未超标
						NOx	13		0.019	---	未超标
						颗粒物	3.5		0.005	---	未超标
				洗煤厂锅炉排放口 DA016	连续排放	S02	0		0	---	未超标
						NOx	16		0.023	---	未超标
						颗粒物	3.7		0.005	---	未超标
废水	1	总排	连续排放	COD	2.91	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019)：COD≤20mg/L, NH3-N≤1mg/L	1.25	---	未超标		
				氨氮	0.11		0.045	---	未超标		
5	玉溪煤矿	废气	3	7MW 锅炉 1#排放口	连续排放	S02	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019)：颗粒物 ≤5mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ≤35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤50mg/m <sup>3</sup>	0.00	颗粒物：1.82 S02：3.04 NOx：16.01	未超标
						NOx	22.33		0.05		未超标
						颗粒物	2.97		0.01		未超标
				7MW 锅炉 2#排放口	连续排放	S02	0		0.00		未超标
						NOx	30.17		0.17		未超标
						颗粒物	2.85		0.01		未超标
				7MW 锅炉 3#排放口	连续排放	S02	0		0.00		未超标
						NOx	8.67		0.03		未超标
						颗粒物	3.63		0.01		未超标

		废水	废水全部回用不外排								
6	宝欣煤业	废气	2	原煤筛分	连续排放	颗粒物	16.8	《煤炭工业污染物排放标准》(GB20426-2006): 颗粒物 ≤ 80mg/m <sup>3</sup>	0.586	2.16	未超标
						颗粒物	1.9		《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1959-2019): 颗粒物 ≤ 5mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫 ≤ 35mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 ≤ 50mg/m <sup>3</sup>	0.011	---
				燃气锅炉烟囱	连续排放	氮氧化物	20.3	0.125		---	未超标
						二氧化硫	ND	---		---	未超标
		废水	废水全部回用不外排								
7	口前煤业	废气	2	排放口 1 (主井)	连续排放	SO <sub>2</sub>	3	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物 ≤ 5mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ≤ 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤ 50mg/m <sup>3</sup>	0.0098	---	未超标
						NO <sub>x</sub>	24		0.07056	---	未超标
						颗粒物	2.92		0.00784	---	未超标
				排放口 2 (副井)	连续排放	SO <sub>2</sub>	3		0.01944	---	未超标
						NO <sub>x</sub>	27		0.15336	---	未超标
						颗粒物	0.010kg/h		0.216	---	未超标
		废水	废水全部回用不外排								
8	永胜煤业	废气	1	生产区燃气锅炉	连续排放	SO <sub>2</sub>	3	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物 ≤ 5mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ≤ 35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤ 50mg/m <sup>3</sup>	---	---	未超标
						NO <sub>x</sub>	21		0.52428	---	未超标
						颗粒物	3.7		0.07026	---	未超标
		废水	废水全部回用不外排								

9	煤化工公司	废气	3	锅炉排口	连续排放	SO <sub>2</sub>	1.83	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物 ≤10mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 ≤35mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 ≤50mg/m <sup>3</sup>	1.4275	SO <sub>2</sub> : 123.6; NO <sub>x</sub> : 221.97; 粉尘: 200.74; 氨: 150	未超标		
						NO <sub>x</sub>	13.17		102564		未超标		
						颗粒物	2.42		1.8863		未超标		
			三废炉排口	连续排放	SO <sub>2</sub>	2.27	1.51		未超标				
					NO <sub>x</sub>	31.20	20.7486		未超标				
					颗粒物	4.34	2.885		未超标				
		造粒排放口	连续排放	颗粒物	6.85	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准: 颗粒物 ≤120mg/m <sup>3</sup>	6.0385	未超标					
				废水	1	废水排口	连续排放	COD	15.59	《合成氨工业水污染排放标准》(GB13458-2013) 间接排放标准 COD ≤80mg/L, 氨氮 ≤25mg/L	6.6811	COD:27 氨氮: 8.1	未超标
								氨氮	0.58		0.2475		未超标
10	煤化工公司污水处理分公司	废水	1	废水总排口	连续排放	COD	16.29mg/L	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD ≤40mg/L, 氨氮 ≤2mg/L	13.97789	COD157.68 氨氮 7.884	未超标		
						氨氮	0.56mg/L		0.58337		未超标		
11	化工分公司	废气	4	55T 三废炉烟囱	连续排放	SO <sub>2</sub>	0.382	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物 ≤20mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫 ≤100mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 ≤150mg/m <sup>3</sup>	0.262	颗粒物: 72.75; SO <sub>2</sub> : 89.24; NO <sub>x</sub> : 135; 氨: 65。	未超标		
						No <sub>x</sub>	18.469		12.656		未超标		
						颗粒物	2.215		1.456		未超标		
			35T 锅炉烟囱	连续排放	SO <sub>2</sub>	0	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物 ≤20mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫 ≤	0	未超标				
		NO <sub>x</sub>			78.17	0.241		未超标					

12	田悦分公司	废气	3	尿素放空管	连续排放	颗粒物	11.448	100mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物≤150mg/m <sup>3</sup>	0.035	COD: 12; 氨氮: 3.6。	未超标		
						氨	3.492kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表2中恶臭污染物排放标准值: 氨≤35kg/h	14.668		未超标		
						氨	2.063kg/h	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表2中恶臭污染物排放标准值: 氨≤75kg/h	8.666		未超标		
						颗粒物	27.351	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中新污染源大气污染排放限值: 颗粒物≤120mg/m <sup>3</sup>	27.351		未超标		
		废水	1	废水总排口	连续排放	COD	10.779	《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013) COD≤80mg/L, 氨氮≤25mg/L	2.049	COD: 12; 氨氮: 3.6。	未超标		
						氨氮	6.334		1.204		未超标		
		12	田悦分公司	废气	3	锅炉	连续排放	SO <sub>2</sub>	3.24	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物≤10mg/m <sup>3</sup> 、SO <sub>2</sub> ≤35mg/m <sup>3</sup> 、NO <sub>x</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup>	1.97	颗粒物: 7.51 SO <sub>2</sub> : 13.34 NO <sub>x</sub> : 82.78	未超标
								NO <sub>x</sub>	26.87		16.48		未超标
								颗粒物	4.14		2.52		未超标
						1#吹风气	连续排放	SO <sub>2</sub>	7.88	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1928-2019) 颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫≤100mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物≤150mg/m <sup>3</sup>	1.74		未超标
NO <sub>x</sub>	51.88							10.80	未超标				
颗粒物	1.64							0.33	未超标				
2#吹风气	连续排放			SO <sub>2</sub>	6.48		1.51	未超标					
				NO <sub>x</sub>	61.81		13.97	未超标					

						颗粒物	2.30		0.50		未超标
		废水	1	总排	连续排放	COD	3.91	《山西省污水综合排放标准》(DB14/1928-2019): COD≤30mg/L, 氨氮≤1.5mg/L	3.14	27	未超标
						氨氮	0.32		0.29	3.6	未超标
13	丹峰化工公司	废气	2	35T/h 循环流化床锅炉废气	连续排放	SO2	5.17	《山西省锅炉大气污染物排放标准 (DB14/1928-2019)》颗粒物≤20mg/m3, 二氧化硫≤100mg/m3, 氮氧化物≤150mg/m3	1.240	74.69	未超标
						NOx	77.44		18.500	105.96	未超标
						颗粒物	5.01		1.023	14.94	未超标
				吹风气回收锅炉	连续排放	SO2	11.20	《山西省锅炉大气污染物排放标准 (DB14/1928-2019)》颗粒物≤20mg/m3, 二氧化硫≤100mg/m3, 氮氧化物≤150mg/m3	4.196	74.69	未超标
						NOx	75.91		28.022	105.96	未超标
						颗粒物	4.95		1.830	14.94	未超标
		废水	1	总排	连续排放	COD	14.59	《山西省污水综合排放标准 (DB14/1928-2019)》COD≤40mg/L, 氨氮≤2mg/L	1.959	32.07	未超标
						氨氮	0.14		0.018	3.97	未超标
14	清洁能源公司	废水	1	总排	连续排放	COD	4.43	《山西省污水综合排放标准 (DB14/1928-2019)》COD≤40mg/L, 氨氮≤2mg/L	1.68954	38.62	未超标
						氨氮	0.18		0.03933	2.17	未超标
		废气	1	锅炉排放口	连续排放	SO2	8.245	《山西省锅炉大气污染物排放标准》(DB14/1929-2019): 颗粒物≤20mg/m3, SO2≤100mg/m3, NOx≤150mg/m3	0.633	颗粒物: 60.65, SO2: 303.7, NOx: 455.56	未超标
						NOx	122.64		9.327		未超标
						颗粒物	5.18		0.39		未超标
				三废炉排放口	连续排放	SO2	7.32		2.278		未超标
						NOx	132.35		37.486		未超标
颗粒物	4.435	1.16	未超标								
15	新材料分	废气	3	锅炉废气	连续排放	SO2	0.26	《山西省燃煤电厂大气污染物	0.31	139.127	未超标

公司						NO <sub>x</sub>	23.76	排放标准》(DB14/1703-2019) 烟尘≤5mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> ≤35mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup>	27.42	230.999	未超标		
						颗粒物	1.1		1.34	55.651	未超标		
				焚烧炉废气	连续排放	SO <sub>2</sub>	9.36	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001) 颗粒物≤65mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> ≤200mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> ≤500mg/m <sup>3</sup>	0.74	27.2	未超标		
						NO <sub>x</sub>	38.52		3.14	56.45	未超标		
						颗粒物	2.98		0.24	8.84	未超标		
				硫酸尾气废气	连续排放	SO <sub>2</sub>	21.62	《硫酸工业污染物排放标准》 (GB26132-2010) SO <sub>2</sub> ≤200mg/m <sup>3</sup>	3.25	64	未超标		
				废水	1	总排	连续排放	COD	32.97	《山西省污水综合排放标准》 (DB14/1928-2019) COD≤ 40mg/L NH <sub>3</sub> -N≤2mg/L	33.52	100.78	未超标
								氨氮	0.22		0.22	13.34	未超标

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2021年上半年，公司以深入打好污染防治攻坚战为导向，以贯彻落实年度大气、水、土壤污染防治行动计划为抓手，全面梳理公司煤炭与煤化工两大主业生产运行过程中存在的突出环境问题，按照最新环保政策法规要求，对废水、废气环保设施持续加大建设及改造力度，不断提升治理标准和规范化运行水平，实现了废水、废气各项污染物的稳定达标排放。

**废水污染治理方面：**煤矿企业中，望云、唐安、伯方、大阳煤矿通过历年提标改造治理，外排水已全部实现达《山西省污水综合排放标准》（DB14/1928-2019）标准排放；玉溪煤矿、宝欣煤业、口前煤业、永胜煤业产生矿井水、生活污水经矿井水站、生活污水站处理后全部回用，不外排；化肥化工企业中，煤化工公司、化工分公司产生废水通过密闭管道输送至煤化工公司污水处理分公司处理后达标排放，其余四家化肥化工企业均建设有独立污水处理系统，产生废水经处理后达标排放。

**大气污染治理方面：**望云、唐安、伯方、大阳四家煤矿10t/h以下燃煤锅炉已全部淘汰改为清洁供热，储煤场全封闭工程全部实施完成。大阳、伯方煤矿煤矸石砖厂提标改造工程全部完工投运。玉溪煤矿、口前煤业、永胜煤业、宝欣煤业燃气锅炉全部完成低氮改造。上半年，大阳煤矿、伯方煤矿重点开展了煤矸石砖厂烟气脱硝治理，目前正在推进实施。

化肥化工企业燃煤锅炉、吹风气锅炉、三废混燃炉均建设有烟气脱硫、脱硝、除尘系统，能够稳定实现达标排放。近年来，按照上级环保部门政策要求，相关企业进一步完成了锅炉、三废炉烟气脱硫干法脱硫改造、锅炉低氮改造、VOCs一厂一策治理、VOCs年度泄漏检测与修复（LDAR）以及VOCs在线自动监控系统安装、氨逃逸在线监控设施安装等项目；上半年，化肥化工企业重点推进了煤气冷却由直接水洗改为间接冷却技术改造项目，目前除清洁能源公司暂未完成外，丹峰化工公司一期改造项目已碰口试运行，煤化工公司、化工分公司、田悦分公司最迟于8月底全部完工并入系统投运。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

2021年上半年，我公司各类新、改、扩建项目均严格执行《环境影响评价法》和环保“三同时”制度。各煤矿和化肥化工单位共完成环评信息公开、环保设施验收公示等3项公示内容。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

按照突发环境事件应急预案“每三年进行修订”的要求，公司各煤矿和化肥化工生产单位于2019年完成了《突发环境事件应急预案》的编制修订及备案，目前均处于有效期内。

2021年上半年，各单位主要围绕“矿井水灾环境事件、废油泄露、热电锅炉烟气超标、苯蒸馏残液运输泄露、液氨球罐液氨泄露、甲醇泄漏着火”等突发环境事件模拟场景组织开展了预案培训及演练。通过各项演练检验了各单位《突发环境事件应急预案》的操作性 and 实效性，切实提升了各单位应对突发环境事件的应急处置能力，确保了全年公司环境安全无事故。

## 5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

2021 年上半年，煤化工公司、化工分公司、田悦分公司、丹峰化工公司、清洁能源公司、新材料分公司、煤化工污水处理分公司、伯方煤矿、望云煤矿、唐安煤矿、大阳煤矿、玉溪煤矿认真开展了污染源自行监测及信息公开工作，各单位根据《排污单位自行监测方案编制模板(2021 年版)》并结合自身实际情况，编制了 2021 年度自行监测方案并报上级环保部门审核备案，按照自测方案按时开展各类污染物日常监测，并对废水、废气、噪声等各类自测数据及时进行了公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

序号	被处罚企业名称	处罚事由	作出处罚单位	处罚决定书	罚款金额(万元)	整改情况
1	煤化工公司	锅炉废气排放口 NOx 间断小时值超标。	晋城市生态环境局	晋市环罚(2020)105 号 下达时间: 2021-3-12	28.6	已按要求整改
2	田悦分公司	1#吹风气 NOx 间断小时值超标。	晋城市生态环境局	晋市环罚(2020)104 号 下达时间: 2021-3-12	29.7	已按要求整改
3	唐安煤矿	风井西侧堆放有煤矸石。	晋城市生态环境局高平分局	高环罚字(2021)4 号 下达时间: 2021-3-5	20	已对堆放煤矸石进行了委外处置
4	煤化工公司	污水处理分公司废水出口氨氮间断日均值超标。	晋城市生态环境局	晋市环罚(2021)5 号 下达时间: 2021-5-17	53.9	已按要求整改

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

序号	被处罚企业名称	处罚事由	作出处罚单位	处罚决定书	罚款金额(万元)	整改情况
1	沁裕煤矿	煤矸石排放管理不到位。	晋城市生态环境局沁水分局	沁环罚字(2021)4 号 下达时间: 2021-3-19	10	已对矿区工业场地煤矸石进行了委外处置
2	百盛煤业	矿区工业场地内堆放有煤矸石。	晋城市生态环境局高平分局	高环罚字(2021)8 号 下达时间: 2021-5-26	39	已对堆放煤矸石进行了委外处置

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位之外的企业主要包括机械制造公司、包装制品公司、能源集运公司和各整合建设矿井。主要污染源为挥发性有机气体排放、燃气锅炉大气污染物排放和污水排放，主要污染物包括 VOCs、二氧化硫、烟尘、氮氧化物、氨氮、化学需氧量，均为有组织排放。

污染防治设施建设和运行方面，各单位均按照环保要求不断完善污染防治设施建设：

1、废气：包装制品公司、能源集运公司已拆除燃煤锅炉改为集中供热；沁裕煤矿、同宝煤业已淘汰燃煤锅炉采用空气能供热；芦河煤业、百盛煤业、机械制造公司均采用清洁燃气锅炉，并全部完成燃气锅炉低氮改造；包装制品公司、机械制造公司采用吸附、催化燃烧工艺对 VOCs 废气进行收集处理后达标排放；

2、废水：同宝煤业生活区污水站已建成投入运行，矿井水站已完工准备调试运行；百盛煤业矿井水站已完成建设并投入运行；

3、其他在建整合矿井根据矿井主体工程建设进度，严格按照环评及批复要求开展环保“三同时”项目建设。

环境保护行政许可制度执行方面，包装制品公司、机械制造公司能源集运公司均执行排污许可登记管理，均处于有效期以内。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 是建党 100 周年，也是巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的起步之年。截至目前，公司及所属各单位与 10 个帮扶村建立结对帮扶关系，并派驻了驻村工作队。驻村工作队认真落实“一村一队、一队三人、五天四夜、每月一走访”的工作制度，深入开展走访调研、摸底排查，着力建立防贫返贫动态监测机制，筑牢脱贫攻坚基础，拓展帮扶工作成效。2021 年上半年，重点开展了以下工作：一是配合支村两委，广泛动员党员群众，开展农村人居环境六乱整治百日攻坚专项行动，对交通沿线、村街小巷、农房立面、农户庭院、田间地头环境进行集中整治，取得阶段性成效。二是结合帮扶村自然资源禀赋，多渠道引进产业项目，积极发展生态休闲、种植示范园、粉条厂等特色产业，千方百计壮大村集体经济，增加农民收入。三是落实脱贫政策，提升帮扶成效。不断加大扶贫政策宣传力度，积极帮助贫困户申请贴息贷款，享受雨露计划、异地搬迁、光伏电站、公益岗位等扶贫政策，组织劳务输出和就业创业技能培训。四是加强疫情防控，开展抢险救灾，着力帮助帮扶村和贫困户解决在基础设施建设、饮水、农产品销售等方面的实际困难，深入开展节日慰问等活动。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司已在《关于预计 2021 年度日常关联交易的公告》中详细披露了预计 2021 年度日常关联交易情况。公司预计 2021 年度日常关联交易总额为 161,105.17 万元,报告期内,公司实际发生额未超过年初预计额,实际发生情况详见第十节财务报告十二、5	公司公告临 2021-015

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

1、本公司于2021年4月23日召开的第七届董事会第三次会议审议通过《关于公司控股子公司玉溪煤矿调整股权结构的议案》，鉴于玉溪煤矿股东北京新得元盛尚有6,532.5万元未出资到位，但其长期无法取得联系，且未履行股东义务，并已被吊销营业执照。为理顺玉溪煤矿股权关系，推进其稳定发展，综合考虑北京新得元盛现状及可能存在的风险，经国资部门批复，同意由兰花集团公司补足该部分出资，并相应调整玉溪煤矿股权结构。报告期内，兰花集团公司已补缴上述款项，玉溪煤矿已于2021年6月8日完成工商变更登记。本次调整后，玉溪煤矿注册资本仍为43,647.5万元，本公司持股53.34%，兰花集团持股33.11%，北京新得元盛持股8.55%，莒山煤矿持股5%。

2、本公司于2021年6月8日召开的第七届董事会第四次会议审议通过《关于芦河煤业出资参与组建山西兰花煤层气资源开发有限公司的议案》，同意公司控股子公司山西兰花集团芦河煤业有限公司出资1.5万元，与公司控股股东兰花集团公司所属控股子公司山西兰花煤层气有限公司等单位共同出资组建山西兰花煤层气资源开发有限公司（暂定名）。报告期内，山西兰花新能源开发有限公司（实际工商注册名称）已于2021年6月9日完成工商注册登记，注册资本1000万元，其中公司控股子公司芦河煤业认缴出资1.5万元，持股比例0.15%。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							364,900,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,912,360,447.19								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							1,912,360,447.19								
担保总额占公司净资产的比例（%）							16.71								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
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金额（D）							1,752,741,931.53								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,752,741,931.53								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							<p>经公司2020年度股东大会审议通过，同意为公司所属子公司提供最高担保额度为422,500万元，截止本报告期末，实际为各子公司提供担保余额为191,236.04万元，具体情况如下：</p> <p>1、同意为山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司提供最高担保额度为286,500万元，截止2021年6月末，实际为其提供担保余额为164,442.73万元；</p> <p>2、同意为山西兰花煤化工有限公司提供最高担保额度为30,000万元，截止2021年6月末，实际为</p>								

	<p>其提供担保余额为3,800万元；</p> <p>3、同意为山西兰花丹峰化工股份有限公司提供最高担保额度为20,000万元，截止2021年6月末，实际为其提供担保余额为10,831.46万元；</p> <p>4、同意为控股子公司山西兰花机械制造有限公司提供最高担保额度为1,000万元，截止2021年6月末，实际为其提供担保余额为979万元；</p> <p>5、同意为山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司提供最高担保额度为20,000万元，截止2021年6月末，实际为其提供担保余额为3,423.05万元；</p> <p>6、同意为山西兰花清洁能源有限公司提供最高担保额度为25,000万元，截止2021年6月末，实际为其提供担保余额为2,000万元；</p> <p>7、同意为控股孙公司山西古县兰花宝欣煤业有限公司提供最高担保额度为30,000万元，截止2021年6月末，实际为其提供担保余额为5,759.80万元；</p> <p>8、同意为全资子公司日照兰花冶电能源有限公司提供最高担保额度为10,000万元，截止2021年6月末，实际为其提供担保余额为0万元；</p>
--	--

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司控股子公司山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司（本公司持股 53.34%，生产煤种为无烟煤）240 万吨/年新建矿井及配套选煤厂项目于 2021 年 1 月 12 日经山西煤矿安全监察局核发，取得《安全生产许可证》（晋 MK 安许证字[2021]D204），并于 2021 年 3 月 16 日由山西省能源局核定完成了生产要素公告（[2021]第 89 号），由建设矿井正式转入生产矿井。（详见公司公告临 2021-005）

2、2021 年 5 月 26 日，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2021]CP92 号），获准注册不超过 20 亿元短期融资券，注册额度自《接受注册通知书》落款之日（2021 年 5 月 24）起 2 年内有效，由中国民生银行股份有限公司和兴业银行股份有限公司联席主承销。公司将根据自身实际资金需求和市场情况择机分期发行。（详见公司公告临 2021-021）

3、综合考虑安全环保等政策要求，鉴于公司所属阳化分公司安全生产许可证于 2021 年 4 月到期后无法续办，经公司第七届董事会第三次临时会议审议通过，同意对阳化分公司实施整体关停，在委托评估机构以 2021 年 4 月 30 日为评估基准日进行资产评估的基础上，制定资产处置方案，按照国资管理相关要求，对其实物资产在产权市场公开挂牌处置（详见公司公告临 2021-026）。

4、2019 年 4 月 19 日，经公司第六届董事会第八次会议审议通过，本公司全资子公司日照兰花拟对其下属子公司湖北兰花进行吸收合并，并分两步实施：

第一步：日照兰花拟以 300.00 万元现金出资收购本公司持有的湖北兰花 30.00%的股权、以 60.00 万元收购仙桃市青年投资咨询有限公司持有的 6.00%的股权。

第二步：日照兰花对湖北兰花进行吸收合并。由日照兰花吸收合并湖北兰花，承接其全部业务、资产、负债和人员，并向工商部门申请注销湖北兰花公司。

2020 年 7 月 7 日，日照兰花分别与本公司及仙桃市青年投资咨询有限公司签订股权转让协议，2020 年 7 月 20 日，日照兰花完成工商变更登记，湖北兰花成为日照兰花全资子公司。第二步日照兰花对湖北兰花吸收合并事宜，湖北兰花于 2021 年 3 月 18 日完成注销登记，2021 年 4 月 16 日照兰花完成对湖北兰花的吸收合并。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	59,226
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持 股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
山西兰花煤炭实业集团有限公司	0	515,340,000	45.11	0	无	0	国有法人
上海盘京投资管理中心(有限合伙) —盘京闻恒私募证券投资基金	11,223,660	11,223,660	0.98	0	无	0	其他
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	10,888,200	10,888,200	0.95	0	无	0	其他
广发证券股份有限公司—中庚小盘 价值股票型证券投资基金	10,544,300	10,544,300	0.92	0	无	0	其他
中国建设银行—华夏红利混合型开 放式证券投资基金	6,276,300	6,276,300	0.55	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司—广发资源 优选股票型发起式证券投资基金	6,137,200	6,137,200	0.54	0	无	0	其他
工银安盛人寿保险有限公司—自有 资金	5,999,848	5,999,848	0.53	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—华泰保兴 吉年丰混合型发起式证券投资基金	5,569,800	5,569,800	0.49	0	无	0	其他
许雄葵	414,200	4,412,200	0.39	0	无	0	境内自然人
邓家忠	0	4,330,500	0.38	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山西兰花煤炭实业集团有限公司	515,340,000	人民币普通股	515,340,000				

上海盘京投资管理中心（有限合伙）—盘京闻恒私募证券投资基金	11,223,660	人民币普通股	11,223,660
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	10,888,200	人民币普通股	10,888,200
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	10,544,300	人民币普通股	10,544,300
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,276,300	人民币普通股	6,276,300
兴业银行股份有限公司—广发资源优选股票型发起式证券投资基金	6,137,200	人民币普通股	6,137,200
工银安盛人寿保险有限公司—自有资金	5,999,848	人民币普通股	5,999,848
中国银行股份有限公司—华泰保兴吉年丰混合型发起式证券投资基金	5,569,800	人民币普通股	5,569,800
许雄葵	4,412,200	人民币普通股	4,412,200
邓家忠	4,330,500	人民币普通股	4,330,500
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山西兰花煤炭实业实业集团集团有限公司与其他股东不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

### (二) 董事、监事、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

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

##### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山西兰花科技创业股份有限公司公开发行 2019 年公司债券 (面向合格投资者) (第一期)	19 兰创 01	163086	2019-12-23	2019-12-23	2024-12-23	10	5.08	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	合格投资者	公开交易	否
山西兰花科技创业股份有限公司公开发行 2020 年公司债券 (第一期) (疫情防控债) (面向合格投资者)	20 兰创 01	163198	2020-3-2	2020-3-2	2025-3-2	20	4.5	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所	合格投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

19 兰创 01 为 5 年期固定利率债券，含第 2 年末和第 4 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

20 兰创 01 为 5 年期固定利率债券，含第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

中证鹏元资信评估股份有限公司于 2021 年 6 月 8 日以中鹏信评[2021]跟踪第[181]号 01 对本公司及公司发行的发行的 2019 年公司债券（第一期）、2020 年公司债券（第一期）（疫情防控债）进行了跟踪评级，两期债券的信用等级均维持 AAA，公司主体长期信用等级维持为 AA+，评级展望维持为稳定。

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司以所属伯方煤矿、大阳煤矿采矿权为本次 30 亿元公司债券提供抵押担保。根据中联资产评估集团有限公司以 2019 年 6 月 30 日为评估基准日出具的评估报告，伯方煤矿采矿权在评估基准日的价值为 350,220.35 万元，大阳煤矿在评估基准日的价值为 146,850.32 万元。

公司已于 2020 年 6 月 29 日取得山西省自然资源厅出具的《关于山西兰花科技创业股份有限公司伯方煤矿采矿权抵押备案的函》（晋自然资行审字[2020]267 号），已于 2020 年 7 月 16 日取得《关于山西兰花科技创业股份有限公司大阳煤矿采矿权抵押备案的函》（晋自然资行审字[2020]324 号），同意对伯方煤矿、大阳煤矿采矿权抵押备案，抵押权人（抵押权代理人）为兴业银行股份有限公司晋城分行，备案期限至 2025 年 3 月 2 日。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

报告期内，受托管理人中德证券有限责任公司于 2021 年 6 月 30 日披露了《山西兰花科技创业股份有限公司 2019 年、2020 年公司债券受托管理事务报告（2020 年度）》

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

**(五) 主要会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.57	0.43	32.56	主要是本期利润增加所致
速动比率	0.51	0.39	30.77	
资产负债率(%)	59.40	58.49	0.91	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	738,078,078.82	144,363,993.76	411.26	主要是本期利润增加所致
EBITDA全部债务比	0.10	0.05	100	
利息保障倍数	3.91	1.29	203.10	主要是本期利润增加所致
现金利息保障倍数	4.50	2.04	120.59	主要是本期利润增加所致
EBITDA利息保障倍数	5.83	2.87	103.14	
贷款偿还率(%)	100	100	-	
利息偿付率(%)	100	100	-	

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,585,207,741.23	1,794,044,836.62
应收票据	七、2	215,887,426.76	215,770,823.82
应收账款	七、3	121,956,633.73	119,045,924.81
应收款项融资	七、4	2,609,652,403.46	1,246,224,806.14
预付款项	七、5	197,446,969.65	137,049,354.02
其他应收款	七、6	137,377,973.93	123,021,207.63
其中：应收利息		2,633,958.28	3,383,457.13
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	734,411,440.81	494,592,865.68
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	七、8	250,167,929.57	289,491,890.46
流动资产合计		6,852,108,519.14	4,419,241,709.18
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	1,205,815,349.94	1,086,007,102.13
其他权益工具投资	七、10	1,950,000.00	1,950,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、11	18,104,436.01	18,544,398.67
固定资产	七、12	11,331,523,276.74	8,206,758,185.34
在建工程	七、13	3,052,224,866.66	6,366,187,036.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、14	37,682,353.54	
无形资产	七、15	5,822,227,305.77	5,856,817,528.49
开发支出			
商誉	七、16		
长期待摊费用	七、17	27,991,850.08	37,705,061.87
递延所得税资产	七、18	315,942,205.24	308,150,506.84
其他非流动资产	七、19	42,215,187.12	21,969,393.95
非流动资产合计		21,855,676,831.10	21,904,089,214.26
资产总计		28,707,785,350.24	26,323,330,923.44

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、20	5,670,290,000.00	4,519,290,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、21	515,997,547.48	285,728,893.37
应付账款	七、22	2,264,420,700.62	2,176,641,197.40
预收款项			
合同负债	七、23	1,045,481,025.83	518,805,260.97
应付职工薪酬	七、24	495,098,166.15	243,090,534.74
应交税费	七、25	293,991,519.81	277,247,503.43
其他应付款	七、26	554,845,756.31	540,960,476.28
其中：应付利息			
应付股利		2,220,000.00	2,220,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、27	1,071,170,198.48	1,551,100,932.39
其他流动负债	七、28	132,885,206.19	67,052,887.70
流动负债合计		12,044,180,120.87	10,179,917,686.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、29	969,238,616.21	1,061,238,616.21
应付债券	七、30	2,995,751,360.81	2,996,517,099.92
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、31	19,804,307.20	
长期应付款	七、32	444,542,238.14	582,936,159.02
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、33	363,462,054.29	370,795,821.49
递延收益	七、34	73,933,233.48	70,821,382.04
递延所得税负债	七、18	140,110,750.70	133,347,592.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,006,842,560.83	5,215,656,671.13
负债合计		17,051,022,681.70	15,395,574,357.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、35	1,142,400,000.00	1,142,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	255,065,885.50	213,325,115.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、37	861,402,144.07	756,043,264.35
盈余公积	七、38	1,707,226,042.03	1,707,226,042.03
一般风险准备			
未分配利润	七、39	7,474,889,364.54	6,894,171,103.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,440,983,436.14	10,713,165,525.50
少数股东权益		215,779,232.40	214,591,040.53
所有者权益（或股东权益）合计		11,656,762,668.54	10,927,756,566.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,707,785,350.24	26,323,330,923.44

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,805,121,419.32	1,400,387,799.83
交易性金融资产			
应收票据		155,887,426.76	154,130,823.82
应收账款	十七、1	155,518,679.96	159,565,516.51
应收款项融资		2,502,264,069.90	1,262,665,163.84
预付款项		114,021,732.79	194,089,831.70
其他应收款	十七、2	8,992,781,491.82	8,256,295,927.38
其中：应收利息		1,909,375.00	3,383,457.13
应收股利			
存货		346,494,955.05	282,143,831.01
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			18,134,284.09
流动资产合计		14,072,089,775.60	11,727,413,178.18
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,198,416,761.88	8,027,608,514.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,104,436.01	18,544,398.67
固定资产		3,875,336,666.76	4,082,734,964.42
在建工程		86,851,430.27	70,164,295.43
油气资产			
使用权资产		25,610,825.00	
无形资产		1,417,886,010.68	1,450,216,436.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,042,757.72	11,520,839.05
递延所得税资产		255,463,887.39	237,492,591.46
其他非流动资产		29,300,424.52	12,305,025.00
非流动资产合计		13,915,013,200.23	13,910,587,064.98
资产总计		27,987,102,975.83	25,638,000,243.16

<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,360,500,000.00	4,226,000,000.00
应付票据		139,888,787.83	214,272,793.37
应付账款		1,019,793,284.65	921,879,038.67
预收款项			
合同负债		759,817,359.15	369,431,723.70
应付职工薪酬		339,133,966.68	92,507,452.87
应交税费		229,806,100.12	181,124,323.91
其他应付款		359,907,165.17	206,987,608.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		267,251,289.77	690,466,110.27
其他流动负债		93,576,124.71	47,893,523.45
流动负债合计		8,569,674,078.08	6,950,562,574.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		618,238,616.21	570,238,616.21
应付债券		2,995,751,360.81	2,996,517,099.92
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,541,343.98	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		265,560,918.39	272,233,614.20
递延收益		44,686,377.93	40,540,764.73
递延所得税负债		41,094,877.17	33,797,229.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,979,873,494.49	3,913,327,324.25
负债合计		12,549,547,572.57	10,863,889,899.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,142,400,000.00	1,142,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		225,371,156.87	218,472,285.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		790,947,997.93	699,646,690.37
盈余公积		1,707,226,042.03	1,707,226,042.03
未分配利润		11,571,610,206.43	11,006,365,325.73
所有者权益（或股东权益）合计		15,437,555,403.26	14,774,110,344.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,987,102,975.83	25,638,000,243.16

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

**合并利润表**  
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		5,263,395,890.73	2,937,965,648.06
其中：营业收入	七、40	5,263,395,890.73	2,937,965,648.06
利息收入			
二、营业总成本		4,370,525,117.24	2,808,758,780.86
其中：营业成本	七、40	3,096,461,072.77	1,882,550,938.59
利息支出			
税金及附加	七、41	295,907,966.36	184,085,754.69
销售费用	七、42	99,747,147.92	102,796,878.99
管理费用	七、43	617,831,438.72	471,960,230.65
研发费用	七、44	7,165,794.72	
财务费用	七、45	253,411,696.75	167,364,977.94
其中：利息费用		262,276,916.27	181,308,588.44
利息收入		12,865,728.21	15,010,954.14
加：其他收益	七、46	7,372,269.23	10,319,572.15
投资收益（损失以“-”号填列）	七、47	113,094,533.75	84,411,045.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		112,909,376.89	84,411,045.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、48	9,031,832.41	1,428,775.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、49	-43,132,052.32	-13,340,263.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、50		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		979,237,356.56	212,025,996.09
加：营业外收入	七、51	2,228,009.41	1,737,991.64
减：营业外支出	七、52	67,677,721.71	13,260,512.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		913,787,644.26	200,503,475.14
减：所得税费用	七、53	257,210,978.57	115,073,646.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		656,576,665.69	85,429,828.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		656,576,665.69	85,429,828.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		694,958,261.40	146,482,613.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-38,381,595.71	-61,052,784.86
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		656,576,665.69	85,429,828.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		694,958,261.40	146,482,613.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-38,381,595.71	-61,052,784.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.6083	0.1282
（二）稀释每股收益(元/股)		0.6083	0.1282

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

**母公司利润表**  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	3,600,716,990.69	2,084,999,832.92
减：营业成本	十七、4	2,009,618,352.49	1,243,824,994.49
税金及附加		207,081,233.63	133,645,568.56
销售费用		80,941,629.15	79,683,663.64
管理费用		369,247,004.14	263,220,248.74
研发费用		7,165,794.72	
财务费用		36,148,271.82	32,772,539.87
其中：利息费用		45,377,079.25	46,158,369.73
利息收入		11,022,879.87	14,356,804.48
加：其他收益		2,084,389.56	8,838,269.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	112,909,376.89	84,411,045.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		112,909,376.89	84,411,045.66
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-50,665,816.92	-51,876,731.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-40,614,357.80	-8,735,685.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		914,228,296.47	364,489,716.34
加：营业外收入		1,421,102.65	1,208,493.01
减：营业外支出		26,712,850.92	6,239,136.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		888,936,548.20	359,459,072.82
减：所得税费用		209,451,667.50	82,698,682.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		679,484,880.70	276,760,389.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		679,484,880.70	276,760,389.89
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		679,484,880.70	276,760,389.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

**合并现金流量表**  
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,756,079,199.27	1,989,905,539.76
收到的税费返还		13,381,632.59	9,451,457.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、54、(1)	93,589,772.06	107,158,072.72
经营活动现金流入小计		3,863,050,603.92	2,106,515,070.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,267,654,761.07	530,260,579.75
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			
支付给职工及为职工支付的现金		900,840,216.56	652,550,899.39
支付的各项税费		899,827,097.82	636,520,388.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、54、(2)	151,481,841.57	167,105,706.77
经营活动现金流出小计		3,219,803,917.02	1,986,437,574.61
经营活动产生的现金流量净额		643,246,686.90	120,077,495.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			174,422,508.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			174,422,508.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,713,632.44	307,253,985.84
投资支付的现金			8,000,000.00
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		274,713,632.44	315,253,985.84
投资活动产生的现金流量净额		-274,713,632.44	-140,831,477.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		65,325,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		65,325,000.00	
取得借款收到的现金		2,863,000,000.00	4,204,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54、(5)	83,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,011,325,000.00	4,254,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,256,837,423.48	3,405,488,691.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		373,849,720.06	535,395,177.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、54、(6)	251,687,609.12	70,983,290.70
筹资活动现金流出小计		2,882,374,752.66	4,011,867,159.65
筹资活动产生的现金流量净额		128,950,247.34	242,132,840.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		497,483,301.80	221,378,858.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,392,211,852.01	1,652,443,763.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,889,695,153.81	1,873,822,622.54

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,322,336,735.24	1,333,390,214.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		583,306,921.60	261,637,204.67
经营活动现金流入小计		2,905,643,656.84	1,595,027,419.29
购买商品、接受劳务支付的现金		611,915,247.40	308,266,567.21
支付给职工及为职工支付的现金		590,257,256.73	414,064,034.63
支付的各项税费		662,255,120.04	456,382,782.98
支付其他与经营活动有关的现金		1,011,833,229.13	709,431,606.18
经营活动现金流出小计		2,876,260,853.30	1,888,144,991.00
经营活动产生的现金流量净额		29,382,803.54	-293,117,571.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			174,422,508.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		3,000,000.00	174,422,508.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,324,868.47	140,910,944.31
投资支付的现金		54,000,000.00	119,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		142,324,868.47	259,910,944.31
投资活动产生的现金流量净额		-139,324,868.47	-85,488,436.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,580,500,000.00	4,014,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,580,500,000.00	4,014,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,767,587,423.48	3,117,457,874.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,564,287.89	375,244,946.39
支付其他与筹资活动有关的现金		7,273,769.84	
筹资活动现金流出小计		2,118,425,481.21	3,492,702,820.67
筹资活动产生的现金流量净额		462,074,518.79	521,297,179.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		352,132,453.86	142,691,171.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,100,500,068.55	1,365,161,290.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,452,632,522.41	1,507,852,462.18

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				213,325,115.98		756,043,264.35	1,707,226,042.03			6,894,171,103.14		10,713,165,525.50	214,591,040.53	10,927,756,566.03
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	1,142,400,000.00				213,325,115.98		756,043,264.35	1,707,226,042.03			6,894,171,103.14		10,713,165,525.50	214,591,040.53	10,927,756,566.03
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					41,740,769.52		105,358,879.72				580,718,261.40		727,817,910.64	1,188,191.87	729,006,102.51
(一) 综合收益总额											694,958,261.40		694,958,261.40	-38,381,595.71	656,576,665.69
(二) 所有者投入和减少资本					34,841,898.60								34,841,898.60	30,483,101.40	65,325,000.00
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															
(三) 利润分配											-114,240,000.00		-114,240,000.00		-114,240,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-114,240,000.00		-114,240,000.00		-114,240,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

2021 年半年度报告

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								105,358,879.72				105,358,879.72	9,086,686.18	114,445,565.90	
1. 本期提取								185,417,870.23				185,417,870.23	21,006,568.12	206,424,438.35	
2. 本期使用								80,058,990.51				80,058,990.51	11,919,881.94	91,978,872.45	
(六) 其他						6,898,870.92						6,898,870.92		6,898,870.92	
四、本期期末余额	1,142,400,000.00					255,065,885.50		861,402,144.07	1,707,226,042.03		7,474,889,364.54	11,440,983,436.14	215,779,232.40	11,656,762,668.54	

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				199,117,255.72			701,216,950.18	1,639,331,746.80		6,815,841,908.76		10,497,907,861.46	366,251,181.59	10,864,159,043.05
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	1,142,400,000.00				199,117,255.72			701,216,950.18	1,639,331,746.80		6,815,841,908.76		10,497,907,861.46	366,251,181.59	10,864,159,043.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					13,370,842.80			85,444,211.32			-81,997,386.78		16,817,667.34	-58,515,088.12	-41,697,420.78
(一) 综合收益总额											146,482,613.22		146,482,613.22	-61,052,784.86	85,429,828.36
(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											-228,480,000.00		-228,480,000.00		-228,480,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-228,480,000.00		-228,480,000.00		-228,480,000.00
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)															

2021 年半年度报告

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							85,444,211.32					85,444,211.32	2,537,696.74	87,981,908.06
1. 本期提取							177,688,189.17					177,688,189.17	10,279,337.39	187,967,526.56
2. 本期使用							92,243,977.85					92,243,977.85	7,741,640.65	99,985,618.50
(六) 其他						13,370,842.80						13,370,842.80		13,370,842.80
四、本期期末余额	1,142,400,000.00				212,488,098.52		786,661,161.50	1,639,331,746.80		6,733,844,521.98		10,514,725,528.80	307,736,093.47	10,822,461,622.27

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				218,472,285.95			699,646,690.37	1,707,226,042.03	11,006,365,325.73	14,774,110,344.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				218,472,285.95			699,646,690.37	1,707,226,042.03	11,006,365,325.73	14,774,110,344.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,898,870.92			91,301,307.56		565,244,880.70	663,445,059.18
（一）综合收益总额										679,484,880.70	679,484,880.70
（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										-114,240,000.00	-114,240,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-114,240,000.00	-114,240,000.00
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								91,301,307.56			91,301,307.56
1. 本期提取								138,486,938.48			138,486,938.48
2. 本期使用								47,185,630.92			47,185,630.92
（六）其他					6,898,870.92						6,898,870.92
四、本期期末余额	1,142,400,000.00				225,371,156.87			790,947,997.93	1,707,226,042.03	11,571,610,206.43	15,437,555,403.26

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,142,400,000.00				204,203,539.80			616,984,999.41	1,639,331,746.80	10,623,796,668.64	14,226,716,954.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,142,400,000.00				204,203,539.80			616,984,999.41	1,639,331,746.80	10,623,796,668.64	14,226,716,954.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					13,370,842.80			68,974,045.42		48,280,389.89	130,625,278.11
（一）综合收益总额										276,760,389.89	276,760,389.89
（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										-228,480,000.00	-228,480,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-228,480,000.00	-228,480,000.00
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								68,974,045.42			68,974,045.42
1. 本期提取								135,734,410.38			135,734,410.38
2. 本期使用								66,760,364.96			66,760,364.96
（六）其他					13,370,842.80						13,370,842.80
四、本期期末余额	1,142,400,000.00				217,574,382.60			685,959,044.83	1,639,331,746.80	10,672,077,058.53	14,357,342,232.76

公司负责人：李晓明

主管会计工作负责人：邢跃宏

会计机构负责人：李军莲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”，在包括子公司统称“本集团”）系经山西省人民政府晋政函[1998]70号文批准，由山西兰花煤炭实业集团有限公司（简称“兰花集团”）作为独家发起人，投入其下属六矿一厂的主要生产经营性净资产，以募集方式设立而成的股份有限公司。

1998年11月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]279号、280号和281号文批准，于1998年12月17日在上海证券交易所挂牌上市。

经营范围：煤炭（限下属有采矿和生产许可证的企业经营）、型煤、型焦、建筑材料的生产（仅限分支机构经营）、销售；企业管理咨询服务；煤炭安全技术服务；矿山机电设备及其配件的加工、销售、维修；计算机网络建设及软件开发、转让；煤炭转化及综合利用技术的研究开发及服务；科技信息咨询服务；尿素、农用碳酸氢铵、化肥、复合肥的生产、销售（仅限分支机构使用）；煤矸石砖的生产、销售（限分支机构使用）；进出口：经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；煤炭洗选加工；己内酰胺聚合切片生产、销售；消毒剂的生产；危险化学品生产：环己酮、环己烷、环己烯、发烟硫酸、硫酸、双氧水、氨水、氢气（仅限分支机构使用，以《安全生产许可证》为准，有效期至2021年4月23日）；煤炭批发、经营；化学原料和化学制品制造（危险化学品除外）；化工产品批发（危险化学品除外）；其他仓储服务（危险化学品除外）；煤层气地面开采、道路货物运输（仅限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册地址：山西省晋城市凤台东街2288号

统一社会信用代码：91140000713630037E。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年合并财务报表范围无变化，具体详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告年末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计政策和会计估计包括收入的确认和计量、应收款项信用损失准备的确认和计量、固定资产的确认和计量、专项储备的确认和计量等。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并

财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率的近似汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率的近似汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率的近似汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用与交易发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用与现金流量发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团划分为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资、应收企业借款。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团将此类债务工具投资列报于其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。本集团将此类权益工具投资列报于其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和其他非流动金融资产。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## （2）金融资产的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具和应收账款以及贷款承诺以预期信用损失为基础确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，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，作为减值损失或利得计入当期损益。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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前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，本集团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

本集团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。对于贷款承诺和财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化
- ② 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的的收益率等）
- ③ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- ④ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- ⑤ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- ⑥ 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的是否出现不利变化，如债务人市场份额明显下降、主要产品价格急剧持续下跌、主要原材料价格明显上涨、营运资金严重短缺、资产质量下降等；
- ⑦ 债务人营成果实际或预期是否发生显著变化，如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转；
- ⑧ 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加；
- ⑨ 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，如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响；
- ⑩ 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的是否发生显著变化；
- ⑪ 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化，如母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化；
- ⑫ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑬ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑭ 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- ⑮ 合同收款是否发生逾期；

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 2) 已发生信用减值的金融资产

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

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 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 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3) 预计损失率的确定

除以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产外，本集团以预期信用损失为基础对金融资产计提损失准备。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，是指企业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。

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

应收票据及应收账款详见四、11

应收款项融资详见四、12

其他应收款

其他应收款于初始确认时确认信用损失。如果其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

如果其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若其他应收款的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款、长期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：

其他应收款组合1 应收合并内关联方款项

其他应收款组合2 应收利息、应收股利组合

其他应收款组合3 应收保证金及抵押金

其他应收款组合4 借款及利息

其他应收款组合5 应收备用金、代垫款项、往来款及其他款项

信用风险显著增加以及集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

组合	组合名称	预计违约损失率（%）			
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
其他应收款组合1	合并内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率0%			
其他应收款组合2	应收利息、应收股利组合	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的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失			

其他应收款组合 3	保证金及抵押金	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失率为1%			
其他应收款组合 4	借款及利息	1.00	5.00	10.00	30.00
其他应收款组合 5	备用金、代垫款项、往来款及其他款项	1.32	7.60	38.39	74.84

### 其他金融资产

对其他以摊余成本计量、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,本集团结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估。本集团在每个报告日确认相关的损失准备,采用的减值方法视信用风险自初始确认后是否显著增加。如信用风险自初始确认后并未显著增加,本集团按照未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备;如信用风险自初始确认后显著增加,则减值按照整个存续期预期信用损失确认减值。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 对于金融资产,信用损失应为本集团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。
- 对于租赁应收款项,信用损失应为本集团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。
- 对于未提用的贷款承诺,信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,本集团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。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计,与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致。
- 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。

本集团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

当本集团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。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本集团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,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债

##### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （5）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （8）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须

用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分的基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11. 应收票据及应收账款

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团采用简化方法于应收票据及应收账款初始确认时确认预期存续期损失。本集团根据客户的信用评级、业务规模、历史回款与信用损失准备情况等分别采用以下两种方式估计预期信用损失：

（1）涉及金额重大、有长期合作关系或合作关系有异常情况等的应收账款，本集团不考虑减值矩阵，而是根据应收账款的具体信用风险特征，如客户信用评级、行业及业务特点、历史回款与信用损失准备情况等，于应收账款初始确认时按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备。本集团于每个报告日重新评估应收账款余下的存续期内预期信用损失的金额变动，调整损失准备。

（2）不属于上述情况的其他应收账款，本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担保物相对于金融资产的价值等。本集团在组合基础上对应收账款预期存续期内的历史观察违约率厘定减值矩阵，并就前瞻性估计做出调整。于每个报告日，本集团更新历史观察违约率和分析前瞻性估计的变动，如有需要调整减值矩阵，按变动情况调整减值矩阵并计提损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收组合 1：银行承兑汇票

应收组合 2：应收合并内关联方

应收组合 3：应收其他客户、应收商业承兑汇票

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	组合类别	预计违约损失率（%）
应收组合 1	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收组合 2	应收合并内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期

项目	组合类别	预计违约损失率(%)
		信用损失率0%
应收组合 3	应收其他客户、应收商业承兑汇票	
其中：1年以内		1.49
其中：1-2年		17.10
其中：2-3年		32.77
其中：3年以上		65.75

## 12. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团管理应收票据的业务模式是既与收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，将应收票据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。

相应的风险预计违约损失率详见五、11

## 13. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、10、（2）金融资产的减值

## 14. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料、安装成本、发出商品等。

存货实行永续盘存制，发出时按加权平均成本计价，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年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。

年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。

## 15. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11. 应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 16. 持有待售资产

√适用□不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，如有相关业务参照上述 10. 金融资产和金融负债中其他应收款的相关内容描述。

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，如有相关业务参照上述 10. 金融资产和金融负债中其他应收款的相关内容描述。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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金融工具确认和计量准则核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括出租用建筑物和出租用土地使用权，采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产-出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本集团无形资产相同的摊销政策。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认，本公司固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备和矿井建筑物等。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
房屋建筑物-弃置费用	工作量法			
机械机器设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
仪器仪表	年限平均法	5	5.00	19.00
工具器具	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
家具	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本集团融资租入的固定资产主要包括专用设备和通用设备，将其确认为融资租入固定资产的依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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本年损益。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 24. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备等。

### (1) 初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照本附注“五、26 长期资产减值”确定使用权资产是否发生减值，如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 25. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、专利权及非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

项目	预计使用寿命
采矿权*（母公司及玉溪煤矿）	30年
采矿权*（整合煤矿）	产量法
土地使用权	50年
专利权及非专利技术	10年

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和本年损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入本年损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入本年损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 26. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由本年及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入本年损益。

## 28. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 29. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入本年损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划等。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入本年损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 30. 租赁负债

适用 不适用

#### (1) 初始计量

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 31. 预计负债

适用 不适用

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项等现时义务，以及对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计

数，因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### 34. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团的营业收入主要包括煤炭、煤化工产品等收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团煤炭、煤化工产品及其它商品的销售收入在客户取得相关商品或服务的控制权时予以确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 38. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### (1) 本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### 1) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

##### 2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。

本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

- 1) 母公司；
- 2) 子公司；
- 3) 受同一控股股东控制的其他企业；
- 4) 实施共同控制的投资方；
- 5) 施加重大影响的投资方；
- 6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

11) 本公司所属集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）合营或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营或联营企业等。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

12) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

13) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

16) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### (2) 分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内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) 公司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) 公司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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

各单项产品或劳务的性质；

①生产过程的性质；

②产品或劳务的客户类型；

③销售产品或提供劳务的方式；

④生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(3) 煤炭及化工生产安全费用、煤矿维简费、煤矿转产发展资金、环境恢复治理保证金及基金

1) 标准

根据财企[2012]16号文件“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》”的有关规定，本公司对所属矿井按照煤（岩）与瓦斯（二氧化碳）突出矿井、高瓦斯矿井吨煤30元，其他井工矿吨煤15元的标准计提安全生产费用；对所属化工企业按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全费用，即以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；②营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

根据财建[2004]119号文件“财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知”以及晋财建[2004]320号文件“山西省财政厅、山西省煤炭工业局《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知”的有关规定，本公司按10.00元/吨计提煤矿维简费。

根据山西省人民政府文件晋政发（2007）40号《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法（试行）》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。2013年7月根据山西省政府下发的《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，从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年山西省财政厅下发《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）（以下简称“《通知》”）。《通知》规定从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，继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。2014年12月煤炭资源税改革公布后，根据山西省出台的相关减负政策，继续暂停提取煤炭企业煤矿转产发展资金。

根据山西省人民政府文件晋政发（2007）41号《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》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。2013年7月根据山西省政府下发的《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，从2013年8月1日起至2013年12月31日止，暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。2014年山西省财政厅下发《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）（以下简称“《通知》”）。

《通知》规定从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，继续暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。2014年12月煤炭资源税改革公布后，根据山西省出台的相关减负政策，继续暂停提取煤炭企业矿山环境恢复治理保证金。

2017年8月11日，山西省财政厅下发《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》（晋综【2017】66号）规定，自2017年8月1日起，由煤炭企业自行决定是否恢复提取矿山环境恢复治理保证金和煤矿转产发展资金。2017年11月6日，财政部、国土资源部、环境保护部等三部门下发《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），本公司结合实际情况，自2017年1月1日至2018年12月31日止，暂停提取矿山环境恢复治理保证金。所属生产

煤矿自 2018 年 8 月 1 日起按吨煤 5 元提取煤矿转产发展资金,本年度第六届董事会第十二次会议决议公告,自 2020 年 4 月 1 日起停止提取煤矿转产发展资金。

2019 年 1 月 11 日,山西省人民政府下发《山西省矿山环境治理恢复基金管理暂行办法》(晋政发〔2019〕3 号)规定,自文件印发之日起,矿业权人为依法履行矿山地质、生态等环境治理恢复义务和落实矿山地质、生态等环境监测主体责任应提取矿山地质环境治理恢复基金,基金提取标准结合矿业权人销售收入、矿种系数以及对环境的影响系数计算。同时废止《山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)》(晋政发〔2007〕41 号)文件。

## 2) 会计处理

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定,公司按照国家规定提取的维简费、安全生产费用、煤矿转产发展资金、矿山环境恢复治理保证金等四项费用,计入相关产品的成本或本年损益,同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费用等四项费用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费四项费用形成固定资产的,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。

根据山西省人民政府下发的《山西省矿山环境治理恢复基金管理暂行办法》(晋政发〔2019〕3 号)文件有关规定,矿山地质环境治理恢复基金按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。在预计开采年限内按照产量比例等方法摊销,并计入生产成本。本公司据此规定确认与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债,同时确认对应弃置费用,计入固定资产房屋及建筑物,根据弃置费用单独计提折旧额计入成本项目。

## (4) 终止经营

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

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称一新租赁准则)要求,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2021 年 4 月 23 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	详见以下说明(2)

### 其他说明:

(1) 根据 2018 年 12 月 7 日,财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号-租赁〉的通知》(财会[2018]35 号),本集团批准自 2021 年 1 月 1 日起施行。本企业自 2021 年起执行上述企业会计准则和通知,对会计政策相关内容进行调整。新租赁准则的租赁定义仅适用于 2021 年 1 月 1 日或之后签订或变更的合同。对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同,本集团按照剩余租赁期、租赁资产价值区分不同的衔接方法:对于非低价

值且剩余租赁期长于 1 年的,根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债,并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并根据 2021 年 1 月 1 日增量借款利率确定使用权资产的账面价值;对于低价值或剩余租赁期短于 1 年的,采用简化方法,不确认使用权资产和租赁负债。本集团因实施新租赁准则导致的会计政策变更的影响。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对 2020 年度财务报表不予调整。

(2) 首次执行新租赁准则对当期期初留存收益金额未产生影响。本集团对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表项目的影响如下,未受影响的财务报表项目未包含在内:

①合并资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		42,822,686.49	42,822,686.49
固定资产	8,206,758,185.34	8,203,200,889.73	-3,557,295.61
长期待摊费用	37,705,061.87	28,503,906.47	-9,201,155.40
其他应付款	540,960,476.28	537,021,505.91	-3,938,970.37
应付账款	2,176,641,197.40	2,176,461,498.47	-179,698.93
租赁负债		36,935,725.13	36,935,725.13
长期应付款	582,936,159.02	580,183,338.67	-2,752,820.35

②母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	0.00	30,435,755.91	30,435,755.91
长期待摊费用	11,520,839.05	9,876,884.65	-1,643,954.40
其他应付款	206,987,608.59	206,667,950.79	-319,657.80
应付账款	921,879,038.67	921,699,339.74	-179,698.93
租赁负债		29,291,158.24	29,291,158.24

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,794,044,836.62	1,794,044,836.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	215,770,823.82	215,770,823.82	
应收账款	119,045,924.81	119,045,924.81	

应收款项融资	1,246,224,806.14	1,246,224,806.14	
预付款项	137,049,354.02	137,049,354.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	123,021,207.63	123,021,207.63	
其中：应收利息	3,383,457.13	3,383,457.13	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	494,592,865.68	494,592,865.68	
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	289,491,890.46	289,491,890.46	
流动资产合计	4,419,241,709.18	4,419,241,709.18	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,086,007,102.13	1,086,007,102.13	
其他权益工具投资	1,950,000.00	1,950,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,544,398.67	18,544,398.67	
固定资产	8,206,758,185.34	8,203,200,889.73	-3,557,295.61
在建工程	6,366,187,036.97	6,366,187,036.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		42,822,686.49	42,822,686.49
无形资产	5,856,817,528.49	5,856,817,528.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	37,705,061.87	28,503,906.47	-9,201,155.4
递延所得税资产	308,150,506.84	308,150,506.84	
其他非流动资产	21,969,393.95	21,969,393.95	
非流动资产合计	21,904,089,214.26	21,934,153,449.74	30,064,235.48
资产总计	26,323,330,923.44	26,353,395,158.92	30,064,235.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	4,519,290,000.00	4,519,290,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	285,728,893.37	285,728,893.37	
应付账款	2,176,641,197.40	2,176,461,498.47	-179,698.93
预收款项			
合同负债	518,805,260.97	518,805,260.97	
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	243,090,534.74	243,090,534.74	
应交税费	277,247,503.43	277,247,503.43	
其他应付款	540,960,476.28	537,021,505.91	-3,938,970.37
其中：应付利息			

应付股利	2,220,000.00	2,220,000.00	
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	1,551,100,932.39	1,551,100,932.39	
其他流动负债	67,052,887.70	67,052,887.70	
流动负债合计	10,179,917,686.28	10,175,799,016.98	-4,118,669.30
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,061,238,616.21	1,061,238,616.21	
应付债券	2,996,517,099.92	2,996,517,099.92	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,935,725.13	36,935,725.13
长期应付款	582,936,159.02	580,183,338.67	-2,752,820.35
长期应付职工薪酬			
预计负债	370,795,821.49	370,795,821.49	
递延收益	70,821,382.04	70,821,382.04	
递延所得税负债	133,347,592.45	133,347,592.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,215,656,671.13	5,249,839,575.91	34,182,904.78
负债合计	15,395,574,357.41	15,425,638,592.89	30,064,235.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,142,400,000.00	1,142,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	213,325,115.98	213,325,115.98	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	756,043,264.35	756,043,264.35	
盈余公积	1,707,226,042.03	1,707,226,042.03	
一般风险准备			
未分配利润	6,894,171,103.14	6,894,171,103.14	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,713,165,525.50	10,713,165,525.50	
少数股东权益	214,591,040.53	214,591,040.53	
所有者权益（或股东权益）合计	10,927,756,566.03	10,927,756,566.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,323,330,923.44	26,353,395,158.92	30,064,235.48

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部相关要求，公司自2021年1月1日起执行修订后的《企业会计准则第21号—租赁》，公司按准则要求对期初数进行了调整。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,400,387,799.83	1,400,387,799.83	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	154,130,823.82	154,130,823.82	
应收账款	159,565,516.51	159,565,516.51	
应收款项融资	1,262,665,163.84	1,262,665,163.84	
预付款项	194,089,831.70	194,089,831.70	

其他应收款	8,256,295,927.38	8,256,295,927.38	
其中：应收利息	3,383,457.13	3,383,457.13	
应收股利			
存货	282,143,831.01	282,143,831.01	
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	18,134,284.09	18,134,284.09	
流动资产合计	11,727,413,178.18	11,727,413,178.18	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,027,608,514.07	8,027,608,514.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,544,398.67	18,544,398.67	
固定资产	4,082,734,964.42	4,082,734,964.42	
在建工程	70,164,295.43	70,164,295.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,435,755.91	30,435,755.91
无形资产	1,450,216,436.88	1,450,216,436.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,520,839.05	9,876,884.65	-1,643,954.40
递延所得税资产	237,492,591.46	237,492,591.46	
其他非流动资产	12,305,025.00	12,305,025.00	
非流动资产合计	13,910,587,064.98	13,939,378,866.49	28,791,801.51
资产总计	25,638,000,243.16	25,666,792,044.67	28,791,801.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款	4,226,000,000.00	4,226,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	214,272,793.37	214,272,793.37	
应付账款	921,879,038.67	921,699,339.74	-179,698.93
预收款项			
合同负债	369,431,723.70	369,431,723.70	
应付职工薪酬	92,507,452.87	92,507,452.87	
应交税费	181,124,323.91	181,124,323.91	
其他应付款	206,987,608.59	206,667,950.79	-319,657.80
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	690,466,110.27	690,466,110.27	
其他流动负债	47,893,523.45	47,893,523.45	
流动负债合计	6,950,562,574.83	6,950,063,218.10	-499,356.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	570,238,616.21	570,238,616.21	
应付债券	2,996,517,099.92	2,996,517,099.92	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		29,291,158.24	29,291,158.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	272,233,614.20	272,233,614.20	

递延收益	40,540,764.73	40,540,764.73	
递延所得税负债	33,797,229.19	33,797,229.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,913,327,324.25	3,942,618,482.49	29,291,158.24
负债合计	10,863,889,899.08	10,892,681,700.59	28,791,801.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,142,400,000.00	1,142,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	218,472,285.95	218,472,285.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	699,646,690.37	699,646,690.37	
盈余公积	1,707,226,042.03	1,707,226,042.03	
未分配利润	11,006,365,325.73	11,006,365,325.73	
所有者权益（或股东权益）合计	14,774,110,344.08	14,774,110,344.08	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,638,000,243.16	25,666,792,044.67	28,791,801.51

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部相关要求，公司自2021年1月1日起执行修订后的《企业会计准则第21号—租赁》，公司按准则要求对期初数进行了调整。

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值额计征	13%、9%、6%
资源税	按煤炭产品销售额计征	8%、6.5%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%、2%
水资源税	煤炭产量折算用水量/实际用水量	2.48*1.2元/立方米
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
其他税项		据实缴纳

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,174.12	31,805.14
银行存款	1,889,665,979.69	1,392,180,046.87
其他货币资金	695,512,587.42	401,832,984.61
合计	2,585,207,741.23	1,794,044,836.62

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
土地复垦专项基金	224,649,668.27	217,202,315.93
银行承兑汇票保证金	363,049,982.06	122,051,297.79
国内信用证保证金	74,214,575.65	27,203,040.00
短期借款活期保证金	0	7,159.90
土地保证金	7,077,882.00	1,998,678.00
*其他保证金	20,417,112.45	33,367,916.32
*冻结资金	6,103,366.99	2,576.67
合计	695,512,587.42	401,832,984.61

说明：其他保证金主要为本公司唐安分公司存入共管账户的搬迁费；冻结资金为本集团子公司山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司被开封市城乡一体化人民法院冻结资金形成，已于2021年7月2日解冻。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	215,887,426.76	215,770,823.82
商业承兑票据		
合计	215,887,426.76	215,770,823.82

## (2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	215,887,426.72
商业承兑票据	
合计	215,887,426.72

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	106,437,298.61
1 至 2 年	7,043,879.16
2 至 3 年	4,805,655.85
3 年以上	35,000,062.85
合计	153,286,896.47

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,540,113.59	7.53	11,540,113.59	100.00	0	11,555,113.59	8.12	11,555,113.59	100.00	
其中：										
其中：预计无法收回	11,540,113.59	7.53	11,540,113.59	100.00	0	11,555,113.59	8.12	11,555,113.59	100.00	
按组合计提坏账准备	141,746,782.88	92.47	19,790,149.15	13.96	121,956,633.73	130,763,556.01	91.88	11,717,631.20	8.96	119,045,924.81
其中：										
其中：应收其他客户	141,746,782.88	92.47	19,790,149.15	13.96	121,956,633.73	130,763,556.01	91.88	11,717,631.20	8.96	119,045,924.81
合计	153,286,896.47	/	31,330,262.74	/	121,956,633.73	142,318,669.60	/	23,272,744.79	/	119,045,924.81

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西煤炭运销集团临汾古县有限公司-东方洗煤厂	2,357,161.29	2,357,161.29	100.00	收回可能性小
古县宇安煤业有限责任公司	1,305,465.32	1,305,465.32	100.00	收回可能性小
原杨腰矿后勤生活科	890,881.54	890,881.54	100.00	收回可能性小
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	817,873.00	817,873.00	100.00	收回可能性小
四川峨眉柴油机有限公司	666,688.84	666,688.84	100.00	收回可能性小
高平市森源物资贸易有限公司	592,204.00	592,204.00	100.00	收回可能性小
阳城县町店镇煤炭物资集运站	500,000.00	500,000.00	100.00	收回可能性小
宏宇工程队	367,700.00	367,700.00	100.00	收回可能性小
其他零星单位	4,042,139.60	4,042,139.60	100.00	收回可能性小
合计	11,540,113.59	11,540,113.59	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:其中:应收其他客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	106,437,298.61	1,585,915.75	1.49
1至2年	7,043,879.16	1,204,503.34	17.10
2至3年	4,805,655.85	1,574,813.42	32.77
3年以上	23,459,949.26	15,424,916.64	65.75
合计	141,746,782.88	19,790,149.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款信用损失准备	23,272,744.79	8,072,517.95	15,000.00			31,330,262.74
合计	23,272,744.79	8,072,517.95	15,000.00			31,330,262.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 110,278,145.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例 71.94%，相应计提的信用损失准备期末余额汇总金额为 13,409,499.04 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,609,652,403.46	1,246,224,806.14
合计	2,609,652,403.46	1,246,224,806.14

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

应收款项融资减值准备

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	119,200.00			119,200.00
账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	119,200.00			119,200.00
本期转销				

减值准备	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)	
本期核销				
其他变动				
期末余额				

其他说明：

√适用 □不适用

应收票据类别：

项目	期末余额		
	账面余额	信用损失准备	账面价值
银行承兑汇票	2,609,652,403.46		2,609,652,403.46
商业承兑汇票			
合计	2,609,652,403.46		2,609,652,403.46

续：

项目	期初余额		
	账面余额	信用损失准备	账面价值
银行承兑汇票	1,238,344,006.14		1,238,344,006.14
商业承兑汇票	8,000,000.00	119,200.00	7,880,800.00
合计	1,246,344,006.14	119,200.00	1,246,224,806.14

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,675,327,175.24	
合计	1,675,327,175.24	

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	184,824,008.60	93.61	127,648,874.98	93.14
1至2年	4,490,505.65	2.27	6,588,807.65	4.81
2至3年	3,782,060.36	1.92	1,353,559.01	0.99
3年以上	4,350,395.04	2.20	1,458,112.38	1.06
合计	197,446,969.65	100.00	137,049,354.02	100.00

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：

账龄超过1年且金额重要的预付款项

序号	债务人名称	期末余额	账龄
1	国网山西省电力公司	45,651,625.81	1年以内 42,576,666.92； 1—2年 3,074,958.89；
2	泽州县润通供水有限公司	587,180.31	3年以上
3	山西地方电力有限公司蒲县分公司	1,000,000.00	3年以上

序号	债务人名称	期末余额	账龄
	合计	47,238,806.12	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 118,039,125.80 元，占预付款项期末余额合计数的比例 59.78%。

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,633,958.28	3,383,457.13
其他应收款	394,694,794.55	396,563,679.76
信用损失准备	-259,950,778.90	-276,925,929.26
合计	137,377,973.93	123,021,207.63

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,633,958.28	3,383,457.13
合计	2,633,958.28	3,383,457.13

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	91,067,574.46
1至2年	9,050,662.45
2至3年	210,497,421.24
3年以上	84,079,136.40
合计	394,694,794.55

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及抵押金	43,327,413.14	39,798,504.06
备用金	7,677,337.31	6,746,032.28
代垫款项	73,646,784.64	66,154,658.32
借款及利息	192,840,659.72	192,840,659.72
其他	16,587,665.97	15,948,095.73
往来款	60,614,933.77	75,075,729.65
合计	394,694,794.55	396,563,679.76

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	37,109,321.63		239,816,607.63	276,925,929.26
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	16,734,974.90		235,175.46	16,970,150.36
本期转销			5,000.00	5,000.00
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	20,374,346.73		239,576,432.17	259,950,778.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款信用损失准备	276,925,929.26		16,970,150.36	5,000.00		259,950,778.90
合计	276,925,929.26		16,970,150.36	5,000.00		259,950,778.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	借款及利息	192,840,659.72	*注1	48.86	189,484,661.82
山西高平古寨煤业有限公司	代垫款项	14,645,968.89	3年以上	3.71	10,961,043.12
华融融资租赁股份有限公司	保证金	14,160,000.00	2-3年	3.59	141,600.00
山西省介休市陶瓷建材有限责任公司	其他	11,050,000.00	3年以上	2.80	11,050,000.00
庆交乡村款(杨腰)	往来款	6,383,781.74	3年以上	1.62	6,383,781.74
合计	/	<b>239,080,410.35</b>	/	60.58	<b>218,021,086.68</b>

\*注1：重庆兰花太阳能电力股份有限公司年末余额，其中2-3年192,579,656.42元；3年以上年为261,003.3元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	337,281,702.87	35,744,496.77	301,537,206.10	337,242,666.50	25,429,057.91	311,813,608.59
在产品	26,611,850.60	0.00	26,611,850.60	22,312,248.53		22,312,248.53
库存商品	405,056,392.82	3,429,169.57	401,627,223.25	157,440,791.98	1,047,236.82	156,393,555.16
周转材料	6,266,722.17	4,109,816.61	2,156,905.56	6,431,001.23	4,109,816.61	2,321,184.62
发出商品	2,059,407.52		2,059,407.52	1,713,458.48		1,713,458.48
委托加工物资	418,847.78		418,847.78	38,810.30		38,810.30
合计	777,694,923.76	43,283,482.95	734,411,440.81	525,178,977.02	30,586,111.34	494,592,865.68

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	25,429,057.91	10,315,438.86				35,744,496.77
在产品						0.00
库存商品	1,047,236.82	3,101,735.99		719,803.24		3,429,169.57
周转材料	4,109,816.61					4,109,816.61
合计	30,586,111.34	13,417,174.85		719,803.24		43,283,482.95

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	59,990,909.45	
增值税留抵税额	189,403,585.27	288,718,455.61
预缴所得税	773,434.85	773,434.85
合计	250,167,929.57	289,491,890.46

## 9、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山西亚美大宁能源有限公司	1,069,081,770.67			112,714,333.01		6,898,870.92				1,188,694,974.60
晋城鸿硕智能科技有限公司	16,028,705.10			195,043.88						16,223,748.98
山西兰花激光科贸有限公司	896,626.36									896,626.36
小计	1,086,007,102.13			112,909,376.89	0.00	6,898,870.92				1,205,815,349.94
合计	1,086,007,102.13			112,909,376.89	0.00	6,898,870.92				1,205,815,349.94

## 10、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山西龙矿晋北煤机有限责任公司	1,950,000.00	1,950,000.00
合计	1,950,000.00	1,950,000.00

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	29,444,515.58	2,994,250.00	32,438,765.58
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	29,444,515.58	2,994,250.00	32,438,765.58
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	12,868,137.95	1,026,228.96	13,894,366.91
2. 本期增加金额	400,991.94	38,970.72	439,962.66
(1) 计提或摊销			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	13,269,129.89	1,065,199.68	14,334,329.57
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	16,175,385.69	1,929,050.32	18,104,436.01
2. 期初账面价值	16,576,377.63	1,968,021.04	18,544,398.67

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,331,523,276.74	8,203,200,889.73
固定资产清理		
合计	11,331,523,276.74	8,203,200,889.73

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	工具器具	运输工具	电子设备	家具	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	6,886,764,856.05	8,228,744,709.64	570,343,346.93	119,227,919.26	100,929,898.62	498,637,340.26	12,957,397.95	16,417,605,468.71
2. 本期增加金额	2,467,955,758.52	1,153,702,360.17	30,657,477.01	2,079,806.39	1,567,875.27	12,883,464.11	167,251.32	3,669,013,992.79
(1) 购置	662,576.10	41,601,799.39	4,666,053.17	1,735,966.31	1,567,875.27	10,965,686.62	167,251.32	61,367,208.18
(2) 在建工程转入	2,467,293,182.42	1,112,100,560.78	25,991,423.84	343,840.08		1,909,095.47		3,607,638,102.59
(3) 企业合并增加						8,682.02		8,682.02
(4) 其他增加								
3. 本期减少金额	54,986,496.82	283,839,469.78	20,296,387.03	8,521,656.59	1,598,400.00	60,461,299.64	537,198.00	430,240,907.86
(1) 处置或报废	54,986,496.82	273,856,946.38	20,296,387.03	8,521,656.59	1,598,400.00	60,452,617.62	537,198	420,249,702.44
(2) 转入在建工程		9,982,523.40						9,982,523.40
(3) 企业合并减少						8,682.02		8,682.02
4. 期末余额	9,299,734,117.75	9,098,607,600.03	580,704,436.91	112,786,069.06	100,899,373.89	451,059,504.73	12,587,451.27	19,656,378,553.64
二、累计折旧								
1. 期初余额	2,290,068,495.24	4,669,781,642.63	493,367,923.82	96,777,923.64	84,351,521.80	446,649,965.65	10,994,867.79	8,091,992,340.57
2. 本期增加金额	165,094,981.04	250,411,457.56	20,133,403.01	3,707,607.24	1,924,901.35	17,099,748.06	245,502.87	458,617,601.13
(1) 计提	165,094,981.04	250,411,457.56	20,133,403.01	3,707,607.24	1,924,901.35	17,099,748.06	245,502.87	458,617,601.13
3. 本期减少金额	49,250,239.35	236,389,053.23	19,478,829.78	8,087,769.08	1,518,480.00	59,141,207.68	515,229.48	374,380,808.60
(1) 处置或报废	49,250,239.35	226,905,656.00	19,478,829.78	8,087,769.08	1,518,480.00	59,133,170.81	515,229.48	364,889,374.50
(2) 转入在建工程		9,483,397.23						9,483,397.23
(3) 企业合并减少						8,036.87		8,036.87
4. 期末余额	2,405,913,236.93	4,683,804,046.96	494,022,497.05	92,397,761.80	84,757,943.15	404,608,506.03	10,725,141.18	8,176,229,133.10

## 2021 年半年度报告

三、减值准备									
1. 期初余额	45,956,818.50	75,617,697.62	362,803.27	15,186.47	141,537.86	318,194.69			122,412,238.41
2. 本期增加金额	19,693,367.78	10,021,509.69							29,714,877.47
(1) 计提	19,693,367.78	10,021,509.69							29,714,877.47
3. 本期减少金额	28,544.84	3,471,521.27		905.97					3,500,972.08
(1) 处置或报废	28,544.84	3,471,521.27		905.97					3,500,972.08
(2) 其他减少									
4. 期末余额	65,621,641.44	82,167,686.04	362,803.27	14,280.50	141,537.86	318,194.69			148,626,143.80
四、账面价值									
1. 期末账面价值	6,828,199,239.38	4,332,635,867.03	86,319,136.59	20,374,026.76	15,999,892.88	46,132,804.01	1,862,310.09		11,331,523,276.74
2. 期初账面价值	4,550,739,542.31	3,483,345,369.39	76,612,619.84	22,434,809.15	16,436,838.96	51,669,179.92	1,962,530.16		8,203,200,889.73

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	43,000,638.82
合计	43,000,638.82

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,413,103,445.94	正在办理中
合计	1,413,103,445.94	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 13、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,021,695,219.70	6,337,122,436.15
工程物资	30,529,646.96	29,064,600.82
合计	3,052,224,866.66	6,366,187,036.97

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
玉溪煤矿 240 万吨矿井建设	101,702,822.47		101,702,822.47	3,593,695,579.42		3,593,695,579.42
同宝 90 万吨/年兼并重组整合项目	714,312,507.23	6,593,828.11	707,718,679.12	663,750,397.40	6,593,828.11	657,156,569.29
沁裕 90 万吨矿井技改工程	550,206,772.45		550,206,772.45	483,961,256.45		483,961,256.45
兰兴 60 万吨矿井技改工程	385,360,607.72		385,360,607.72	385,188,578.02		385,188,578.02
芦河 90 万吨技改工程	389,612,606.46		389,612,606.46	389,751,448.09		389,751,448.09
百盛煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	466,145,328.49	3,755,269.54	462,390,058.95	453,538,509.72	3,755,269.54	449,783,240.18
煤化工二期 3052 项目	349,247,154.50	198,413,906.39	150,833,248.11	342,733,880.18	198,413,906.39	144,319,973.79
己内酰胺节能增效技术改造工程			0.00			
望云 15#煤水平延伸工程	9,756,084.95		9,756,084.95			
其他工程项目	282,546,756.27	18,432,416.80	264,114,339.47	251,698,207.71	18,432,416.80	233,265,790.91
合计	3,248,890,640.54	227,195,420.84	3,021,695,219.70	6,564,317,856.99	227,195,420.84	6,337,122,436.15

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
玉溪煤矿 240 万吨矿井建设工程	3,378,768,500	3,593,695,579.42	54,827,278.81	3,546,820,035.76		101,702,822.47	115.00	100.00%	853,355,257.05			自筹、借款
兰兴 60 万吨矿井技改工程	324,669,600	385,188,578.02	172,029.70			385,360,607.72	119.00	99.00%	77,096,271.81			自筹、借款
煤化工二期 3052 项目	2,267,000,000	342,733,880.18	6,513,274.32			349,247,154.50	15.00	22.00%	22,124,701.16			自筹、借款

百盛煤业 90 万吨/年兼并重组整合项目	610,047,800	453,538,509.72	44,542,197.33		31,935,378.56	466,145,328.49	77.60	77.60%	111,160,154.40	11,433,911.93	5.37	自筹、借款
同宝 90 万吨/年兼并重组整合项目	667,676,800	663,750,397.40	50,562,109.83			714,312,507.23	99.70	73.00%	152,187,627.94	15,092,576.49	6.10	自筹、借款
沁裕 90 万吨矿井技改工程	540,709,100	483,961,256.45	66,245,516.00			550,206,772.45	101.70	75.24%	121,235,289.93	11,702,040.71	5.37	自筹、借款
芦河 90 万吨技改工程	682,958,700	389,751,448.09			138,841.63	389,612,606.46	57.05	33.00%	95,363,527.24			自筹、借款
己内酰胺节能增效技术改造						0.00						
望云 15#煤水平延伸工程		0.00	14,502,905.02	4,746,820.07		9,756,084.95						
其他工程项目		251,698,207.71	91,750,380.02	56,071,246.76	4,830,584.70	282,546,756.27						
合计	8,471,830,500	6,564,317,856.99	329,115,691.03	3,607,638,102.59	36,904,804.89	3,248,890,640.54	/	/	1,432,522,829.53	38,228,529.13	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
专用材料	15,428,025.61		15,428,025.61	13,504,157.58		13,504,157.58
专用设备	15,101,621.35		15,101,621.35	15,560,443.24		15,560,443.24
合计	30,529,646.96		30,529,646.96	29,064,600.82		29,064,600.82

## 14、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机械机器设备	地面建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,478,161.40	2,567,328.85	19,013,200.74	18,782,077.36	42,840,768.35
2. 本期增加金额					
(1) 租入					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,478,161.40	2,567,328.85	19,013,200.74	18,782,077.36	42,840,768.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,800.14	15,281.72			18,081.86
2. 本期增加金额	90,306.48	91,690.32	1,177,018.25	3,781,317.90	5,140,332.95
(1) 计提	90,306.48	91,690.32	1,177,018.25	3,781,317.90	5,140,332.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	93,106.62	106,972.04	1,177,018.25	3,781,317.90	5,158,414.81
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	2,385,054.78	2,460,356.81	17,836,182.49	15,000,759.46	37,682,353.54
2. 期初账面价值	2,475,361.26	2,552,047.13	19,013,200.74	18,782,077.36	42,822,686.49

## 15、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	采矿权价款	排污权	软件	探矿权使用费	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	5,755,564,019.94	24,936,206.00	30,658,458.81	292,333,763.77	692,521,438.93	12,160,513.32	6,808,174,400.77
2. 本期增加金额	19,986,792.46		2,138,070.92				22,124,863.38
(1) 购置	19,986,792.46		2,138,070.92				22,124,863.38
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	5,775,550,812.40	24,936,206.00	32,796,529.73	292,333,763.77	692,521,438.93	12,160,513.32	6,830,299,264.15
二、累计摊销							
1. 期初余额	581,241,108.33	8,905,787.92	21,326,377.62	506,600.00	103,086,136.03	12,160,513.32	727,226,523.22
2. 本期增加金额	48,139,868.34	890,578.80	2,143,119.63		5,541,519.33		56,715,086.10
(1) 计提	48,139,868.34	890,578.80	2,143,119.63		5,541,519.33		56,715,086.10
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	629,380,976.67	9,796,366.72	23,469,497.25	506,600.00	108,627,655.36	12,160,513.32	783,941,609.32
三、减值准备							0.00
1. 期初余额	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
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	219,081,468.60				5,048,880.46		224,130,349.06
四、账面价值							0.00
1. 期末账面价值	4,927,088,367.13	15,139,839.28	9,327,032.48	291,827,163.77	578,844,903.11		5,822,227,305.77
2. 期初账面价值	4,955,241,443.01	16,030,418.08	9,332,081.19	291,827,163.77	584,386,422.44		5,856,817,528.49

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
探矿权使用费	291,827,163.77	尚在办理中
土地使用权	209,499,584.68	尚在办理中
合计	501,326,748.45	

其他说明：

□适用 √不适用

**16、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	8,940,156.64			8,940,156.64
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	173,900,170.64			173,900,170.64

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	127,473,559.39			127,473,559.39
沁水县贾寨煤业投资有限公司	9,246,670.00			9,246,670.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	27,108,264.99			27,108,264.99
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	8,940,156.64			8,940,156.64
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,131,519.62			1,131,519.62
合计	173,900,170.64			173,900,170.64

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团商誉已全额计提减值。

**17、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
媒介物	18,282,729.93	1,482,458.64	4,400,122.49	15,365,066.08
脱碳液		0	0.00	0.00
土地租赁费	8,818,498.54	256,828.00	496,537.58	8,578,788.96
脱硫剂	411,571.94	1,632,565.20	45,349.03	1,998,788.11
村庄搬迁费		0	0.00	0.00
服务费及保险费	991,106.06	2,315,160.45	1,257,059.58	2,049,206.93
合计	28,503,906.47	5,687,012.29	6,199,068.68	27,991,850.08

## 18、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
资产减值准备	486,648,462.73	121,662,115.68	410,408,006.37	102,602,001.59
递延收益	43,213,474.01	10,803,368.50	39,067,860.81	9,766,965.20
财务费用	55,896,281.81	13,974,070.46	75,181,204.03	18,795,301.01
在建工程	651,099,146.58	162,774,786.65	678,699,923.38	169,674,980.85
内部交易未实现利润	26,911,455.77	6,727,863.95	29,245,032.75	7,311,258.19
合计	1,263,768,820.90	315,942,205.24	1,232,602,027.34	308,150,506.84

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	207,640,088.19	51,910,022.05	177,895,704.83	44,473,926.20
无形资产	340,944,300.00	85,236,075.00	340,944,300.00	85,236,075.00
财务费用	8,741,092.82	2,185,273.20	11,576,688.45	2,894,172.11
试运行亏损	3,117,521.80	779,380.45	2,973,676.54	743,419.14
合计	560,443,002.81	140,110,750.70	533,390,369.82	133,347,592.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	725,931,916.48	742,630,487.35
可抵扣亏损	2,418,115,349.51	2,203,892,485.24
合计	3,144,047,265.99	2,946,522,972.59

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	437,148,791.90	437,148,791.90	
2022 年度	317,259,827.26	317,259,827.26	
2023 年度	413,753,589.97	413,753,589.97	
2024 年度	535,909,968.03	535,909,968.03	
2025 年度	499,820,308.08	499,820,308.08	
2026 年度	214,222,864.27		
合计	2,418,115,349.51	2,203,892,485.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备款	42,212,010.45		42,212,010.45	21,966,217.28		21,966,217.28
预付资源价款	3,176.67		3,176.67	3,176.67		3,176.67
合计	42,215,187.12	0.00	42,215,187.12	21,969,393.95		21,969,393.95

## 20、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		140,790,000.00
保证借款	309,790,000.00	282,500,000.00
信用借款	5,360,500,000.00	4,096,000,000.00
合计	5,670,290,000.00	4,519,290,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	515,997,547.48	285,728,893.37
合计	515,997,547.48	285,728,893.37

**22、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,575,798,477.85	1,577,869,114.90
1-2年	328,675,330.06	319,866,104.30
2-3年	140,065,909.28	97,563,069.41
3年以上	219,880,983.43	181,163,209.86
合计	2,264,420,700.62	2,176,461,498.47

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
泽州县下村镇人民政府	29,705,810.71	29,705,810.71	未结算完毕
重庆川九建设有限责任公司	26,581,540.54	18,467,166.54	未结算完毕
中煤北京煤矿机械有限责任公司	21,079,169.13	20,658,209.13	未结算完毕
晋城德睿机电设备有限公司	16,104,422.66	16,104,422.66	未结算完毕
江西核工业建设有限公司	9,326,456.00	9,326,456.00	未结算完毕
中煤第一建设有限公司	8,364,759.79	8,225,203.79	未结算完毕
武汉钢铁集团宏信置业发展有限公司	7,412,147.11	7,412,147.11	未结算完毕
中煤科工集团西安研究院有限公司	6,634,752.00	3,659,752.00	未结算完毕
山西凯奥阀门管件有限公司	6,421,363.57	6,421,363.57	未结算完毕
湖南碧绿环保产业发展有限公司	5,686,365.61	5,686,365.61	未结算完毕
山西平阳重工机械有限责任公司	5,384,751.00	5,384,751.00	未结算完毕
湖南楚湘建设工程集团有限公司	4,889,731.51	4,889,731.51	未结算完毕
合计	147,591,269.63	135,941,379.63	未结算完毕

其他说明：

□适用 √不适用

**23、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,039,408,049.99	503,362,660.41
1-2年	1,362,161.76	3,832,662.01
2-3年	326,913.64	4,147,076.99
3年以上	4,383,900.44	7,462,861.56
合计	1,045,481,025.83	518,805,260.97

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 24、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	241,496,385.22	1,144,507,714.62	921,432,807.37	464,571,292.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,594,149.52	108,979,967.18	80,047,243.02	30,526,873.68
合计	243,090,534.74	1,253,487,681.80	1,001,480,050.39	495,098,166.15

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	114,799,186.67	900,053,550.79	669,264,585.41	345,588,152.05
二、职工福利费		89,468,824.78	86,468,824.78	3,000,000.00
三、社会保险费	24,172,780.03	55,431,034.87	56,333,636.39	23,270,178.51
其中：医疗保险费	22,273,195.81	39,977,413.88	44,911,741.24	17,338,868.45
工伤保险费	505,186.76	12,452,375.54	8,672,244.41	4,285,317.89
生育保险费	1,394,397.46	3,001,245.45	2,749,650.74	1,645,992.17
四、住房公积金	45,797,424.10	68,714,501.74	81,530,235.08	32,981,690.76
五、工会经费和职工教育经费	56,530,141.62	23,917,732.52	20,760,887.79	59,686,986.35
六、短期带薪缺勤	196,852.80	6,922,069.92	7,074,637.92	44,284.80
七、短期利润分享计划				
合计	241,496,385.22	1,144,507,714.62	921,432,807.37	464,571,292.47

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	959,954.59	101,728,071.57	76,454,100.15	26,233,926.01
2、失业保险费	634,194.93	7,302,965.73	3,644,212.99	4,292,947.67
3、企业年金缴费		-51,070.12	-51,070.12	
合计	1,594,149.52	108,979,967.18	80,047,243.02	30,526,873.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,441,343.58	49,799,328.41
营业税	76,522.24	812.50
企业所得税	162,268,089.97	160,230,849.77
个人所得税	572,302.66	4,927,861.12
城市维护建设税	2,932,155.92	1,993,357.46
房产税	477,691.27	1,555,662.82
教育费附加	2,832,580.70	2,262,225.76
资源税	41,642,180.28	41,427,577.73
价格调节基金	2,244.01	2,244.02
水资源税	6,809,768.81	8,142,413.15

环保税	1,178,263.82	1,099,915.16
其他	7,758,376.55	5,805,255.53
合计	293,991,519.81	277,247,503.43

**26、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,220,000.00	2,220,000.00
其他应付款	552,625,756.31	534,801,505.91
合计	554,845,756.31	537,021,505.91

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,220,000.00	2,220,000.00
合计	2,220,000.00	2,220,000.00

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及抵押金	45,800,395.51	47,120,093.14
代收代付款项	26,836,402.14	39,378,260.46
资源收购价款	148,650,769.06	148,377,282.00
借款及利息	28,958,820.75	42,338,614.10
往来款	135,091,077.30	91,651,188.15
其他	167,288,291.55	165,936,068.06
合计	552,625,756.31	534,801,505.91

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	其中：一年以上金额	未偿还或结转的原因
山西煤炭国土厅	127,740,570.00	127,740,570.00	延迟支付
高平市寺庄镇预算外资金专户	77,700,000.00	53,500,000.00	延迟支付
山西高平科兴米山煤业有限公司	29,926,029.06	29,926,029.06	延迟支付
山西省国土资源厅	20,636,712.00	20,636,712.00	延迟支付
沁水县胡底乡贾寨村村民委员会	17,440,000.00	17,440,000.00	延迟支付
高平市马村镇西周村	15,337,345.10	13,362,345.10	延迟支付
合计	288,780,656.16	262,605,656.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

**27、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	467,000,000.00	868,000,000.00
1年内到期的长期应付款	527,304,653.42	593,997,109.34
1年内到期的租赁负债	7,275,073.47	
1年内到期的应付利息	69,590,471.59	89,103,823.05
合计	1,071,170,198.48	1,551,100,932.39

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

1) 一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	365,000,000.00	448,000,000.00
信用借款	102,000,000.00	420,000,000.00
质押借款		
合计	467,000,000.00	868,000,000.00

2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
兴业银行股份有限公司晋城分行	2015-10-13	2023-10-12	人民币	5.92%-6.13%	200,000,000.00
中国农业银行股份有限公司沁水县支行	2013-8-8	2022-8-7	人民币	4.9%-5.3%	115,000,000.00
中国建设银行股份有限公司沁水支行	2019-6-27	2021-12-27	人民币	5.39%	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行	2016-9-22	2021-12-27	人民币	4.90%	35,000,000.00
安徽国元信托有限责任公司	2019-7-24	2021-7-23	人民币	5.23%	25,000,000.00
合计					425,000,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

1) 一年内到期的长期应付款分类

项目	期初余额	期末余额
一年内到期的资源价款	144,096,127.00	92,347,791.00
一年内到期的融资租赁款	449,900,982.34	434,956,862.42
合计	593,997,109.34	527,304,653.42

2) 金额前五名的一年内到期的资源价款

项目	期限	初始金额	利率	期末余额
唐安资源价款	2012年3月-2021年12月共10期	388,548,392.00	贷款基准利率	50,982,375.00

项目	期限	初始金额	利率	期末余额
大阳资源价款	2012年3月-2021年12月共10期	348,799,110.00	贷款基准利率	13,121,201.00
百盛资源价款	2012年3月-2021年12月共10期	315,942,000.00	贷款基准利率	22,340,577.00
同宝资源价款	2012年3月-2021年12月共10期	300,306,686.00	贷款基准利率	5,903,638.00
合计		1,353,596,188.00		92,347,791.00

## 3) 金额前五名的一年内到期的融资租赁款

借款单位	期限	初始金额	利率	期末余额
兴业金融租赁有限责任公司	60个月	500,000,000.00	5.70%	148,654,905.76
华融金融租赁股份有限公司	58个月	240,000,000.00	同期银行贷款基准利率	72,000,000.00
招银金融租赁有限公司	36个月	200,000,000.00	1年期LPR利率+15BPS	66,666,666.66
交银金融租赁有限责任公司	36个月	150,000,000.00	同期银行贷款基准利率	50,000,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	24个月	93,000,000.00	4.75%	37,200,000.00
合计		1,183,000,000.00		374,521,572.42

## 28、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关的增值税	132,885,206.19	67,052,887.70
合计	132,885,206.19	67,052,887.70

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	348,000,000.00	488,000,000.00
信用借款	621,238,616.21	573,238,616.21
合计	969,238,616.21	1,061,238,616.21

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(1) 上述长期借款年利率区间为 4.90%到 6.13%。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	金额
兴业银行股份有限公司晋城分行	2015-10-13	2023-10-12	人民币	5.92%-6.13%	300,000,000.00
兴业银行股份有限公司晋城分行	2020-5-15	2023-7-6	人民币	4.80%	279,000,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司晋城市分行	2020-9-30	2023-12-27	人民币	4.98%	194,000,000.00
中国工商银行股份有限公司晋城凤翔支行	2020-1-22	2025-12-20	人民币	5.15%	70,000,000.00
中国农业银行股份有限公司沁水县支行	2013-8-8	2022-8-7	人民币	4.90%-5.30%	48,000,000.00
合计					891,000,000.00

### 30、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
19 兰创 01	998,601,182.90	999,717,118.02
20 兰创 01	1,997,150,177.91	1,996,799,981.90
合计	2,995,751,360.81	2,996,517,099.92

## (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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
19 兰创 01	100.00	2019-12-23	5 年	1,000,000,000.00	999,717,118.02		25,191,232.89	-1,115,935.12		998,601,182.90
20 兰创 01	100.00	2020-03-02	5 年	2,000,000,000.00	1,996,799,981.90		44,630,136.99	350,196.01		1,997,150,177.91
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	2,996,517,099.92		69,821,369.88	-765,739.11	0	2,995,751,360.81

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	14,104,363.88	30,307,615.00
融资租赁	5,699,943.32	6,628,110.13
合计	19,804,307.20	36,935,725.13

**32、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	444,542,238.14	580,183,338.67
合计	444,542,238.14	580,183,338.67

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付资源价款		
长期应付融资租赁款	444,542,238.14	580,183,338.67
合计	444,542,238.14	580,183,338.67

**专项应付款**

□适用 √不适用

**33、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
资产弃置义务	368,895,821.49	363,462,054.29	土地及环境恢复治理
未决诉讼	1,900,000.00		未决诉讼
合计	370,795,821.49	363,462,054.29	/

**34、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	70,821,382.04	5,990,000.00	2,878,148.56	73,933,233.48	与资产相关的政府补助
合计	70,821,382.04	5,990,000.00	2,878,148.56	73,933,233.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能专项资金	5,496,502.80			86,588.97		5,409,913.83	与资产相关
晋城市经济和信息化委员会工业节能项目资金	557,142.82			46,428.57		510,714.25	与资产相关
环保节能专项资金	10,266,915.67			597,767.13		9,669,148.54	与资产相关
实际环境保护治理项目补助资金	365,714.28			28,571.43		337,142.85	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	2,880,025.09			198,829.86		2,681,195.23	与资产相关
节能降耗专项资金	921,428.54			42,857.14		878,571.40	与资产相关
污染源自动监控系统	7,539.02			904.62		6,634.40	与资产相关
巴公工业区污废水处理及回用工程	7,288,500.32			447,499.98		6,841,000.34	与资产相关
排污废拨款	197,214.36					197,214.36	与资产相关
2013 年度市级环保补助	1,053,447.46			34,700.13		1,018,747.33	与资产相关
水土流失治理金	215,000.08			4,999.98		210,000.10	与资产相关
矿井水深度处理改造及回用工程	348,560.48			7,415.88		341,144.60	与资产相关
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	1,344,826.03			94,318.56		1,250,507.47	与资产相关
地质勘探补助	2,470,000.00					2,470,000.00	与资产相关
环保专项补助资金	482,142.90			53,571.42		428,571.48	与资产相关
环保治理资金	676,310.72			218,716.68		457,594.04	与资产相关
环保治理补助资金	1,007,136.34			81,881.45		925,254.89	与资产相关
财政局技术项目创新资金	394,594.59			32,432.46		362,162.13	与资产相关
2009 年第一批市级工程技术研究中心引导资金	42,688.60					42,688.60	与收益相关
矿山地质环境恢复治理项目	6,298,188.63					6,298,188.63	与资产相关

15万吨/年尿素复合肥项目	1,950,595.25			80,714.29		1,869,880.96	与资产相关
己内酰胺节能增效技术改造项目	16,742,494.00			637,506.00		16,104,988.00	与资产相关
电力需求侧专项资金							与资产相关
2018年度中央大气污染防治专项资金	1,673,809.50			66,071.43		1,607,738.07	与资产相关
2019年省级技术改造项目资金（乌洛托品项目）	2,150,604.56			116,372.58		2,034,231.98	与资产相关
2020年煤矿安全改造项目中央基建投资预算入	5,990,000.00	5,990,000.00				11,980,000.00	与资产相关
合计	70,821,382.04	5,990,000.00		2,878,148.56		73,933,233.48	

其他说明：

适用 不适用

### 35、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,142,400,000.00						1,142,400,000.00

### 36、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	48,771,708.54	34,841,898.60		83,613,607.14
其他资本公积	164,553,407.44	6,898,870.92		171,452,278.36
合计	213,325,115.98	41,740,769.52		255,065,885.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期变动说明：本期少数股东投入形成。

(2) 其他资本公积本年变动说明：因联营企业山西亚美大宁能源有限公司专项储备变动导致。

### 37、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	458,910,775.86	136,315,229.86	55,910,806.59	539,315,199.13
维简费	147,007,164.23	49,102,640.37	17,994,458.27	178,115,346.33
环境恢复治理保证金	45,036,550.08	-	6,153,725.65	38,882,824.43
煤矿转产发展基金	105,088,774.18	-	-	105,088,774.18

合计	756,043,264.35	185,417,870.23	80,058,990.51	861,402,144.07
----	----------------	----------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期已使用安全生产费用 55,910,806.59 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 24,257,191.05 元，属于费用性支出计 31,653,615.54 元；

(2) 本期已使用维简费 17,994,458.27 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 10,782,755.94 元，属于费用性支出计 7,211,702.33 元；

(3) 本期已使用环境恢复治理保证金 6,153,725.65 元，其中属于资本性支出并形成固定资产计 2,155,351.19 元，属于费用性支出计 3,998,374.46 元。

### 38、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,707,226,042.03			1,707,226,042.03
合计	1,707,226,042.03			1,707,226,042.03

### 39、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,894,171,103.14	6,815,841,908.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,894,171,103.14	6,815,841,908.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	694,958,261.40	374,703,489.61
减：提取法定盈余公积		67,894,295.23
应付普通股股利	114,240,000.00	228,480,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,474,889,364.54	6,894,171,103.14

### 40、营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,212,392,787.45	3,074,138,185.67	2,908,063,173.99	1,873,499,412.22
其他业务	51,003,103.28	22,322,887.10	29,902,474.07	9,051,526.37
合计	5,263,395,890.73	3,096,461,072.77	2,937,965,648.06	1,882,550,938.59

#### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**41、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,599,509.92	8,857,528.88
教育费附加	15,477,259.10	6,948,497.31
资源税	225,517,873.45	134,833,585.44
房产税	7,463,016.89	6,966,008.91
土地使用税	5,928,984.21	6,122,114.67
车船使用税	249,887.65	92,425.72
印花税	2,374,043.22	1,398,847.94
水资源税	17,647,174.70	13,187,101.02
环保税	2,855,408.71	2,202,495.29
其他税种	2,794,808.51	3,477,149.51
合计	295,907,966.36	184,085,754.69

**42、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,110,316.46	25,060,360.05
折旧	7,299,137.82	3,860,930.37
行政及办公费	189,535.75	145,246.40
装车及劳务费	5,841,659.14	3,628,446.93
仓储费	3,501,862.81	195,126.49
运杂费	2,218,548.84	46,610,421.30
铁路专用线费用	33,836,075.26	18,593,055.02
材料费	4,572,805.34	2,828,965.76
差旅费	694,725.29	143,194.93
业务费	211,062.32	95,553.45
会议费	12,465.66	0.00
其他	2,258,953.23	1,635,578.29
合计	99,747,147.92	102,796,878.99

**43、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	383,381,236.43	241,327,183.40

折旧及摊销	80,942,682.12	105,811,263.31
行政及办公费	2,483,375.86	992,836.69
差旅费	637,605.72	357,015.14
会议费	205,978.14	122,047.61
修理费	53,720,121.18	53,031,634.71
运杂费	2,173,876.09	1,476,269.42
租赁费	905,868.12	4,537,828.82
环保排污费	9,732,353.97	4,906,677.19
中介机构费	1,326,766.85	897,038.73
仓库经费	98,380.60	99,492.51
科技开发费	0.00	5,457,409.36
物料消耗	4,363,029.58	2,316,896.28
采矿权使用费	0.00	
残保金	661,224.87	1,891,422.79
警卫消防费	1,185,765.07	870,476.65
董事会费	15,436.24	14,174.13
新农村发展基金	2,833,577.50	1,416,788.75
保险费	5,316,637.85	4,598,089.16
土地塌陷费	1,386,610.98	55,000.00
三供一业	884,370.04	
河道维护费	0	11,881.19
其他	65,576,541.51	41,768,804.81
合计	617,831,438.72	471,960,230.65

#### 44、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科技开发费	7,165,794.72	
合计	7,165,794.72	

#### 45、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	250,784,060.21	181,013,795.37
减：利息收入	-12,865,728.21	-15,010,954.14
汇兑损益	0	
加：手续费支出	4,000,508.69	1,067,343.64
加：承兑贴现息	11,492,856.06	294,793.07
合计	253,411,696.75	167,364,977.94

## 46、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,878,148.56	2,319,320.09
政府补助-失业保险补贴		7,895,514.78
其它	4,494,120.67	104,737.28
合计	7,372,269.23	10,319,572.15

其他说明：

政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	来源与依据	与资产相关/与收益相关
节能专项资金	86,588.97	86,588.94	政府补助	与资产相关
晋城市经济和信息化委员会工业节能项目资金	46,428.57	46,428.57	政府补助	与资产相关
环保节能专项资金	597,767.13	790,962.57	政府补助	与资产相关
实际环境保护治理项目补助资金	28,571.43	28,571.43	政府补助	与资产相关
烟气脱硫项目补助资金	198,829.86	172,044.20	政府补助	与资产相关
节能降耗专项资金	42,857.14	42,857.14	政府补助	与资产相关
污染源自动监控系统	904.62	904.64	政府补助	与资产相关
巴公工业区污水处理及回用工程	447,499.98	447,499.96	政府补助	与资产相关
2013年度市级环保补助	34,700.13	59,663.49	政府补助	与资产相关
水土流失治理金	4,999.98	4,999.98	政府补助	与资产相关
矿井水深度处理改造及回用工程	7,415.88	7,415.88	政府补助	与资产相关
紧急避险系统发改委中央预算内补助资金	94,318.56	94,318.56	政府补助	与资产相关
环保专项补助资金	53,571.42	53,571.43	政府补助	与资产相关
环保治理资金	218,716.68	221,692.86	政府补助	与资产相关
环保治理补助资金	81,881.45	81,681.42	政府补助	与资产相关
电力需求侧专项资金		33,333.30	政府补助	与资产相关
15万吨/年尿素复合肥项	80,714.29	80,714.29	政府补助	与资产相关
2018年度中央大气污染防治专项资金	66,071.43	66,071.43	政府补助	与资产相关
乌洛托品技术改造项目资金	116,372.58		政府补助	与资产相关
己内酰胺节能增效技术改造项目	637,506.00		政府补助	与资产相关
财政局技术项目创新资金	32,432.46		政府补助	与资产相关
瓦斯抽采补贴	76,500.00		政府补助	与收益相关
失业保险补贴		7,895,514.78	政府补助	与收益相关
重点工程复工工程项目防疫补助资金	100,000.00		政府补助	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	来源与依据	与资产相关/与收益相关
沁水县财政局非常规天然气奖补资金预拨款	2,403,200.00		政府补助	与收益相关
其他	1,914,420.67	104,737.28	政府补助	与收益相关
合计	7,372,269.23	10,319,572.15		

#### 47、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	112,909,376.89	84,411,045.66
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	185,156.86	
合计	113,094,533.75	84,411,045.66

#### 48、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,057,517.95	-1,525,883.82
应收款项融资减值损失	119,200.00	
其他应收款坏账损失	16,970,150.36	2,954,658.88
合计	9,031,832.41	1,428,775.06

#### 49、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,417,174.85	-13,340,263.98
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-29,714,877.47	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-43,132,052.32	-13,340,263.98

**50、资产处置收益**

□适用 √不适用

**51、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	1,232,048.40	428,727.20	1,232,048.40
保险赔偿	99,063.46	994,702.35	99,063.46
核销往来款	628,631.30	208,633.18	628,631.30
其他	268,266.25	105,928.91	268,266.25
合计	2,228,009.41	1,737,991.64	2,228,009.41

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非公益捐赠支出	593,382.56	693,503.70	593,382.56
滞纳金支出	2,519,382.27	1,179,243.47	2,519,382.27
停工损失	4,342,387.11	4,837,189.93	4,342,387.11
罚款支出	8,225,964.62	5,764,816.44	8,225,964.62
赔偿款	360,000.00	38,798.30	360,000.00
非流动资产毁损报废损失	50,807,841.34	19,781.48	50,807,841.34
公益性捐赠支出	222,968.47	230,282.46	222,968.47
其他	605,795.34	496,896.81	605,795.34
合计	67,677,721.71	13,260,512.59	67,677,721.71

**53、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	258,239,518.72	123,653,930.32
递延所得税费用	-1,028,540.15	-8,580,283.54
合计	257,210,978.57	115,073,646.78

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	913,787,644.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	228,446,911.07
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	972,532.61
非应税收入的影响	-27,865,054.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,804,874.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,626,368.35
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	65,478,083.47
所得税费用	257,210,978.57

其他说明：

□适用 √不适用

## 54、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,481,842.73	13,583,988.62
营业外收入	1,770,019.69	1,140,475.35
其他收益	624,754.62	8,140,075.63
递延收益	5,990,000.00	0.00
经营类保证金	817,480	
往来款项	70,905,675.02	84,209,783.12
贷款贴息		83,750.00
合计	93,589,772.06	107,158,072.72

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,482,021.67	10,061,444.70
管理费用	32,980,108.96	25,518,201.40
手续费	3,279,868.43	1,067,343.64
营业外支出	7,614,330.68	7,051,142.21
其他货币资金	18,299,841.55	4,995,773.96
往来款项	86,825,670.28	118,411,800.86
合计	151,481,841.57	167,105,706.77

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	83,000,000.00	50,000,000.00
筹资类保证金		
合计	83,000,000.00	50,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	244,413,839.28	70,983,290.70
支付集团土地租赁费	7,273,769.84	
合计	251,687,609.12	70,983,290.70

## 55. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	656,576,665.69	85,429,828.36
加: 资产减值准备	43,132,052.32	12,881,418.97
信用减值损失	-9,031,832.41	-1,428,775.06

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	458,617,601.13	386,046,137.45
使用权资产摊销		
无形资产摊销	56,715,086.10	54,019,058.92
长期待摊费用摊销	6,199,068.68	23,775,080.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,807,841.34	19,781.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	262,276,916.27	181,308,588.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,094,533.75	-84,411,045.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,791,698.40	-14,273,286.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,763,158.25	5,693,002.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-239,818,575.13	-137,189,416.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,447,227,639.38	-194,773,551.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	919,122,576.19	-197,019,327.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	643,246,686.90	120,077,495.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,889,695,153.81	1,873,822,622.54
减：现金的期初余额	1,392,211,852.01	1,652,443,763.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	497,483,301.80	221,378,858.67

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,889,695,153.81	1,392,211,852.01
其中：库存现金	29,174.12	31,805.14
可随时用于支付的银行存款	1,889,665,979.69	1,392,180,046.87
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	1,889,695,153.81	1,392,211,852.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	695,512,587.42	详见本附注七、1
应收票据	215,887,426.76	质押
固定资产	1,595,472,003.24	售后回租受限
无形资产	616,456,754.30	发行债券抵押
合计	3,123,328,771.72	/

## 57、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见本附注七、46	7,372,269.23	其他收益	7,372,269.23
合计	7,372,269.23		7,372,269.23

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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	
山西兰花清洁能源有限责任公司	山西泽州	山西泽州	煤化工	100.00		设立
山西兰花能源集运有限公司	山西高平	山西高平	其他	72.00		设立
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	山西沁水	山西沁水	采掘业	53.34		设立
山西兰花焦煤有限公司	山西临汾	山西临汾	煤炭企业投资	80.00		设立
日照兰花冶电能源有限公司	山东日照	山东日照	商品流通业	100.00		设立
湖北兰花化工原料销售有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商品流通业		100.00	设立
山西兰花包装制品有限公司	山西泽州	山西泽州	制造业	96.00		设立
山西兰花同宝煤业有限公司	山西高平	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花百盛煤业有限公司	山西高平	山西高平	采掘业	51.00		设立
山西兰花煤化工有限责任公司	山西泽州	山西泽州	煤化工	100.00		同一控制下企业合并
山西兰花机械制造有限公司	山西泽州	山西泽州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	山西朔州	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西兰花丹峰化工股份有限公司	山西高平	山西高平	煤化工	51.00		非同一控制下企业合并
沁水县贾寨煤业投资有限公司	山西晋城	山西晋城	煤炭企业	100.00		非同一控制下企业合并
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	山西朔州	山西朔州	采掘业	100.00		非同一控制下企业合并
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	山西临汾	山西临汾	采掘业		55.00	设立
山西蒲县兰花兰兴煤业有限公司	山西临汾	山西临汾	采掘业		71.70	设立
山西兰花沁裕煤矿有限公司	山西沁水	山西沁水	采掘业	53.20		同一控制下企业合并
山西兰花集团芦河煤业有限公司	山西晋城	山西晋城	采掘业	51.00		同一控制下企业合并
山西兰花气体有限公司*	山西泽州	山西泽州	煤化工	100.00		设立

其他说明：

说明：湖北兰花化工原料销售有限公司 2021 年 3 月 17 日经武汉市汉阳区行政审批局审批后注销，2021 年 4 月 16 日注销手续办理完毕”

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	46.66	-25,894,046.15		115,084,217.47

山西兰花同宝煤业有限公司	49.00	-13,812,362.82		-133,453,663.84
山西兰花百盛煤业有限公司	49.00	-20,005,471.96		-240,019,767.05
山西兰花丹峰化工股份有限公司	49.00	-3,304,364.45		2,850,815.39
山西兰花焦煤有限公司	20.00	49,772,549.20		352,458,409.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	436,678,017.54	4,063,802,198.42	4,500,480,215.96	3,429,025,721.04	759,480,750.63	4,188,506,471.67	214,677,873.54	4,083,079,873.53	4,297,757,747.07	3,015,370,679.48	997,391,144.96	4,012,761,824.44
山西兰花同宝煤业有限公司	46,848,426.84	1,315,997,442.58	1,362,845,869.42	1,635,200,285.43		1,635,200,285.43	43,808,453.57	1,265,714,363.94	1,309,522,817.51	1,551,788,737.96	1,900,000.00	1,553,688,737.96
山西兰花百盛煤业有限公司	31,879,614.46	1,002,315,124.86	1,034,194,739.32	1,522,510,133.04	1,520,865.55	1,524,030,998.59	31,211,723.82	988,644,227.89	1,019,855,951.71	1,467,227,028.08	1,637,689.11	1,468,864,717.19
山西兰花丹峰化工股份有限公司	146,517,456.73	159,063,191.55	305,580,648.28	291,428,579.75	8,334,077.92	299,762,657.67	170,727,589.03	154,170,395.22	324,897,984.25	292,217,877.23	20,576,293.99	312,794,171.22
山西兰花焦煤有限公司	192,092,539.77	1,665,426,723.91	1,857,519,263.68	1,343,045,439.36	118,524,652.13	1,461,570,091.49	153,614,909.77	1,700,848,580.72	1,854,463,490.49	1,391,559,623.01	144,223,629.55	1,535,783,252.56

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
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	170,073,398.17	-55,490,697.69	-55,490,697.69	401,723,782.38	19,486.05	-12,998,549.07	-12,998,549.07	254,208,970.66
山西兰花同宝煤业有限公司		-28,188,495.56	-28,188,495.56	17,888,268.46		-23,467,278.58	-23,467,278.58	13,760,865.83
山西兰花百盛煤业有限公司	2,263,221.27	-40,827,493.79	-40,827,493.79	24,870,172.10	4,065,561.80	-33,772,545.17	-33,772,545.17	10,683,280.98
山西兰花丹峰化工股份有限公司	175,439,816.90	-6,743,600.92	-6,743,600.92	46,859,725.31	91,771,803.79	-22,703,755.18	-22,703,755.18	23,484,076.72
山西兰花焦煤有限公司	332,555,137.24	75,727,490.34	75,727,490.34	63,322,230.88	210,564,369.95	15,118,451.10	15,118,451.10	68,728,618.49

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
山西亚美大宁能源有限公司	山西阳城	山西阳城	采掘业	41.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山西亚美大宁能源有限公司	山西亚美大宁能源有限公司
流动资产	2,417,672,724.31	2,041,199,520.93
非流动资产	786,604,994.89	780,668,384.65
资产合计	3,204,277,719.20	2,821,867,905.58
流动负债	921,156,957.34	830,486,665.47
非流动负债		
负债合计	921,156,957.34	830,486,665.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,283,120,761.86	1,991,381,240.11
按持股比例计算的净资产份额	936,079,512.36	816,466,308.45
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,188,694,974.60	960,462,176.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	815,298,657.75	719,161,893.91
财务费用	-7,174,313.46	-4,532,775.77

所得税费用	87,566,322.28	62,239,689.41
净利润	274,913,007.33	205,843,252.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	274,913,007.33	205,843,252.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,120,375.34	16,925,331.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	845,010.06	-77,146.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	845,010.06	-77,146.53

## (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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 6. 其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

无

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于短期银行借款、长期银行借款、应付债券、资源价款、融资租赁等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

截止 2021 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为 694,000,000.00 元，及人民币计价的固定利率合同，金额为 6,412,528,616.21 元；

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

##### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售煤炭及煤化工产品，因此受到此等价格波动的影响。

##### 4) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款。本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其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。此外，对于应收账款、其他应收款、应收款项融资和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

##### 5) 流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的申请情况进行监控审核，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融负债</b>					
短期借款	5,670,290,000.00				5,670,290,000.00
交易性金融负债					0.00
应付票据	515,997,547.48				515,997,547.48
应付账款	2,264,420,700.62				2,264,420,700.62
其它应付款	554,845,756.31				554,845,756.31
应付职工薪酬	495,098,166.15				495,098,166.15
一年内到期的非流动负债	1,071,170,198.48				1,071,170,198.48
长期借款		347,000,000.00	622,238,616.21		969,238,616.21
应付债券			2,995,751,360.81		2,995,751,360.81
长期应付款		355,558,246.82	88,983,991.32		444,542,238.14
<b>合计</b>	<b>10,571,822,369.04</b>	<b>702,558,246.82</b>	<b>3,706,973,968.34</b>	<b>0.00</b>	<b>14,981,354,584.20</b>

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年1-6月份		2020年1-6月份	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-5,205,000.00	-5,205,000.00	-17,664,289.62	-17,664,289.62
浮动利率借款	减少1%	5,205,000.00	5,205,000.00	17,664,289.62	17,664,289.62

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			1,950,000.00	1,950,000.00
应收款项融资		2,609,652,403.46		2,609,652,403.46
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		2,609,652,403.46	1,950,000.00	2,611,602,403.46

### 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

□适用 √不适用

### 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

√适用 □不适用

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

### 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

√适用 □不适用

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具系本集团持有的非上市公司股权。

被投资子公司“重庆太阳能公司”于2019年4月8日被重庆市万州区人民法院指定破产管理人接管，所以本集团以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

其他权益工具被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本集团按投资成本作为公允价值进行计量。

### 5、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

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西晋城	原煤开采；型煤、型焦、化工产品、建筑材料的生产及销售等	100,800.00	45.11	45.11

本企业的母公司情况的说明

控股股东的注册资本及其变化

单位：万元 币种：人民币

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	100,800.00			100,800.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：万元 币种：人民币

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
山西兰花煤炭实业集团有限公司	515,340.00	515,340.00	45.11	45.11

本企业最终控制方是晋城市人民政府国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## 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

适用 不适用

本集团重要的联营企业详见本附注“九、3. (1) 重要的联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西亚美大宁能源有限公司	联营企业
晋城鸿硕智能科技有限公司	联营企业
山西兰花激光科贸有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
晋城市云发工贸有限公司	受同一控股股东控制
晋城市锐博工贸有限公司	受同一控股股东控制
高平市百恒运输有限公司	受同一控股股东控制
晋城市新动力经贸有限公司	受同一控股股东控制

山西兰花工程造价咨询有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团北岩煤矿有限公司北岩宾馆	受同一控股股东控制
山西兰花大酒店有限责任公司	受同一控股股东控制
晋城市兰花旅行社有限责任公司	受同一控股股东控制
山西兰花真诚招标代理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花新型墙体材料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁煤炭有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花北岩物流有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安凯工贸有限公司	受同一控股股东控制
晋城市安达科工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花药业股份有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花太行中药有限公司	受同一控股股东控制
山西国泽药业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团物业管理有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花林业有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花酿造有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花百货超市有限公司	受同一控股股东控制
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	受同一控股股东控制
高平市开源劳务派遣有限公司	受同一控股股东控制
山西安凯达职业装有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花安全计量技术有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花建设工程项目管理有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰云机械加工有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团丝麻发展有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花售电有限公司	受同一控股股东控制
晋城市兰花汽车租赁有限责任公司	受同一控股股东控制
武汉兰花现代商贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	受同一控股股东控制
晋城市动力伟业经贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤层气有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花大宁发电有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花香山工贸有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤炭实业集团有限公司望云分公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤炭实业集团有限公司多种经营开发中心	受同一控股股东控制
山西兰花煤炭实业集团有限公司大阳分公司	受同一控股股东控制
山西兰花煤炭实业集团有限公司化肥厂	受同一控股股东控制
山西兰花煤炭实业集团有限公司化工厂	受同一控股股东控制
山西兰花沁阳煤矿有限公司	受同一控股股东控制
徐州兰花电力燃料有限公司	受同一控股股东控制
山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	受同一控股股东控制
晋城市煤矿机械厂	受同一控股股东控制
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市阳光房屋征收与补偿服务有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
晋城市康辰医药有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业

晋城市水陆院商贸有限公司	同受晋国投关键管理人员控制的企业
泽州县丹峰供水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
山西泉域水资源开发有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市自来水有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市热力有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城泽泰安全技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市燃气检测中心	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市碧源水质检测有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市通衢市政工程有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市建筑工程有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市太行民爆器材有限责任公司高平市分公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市太行民爆器材有限责任公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城市建筑工程总公司房地产开发公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司分公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市铁路煤炭销售有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城国运天睿能源有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城市公路煤炭销售有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制和重大影响
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
晋城煤炭高新技术服务有限公司	同受晋城市国有资本投资运营有限公司控制
董监高人员	

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西兰花售电有限公司	变电维护费	85,000.00	1,340,688.08
山西兰花新型墙体材料有限公司	材料及配件	7,642.48	-
山西兰花经贸有限公司	材料及配件	4,104,505.58	
山西兰花香山工贸有限公司	材料及配件	-	2,514,801.43
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	材料及配件	245,377.75	
晋城市云发工贸有限公司	材料及配件	375,548.67	890,510.92
晋城市太行民爆器材有限责任公司高平市分公司	材料及配件	341,264.66	35,885.94
晋城市兰云机械加工有限公司	材料及配件	2,421,634.51	2,813,627.58
晋城市华泰矿山技术服务有限公司	材料及配件	66,396.45	41,056.64
晋城市安达科工贸有限公司	材料及配件	6,196,196.63	8,092,381.16
山西兰花药业股份有限公司	纯净水	131,165.38	99,235.80
山西兰花药业股份有限公司	药品	-	582,560.80
山西兰花集团丝麻发展有限公司	工作服	2,310,876.02	
山西安凯达职业装有限公司	工作服等	470,702.73	
山西兰花经贸有限公司	加工费	453,285.88	
山西兰花香山工贸有限公司	加工费	-	62,387.80
山西兰花建设工程项目管理有限公司	监理费	1,312,264.89	894,377.18
山西兰花安全计量技术有限公司	检测费	520,327.32	481,940.36
晋城煤炭高新技术服务有限公司	检测费	56,941.51	3,240.56
山西安凯达职业装有限公司	劳保用品	445,734.68	391,229.22
晋城市云发工贸有限公司	劳务费	3,053,282.33	
晋城市安达科工贸有限公司	劳务费	3,000,000.00	
高平市利佳隆劳务派遣有限公司	劳务派遣	392,416.83	317,364.34

高平市开源劳务派遣有限公司	劳务派遣	2,273,438.03	2,719,670.58
山西兰花百货超市有限公司	粮油款等	1,131,360.48	5,736,144.36
山西兰花煤炭实业集团有限公司	煤炭	24,528,972.74	62,495,076.13
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	培训费	241,334.16	
晋城市兰花旅行社有限责任公司	培训费	131,670.00	
晋城泽泰安全技术服务有限公司	评估费	40,000.00	
山西兰花酿造有限公司	食醋	907,425.34	1,267,877.87
泽州县丹峰供水有限公司	水费	10,983,038.75	
山西泉域水资源开发有限公司	水费	3,526,890.87	4,047,565.05
晋城市自来水有限公司	水费	210,199.08	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	体检	945.00	
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	体检	-	86,785.00
山西兰花林业有限公司	托管林场费用	660,000.00	495,000.00
山西兰花集团物业管理有限公司	物业费	-	1,226,415.06
山西兰花太行中药有限公司	药品	108,290.60	
山西兰花新型墙体材料有限公司	运费	353,773.60	353,773.60
山西兰花经贸有限公司	运费	6,099,838.05	
山西兰花香山工贸有限公司	运费	-	3,123,154.56
山西兰花大宁煤炭有限公司	运费	627,124.12	979,170.54
晋城市锐博工贸有限公司	运费	2,986,083.42	2,780,379.25
晋城市安凯工贸有限公司	运费	122,245.58	473,978.64
高平市百恒运输有限公司	运费	7,820,623.85	7,692,219.72
山西兰花集团北岩煤矿有限公司北岩宾馆	住宿费	93,307.08	9,087.38
山西兰花大酒店有限责任公司	住宿费	39,596.78	20,592.70
晋城市云发工贸有限公司	装卸费	285,328.37	
山西兰花工程造价咨询有限公司	咨询费	1,226,481.22	733,139.15
山西兰花售电有限公司	设备安装费	330,275.23	
晋城市兰云机械加工有限公司	装卸费	2,830.19	
晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站	检测费	67,924.53	452,688.67
晋城市安达科工贸有限公司	型煤加工	8,063,734.50	9,404,727.27
晋城市安达科工贸有限公司	福利费	86,985.00	9,720.00
高平市开源劳务派遣有限公司	运费	75,743.42	76,147.36
山西兰花太行中药有限公司	防暑用品	126,808.00	
山西兰花经贸有限公司	劳务费	2,293,422.91	
山西兰花经贸有限公司	生活服务费	210,145.00	
山西兰花太行中药有限公司	劳保用品	5,564.07	5,508.32
山西兰花太行中药有限公司	福利费	91,236.00	249,302.17
高平市方兴运贸有限责任公司	运费	272,543.11	
高平市阳春物贸有限公司	装车费	25,079.55	40,157.61
高平市百恒运输有限公司	装车费	21,665.73	525,876.40
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	住宿费	2,603.78	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	餐费	3,450.00	
山西国泽药业有限公司	材料及配件		57,181.49
山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	材料		41,769.91
晋城市云发工贸有限公司	运费		12,971.77
山西兰花太行中药有限公司	纯净水		3,284.95
山西兰花太行中药有限公司	木耳		55,792.00
山西兰花百货超市有限公司	福利费		30,508.00
山西兰花集团北岩煤矿有限公司(北岩职工医院)	体检费		49,846.00
山西兰花集团北岩煤矿有限公司北岩宾馆	餐费		5,625.00
山西兰花香山工贸有限公司	劳务派遣		2,239,916.79
山西兰花香山工贸有限公司	生活服务		198,000.00
晋城煤炭高新技术服务有限公司	技术服务费		27,830.19
山西兰花工程造价咨询有限公司	结算审核费		54,122.64
山西兰花工程造价咨询有限公司	预算编制费		2,243.40

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	包装袋	1,421,620.00	1,309,858.41
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	材料及配件	31,712,257.04	10,352,806.16
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	材料及配件	759,083.75	578,608.90
山西亚美大宁能源有限公司	材料及配件	-	2,681,461.04
山西兰花香山工贸有限公司	电费	-	39,758.40
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	服务费	47,187.31	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	服务费	28,718.40	
晋城市动力伟业经贸有限公司	甲醇	18,646.02	13,274.34
晋城市新动力经贸有限公司	甲醇	15,008.85	17,699.12
山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	硫酸铵	3,392,830.00	2,642,201.83
晋城市动力伟业经贸有限公司	煤炭	609,897.34	591,158.23
晋城市云发工贸有限公司	煤炭	279,928.14	3,891,181.59
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	煤炭	5,155,339.82	3,363,104.42
山西兰花经贸有限公司	煤炭	1,383,531.33	
山西兰花香山工贸有限公司	煤炭	-	4,059,495.57
山西兰花大宁发电有限公司	尿素溶液	-	69,488.00
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	培训费	452.83	
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	燃气	11,889.91	11,642.20
山西兰花太行中药有限公司	燃气	9,165.14	4,409.17
山西兰花大酒店有限责任公司	燃气款	-	842.20
山西兰花集团丝麻发展有限公司	水电费	323,373.72	5,047.10
山西兰花大酒店有限责任公司	水费	146,640.85	121,214.24
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	污水处理	535,156.53	265,486.73
山西兰花煤层气有限公司	污水处理	-	67,115.04
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	蒸汽	2,847,817.54	2,144,426.01
晋城市动力伟业经贸有限公司	装车费	6,130.00	4,556.53
山西兰花经贸有限公司	装车费	1,455.36	
山西兰花经贸有限公司	电费	92,489.82	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西兰花煤炭实业集团有限公司	房屋	418,206.58	418,206.58
山西兰花集团丝麻发展有限公司	房屋	52,142.86	52,142.85
山西兰花华明纳米材料股份有限公司	土地	959,619.05	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西兰花煤炭实业集团有限公司	土地使用权	6,927,399.85	3,030,753.95
山西兰花煤炭实业集团有限公司	铁路专用线	30,880,946.36	14,341,370.22

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西兰花清洁能源有限责任公司	20,000,000.00	2020-8-25	2021-8-24	否
山西兰花机械制造有限公司	5,000,000.00	2020-12-29	2021-3-2	是
山西兰花机械制造有限公司	4,790,000.00	2020-8-26	2021-8-25	否
山西兰花机械制造有限公司	5,000,000.00	2021-3-26	2022-3-25	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	20,000,000.00	2020-6-30	2021-6-15	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	30,000,000.00	2020-7-2	2021-6-15	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	7,500,000.00	2020-12-9	2021-1-8	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	12,500,000.00	2020-4-9	2021-4-8	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	12,397,239.32	2020-6-29	2022-6-29	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	18,917,399.91	2020-9-3	2022-9-3	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	7,500,000.00	2021-1-14	2021-5-10	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司	7,000,000.00	2020-11-26	2021-11-26	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	3,500,000.00	2020-12-7	2021-12-7	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	9,000,000.00	2020-12-23	2021-12-24	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	7,500,000.00	2021-5-14	2022-2-14	否
山西兰花丹峰化工股份有限公司	50,000,000.00	2021-6-23	2022-6-15	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	17,161,401.96	2019-1-7	2024-1-7	否
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	17,069,106.64	2018-11-29	2023-11-29	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	57,598,007.06	2019-8-29	2022-8-15	否
山西古县兰花宝欣煤业有限公司	5,621,615.49	2016-8-28	2021-2-24	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	143,660,085.64	2018-7-24	2023-5-10	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	50,000,000.00	2009-12-28	2021-12-27	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	35,000,000.00	2013-8-8	2022-8-7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	22,000,000.00	2014-2-24	2022-8-7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	28,000,000.00	2014-7-1	2022-8-7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	28,000,000.00	2014-7-31	2022-8-7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	28,000,000.00	2015-1-9	2022-8-7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	22,000,000.00	2015-7-31	2022-8-7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	106,250,000.00	2015-10-13	2023-10-12	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	393,750,000.00	2016-2-26	2023-10-12	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	170,000,000.00	2020-3-31	2021-3-26	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	153,466,270.25	2019-4-25	2024-4-20	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	193,826,179.05	2019-1-25	2024-1-20	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	166,074,757.36	2020-8-7	2023-8-7	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	74,400,000.00	2021-1-20	2023-1-22	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	80,000,000.00	2021-4-27	2022-4-26	否
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	120,000,000.00	2021-5-25	2022-5-24	否
山西兰花煤化工有限责任公司	8,000,000.00	2020-9-23	2021-3-25	是
山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	2020-4-15	2021-4-14	是
山西兰花煤化工有限责任公司	10,000,000.00	2020-9-4	2021-9-1	否
山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	2021-4-6	2022-4-1	否
山西兰花煤化工有限责任公司	8,000,000.00	2021-4-22	2021-8-31	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	60.30	181.54

注：报告期内，公司高管薪酬执行新的《高层管理人员薪酬管理办法（试行）》，公司高管年薪由基本年薪、绩效年薪和任期激励收入三部分构成，其中基本年薪和绩效年薪当期兑现发放，任期激励收入待任期届满后分三年发放。由于任期尚未届满，绩效年薪尚未考核发放，本期关键管理薪酬为仅包括当期基本年薪。

**(5). 其他关联交易**

√适用 □不适用

代收代付情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	代收代付煤炭的货款和运费	534,769,706.99	370,164,578.88

其他关联方交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋城市国有资本投资运营有限公司	借款利息	251,013.34	231,600.00

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收款项融资	山西兰花华明纳米材料股份有限公司			2,231,419.30	
应收账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	21,945,152.26	326,982.77	13,341,018.61	198,781.18
应收账款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	6,544,761.39	400,470.49	5,331,153.60	233,856.05
应收账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	4,598,912.53	498,986.44	4,741,147.89	496,161.72
应收账款	山西亚美大宁能源有限公司	224,400.00	38,372.40	224,400.00	3,343.56
应收账款	山西兰花煤层气有限公司	180,480.00	30,862.08	180,480.00	2,689.15
应收账款	山西兰花太行中药有限公司	10,622.00	158.27	4,852.00	72.29
应收账款	晋城市锐博工贸有限公司	110,620.00	18,916.02	310,620.00	53,116.02
其他应收款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司			878,955.80	11,602.22
其他应收款	山西亚美大宁能源有限公司			38,563.97	38,563.97
预付款项	山西泉域水资源开发有限公司	295,727.99			
预付款项	晋城市云发工贸有限公司	5,119.92		19,587.04	
预付款项	高平市百恒运输有限公司	26,492.77		4,284.93	
预付款项	晋城市太行民爆器材有限责任公司	0.00		111,741.47	
预付款项	晋城市太行民爆器材有限责任公司高平市分公司	78,442.16		59,283.31	
预付款项	晋城市自来水有限公司			812,000.00	
预付款项	晋城市建筑工程总公司房地产开发公司			1,050,000.00	
预付款项	泽州县丹峰供水有限公司			1,366,670.89	
预付款项	山西兰花建设工程项目管理有限公司	103,080.64			

预付款项	山西兰花酿造有限公司	6,000.00		
------	------------	----------	--	--

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司望云分公司	38.55	38.55
应付账款	山西兰花安全计量技术有限公司	722,110.00	1,311,843.50
应付账款	山西兰花大宁煤炭有限公司	450,057.42	176,710.82
应付账款	山西兰花工程造价咨询有限公司	1,618,523.00	1,629,036.00
应付账款	山西兰花集团北岩煤矿有限公司北岩宾馆		
应付账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司		3,631,894.35
应付账款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	3,758,311.00	1,281,821.00
应付账款	山西兰花建设工程项目管理有限公司	1,780,500.98	1,820,350.18
应付账款	山西兰花经贸有限公司	13,286,522.46	8,865,307.51
应付账款	山西兰花林业有限公司	537,000.00	207,000.00
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	1,129,893.53	1,071,105.12
应付账款	山西兰花酿造有限公司	576,042.50	227,145.00
应付账款	山西兰花香山工贸有限公司		
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	231,819.50	106,233.50
应付账款	山西兰花药业股份有限公司	258,928.80	74,184.00
应付账款	晋城市锐博工贸有限公司	2,678,157.25	2,324,771.96
应付账款	晋城市安达科工贸有限公司	8,077,035.27	6,078,420.39
应付账款	山西安凯达职业装有限公司	2,090,859.44	2,810,346.27
应付账款	山西兰花百货超市有限公司	1,617,990.52	1,073,083.72
应付账款	山西兰花北岩物流有限公司		
应付账款	高平市开源劳务派遣有限公司	1,130,091.12	1,101,817.33
应付账款	山西兰花集团北岩煤矿有限公司	40,000.00	80,358.00
应付账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司		
应付账款	山西兰花大宁发电有限公司	195,000.00	195,000.00
应付账款	高平市百恒运输有限公司	4,313,360.64	3,785,236.47
应付账款	晋城市安凯工贸有限公司	193,594.01	753,259.48
应付账款	晋城市兰花旅行社有限责任公司	131,670.00	
应付账款	晋城市兰云机械加工有限公司	2,468,226.36	535,768.16
应付账款	晋城市云发工贸有限公司	3,396,003.24	321,909.58
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司多种经营开发中心		158,415.39
应付账款	山西兰花华明纳米材料股份有限公司		49,032.75
应付账款	山西兰花售电有限公司	2,151,786.18	2,752,970.18
应付账款	山西兰花太行中药有限公司	405,132.04	156,599.20
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	104,995.00	682,627.00
应付账款	晋城市华泰矿山技术服务有限公司	330,713.00	680,368.19
应付账款	晋城市通衢市政工程有限公司		6,099.00
应付账款	晋城泽泰安全技术服务有限公司		156,000.00
应付账款	晋城泽泰安全评价中心		
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司大阳分公司		652,870.48
应付账款	山西兰花大酒店有限责任公司	6,048.00	5,532.00
应付账款	晋城市固基伟业建筑检测有限公司	8,000.00	
应付账款	晋城市建筑工程有限公司	106,218.18	1,225,474.36
应付账款	晋城市康辰医药有限公司		39.91
应付账款	晋城市太行民爆器材有限责任公司高平市分公司	39,282.62	9.59
应付账款	山西晋城市恒益五金交电化工有限公司	230,928.11	176,839.71
应付账款	山西兰花激光科贸有限公司		212,919.00
应付账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司北岩分公司	99,640.00	17,680.00
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司化肥厂		3,090.00
应付账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司化工厂		600.00

应付账款	山西兰花沁阳煤矿有限公司		11,300.00
应付账款	山西泉域水资源开发有限公司		71,574.41
应付账款	泽州县丹峰供水有限公司	671,232.75	138,884.90
应付账款	晋城煤炭高新技术服务有限公司分公司		1,948,771.00
应付账款	晋城市铁路煤炭销售有限公司		4,289,220.00
应付账款	高平市方兴运贸有限责任公司	445,022.95	
合同负债	山西兰花国际物流园区置业开发有限公司	1,197,301.40	9,550.46
合同负债	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	1,548,718.82	824,110.46
合同负债	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	38,509.62	7,529.03
合同负债	山西兰花林业有限公司	54,236.00	
合同负债	山西兰花酿造有限公司	109,952.00	1,355.75
合同负债	徐州兰花电力燃料有限公司		115.04
合同负债	晋城市动力伟业经贸有限公司	508.36	180,263.04
合同负债	山西兰花经贸有限公司	250,543.64	277,767.79
合同负债	山西兰花香山工贸有限公司		
合同负债	晋城市安达科工贸有限公司	7,531.94	6,665.43
合同负债	晋城国运天睿能源有限公司	63.00	55.75
合同负债	晋城市云发工贸有限公司	2,034,168.53	310,165.78
合同负债	山西兰花大宁发电有限公司	104,064.00	92,092.04
合同负债	山西兰花激光科贸有限公司		
合同负债	山西兰花大酒店有限责任公司		
合同负债	武汉兰花现代商贸有限公司	58,635.00	51,889.38
合同负债	晋城市公路煤炭销售有限公司	487,742.00	1,769.91
其他应付款	山西兰花沁阳煤矿有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	山西兰花安全计量技术有限公司	8,180.00	8,180.00
其他应付款	山西兰花大酒店有限责任公司	10,387.00	22,387.00
其他应付款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司		10,806.69
其他应付款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司		
其他应付款	山西兰花集团丝麻发展有限公司	107,285.71	52,142.86
其他应付款	山西兰花林业有限公司	165,000.00	
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	551,920.56	133,714.00
其他应付款	山西兰花酿造有限公司	58,437.00	122,695.00
其他应付款	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	山西兰花集团北岩煤矿有限公司		
其他应付款	山西兰花百货超市有限公司	360,118.70	9,213.90
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司化肥厂		328,514.60
其他应付款	高平市开源劳务派遣有限公司		103,761.79
其他应付款	高平市百恒运输有限公司		
其他应付款	高平市利佳隆劳务派遣有限公司	137,040.83	120,699.83
其他应付款	山西亚美大宁能源有限公司	960.00	960.00
其他应付款	山西兰花药业股份有限公司	102,092.00	132,898.00
其他应付款	山西兰花太行中药有限公司		
其他应付款	山西安凯达职业装有限公司		44,800.00
其他应付款	晋城市安达科工贸有限公司		25,000.00
其他应付款	晋城煤炭高新技术服务有限公司	27,670.00	27,670.00
其他应付款	晋城煤炭高新技术服务有限公司计量检测站		10,000.00
其他应付款	晋城市国有资本投资运营有限公司	9,997,400.00	11,134,093.41
其他应付款	晋城市煤矿机械厂	1,381.83	
其他应付款	晋城市建筑工程有限公司		180,200.00
其他应付款	晋城市水陆院商贸有限公司		3,170.00
其他应付款	山西兰花大酒店有限公司	18,637.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

**8、其他**适用 不适用**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**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

## 1. 对外担保形成的或有负债

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团本年未发生对外担保事项。

## 2. 仲裁及诉讼事项

(1) 2021 年 3 月 3 日，张荣、池满贞、胡志平对山西兰花科技创业股份有限公司、山西朔州平鲁区永胜煤业有限公司因违约责任纠纷提起诉讼，请求 1、请求依法判令二被告向三原告共同支付逾期未付补偿金 15,500,000.00 元及延迟付款违约金 14,908,601.92 元(暂计至 2021 年 2 月 4 日)，合计 30,408,601.92 元，并支付至实际清偿日止(以未支付的补偿金为基数，按照 2021 年 2 月全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的四倍标准计算)； 2、本案诉讼费用由二被告承担。

截至报告日，尚未收到法院判决。

(2) 2021 年 4 月，山西兰花科技创业股份有限公司化工分公司原子弟校教师李双团向泽州县人民法院提起劳动争议诉讼，原告李双团向泽州县人民法院提出诉讼请求，请求判决化工分公司向其支付 2011 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日按事业单位标准增加的工资及各项福利待遇等共计 90007 元。经泽州县人民法院审理，于 2021 年 5 月 30 日做出裁定：驳回原告李双团的起诉。后原告李双团不服一审民事裁定，向晋城市中级人民法院提起上诉，经晋城市中级人民法院审理，于 2021 年 7 月 29 日作出终审裁定：驳回上诉，维持原裁定。

(3) 山西兰花能源集运与高平市永成工程有限公司因合同纠纷(金额 19.2 万元)引起的诉讼案件已于 2021 年 4 月 25 日经山西省晋城市中级人民法院二审结案，为终审判决。

法院认为高平市永成工程有限公司主张的根据合同山西兰花能源集运公司给付的 2014 年 7 月-2014 年 12 月期间的铁路养护费 141520 元及其利息 50947 元，合计 192467 元。因高平市永成工程有限公司提供的证据不能证明已履行了养护铁路的事实，于法无据，依法不予支持。维持一审原判。

(4)成都环境工程建设有限公司于2012年8月10日和我单位下属子公司山西兰花同宝煤业有限公司签订二、三期井巷工程副井系统工程，合同金额为48495129.5元，2013年7月14日开工建设。2014年8月停工，2017年11月14日双方解除了合同，并签订了《赔偿协议书》。2021年1月14日成都环境工程建设有限公司与我单位合同纠纷一案在高平市人民法院立案。后经法院主持调解，双方自愿达成调解协议：支付工程款及赔偿款共计8265926.4元。

(5)2018年9月5日我公司下属子公司山西兰花清洁能源有限责任公司与湖南碧绿环保产业发展有限公司分别签订了《三废炉项目EPC总承包工程合同书》，合同总价1200.0039万元，合同总工期7个月；《流化床项目EPC总承包工程合同书》，合同总价293.0072万元，合同总工期2个月。两个项目付款约定相同：合同签订后预付20%，主要设备到货付合同总价的30%，完工调试投运稳定运行3个月，运行性能验收合格，工程竣工结算审计入账并开具全额发票付合同总价40%，留10%质保金。

因系统长期停车，无法进行运行性能指标检测，合同不能正常履行。2020年9月份湖南碧绿环保公司以合同纠纷对清洁能源公司提起诉讼（在泽州县法院高都法庭诉讼）。2021年7月20日，泽州县法院对合同纠纷作出了一审判决：驳回湖南碧绿的诉讼请求。案件受理费由湖南碧绿负担。

(6)2021年4月，郑玉琴、常晓君向晋城市城区人民法院对阳城县皇城相府（集团）实业有限公司、沁水县胡底乡贾寨村村民委员会和山西兰花科技创业股份有限公司提起诉讼，请求：1、各被告向原告支付补偿费用100万元，并支付原告从投资之日2004年8月26日起至支付完毕至，按年利率6%赔偿占用常凤鸣投资款的损失；2、本案诉讼费用由各被告承担。

2021年6月11日，案件在晋城市城区人民法院开庭审理。双方举证质证并发表了辩论意见。目前，尚未收到法院判决。

此外，常凤鸣曾因此案多次向沁水县人民法院、晋城市中级人民法院起诉，各法院均驳回了其诉讼请求。

(7)2009年9月，根据晋煤重组办2009（44）号文件及省、市有关文件规定，山西兰花科技创业股份有限公司作为“整合主体”出资进行整合重组，2012年3月山西兰花科技创业股份有限公司及另外两家公司共同出资注册成立了山西兰花同宝煤业有限公司，对高平市通宝庄头煤矿有限责任公司进行股权收购，并接受该公司债务山西高平科兴米山煤业有限公司（以下简称米山煤业）45075314.06元。

2015年双方因债务纠纷形成（2015）晋市民法民初字第27号民事判决书，进入执行程序。除去2017年经米山煤业同意转让债务16388790.68元，剩余28686523.38元。2021年7月中旬，米山煤业对该债务进行追偿，经双方协商同意达成如下和解：2021年8月31日前偿还1000万元，2021年10月31日前偿还1000万元，2021年12月31日前偿还8686523.38元，该债务按期履行完后，米山煤业愿放弃延迟履行期间的全部利息。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、本公司于 2021 年 7 月 14 日召开的第七届董事会第三次临时会议审议通过《关于对阳化分公司实施整体关停资产转让的议案》。公司所属阳化分公司位于阳城县凤城镇上孔村西，年产 8 万吨合成氨、13 万吨尿素，采用间歇式固定床气化方式制气，水溶液全循环法工艺生产尿素。

近年来随着国家对化肥化工企业安全、环保标准的不断提高，因阳化分公司四周紧临村庄、铁路和学校，安全距离严重不足，不符合国家安全监管要求。同时因企业规模小、工艺落后，环保设施不健全，依据晋城市环保秋冬季错峰生产要求，2017 年到 2019 年阳化分公司都执行秋冬季错峰停产措施，自 2019 年 10 月至今处于停产状态，且该企业安全生产许可证于今年 4 月到期后已无法续办。

综合考虑当前安全环保监管政策要求，以及企业实际经营情况，鉴于阳化公司已无法继续生产经营，董事会同意对其实施整体关停，并在委托资产评估机构以 2021 年 4 月 30 日为评估基准日，对阳化分公司进行资产评估的基础上，制定资产处置方案，按照国资管理相关法律法规要求，对阳化分公司实物资产在产权市场公开挂牌处置。

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

##### 3、资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、年金计划

适用 不适用

##### 5、终止经营

适用 不适用

##### 6、分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

总经理办公会为本集团的主要经营决策者，负责审阅本集团的内部报告以评估业绩和配置资源。本集团的报告分部是提供各种产品和服务的企业或企业组，主要经营决策者据此决定分部间的资源配置和业绩评估。本集团根据不同产品和服务的性质、生产流程以及经营环境对该等分部进行管理。除了少数从事多种经营的实体外，大多数企业都仅从事单一业务。该等企业的财务信息已经分解为不同的分部信息呈列，以供主要经营决策者审阅。

本集团的报告分部主要包括：煤炭分部（煤炭的生产和销售）、煤化工分部（煤化工产品的生产和销售）、其他分部（除煤炭和煤化工产品的生产和销售）、非经营分部（管理总部）。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭分部	煤化工分部	其他分部	非经营分部	分部间抵销	合计
分部业绩						
对外交易收入	3,161,618,404.50	2,066,558,749.26	33,810,513.01	1,408,223.96		5,263,395,890.73
分部间交易收入	888,088,605.93	92,282,649.84	35,966,655.80		1,016,337,911.57	0.00
营业成本	2,149,284,266.68	1,904,891,801.92	58,173,794.28	449,121.46	1,016,337,911.57	3,096,461,072.77
利息收入	3,229,516.78	519,452.88	14,115.89	9,102,642.66		12,865,728.21
利息费用	204,149,413.91	43,751,791.69	467,800.02	13,907,910.65		262,276,916.27
对联营和合营企业的投资（损失）/收益				112,909,376.89		112,909,376.89
信用减值损失	10,130,514.88	-212,076.51	-1,453,555.06	-50,665,816.92	-51,232,766.02	9,031,832.41
资产减值损失	0.00	-42,581,866.00	-550,186.32			-43,132,052.32
折旧费和摊销费	40,897,568.78	39,516,230.31	388,116.03	7,439,904.82		88,241,819.94
利润/（亏损）总额	905,341,157.66	33,853,958.50	-129,175.33	-75,061,905.27	-49,783,608.70	913,787,644.26
所得税费用	245,418,623.55	-499,129.60	-516,706.88		-12,808,191.50	257,210,978.57
净利润/（亏损）	659,922,534.11	34,353,088.10	387,531.55	-75,061,905.27	-36,975,417.20	656,576,665.69
分部资产及负债						0.00
资产总额	18,718,224,961.20	5,249,925,354.76	179,861,206.45	21,961,612,485.41	17,401,838,657.58	28,707,785,350.24
负债总额	13,786,607,219.99	3,014,179,134.66	82,709,298.26	10,674,858,330.55	10,507,331,301.76	17,051,022,681.70
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	7,718,441.89	1,180,941.22	36,451.81	0.00		8,935,834.92
对联营企业和合营企业的长期股权投资			896,626.36	1,204,918,723.58		1,205,815,349.94
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-42,303,573.24	-154,650,771.39	-214,936.86	11,692,606.55	12,808,191.51	-198,284,866.45

## (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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	111,479,446.71
1至2年	44,344,947.43
2至3年	
3年以上	1,528,794.39
减：信用损失准备	-1,834,508.57
合计	155,518,679.96

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,448,794.39	0.92	1,448,794.39	100.00	0.00	1,448,794.39	0.90	1,448,794.39	100.00	
其中：										
预计无法收回	1,448,794.39	0.92	1,448,794.39	100.00	0.00	1,448,794.39	0.90	1,448,794.39	100.00	
按组合计提坏账准备	155,904,394.14	99.08	385,714.18	0.25	155,518,679.96	160,312,370.67	99.10	746,854.16	0.47	159,565,516.51
其中：										
应收其他客户组合	22,436,656.05	14.26	385,714.18	1.72	22,050,941.87	46,619,774.21	28.82	746,854.16	1.60	45,872,920.05
应收合并内关联方	133,467,738.09	84.82			133,467,738.09	113,692,596.46	70.28			113,692,596.46
合计	157,353,188.53	100.00	1,834,508.57	1.17	155,518,679.96	161,761,165.06	100.00	2,195,648.55	1.36	159,565,516.51

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
赵小会	104,626.56	104,626.56	100.00	预计无法收回
李忠	134,759.00	134,759.00	100.00	预计无法收回
苗红伟	149,728.00	149,728.00	100.00	预计无法收回
许金屯	207,452.00	207,452.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户(47户)	852,228.83	852,228.83	100.00	预计无法收回
合计	1,448,794.39	1,448,794.39	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,356,656.05	333,114.18	1.49
1至2年			
2至3年			
3年以上	80,000.00	52,600.00	65.75
合计	22,436,656.05	385,714.18	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收合并内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	89,122,790.66		
1至2年	44,344,947.43		
合计	133,467,738.09		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款信用损失准备	2,195,648.55		361,139.98			1,834,508.57

合计	2,195,648.55		361,139.98			1,834,508.57
----	--------------	--	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 155,890,716.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.07%，相应计提的信用损失准备期末余额汇总金额为 538,463.34 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,909,375.00	3,383,457.13
应收股利		
其他应收款	9,484,115,169.12	8,695,128,565.65
减：信用损失准备	-493,243,052.30	-442,216,095.40
合计	8,992,781,491.82	8,256,295,927.38

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,909,375.00	3,383,457.13
合计	1,909,375.00	3,383,457.13

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	8,116,665,149.97
1 至 2 年	313,109,611.75
2 至 3 年	539,787,582.80
3 年以上	514,552,824.60
减：信用损失准备	-493,243,052.30
合计	8,990,872,116.82

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及抵押金	3,786,000.00	4,502,530.00
备用金	2,944,909.09	2,874,113.05
代垫款项	52,083,089.07	44,267,081.46
借款及利息	9,390,943,461.97	8,606,166,482.32
其他	15,750,959.69	14,260,695.09
往来款	18,606,749.30	23,057,663.73
减：信用损失准备	-493,243,052.30	-442,216,095.40
合计	8,990,872,116.82	8,252,912,470.25

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	228,464,571.68		213,751,523.72	442,216,095.40
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	51,129,912.96			51,129,912.96
本期转回			102,956.06	102,956.06
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	279,594,484.64		213,648,567.66	493,243,052.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款信用损失准备	442,216,095.40	51,028,956.90	2,000.00			493,243,052.30
合计	442,216,095.40	51,028,956.90	2,000.00			493,243,052.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	借款本金	1,842,881,100.00	1 年以内	19.43%	18,428,811.00
山西兰花同宝煤业有限公司	借款本金及利息	1,496,861,366.36	注(1)	15.78%	56,768,267.61
山西兰花百盛煤业有限公司	借款本金及利息	1,379,065,636.23	注(2)	14.54%	48,187,889.53
山西兰花集团芦河煤业有限公司	借款本金及利息	1,254,330,021.11	注(3)	13.23%	31,552,027.70
山西兰花焦煤有限公司	借款本金及利息	1,143,821,305.13	注(4)	12.06%	40,515,800.09
合计	/	7,116,959,428.83	/	75.04%	195,452,795.93

注(1)：山西兰花同宝煤业有限公司 1 年以内金额 1,261,452,246.15 元, 1-2 年金额 61,337,296 元.78, 2-3 年金额 55,673,333.60 元, 3 年以上金额 118,398,489.83 元。

注(2)：山西兰花百盛煤业有限公司 1 年以内金额 1,179,855,024 元.31, 1-2 年金额 54,476,117.14 元, 2-3 年金额 48,774,075.02 元, 3 年以上金额 95,960,419.76 元。

注(3)：山西兰花集团芦河煤业有限公司 1 年以内金额 1,102,704 元, 383.21, 1-2 年金额 58,390,478.20 元, 2-3 年金额 51,825,439.78 元, 3 年以上金额 41,409,719.92 元。

注(4)：山西兰花焦煤有限公司 1 年以内金额 944,540,778.33 元, 1-2 年金额 57,058,684 元.56, 2-3 年金额 72,245,472.96 元, 3 年以上金额 69,976,369.28 元。

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,187,953,824.67	194,455,786.37	6,993,498,038.30	7,136,953,824.67	194,455,786.37	6,942,498,038.30
对联营、合营企业投资	1,204,918,723.58		1,204,918,723.58	1,085,110,475.77		1,085,110,475.77
合计	8,392,872,548.25	194,455,786.37	8,198,416,761.88	8,222,064,300.44	194,455,786.37	8,027,608,514.07

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西兰花清洁能源有限责任公司	1,105,558,500.00			1,105,558,500.00		45,105,867.45
山西兰花能源集运有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
山西兰花科创玉溪煤矿有限责任公司	231,839,300.00			231,839,300.00		
山西兰花焦煤有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00		8,940,156.64
日照兰花冶电能源有限公司	7,654,200.00	50,000,000.00		57,654,200.00		
湖北兰花化工原料销售有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	0.00		
山西兰花煤化工有限责任公司	1,121,024,590.60			1,121,024,590.60		
山西兰花机械制造有限公司	39,833,727.33			39,833,727.33		
山西朔州山阴兰花口前煤业有限公司	1,557,000,000.00			1,557,000,000.00		127,473,559.39
山西兰花工业污水处理有限公司				0.00		
山西兰花丹峰化工股份有限公司	207,000,000.00			207,000,000.00		2,558,013.27
沁水县贾寨煤业投资有限公司	192,000,000.00			192,000,000.00		9,246,670.00
山西兰花包装制品有限公司	21,926,951.13			21,926,951.13		
山西兰花百盛煤业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
山西兰花同宝煤业有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
山西朔州平鲁区兰花永胜煤业有限公司	1,152,000,000.00			1,152,000,000.00		1,131,519.62
山西兰花沁裕煤矿有限公司	362,819,698.87			362,819,698.87		
山西兰花集团芦河煤业有限公司	155,296,856.74			155,296,856.74		
山西兰花气体有限公司	320,000,000.00	4,000,000.00		324,000,000.00		
合计	7,136,953,824.67	54,000,000.00	3,000,000.00	7,187,953,824.67		194,455,786.37

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山西亚美大宁能源有限公司	1,069,081,770.67			112,714,333.01		6,898,870.92				1,188,694,974.60
晋城鸿硕智能科技有限公司	16,028,705.10			195,043.88						16,223,748.98
小计	1,085,110,475.77			112,909,376.89		6,898,870.92				1,204,918,723.58
合计	1,085,110,475.77			112,909,376.89		6,898,870.92				1,204,918,723.58

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,575,472,150.46	1,999,688,683.51	2,070,433,749.48	1,237,129,438.01
其他业务	25,244,840.23	9,929,668.98	14,566,083.44	6,695,556.48
合计	3,600,716,990.69	2,009,618,352.49	2,084,999,832.92	1,243,824,994.49

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	112,909,376.89	84,411,045.66
合计	112,909,376.89	84,411,045.66

#### 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-50,807,841.34	
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）	7,372,269.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
债务重组损益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,641,870.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	10,373,064.58	
少数股东权益影响额	4,584,561.07	
合计	-43,119,817.42	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.28	0.6083	0.6083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.67	0.6461	0.6461

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李晓明

董事会批准报送日期：2021年8月20日

## 修订信息

适用 不适用