

# 陕西煤业化工集团有限责任公司

## 2021 年半年度报告

陕西煤业化工集团有限责任公司

2021 年 8 月

(此页无正文，为陕西煤业化工集团有限责任公司2021年半年度报告盖章页)



## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

## 目 录

|                     |    |
|---------------------|----|
| 释 义.....            | 5  |
| 第一章 企业基本情况.....     | 6  |
| 第二章 债务融资工具存续情况..... | 7  |
| 第三章 报告期内重要事项.....   | 15 |
| 第四章 财务信息.....       | 18 |
| 第五章 备查文件.....       | 92 |



## 释 义

无。

## 第一章 企业基本情况

### 一、企业基本情况

|               |  |
|---------------|--|
| 公司的中文名称       | 陕西煤业化工集团有限责任公司                                   |
| 公司的中文简称       | 陕煤集团   |
| 公司的外文名称（如有）   | Shaanxi Coal and Chemical Industry Group Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写（如有） | 无  |
| 公司的注册资本       | 100 亿元人民币  |
| 公司的法定代表人      | 杨照乾  |
| 注册地址          | 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座                         |
| 注册地址的邮政编码     | 710065   |
| 办公地址          | 陕西省西安市航天基地东长安街 636 号陕煤集团                         |
| 办公地址的邮政编码     | 710065   |
| 公司网址          | www.shccig.com                                   |
| 电子信箱          | 无  |

### 二、信息披露事务负责人和联系方式

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 姓名   | 杨璇                       |
| 职位   | 总会计师                     |
| 联系地址 | 陕西省西安市航天基地东长安街 636 号陕煤集团 |
| 电话   | 029-82260832             |
| 传真   | 029-82260832             |
| 电子信箱 | yangxuan@shccig.com      |

## 第二章 债务融资工具存续情况

## 一、存续期债务融资工具情况

| 债券名称   | 债项简称             | 债券代码         | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额<br>(亿元) | 利率 (%) | 付息兑付<br>方式    | 交易场所 | 主承销商 | 存续期管<br>理机构 |
|--|------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------|---------------|------|------|-------------|
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第二期超短期<br>融资券   | 21 陕煤化<br>SCP002 | 012100851.IB | 2021-03-08 | 2021-03-09 | 2021-09-05 | 30           | 3.08   | 到期还本付<br>息    | 银行间  | 华夏银行 | 华夏银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第五期超短期<br>融资券   | 21 陕煤化<br>SCP005 | 012101352.IB | 2021-04-02 | 2021-04-06 | 2021-10-03 | 30           | 3.05   | 到期还本付<br>息    | 银行间  | 浦发银行 | 浦发银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年度第四期定向债<br>务融资工具 | 18 陕煤化<br>PPN004 | 031800612.IB | 2018-10-24 | 2018-10-25 | 2021-10-25 | 30           | 5.07   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 建设银行 | 建设银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年度第五期中期票<br>据     | 18 陕煤化<br>MTN005 | 101801276.IB | 2018-11-01 | 2018-11-05 | 2021-11-05 | 15           | 5.19   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 交通银行 | 交通银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2016<br>年度第一期中期票<br>据     | 16 陕煤化<br>MTN001 | 101660076.IB | 2016-11-22 | 2016-11-24 | 2021-11-24 | 15           | 5.19   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 兴业银行 | 兴业银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第四期超短期<br>融资券   | 21 陕煤化<br>SCP004 | 012101196.IB | 2021-03-24 | 2021-03-25 | 2021-12-20 | 30           | 3.3    | 到期还本付<br>息    | 银行间  | 平安银行 | 平安银行        |

| 债券名称   | 债项简称             | 债券代码         | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额<br>(亿元) | 利率 (%) | 付息兑付<br>方式    | 交易场所        | 主承销商          | 存续期管<br>理机构 |
|--|------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第六期超短期<br>融资券   | 21 陕煤化<br>SCP006 | 012101486.IB | 2021-04-14 | 2021-04-15 | 2022-01-10 | 20           | 3.15   | 到期还本付<br>息    | 银行间         | 中信银行,兴业<br>银行 | 中信银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第七期超短期<br>融资券   | 21 陕煤化<br>SCP007 | 012101683.IB | 2021-04-25 | 2021-04-26 | 2022-01-21 | 20           | 3.05   | 到期还本付<br>息    | 银行间         | 交通银行          | 交通银行        |
| 2016 年陕西煤业化<br>工集团有限责任公<br>司可续期公司债券<br>(第一期) | 16 陕煤可<br>续债 01  | 1680211.IB   | 2016-04-26 | 2016-04-27 | 2022-04-27 | 15           | 5.03   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间、<br>交易所 | 国开证券          | 国开证券        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第一期短期融<br>资券    | 21 陕煤化<br>CP001  | 042100235.IB | 2021-06-07 | 2021-06-09 | 2022-06-09 | 30           | 2.95   | 到期还本付<br>息    | 银行间         | 交通银行,兴业<br>银行 | 交通银         |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2017<br>年度第四期中期票<br>据     | 17 陕煤化<br>MTN004 | 101760073.IB | 2017-12-13 | 2017-12-15 | 2022-12-15 | 30           | 5.99   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间         | 兴业银行          | 兴业银行        |
| 2019 年第一期陕西<br>煤业化工集团有限<br>责任公司可续期公<br>司债券   | 19 陕煤债<br>01     | 1980383.IB   | 2019-12-13 | 2019-12-16 | 2022-12-16 | 80           | 4.28   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间、<br>交易所 | 开源证券,华泰<br>证券 | 开源证券        |
| 2019 年第二期陕西<br>煤业化工集团有限<br>责任公司可续期公<br>司债券   | 19 陕煤债<br>02     | 1980400.IB   | 2019-12-23 | 2019-12-25 | 2022-12-25 | 70           | 4.26   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间、<br>交易所 | 开源证券,华泰<br>证券 | 开源证券        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年度第二期中期票          | 18 陕煤化<br>MTN002 | 101800321.IB | 2018-03-28 | 2018-03-29 | 2023-03-29 | 30           | 5.57   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间         | 建设银行,浦发<br>银行 | 建设银行        |

| 债券名称  | 债项简称             | 债券代码         | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额<br>(亿元) | 利率 (%) | 付息兑付<br>方式    | 交易场所 | 主承销商          | 存续期管<br>理机构 |
|---|------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------|---------------|------|---------------|-------------|
| 据   |                  |              |            |            |            |              |        |               |      |               |             |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年度第一期非公开<br>定向债务融资工具 | 18 陕煤化<br>PPN001 | 031800247.IB | 2018-04-20 | 2018-04-24 | 2023-04-24 | 0            | 3.9    | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 北京银行          | 北京银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2020<br>年度第三期中期票<br>据        | 20 陕煤化<br>MTN003 | 102001430.IB | 2020-07-27 | 2020-07-29 | 2023-07-29 | 20           | 4.15   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 中金公司,兴业<br>银行 | 兴业银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年度第三期中期票<br>据        | 18 陕煤化<br>MTN003 | 101801032.IB | 2018-09-04 | 2018-09-06 | 2023-09-06 | 25           | 4.91   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 兴业银行          | 兴业银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2020<br>年度第四期中期票<br>据        | 20 陕煤化<br>MTN004 | 102001803.IB | 2020-09-17 | 2020-09-21 | 2023-09-21 | 20           | 4.76   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 国泰君安,中国<br>银行 | 中国银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年度第四期中期票<br>据        | 18 陕煤化<br>MTN004 | 101801187.IB | 2018-10-19 | 2018-10-23 | 2023-10-23 | 25           | 4.79   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 兴业银行          | 兴业银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2020<br>年度第五期中期票<br>据        | 20 陕煤化<br>MTN005 | 102002006.IB | 2020-10-26 | 2020-10-28 | 2023-10-28 | 20           | 4.62   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 中信证券,交通<br>银行 | 交通银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年非公开发行公司<br>债券(第一期)  | 18 陕集 01         | 150805.SH    | 2018-10-30 | 2018-11-01 | 2023-11-01 | 18           | 5.05   | 按年付息,到<br>期兑付 | 交易所  | 开源证券,华泰<br>证券 | 开源证券        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018                         | 18 陕集 02         | 150927.SH    | 2018-12-04 | 2018-12-06 | 2023-12-06 | 32           | 5      | 按年付息,到<br>期兑付 | 交易所  | 开源证券,华泰<br>证券 | 开源证券        |

| 债券名称   | 债项简称             | 债券代码         | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额<br>(亿元) | 利率 (%) | 付息兑付<br>方式    | 交易场所 | 主承销商   | 存续期管<br>理机构 |
|--|------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------|---------------|------|--|-------------|
| 年非公开发行公司<br>债券(第二期)                              |                  |              |            |            |            |              |        |               |      |  |             |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2018<br>年度第六期中期票<br>据         | 18 陕煤化<br>MTN006 | 101801461.IB | 2018-12-06 | 2018-12-10 | 2023-12-10 | 30           | 4.48   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 民生银行   | 民生银行        |
| 2014 年陕西煤业化<br>工集团有限责任公<br>司公司债券                 | 14 陕煤化<br>债      | 1480085.IB   | 2014-03-06 | 2014-03-06 | 2024-03-06 | 20           | 6.65   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 国开证券,中德<br>证券                                      | 国开证券        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第二期中期票<br>据         | 21 陕煤化<br>MTN002 | 102100370.IB | 2021-03-08 | 2021-03-10 | 2024-03-10 | 20           | 4.2    | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 中信建投,浙商<br>银行                                      | 浙商银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第四期中期票<br>据         | 21 陕煤化<br>MTN004 | 102100969.IB | 2021-05-18 | 2021-05-20 | 2024-05-20 | 20           | 3.97   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 国泰君安,建设<br>银行                                      | 建设银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2019<br>年度第一期中期票<br>据         | 19 陕煤化<br>MTN001 | 101900721.IB | 2019-05-20 | 2019-05-22 | 2024-05-22 | 30           | 4.43   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 招商银行   | 招商银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年公开发行永续期<br>公司债券(第一期) | 21 陕煤<br>Y1      | 188154.SH    | 2021-06-08 | 2021-06-10 | 2024-06-10 | 20           | 4.5    | 按年付息,到<br>期兑付 | 交易所  | 开源证券,华泰<br>证券,中金公<br>司,中信证券,<br>中信建投,海通<br>证券,国泰君安 | 华泰证券        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2019<br>年度第二期中期票<br>据         | 19 陕煤化<br>MTN002 | 101900811.IB | 2019-06-17 | 2019-06-19 | 2024-06-19 | 20           | 4.41   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 招商银行   | 招商银行        |
| 陕西煤业化工集团   | 21 陕煤            | 188303.SH    | 2021-06-23 | 2021-06-25 | 2024-06-25 | 10           | 4.5    | 按年付息,到        | 交易所  | 开源证券,中信  | 中信建投        |

| 债券名称                                  | 债项简称          | 债券代码         | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额<br>(亿元) | 利率 (%) | 付息兑付<br>方式 | 交易场所 | 主承销商                               | 存续期管<br>理机构 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------|------------|------|------------------------------------|-------------|
| 有限责任公司 2021 年公开发行永续期公司债券(第二期)         | Y2            |              |            |            |            |              |        | 期兑付        |      | 建投,中金公司,中信证券,华泰证券,海通证券,国泰君安        |             |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 2019 年度第三期中期票据         | 19 陕煤化 MTN003 | 101901099.IB | 2019-08-16 | 2019-08-20 | 2024-08-20 | 30           | 3.97   | 按年付息,到期兑付  | 银行间  | 北京银行,中金公司                          | 北京银行        |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 2021 年公开发行永续期公司债券(第三期) | 21 陕煤 Y3      | 188676.SH    | 2021-08-25 | 2021-08-27 | 2024-08-27 | 20           | 3.85   | 按年付息,到期兑付  | 交易所  | 开源证券,华泰证券,国泰君安,中信建投,海通证券,中金公司,中信证券 | 华泰证券        |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 2019 年度第四期中期票据         | 19 陕煤化 MTN004 | 101901201.IB | 2019-08-30 | 2019-09-03 | 2024-09-03 | 20           | 4.03   | 按年付息,到期兑付  | 银行间  | 北京银行,中金公司                          | 北京银行        |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期)   | 19 陕煤 01      | 162235.SH    | 2019-10-10 | 2019-10-14 | 2024-10-14 | 50           | 3.98   | 按年付息,到期兑付  | 交易所  | 开源证券,华泰证券                          | 开源证券        |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)   | 19 陕煤 02      | 162388.SH    | 2019-11-01 | 2019-11-05 | 2024-11-05 | 40           | 4.15   | 按年付息,到期兑付  | 交易所  | 开源证券,华泰证券                          | 开源证券        |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 2019 年度第五期中期票据         | 19 陕煤化 MTN005 | 101901571.IB | 2019-11-15 | 2019-11-19 | 2024-11-19 | 30           | 4.14   | 按年付息,到期兑付  | 银行间  | 国家开发银行                             | 国家开发银行      |
| 陕西煤业化工集团有限责任公司 2019                   | 19 陕煤化 MTN006 | 101901600.IB | 2019-11-21 | 2019-11-25 | 2024-11-25 | 30           | 4.09   | 按年付息,到期兑付  | 银行间  | 浙商银行                               | 浙商银行        |

| 债券名称  | 债项简称                            | 债券代码         | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额<br>(亿元) | 利率 (%) | 付息兑付<br>方式    | 交易场所 | 主承销商            | 存续期管<br>理机构 |
|---|---------------------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------|---------------|------|-----------------|-------------|
| 年度第六期中期票<br>据   |                                 |              |            |            |            |              |        |               |      |                 |             |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2019<br>年度第七期中期票<br>据                  | 19 陕煤化<br>MTN007                | 101901649.IB | 2019-12-02 | 2019-12-04 | 2024-12-04 | 30           | 4.15   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 浦发银行            | 浦发银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2020<br>年度第一期中期票<br>据                  | 20 陕煤化<br>MTN001                | 102000045.IB | 2020-01-10 | 2020-01-13 | 2025-01-13 | 30           | 3.95   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 建设银行            | 建设银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2020<br>年非公开发行公司<br>债券(第一期)(疫情<br>防控债) | 20 陕煤债                          | 166098.SH    | 2020-02-14 | 2020-02-17 | 2025-02-17 | 10           | 3.7    | 按年付息,到<br>期兑付 | 交易所  | 开源证券,华泰<br>证券   | 开源证券        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2020<br>年度第二期中期票<br>据                  | 20 陕煤化<br>MTN002                | 102001002.IB | 2020-05-12 | 2020-05-14 | 2025-05-14 | 30           | 3.45   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 建设银行,华泰<br>证券   | 建设银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2020<br>年度第一期绿色中<br>期票据                | 20 陕煤化<br>GN001                 | 132000027.IB | 2020-08-24 | 2020-08-26 | 2025-08-26 | 30           | 4.28   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 招商银行,浦发<br>银行   | 招商银行        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第一期中期票<br>据                  | 21 陕煤化<br>MTN001                | 102100188.IB | 2021-01-26 | 2021-01-28 | 2026-01-28 | 10           | 4.55   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 中信建投            | 中信建投        |
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第三期中期票<br>据(可持续挂钩)           | 21 陕煤化<br>MTN003(<br>可持续挂<br>钩) | 102100937.IB | 2021-05-06 | 2021-05-07 | 2026-05-07 | 10           | 4.48   | 按年付息,到<br>期兑付 | 银行间  | 国家开发银行,<br>招商银行 | 国家开发银<br>行  |



| 债券名称                                     | 债项简称             | 债券代码         | 发行日        | 起息日        | 到期日        | 债券余额<br>(亿元) | 利率 (%) | 付息兑付<br>方式     | 交易场所        | 主承销商           | 存续期管<br>理机构 |
|--|------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| 陕西煤业化工集团<br>有限责任公司 2021<br>年度第五期中期票<br>据 | 21 陕煤化<br>MTN005 | 102101481.IB | 2021-08-05 | 2021-08-09 | 2026-08-09 | 30           | 3.95   | 按年付息, 到<br>期兑付 | 银行间         | 浦发银行, 招商<br>银行 | 浦发银行        |
| 2020 年第一期陕西<br>煤业化工集团有限<br>责任公司公司债券      | 20 陕煤债<br>01     | 2080048.IB   | 2020-03-13 | 2020-03-17 | 2035-03-17 | 40           | 3.94   | 按年付息, 到<br>期兑付 | 银行间、<br>交易所 | 开源证券, 华泰<br>证券 | 开源证券        |
| 2020 年第二期陕西<br>煤业化工集团有限<br>责任公司公司债券      | 20 陕煤债<br>02     | 2080152.IB   | 2020-06-08 | 2020-06-10 | 2035-06-10 | 40           | 4.37   | 按年付息, 到<br>期兑付 | 银行间、<br>交易所 | 开源证券, 华泰<br>证券 | 开源证券        |

## 二、信用评级调整情况

报告期内，企业主体评级为 AAA，相关债券的债项信用等级为 AAA，评级机构未对企业主体和债务融资工具信用评级级别做出调整，评级展望均为稳定。

## 三、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等情况

2021 年 2 月，发行人发布《2014 年陕西煤业化工集团有限责任公司公司债券票面利率调整及投资者回售实施办法的公告行使调整票面利率选择权》，选择不上调存续期内后 3 年票面利率，未有投资者对该只债券行使回售权。

2021 年 3 月，发行人行使赎回选择权，全额赎回 18 陕煤化 MTN001，金额 15 亿元。

2021 年 4 月，发行人选择将 18 陕煤化 PPN001 票面利率下调至 4.5%，投资人选择行使回售权，将持有的 18 陕煤化 PPN001 债券按面值全部回售给发行人。

## 四、债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，企业债务融资工具不涉及信用增进，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化，且均得到有效执行。

## 五、特定用途的债务融资工具募集资金使用情况

| 债务融资工具简称     | 募集总金额<br>(亿元) | 特定用途类型   | 约定用于该特定领域的金额<br>(亿元) | 实际用于该特定领域的金额(亿元) | 实际用于该特定用途金额占总金额比例 |
|--------------|---------------|----------|----------------------|------------------|-------------------|
| 20 陕煤化 GN001 | 30            | 偿还绿色项目贷款 | 30                   | 30               | 100%              |

本期绿色中期票据募集资金 30 亿元，全部用于归还发行人下属子公司蒲城清洁能源化工有限责任公司 180 万吨甲醇及 70 万吨聚烯烃项目贷款。该项目涉及了燃料气掺烧锅炉改造、循环水风机改造、余热发电、甲醇装置稳定塔尾气回收、聚乙烯尾气回收、锅炉燃烧器改造共 6 项节能改造工程，可实现先进水平的工业生产能耗水平，减少能源消耗，降低污染物排放。2021 年上半年节约标煤 10.48 万吨，减排二氧化碳 27.68 万吨，减排二氧化硫 1,485 吨，减排氮氧化物 2,122 吨，减排烟尘 424 吨。

### 第三章 报告期内重要事项

#### 一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正

##### (一) 会计政策变更情况

根据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)、《企业会计准则第 14 号-收入》(统称“新收入准则”)、2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》, 本公司所属企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则(上市公司已提前执行)。

##### (二) 会计估计变更情况

本公司本期无会计估计变更情况。

##### (三) 前期重大会计差错更正情况

本公司本期无前期重大会计差错更正情况。

#### 二、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

不涉及。

#### 三、报告期末资产抵押、质押、被查封、扣押、冻结超过上年末经审计净资产百分之五十

不涉及。

#### 四、截至报告期末的对外担保金额以及重大未决诉讼情况

##### (一) 对外担保

截至 2021 年 6 月末, 公司对外担保余额 23.63 亿元。

##### (二) 重大未决诉讼情况

###### 1、陕西陕煤榆北煤业有限公司

因被告陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司违反合同约定义务, 致使陕西陕煤榆北煤业有限公司出资陕西鑫博源煤焦化有限公司(以下简称“鑫博源公司”)开发建设柳壕沟煤矿的合同目的无法实现; 被告陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司未在合理期限内将柳壕沟煤矿探矿权转入到鑫博源煤公司名下, 经陕西陕煤榆北煤业有限公司催促后仍未履行。

陕西陕煤榆北煤业有限公司于 2015 年 4 月 10 日将陕西陕煤榆北煤业有限公司与陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司的合同纠纷起诉至榆林市中级人民法院, 要求三被告退还原告出资款 2,000.00 万元及利息, 并由被告陕西嘉惠恒达投资有限公司和陕西京祥能源开发有限公司共同向原告退还前期工程补偿款 3,500.00 万元及利息; 要求陕西嘉惠恒达投资有限公司和陕西京祥能源开发有限公司承担连

带责任违约金 1,100.00 万元。2015 年 12 月 11 日陕西省榆林市中级人民法院裁定陕西陕煤榆北煤业有限公司胜诉。2017 年 9 月 13 日，陕西省榆林市中级人民法院强制执行鑫博源公司名下五辆车和一批家具，合计 987,839.29 元的固定资产扣除执行费用 32,000.00 元折价 955,839.29 元抵账于陕西陕煤榆北煤业有限公司。

由于鑫博源公司股东之间就协议书是否应当继续履行仍分歧严重，陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司向陕西省高级人民法院提起诉讼，主张继续履行协议书，支付二期补偿款，赔偿煤矿停建造成的损失。陕西陕煤榆北煤业有限公司提起了反诉，主张陕西嘉惠恒达投资有限公司等三家公司回购陕西陕煤榆北煤业有限公司所持鑫博源公司股权，支付违约金，退还前期补偿款。

根据陕西省最高人民法院民事判决书（2016）陕民初 41 号，判决陕西陕煤榆北煤业有限公司继续履行与陕西嘉惠恒达投资有限公司、陕西京祥能源开发有限公司、西安玺源投资有限责任公司于 2009 年 12 月 19 日签订的《增资扩股陕西鑫博源煤焦化有限公司合作建设吴堡柳壕沟煤矿及其配套项目协议书》；同时支付补偿款 7,800.00 万元，及以 7,800.00 万元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率标准计算从 2010 年 5 月 25 日起到本判决生效之日的利息。

陕西陕煤榆北煤业有限公司因不服陕西省高级人民法院 2017 年 12 月 15 日作出的（2016）陕民初 41 号民事判决，于 2018 年 3 月向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，2018 年 6 月最高人民法院公开开庭审理，开庭之后，两次组织双方就该案进行调解，因双方分歧较大，难以达成一致意见。

目前该案仍处于审理阶段，尚未作出二审判决。上述投资款 2,000.00 万元及前期工程补偿款 3,500.00 万元在可供出售金融资产列示。

## 2、西安开米绿色科技有限公司

2012 年 11 月 20 日德国克朗斯股份有限公司（“卖方”）与陕西省煤炭物资供应公司（“买方”）及安徽开米绿色科技有限公司（“最终用户”）签署了《六条克朗斯浓缩液体洗涤剂灌装生产线》购销合同，合同总价为 18,136,000.00 欧元，后期合同总价变更为 18,513,520.00 欧元。

2019 年 5 月 15 日，德国克朗斯股份有限公司向中国国际贸易仲裁委员会提交仲裁请求支付合同第三期 1,851,352.00 欧元及 5% 利息、第四期尾款 1,851,352.00 欧元及 5% 利息，以及法律诉讼费等；2019 年 8 月 9 日，陕西省煤炭物资供应公司（第一反请求人）及安徽开米绿色科技有限公司（第二反请求人）就德国克朗斯股份有限公司提起的国际经济贸易仲裁向中国国际贸易仲裁委员会提交仲裁反请求书，请求德国克朗斯股份有限公司按照 18.51% 的标准对合同总价款予以折价、继续履行调试、维修和售后服务的合同义务、承担法律诉讼费等。

截至本半年报出具日，该案仲裁尚未开庭做出裁决。另安徽开米绿色科技有限公司已经将合同的全款支付给陕西省煤炭物资供应公司，陕西省煤炭物资供应公司应安徽开米绿色科技有限公司请求未支付最后两期合同款，但陕西省煤炭物资供应公司已向德国克朗斯股份有限公司提供了不可撤销信用证担保。

## 3、青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司

根据(2020)鲁民初99号《民事判决书》，一审判决青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司败诉，需支付海南华信国际控股有限公司质押给国家开发银行的全部应收账款本金11,192.02万元及违约金。2020年12月16日，青岛秦鲁海联国际贸易有限责任公司依法提起上诉。截至本半年报出具日，二审案件尚未开庭审理。

#### 4、陕西煤业化工国际物流有限责任公司

根据(2019)津01民初238号《民事判决书》，一审判决陕西煤业化工国际物流有限责任公司天津分公司、陕西煤业化工国际物流有限责任公司赔偿天津市浩通物产有限公司对中国民生银行股份有限公司天津分行最终不能清偿损失的20%。该案目前处于二审开庭审理中。

#### 5、天津秦海国际贸易有限公司

2020年5月，新兴际华(北京)科贸有限责任公司根据与永和泰煤化公司、宁夏金海永和泰治化有限公司、天津秦海国际贸易有限公司签订的购销合同及补充协议起诉天津秦海国际贸易有限公司，请求天津秦海对永和泰煤化公司应付未付款项向新兴际华承担清偿责任，清偿货款人民币12,721.85万元及违约金人民币500.42万元、资金占用费271.99万元。该案件目前已受理尚未开庭。

#### 6、陕西省物流集团煤炭运销有限公司

陕西省物流集团煤炭运销有限公司(以下简称“煤炭运销公司”)的债务人山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司(以下简称“山西益隆”)已被纳入山西省晋中市焦化行业产能整合范围，煤炭运销公司于2020年12月9日收到山西益隆关停通知，截至2020年12月31日账面应收山西益隆货款余额38,255,286.93元，煤炭运销公司已向山西省晋中市中级人民法院申请财产保全。

2021年3月8日山西省晋中市中级人民法院下达民事裁定书((2021)晋07民初1号)，冻结山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司48,646,223.58元的银行存款或查封其相应价值的财产。

#### 7、绿洲物流股份有限公司

绿洲物流股份有限公司与天津晋资供应链管理有限公司买卖合同纠纷案已立案尚未判决，合同标的金额1,000.00万元(天津晋资供应链管理有限公司受上游供应商影响未能发货，绿洲物流股份预付款项1,000.00万元)，该事项存在重大不确定性，该预付款可能基于判决及执行结果存在重大减值风险。

### 五、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

《陕西煤业化工集团有限责任公司银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》于2021年6月30日进行了修订披露，本次内容的修订不会对投资者权益造成影响。

## 第四章 财务信息

陕西煤业化工集团有限责任公司 2021 年半年度财务报表未经审计，财务报表情况具体如下：

# 合并资产负债表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年6月30日

金额单位：元

| 项 目                    | 行次 | 期末余额               | 年初余额               |
|------------------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>流动资产：</b>           | 1  | —                  | —                  |
| 货币资金                   | 2  | 62,946,369,020.09  | 49,372,199,672.75  |
| 结算备付金                  | 3  | 1,494,957,741.74   | 1,891,327,051.45   |
| △拆出资金                  | 4  |                    |                    |
| 交易性金融资产                | 5  | 23,689,353,383.15  | 23,250,848,497.35  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  |                    |                    |
| 衍生金融资产                 | 7  | 0.00               | 1,145,350.00       |
| 应收票据                   | 8  | 6,133,760,750.31   | 6,537,973,877.02   |
| 应收账款                   | 9  | 16,562,302,436.39  | 17,433,037,519.07  |
| ☆应收款项融资                | 10 | 3,899,494,856.29   | 3,682,596,955.33   |
| 预付款项                   | 11 | 15,117,146,828.03  | 14,888,016,286.06  |
| △应收保费                  | 12 |                    |                    |
| △应收分保账款                | 13 |                    |                    |
| △应收分保合同准备金             | 14 |                    |                    |
| 其他应收款                  | 15 | 7,224,610,594.56   | 9,047,445,445.37   |
| △买入返售金融资产              | 16 | 1,403,078,835.16   | 1,707,265,021.50   |
| 存货                     | 17 | 23,959,314,257.65  | 21,367,702,157.34  |
| 其中：原材料                 | 18 | 5,519,187,121.65   | 5,543,306,869.84   |
| 库存商品(产成品)              | 19 | 12,016,357,199.09  | 9,781,348,516.90   |
| ☆合同资产                  | 20 | 971,559,270.21     | 621,526,220.66     |
| 持有待售的资产                | 21 |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产            | 22 | 390,897,565.88     | 381,308,609.47     |
| 其他流动资产                 | 23 | 9,471,374,411.71   | 9,607,432,897.73   |
| <b>流动资产合计</b>          | 24 | 173,264,219,951.17 | 159,789,825,561.10 |
| <b>非流动资产：</b>          | 25 |                    |                    |
| △发放贷款及垫款               | 26 | 490,771,573.68     | 403,817,428.49     |
| ☆债权投资                  | 27 | 4,339,016,122.95   | 4,854,000,000.00   |
| 可供出售金融资产               | 28 |                    |                    |
| ☆其他债权投资                | 29 | 13,326,794,701.84  | 7,167,440,858.35   |
| 持有至到期投资                | 30 |                    |                    |
| 长期应收款                  | 31 | 3,335,726,218.96   | 2,173,995,184.85   |
| 长期股权投资                 | 32 | 53,508,759,341.59  | 50,902,224,472.33  |
| ☆其他权益工具投资              | 33 | 20,283,669,538.28  | 19,698,287,471.88  |
| ☆其他非流动金融资产             | 34 | 206,870,624.29     | 58,270,624.29      |
| 投资性房地产                 | 35 | 966,524,614.64     | 990,418,047.03     |
| 固定资产                   | 36 | 188,779,838,111.24 | 195,378,297,269.12 |
| 在建工程                   | 37 | 56,894,011,906.59  | 50,189,632,759.34  |
| 生产性生物资产                | 38 | 1,442,748.63       | 295,275.90         |
| 油气资产                   | 39 |                    |                    |
| ☆使用权资产                 | 40 | 2,791,387,194.98   | 1,373,924,695.67   |
| 无形资产                   | 41 | 79,784,784,170.07  | 79,847,972,559.55  |
| 开发支出                   | 42 | 1,486,933,926.67   | 1,237,821,579.42   |
| 商誉                     | 43 | 4,238,712,530.25   | 4,238,712,530.25   |
| 长期待摊费用                 | 44 | 2,051,756,305.27   | 1,331,982,693.71   |
| 递延所得税资产                | 45 | 6,883,758,323.77   | 6,860,053,914.04   |
| 其他非流动资产                | 46 | 11,131,168,856.50  | 9,569,647,550.73   |
| <b>非流动资产合计</b>         | 47 | 450,501,926,810.20 | 436,276,794,914.95 |
|                        | 48 |                    |                    |
|                        | 49 |                    |                    |
|                        | 50 |                    |                    |
|                        | 51 |                    |                    |
|                        | 52 |                    |                    |
|                        | 53 |                    |                    |
|                        | 54 |                    |                    |
|                        | 55 |                    |                    |
|                        | 56 |                    |                    |
|                        | 57 |                    |                    |
|                        | 58 |                    |                    |
|                        | 59 |                    |                    |
|                        | 60 |                    |                    |
|                        | 61 |                    |                    |
|                        | 62 |                    |                    |
|                        | 63 |                    |                    |
|                        | 64 |                    |                    |
|                        | 65 |                    |                    |
|                        | 66 |                    |                    |
|                        | 67 |                    |                    |
|                        | 68 |                    |                    |
|                        | 69 |                    |                    |
|                        | 70 |                    |                    |
|                        | 71 |                    |                    |
|                        | 72 |                    |                    |
| <b>资产总计</b>            | 73 | 623,766,146,761.37 | 596,066,620,476.05 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

照杨  
乾

杨璇

民袁  
印景



# 合并资产负债表（续）

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年6月30日

金额单位：元

| 目                        | 行次  | 期末余额               | 年初余额               |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| <b>流动负债：</b>             | 74  | —                  | —                  |
| 短期借款                     | 75  | 63,052,170,067.30  | 46,417,479,572.54  |
| △向中央银行借款                 | 76  |                    |                    |
| △吸收存款及同业存放               | 77  | 821,237,886.16     | 699,703,924.08     |
| △拆入资金                    | 78  | 450,116,666.69     | 800,334,388.89     |
| △交易性金融负债                 | 79  |                    |                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   | 80  |                    |                    |
| 衍生金融负债                   | 81  |                    |                    |
| 应付票据                     | 82  | 15,274,752,457.24  | 17,923,996,883.04  |
| 应付账款                     | 83  | 30,944,731,538.46  | 33,549,598,624.74  |
| 预收款项                     | 84  | 742,214,035.87     | 1,862,712,244.19   |
| ☆合同负债                    | 85  | 11,679,000,794.33  | 11,168,698,824.15  |
| △卖出回购金融资产款               | 86  | 9,128,718,459.73   | 4,303,269,912.12   |
| △应付手续费及佣金                | 87  |                    |                    |
| 应付职工薪酬                   | 88  | 5,462,635,662.01   | 5,747,647,018.65   |
| 其中：应付工资                  | 89  | 3,369,162,498.62   | 3,718,896,037.99   |
| 应付福利费                    | 90  | 9,461,513.69       | 176,926.71         |
| #其中：职工奖励及福利基金            | 91  |                    |                    |
| 应交税费                     | 92  | 6,471,466,708.04   | 6,656,656,662.60   |
| 其中：应交税金                  | 93  | 5,807,142,494.11   | 6,013,004,691.77   |
| 其他应付款                    | 94  | 16,838,814,104.66  | 14,668,472,427.23  |
| △应付分保账款                  | 95  |                    |                    |
| △保险合同准备金                 | 96  |                    |                    |
| △代理买卖证券款                 | 97  | 4,736,178,450.30   | 4,388,534,636.56   |
| △代理承销证券款                 | 98  |                    |                    |
| 持有待售负债                   | 99  |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债              | 100 | 50,781,845,062.90  | 50,699,915,560.41  |
| 其他流动负债                   | 101 | 8,276,891,114.34   | 6,555,175,146.66   |
| <b>流动负债合计</b>            | 102 | 224,660,773,008.03 | 205,442,195,825.86 |
| <b>非流动负债：</b>            | 103 |                    |                    |
| 长期借款                     | 104 | 116,493,868,898.12 | 110,916,506,823.54 |
| 应付债券                     | 105 | 69,612,095,345.15  | 70,389,784,253.06  |
| 其中：优先股                   | 106 |                    |                    |
| 永续债                      | 107 |                    |                    |
| ☆租赁负债                    | 108 | 992,957,112.79     | 1,142,692,783.51   |
| 长期应付款                    | 109 | 9,351,997,026.79   | 8,923,566,560.00   |
| 长期应付职工薪酬                 | 110 | 1,905,300.00       | 1,905,300.00       |
| 预计负债                     | 111 | 11,298,713,860.08  | 11,076,351,043.78  |
| 递延收益                     | 112 | 1,558,837,760.40   | 1,663,773,930.67   |
| 递延所得税负债                  | 113 | 598,623,771.38     | 1,028,082,437.76   |
| 其他非流动负债                  | 114 | 602,803,349.58     | 543,611,215.77     |
| <b>非流动负债合计</b>           | 115 | 210,511,802,424.29 | 205,686,274,348.09 |
| <b>负债合计</b>              | 116 | 435,172,575,432.32 | 411,128,470,173.95 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     | 117 |                    |                    |
| 实收资本（或股本）                | 118 | 10,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 国有资本                     | 119 | 10,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 其中：国有法人资本                | 120 |                    |                    |
| 集体资本                     | 121 |                    |                    |
| 民营资本                     | 122 |                    |                    |
| 其中：个人资本                  | 123 |                    |                    |
| 外商资本                     | 124 |                    |                    |
| #减：已归还投资                 | 125 |                    |                    |
| 实收资本（或股本）净额              | 126 | 10,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 其他权益工具                   | 127 | 32,140,000,000.00  | 30,646,000,000.00  |
| 其中：优先股                   | 128 |                    |                    |
| 永续债                      | 129 | 32,140,000,000.00  | 30,646,000,000.00  |
| 资本公积                     | 130 | 26,551,942,733.49  | 26,401,942,733.62  |
| 减：库存股                    | 131 |                    |                    |
| 其他综合收益                   | 132 | 173,353,393.00     | 8,579,818.11       |
| 其中：外币报表折算差额              | 133 | 340,565,642.68     | 380,022,346.79     |
| 专项储备                     | 134 | 4,712,850,397.20   | 3,311,986,387.65   |
| 盈余公积                     | 135 |                    |                    |
| 其中：法定公积金                 | 136 |                    |                    |
| 任意公积金                    | 137 |                    |                    |
| #储备基金                    | 138 |                    |                    |
| #企业发展基金                  | 139 |                    |                    |
| #利润归还投资                  | 140 |                    |                    |
| △一般风险准备                  | 141 |                    |                    |
| 未分配利润                    | 142 | -10,368,972,978.27 | -11,277,060,939.68 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     | 143 | 63,209,173,545.42  | 59,091,447,999.70  |
| *少数股东权益                  | 144 | 125,384,397,783.63 | 125,846,702,302.40 |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    | 145 | 188,593,571,329.05 | 184,938,150,302.10 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> | 146 | 623,766,146,761.37 | 596,066,620,476.05 |

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



# 合并利润表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年1-6月

金额单位：元

| 项目                        | 行次 | 2021年1-6月          | 2020年1-6月          |
|---------------------------|----|--------------------|--------------------|
| 一、营业总收入                   | 1  | 200,326,784,326.05 | 145,977,791,465.56 |
| 其中：营业收入                   | 2  | 199,029,479,433.00 | 144,723,824,175.66 |
| △利息收入                     | 3  | 552,625,242.99     | 501,869,348.59     |
| △已赚保费                     | 4  |                    |                    |
| △手续费及佣金收入                 | 5  | 744,679,650.06     | 752,097,941.31     |
| 二、营业总成本                   | 6  | 191,675,616,235.18 | 141,189,224,057.83 |
| 其中：营业成本                   | 7  | 168,975,177,722.34 | 120,427,844,172.76 |
| △利息支出                     | 8  | 195,958,161.01     | 118,983,662.09     |
| △手续费及佣金支出                 | 9  | 51,269,696.78      | 46,753,584.35      |
| △退保金                      | 10 |                    |                    |
| △赔付支出净额                   | 11 |                    |                    |
| △提取保险合同准备金净额              | 12 |                    |                    |
| △保单红利支出                   | 13 |                    |                    |
| △分保费用                     | 14 |                    |                    |
| 税金及附加                     | 15 | 5,076,350,145.51   | 2,558,555,687.40   |
| 销售费用                      | 16 | 1,296,400,299.69   | 4,173,815,351.20   |
| 管理费用                      | 17 | 8,579,187,185.83   | 6,693,007,965.58   |
| 其中：党建工作经费                 | 18 |                    |                    |
| 研发费用                      | 19 | 456,088,900.30     | 304,543,057.29     |
| 财务费用                      | 20 | 7,045,184,123.72   | 6,865,720,577.16   |
| 其中：利息费用                   | 21 | 7,224,466,729.17   | 7,255,981,799.11   |
| 利息收入                      | 22 | 450,043,170.41     | 394,698,930.95     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）         | 23 | -17,320,579.30     | -282,307,259.12    |
| 其他                        | 24 |                    |                    |
| 加：其他收益                    | 25 | 151,705,901.53     | 213,244,855.94     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 26 | 2,005,026,712.51   | 1,666,293,249.40   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        | 27 | 1,769,636,397.23   | 1,283,202,787.31   |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）          | 28 | -2.39              | 26.62              |
| ☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）       | 29 |                    |                    |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列）        | 30 | -119,396,170.60    | -157,459,052.31    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       | 31 | 154,911,521.19     | -325,429,029.58    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 32 | 6,923,548.48       | -63,779,422.30     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 33 | 5,282,665.00       | 3,548,807.41       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 34 | 10,855,622,266.59  | 6,124,986,842.91   |
| 加：营业外收入                   | 35 | 162,898,994.39     | 109,608,348.56     |
| 减：营业外支出                   | 36 | 592,574,279.30     | 219,903,477.31     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 37 | 10,425,946,981.68  | 6,014,691,714.16   |
| 减：所得税费用                   | 38 | 2,832,599,047.11   | 1,527,598,366.24   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 39 | 7,593,347,934.57   | 4,487,093,347.92   |
| （一）按所有权归属分类：              | 40 |                    |                    |
| 归属于母公司所有者的净利润             | 41 | 908,087,961.41     | 93,739,823.04      |
| *少数股东损益                   | 42 | 6,685,259,973.16   | 4,393,353,524.88   |
| （二）按经营持续性分类：              | 43 |                    |                    |
| 持续经营损益                    | 44 | 7,593,347,934.57   | 4,487,093,347.92   |
| 终止经营损益                    | 45 | 0.00               | 0.00               |
| 六、其他综合收益的税后净额             | 46 | 143,082,121.32     | -197,326,200.82    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 47 | 164,773,574.89     | -168,381,299.31    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | 48 | 144,798,539.48     | -1,700.00          |
| 1.重新计量设定受益计划变动额           | 49 | -4,900.00          |                    |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        | 50 |                    |                    |
| ☆3.其他权益工具投资公允价值变动         | 51 | 144,803,439.48     | 0.00               |
| ☆4.企业自身信用风险公允价值变动         | 52 |                    |                    |
| 5.其他                      | 53 | 0.00               | -1,700.00          |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 54 | 19,975,035.41      | -168,379,599.31    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益         | 55 | 0.00               | 0.00               |
| ☆2.其他债权投资公允价值变动           | 56 | 16,674,794.24      | -26,959,804.59     |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        | 57 | 0.00               | -131,548,091.36    |
| ☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额     | 58 |                    |                    |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   | 59 |                    |                    |
| ☆6.其他债权投资信用减值准备           | 60 | 909,747.75         | 1,929,520.13       |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 61 | 0.00               |                    |
| 8.外币财务报表折算差额              | 62 | -39,456,704.11     | -11,801,223.49     |
| 9.其他                      | 63 | 41,847,197.53      | 0.00               |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      | 64 | -21,691,453.57     | -28,944,901.51     |
| 七、综合收益总额                  | 65 | 7,736,430,055.89   | 4,289,767,147.10   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额          | 66 | 1,072,861,536.30   | -74,641,476.27     |
| *归属于少数股东的综合收益总额           | 67 | 6,663,568,519.59   | 4,364,408,623.37   |
| 八、每股收益：                   | 68 |                    |                    |
| 基本每股收益                    | 69 |                    |                    |
| 稀释每股收益                    | 70 |                    |                    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年1-6月

金额单位：元

| 项 目                           | 行次 | 2021年1-6月          | 2020年1-6月          |
|-------------------------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         | 1  |                    |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  | 178,189,324,665.74 | 132,762,847,323.06 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  | 121,533,962.08     | 37,974,406.12      |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  |                    |                    |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  |                    |                    |
| △收到原保险合同保费取得的现金               | 6  |                    |                    |
| △收到再保险业务现金净额                  | 7  |                    |                    |
| △保户储金及投资款净增加额                 | 8  |                    |                    |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9  | 0.00               | -583,863,257.16    |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 10 | 1,375,143,186.63   | 1,299,880,473.81   |
| △拆入资金净增加额                     | 11 | -350,217,722.20    | 0.00               |
| △回购业务资金净增加额                   | 12 | 4,825,448,547.61   | 1,366,645,824.27   |
| △代理买卖证券收到的现金净额                | 13 | 347,643,813.74     | 721,802,332.49     |
| 收到的税费返还                       | 14 | 280,074,159.29     | 78,358,680.90      |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 15 | 6,074,893,250.69   | 5,896,937,003.67   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>             | 16 | 190,863,843,863.58 | 141,580,582,787.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 17 | 130,590,935,753.24 | 93,975,263,203.02  |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 18 | 86,954,145.19      | -603,507,124.92    |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              | 19 |                    |                    |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               | 20 |                    |                    |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 21 | 262,061,529.26     | 175,681,481.23     |
| △支付保单红利的现金                    | 22 |                    |                    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 23 | 11,989,870,325.96  | 9,859,314,931.47   |
| 支付的各项税费                       | 24 | 17,990,431,854.16  | 10,848,176,722.70  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金               | 25 | 10,076,130,528.76  | 11,043,603,752.78  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>             | 26 | 170,996,384,136.57 | 125,298,532,966.28 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>          | 27 | 19,867,459,727.01  | 16,282,049,820.88  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         | 28 |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                     | 29 | 3,048,811,334.38   | 3,931,666,828.00   |
| 取得投资收益收到的现金                   | 30 | 4,393,538,857.87   | 697,264,622.15     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金       | 31 | 17,060,480.61      | 13,503,266.89      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           | 32 | 46,969,944.89      | 0.00               |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 33 | 758,606,155.68     | 224,490,971.11     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>             | 34 | 8,264,986,773.43   | 4,866,925,688.15   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       | 35 | 15,410,954,157.33  | 11,582,895,457.09  |
| 投资支付的现金                       | 36 | 6,204,236,253.23   | 10,856,570,207.91  |
| 质押贷款净增加额                      | 37 |                    |                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 38 |                    |                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 39 | 815,297,269.31     | 333,446,423.66     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>             | 40 | 22,430,487,679.87  | 22,772,912,088.66  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>          | 41 | -14,165,500,906.44 | -17,905,986,400.51 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         | 42 |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                     | 43 | 35,040,800.00      | 3,214,885,792.22   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金           | 44 | 35,040,800.00      | 3,214,885,792.22   |
| 取得借款收到的现金                     | 45 | 73,542,700,419.56  | 80,652,373,561.21  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 46 | 8,945,699,369.61   | 10,287,995,565.71  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>             | 47 | 82,523,440,589.17  | 94,155,254,919.14  |
| 偿还债务支付的现金                     | 48 | 56,018,108,486.03  | 70,595,294,732.86  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             | 49 | 8,437,312,807.91   | 8,207,110,298.16   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润           | 50 | 1,129,277,478.11   | 827,896,058.85     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 51 | 11,448,167,546.05  | 12,398,505,769.08  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>             | 52 | 75,903,588,839.99  | 91,200,910,800.10  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>          | 53 | 6,619,851,749.18   | 2,954,344,119.04   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     | 54 | -9,729,920.70      | 37,484,115.41      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         | 55 | 12,312,080,649.05  | 1,367,891,654.82   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 56 | 41,318,690,184.08  | 44,719,339,133.16  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         | 57 | 53,630,770,833.13  | 46,087,230,787.98  |

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司资产负债表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年6月30日

金额单位：元

| 项 目                    | 行次 | 期末余额               | 年初余额               |
|------------------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>流动资产：</b>           | 1  | —                  | —                  |
| 货币资金                   | 2  | 10,493,852,918.69  | 7,286,010,356.64   |
| △应收票据                  | 3  |                    |                    |
| △拆出资金                  | 4  |                    |                    |
| ☆交易性金融资产               | 5  | 1,227,263,824.98   | 1,227,263,824.98   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  |                    |                    |
| 衍生金融资产                 | 7  |                    |                    |
| 应收票据                   | 8  |                    |                    |
| 应收账款                   | 9  |                    |                    |
| ☆应收款项融资                | 10 |                    |                    |
| 预付款项                   | 11 |                    |                    |
| △应收保费                  | 12 |                    |                    |
| △应收分保账款                | 13 |                    |                    |
| △应收分保合同准备金             | 14 |                    |                    |
| 其他应收款                  | 15 | 10,658,529,120.11  | 4,590,493,345.75   |
| △买入返售金融资产              | 16 |                    |                    |
| 存货                     | 17 |                    |                    |
| 其中：原材料                 | 18 |                    |                    |
| 库存商品(产成品)              | 19 |                    |                    |
| ☆合同资产                  | 20 |                    |                    |
| 持有待售的资产                | 21 |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产            | 22 |                    |                    |
| 其他流动资产                 | 23 | 92,595,516,473.43  | 84,679,772,709.26  |
| <b>流动资产合计</b>          | 24 | 114,975,162,337.21 | 97,783,540,236.63  |
| <b>非流动资产：</b>          | 25 |                    |                    |
| △发放贷款及垫款               | 26 |                    |                    |
| ☆债权投资                  | 27 | 7,987,425,000.00   | 11,839,565,000.00  |
| 可供出售金融资产               | 28 |                    |                    |
| ☆其他债权投资                | 29 |                    |                    |
| 持有至到期投资                | 30 |                    |                    |
| 长期应收款                  | 31 |                    |                    |
| 长期股权投资                 | 32 | 162,494,029,878.49 | 159,034,029,878.49 |
| ☆其他权益工具投资              | 33 | 924,886,382.32     | 924,886,382.32     |
| ☆其他非流动金融资产             | 34 |                    |                    |
| 投资性房地产                 | 35 |                    |                    |
| 固定资产                   | 36 | 10,092,250.55      | 8,889,751.50       |
| 在建工程                   | 37 | 840,378,330.71     | 749,081,143.47     |
| 生产性生物资产                | 38 |                    |                    |
| 油气资产                   | 39 |                    |                    |
| ☆使用权资产                 | 40 |                    |                    |
| 无形资产                   | 41 | 4,263,080.00       | 4,474,671.06       |
| 开发支出                   | 42 |                    |                    |
| 商誉                     | 43 |                    |                    |
| 长期待摊费用                 | 44 |                    |                    |
| 递延所得税资产                | 45 |                    |                    |
| 其他非流动资产                | 46 | 19,378,934,726.59  | 17,652,954,801.13  |
| <b>非流动资产合计</b>         | 47 | 191,640,009,648.66 | 190,213,881,627.97 |
|                        | 48 |                    |                    |
|                        | 49 |                    |                    |
|                        | 50 |                    |                    |
|                        | 51 |                    |                    |
|                        | 52 |                    |                    |
|                        | 53 |                    |                    |
|                        | 54 |                    |                    |
|                        | 55 |                    |                    |
|                        | 56 |                    |                    |
|                        | 57 |                    |                    |
|                        | 58 |                    |                    |
|                        | 59 |                    |                    |
|                        | 60 |                    |                    |
|                        | 61 |                    |                    |
|                        | 62 |                    |                    |
|                        | 63 |                    |                    |
|                        | 64 |                    |                    |
|                        | 65 |                    |                    |
|                        | 66 |                    |                    |
|                        | 67 |                    |                    |
|                        | 68 |                    |                    |
|                        | 69 |                    |                    |
|                        | 70 |                    |                    |
|                        | 71 |                    |                    |
|                        | 72 |                    |                    |
| <b>资产总计</b>            | 73 | 306,615,171,985.87 | 287,997,421,864.60 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 母公司资产负债表（续）

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年6月30日

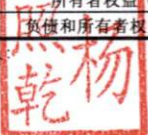
金额单位：元

|                          | 行次  | 期末余额               | 年初余额               |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| <b>流动负债：</b>             | 74  |                    |                    |
| 短期借款                     | 75  | 69,333,397,800.00  | 48,408,263,285.00  |
| △向中央银行借款                 | 76  |                    |                    |
| △吸收存款及同业存放               | 77  |                    |                    |
| △拆入资金                    | 78  |                    |                    |
| ☆交易性金融负债                 | 79  |                    |                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   | 80  |                    |                    |
| 衍生金融负债                   | 81  |                    |                    |
| 应付票据                     | 82  |                    |                    |
| 应付账款                     | 83  |                    |                    |
| 预收款项                     | 84  |                    |                    |
| ☆合同负债                    | 85  |                    |                    |
| △卖出回购金融资产款               | 86  |                    |                    |
| △应付手续费及佣金                | 87  |                    |                    |
| 应付职工薪酬                   | 88  | 8,135,479.91       | 7,096,390.29       |
| 其中：应付工资                  | 89  |                    |                    |
| 应付福利费                    | 90  |                    |                    |
| #其中：职工奖励及福利基金            | 91  |                    |                    |
| 应交税费                     | 92  | 331,740.59         | 1,523,452.22       |
| 其中：应交税金                  | 93  | 287,836.39         | 1,487,329.20       |
| 其他应付款                    | 94  | 3,403,627,992.62   | 2,215,260,975.06   |
| △应付分保账款                  | 95  |                    |                    |
| △保险合同准备金                 | 96  |                    |                    |
| △代理买卖证券款                 | 97  |                    |                    |
| △代理承销证券款                 | 98  |                    |                    |
| 持有待售负债                   | 99  |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债              | 100 | 36,301,000,000.00  | 34,135,078,795.00  |
| 其他流动负债                   | 101 | 51,672,219,573.75  | 60,341,486,996.06  |
| <b>流动负债合计</b>            | 102 | 160,718,712,586.87 | 145,108,709,893.63 |
| <b>非流动负债：</b>            | 103 |                    |                    |
| 长期借款                     | 104 | 41,099,000,000.00  | 39,013,000,000.00  |
| 应付债券                     | 105 | 68,000,000,000.00  | 70,000,000,000.00  |
| 其中：优先股                   | 106 |                    |                    |
| 永续债                      | 107 |                    |                    |
| ☆租赁负债                    | 108 |                    |                    |
| 长期应付款                    | 109 |                    |                    |
| 长期应付职工薪酬                 | 110 |                    |                    |
| 预计负债                     | 111 |                    |                    |
| 递延收益                     | 112 |                    |                    |
| 递延所得税负债                  | 113 |                    |                    |
| 其他非流动负债                  | 114 |                    |                    |
| <b>非流动负债合计</b>           | 115 | 109,099,000,000.00 | 109,013,000,000.00 |
| <b>负债合计</b>              | 116 | 269,817,712,586.87 | 254,121,709,893.63 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     | 117 |                    |                    |
| 实收资本（或股本）                | 118 | 10,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 国有资本                     | 119 | 10,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 其中：国有法人资本                | 120 |                    |                    |
| 集体资本                     | 121 |                    |                    |
| 民营资本                     | 122 |                    |                    |
| 其中：个人资本                  | 123 |                    |                    |
| 外商资本                     | 124 |                    |                    |
| #减：已归还投资                 | 125 |                    |                    |
| 实收资本（或股本）净额              | 126 | 10,000,000,000.00  | 10,000,000,000.00  |
| 其他权益工具                   | 127 | 32,140,000,000.00  | 30,646,000,000.00  |
| 其中：优先股                   | 128 |                    |                    |
| 永续债                      | 129 | 32,140,000,000.00  | 30,646,000,000.00  |
| 资本公积                     | 130 | 27,224,546,850.94  | 27,224,546,850.94  |
| 减：库存股                    | 131 |                    |                    |
| 其他综合收益                   | 132 | -273,523,851.17    | -273,523,851.17    |
| 其中：外币报表折算差额              | 133 |                    |                    |
| 专项储备                     | 134 | 61,500,925.56      | 61,500,925.56      |
| 盈余公积                     | 135 |                    |                    |
| 其中：法定公积金                 | 136 |                    |                    |
| 任意公积金                    | 137 |                    |                    |
| #储备基金                    | 138 |                    |                    |
| #企业发展基金                  | 139 |                    |                    |
| #利润归还投资                  | 140 |                    |                    |
| △一般风险准备                  | 141 |                    |                    |
| 未分配利润                    | 142 | -32,355,064,526.33 | -33,782,811,954.36 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     | 143 | 36,797,459,399.00  | 33,875,711,970.97  |
| *少数股东权益                  | 144 |                    |                    |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    | 145 | 36,797,459,399.00  | 33,875,711,970.97  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> | 146 | 306,615,171,985.87 | 287,997,421,864.60 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年1-6月

金额单位：元

|                            | 行次 | 2021年1-6月        | 2020年1-6月        |
|----------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    | 1  |                  |                  |
| 其中：营业收入                    | 2  |                  |                  |
| △利息收入                      | 3  |                  |                  |
| △出租收入                      | 4  |                  |                  |
| △手续费及佣金收入                  | 5  |                  |                  |
| 二、营业总成本                    | 6  | 4,069,405,964.60 | 3,597,043,833.70 |
| 其中：营业成本                    | 7  |                  |                  |
| △利息支出                      | 8  |                  |                  |
| △手续费及佣金支出                  | 9  |                  |                  |
| △退保金                       | 10 |                  |                  |
| △赔付支出净额                    | 11 |                  |                  |
| △提取保险合同准备金净额               | 12 |                  |                  |
| △保单红利支出                    | 13 |                  |                  |
| △分保费用                      | 14 |                  |                  |
| 税金及附加                      | 15 | 692,280.16       | 98,256.48        |
| 销售费用                       | 16 |                  |                  |
| 管理费用                       | 17 | 156,913,490.95   | 139,786,505.55   |
| 其中：党建工作经费                  | 18 |                  |                  |
| 研发费用                       | 19 |                  |                  |
| 财务费用                       | 20 | 3,911,800,193.49 | 3,457,159,071.67 |
| 其中：利息费用                    | 21 | 6,031,445,815.76 | 6,060,248,500.53 |
| 利息收入                       | 22 | 2,249,007,685.34 | 2,426,453,196.27 |
| 汇兑净损失                      | 23 | -345,375.80      | -292,769,839.19  |
| 其他                         | 24 |                  |                  |
| 加：其他收益                     | 25 |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 26 | 5,616,025,076.94 | 2,858,167,830.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 27 |                  |                  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）           | 28 |                  |                  |
| ☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）        | 29 |                  |                  |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列）         | 30 |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 31 |                  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 32 |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 33 |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          | 34 | 1,546,619,112.34 | -738,876,002.95  |
| 加：营业外收入                    | 35 | 9,644,741.17     | 10,000.00        |
| 减：营业外支出                    | 36 | 18,700,000.00    | 10,500,000.00    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        | 37 | 1,537,563,853.51 | -749,366,002.95  |
| 减：所得税费用                    | 38 |                  |                  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          | 39 | 1,537,563,853.51 | -749,366,002.95  |
| （一）按所有权归属分类：               | 40 |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润              | 41 | 1,537,563,853.51 | -749,366,002.95  |
| *少数股东损益                    | 42 |                  |                  |
| （二）按经营持续性分类：               | 43 |                  |                  |
| 持续经营损益                     | 44 | 1,537,563,853.51 | -749,366,002.95  |
| 终止经营损益                     | 45 |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 46 |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | 47 |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | 48 |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           | 49 |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        | 50 |                  |                  |
| ☆3. 其他权益工具投资公允价值变动         | 51 |                  |                  |
| ☆4. 企业自身信用风险公允价值变动         | 52 |                  |                  |
| 5. 其他                      | 53 |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          | 54 |                  |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         | 55 |                  |                  |
| ☆2. 其他债权投资公允价值变动           | 56 |                  |                  |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        | 57 |                  |                  |
| ☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额     | 58 |                  |                  |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   | 59 |                  |                  |
| ☆6. 其他债权投资信用减值准备           | 60 |                  |                  |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 61 |                  |                  |
| 8. 外币财务报表折算差额              | 62 |                  |                  |
| 9. 其他                      | 63 |                  |                  |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       | 64 |                  |                  |
| 七、综合收益总额                   | 65 | 1,537,563,853.51 | -749,366,002.95  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 66 | 1,537,563,853.51 | -749,366,002.95  |
| *归属于少数股东的综合收益总额            | 67 |                  |                  |
| 八、每股收益：                    | 68 |                  |                  |
| 基本每股收益                     | 69 |                  |                  |
| 稀释每股收益                     | 70 |                  |                  |

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人



# 母公司现金流量表

编制单位：陕西煤业化工集团有限责任公司

2021年1-6月

金额单位：元

| 项                             | 行次 | 2021年1-6月          | 2020年1-6月         |
|-------------------------------|----|--------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：                | 1  |                    |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  |                    |                   |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  |                    |                   |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  |                    |                   |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  |                    |                   |
| △收到原保险合同保费取得的现金               | 6  |                    |                   |
| △收到再保险业务现金净额                  | 7  |                    |                   |
| △保户储金及投资款净增加额                 | 8  |                    |                   |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9  |                    |                   |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 10 |                    |                   |
| △拆入资金净增加额                     | 11 |                    |                   |
| △回购业务资金净增加额                   | 12 |                    |                   |
| 收到的税费返还                       | 13 |                    |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 14 | 32,421,196,902.57  | 55,982,763,903.22 |
| 经营活动现金流入小计                    | 15 | 32,421,196,902.57  | 55,982,763,903.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 16 |                    |                   |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 17 |                    |                   |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              | 18 |                    |                   |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               | 19 |                    |                   |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 20 |                    |                   |
| △支付保单红利的现金                    | 21 |                    |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 22 | 48,451,956.97      | 43,289,807.28     |
| 支付的各项税费                       | 23 | 2,382,896.29       | 37,822,237.61     |
| 支付的其他与经营活动有关的现金               | 24 | 44,747,567,630.31  | 61,200,878,701.45 |
| 经营活动现金流出小计                    | 25 | 44,798,402,483.57  | 61,281,990,746.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 26 | -12,377,205,581.00 | -5,299,226,843.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量：                | 27 |                    |                   |
| 收回投资收到的现金                     | 28 | 2,228,000,000.00   | 8,933,504,959.14  |
| 取得投资收益收到的现金                   | 29 | 582,338,821.34     | 587,892,729.63    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金       | 30 |                    |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           | 31 |                    |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 32 |                    |                   |
| 投资活动现金流入小计                    | 33 | 2,810,338,821.34   | 9,521,397,688.77  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金       | 34 | 93,955,398.87      | 177,831,321.23    |
| 投资支付的现金                       | 35 | 5,311,950,000.00   | 11,642,609,997.58 |
| 质押贷款净增加额                      | 36 |                    |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 37 |                    |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 38 |                    |                   |
| 投资活动现金流出小计                    | 39 | 5,405,905,398.87   | 11,820,441,318.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额                 | 40 | -2,595,566,577.53  | -2,299,043,630.04 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：                | 41 |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                     | 42 |                    |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金           | 43 |                    |                   |
| 取得借款收到的现金                     | 44 | 75,123,992,800.00  | 53,313,140,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 45 | 2,994,000,000.00   | 4,300,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                    | 46 | 78,117,992,800.00  | 57,613,140,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                     | 47 | 54,370,081,805.00  | 53,487,589,375.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             | 48 | 4,890,539,913.92   | 4,618,653,068.89  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润           | 49 |                    |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 50 | 76,746,360.50      | 322,212,767.74    |
| 筹资活动现金流出小计                    | 51 | 59,337,368,079.42  | 58,428,455,211.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 | 52 | 18,780,624,720.58  | -815,315,211.63   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响            | 53 |                    |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额                | 54 | 3,807,852,562.05   | -8,413,585,684.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 55 | 6,686,000,356.64   | 16,526,408,070.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额                | 56 | 10,493,852,918.69  | 8,112,822,385.53  |

公司法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

杨乾

杨璇

袁景印

# 陕西煤业化工集团有限责任公司

## 2021年1-6月财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、企业的基本情况

陕西煤业化工集团有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为陕西煤业集团有限责任公司,系经陕西省人民政府《关于成立陕西煤业有限责任公司的批复》(陕政函[2003]135号)批准,由铜川矿务局、蒲白矿务局、澄合矿务局、韩城矿务局、陕西煤炭建设公司、陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司、黄陵矿业有限责任公司、陕西天地地质有限公司、陕北矿业管理局和陕西彬长矿区开发建设有限责任公司联合组建,并于2004年2月19日在陕西省工商行政管理局登记注册成立的国有独资有限责任公司,出资人为陕西省人民政府,成立时注册资本为24.9亿元。

2006年6月1日,陕西省人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“陕西省国资委”)出具《关于组建陕西煤业化工有限责任公司的决定》(陕国资改革发[2006]144号),批准将陕西煤业有限责任公司的国有净资产和陕西省国资委持有陕西华山化工集团有限公司(现已更名为陕西陕化化工集团有限公司)、陕西渭河煤化工集团有限责任公司、陕西陕焦化工有限公司的国有股权合并,组建国有独资的陕西煤业化工集团有限责任公司。

2006年6月15日,陕西省国资委出具《关于核定陕西煤业化工集团有限责任公司注册资本的批复》(陕国资产权发[2006]152号),批准陕西煤业集团有限责任公司更名为陕西煤业化工集团有限责任公司,同时核定公司注册资本为35.5亿元。

2010年6月4日,陕西省国资委出具《关于变更公司章程的批复》(陕国资改革法[2010]153号),批准本公司注册资本增至100亿元。

统一社会信用代码:916100007625687785

注册地址:陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座

法定代表人:杨照乾

注册资本:100.00亿元

经营范围:煤炭开采、销售、加工和综合利用;煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售;电力生产与供应;煤炭铁路运输(限自营铁路);机械加工;煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理;煤炭、化工、煤机的科研设计;煤田地质勘探;咨询服务;煤及伴生矿物深加工;矿山工程及工业和民用建筑;机电设备安装;矿井(建筑)工程设计;工程监理;建材销售;气体产品的制造和销售;火工、公路运输;物资仓储;高科技产业;农林业;



自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。（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）。

本公司最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司合并及母公司财务状况以及经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

### （二）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。境外公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制合并财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行折算。

### （三）记账原则和计价基础

公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法核算。

会计计量属性主要包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，根据各项会计准则的具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量等。

### （四）企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

#### 1. 同一控制下的企业合并



参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值份额的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司为合并发行权益性工具发生的手续费、佣金等直接相关费用，抵减权益性工具溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益；公司为合并发行债务性工具而发生的交易费用计入债务工具的初始确认金额。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其在最终控制方合并报表中的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值为合并成本。公司为合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关的管理费用计入当期损益；公司为合并发行权益性工具或债务性工具的交易费用计入权益工具或债务工具的初始确认金额。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对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，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### 3. 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。为了进行资产减值测试，因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组。

公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围包括公司本级及公司控制的子公司，合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致对控制的定义所涉及的相关要素发生变化，公司将进行重新评估。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及公司所控制的结构化主体等）。受控制的子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在公司最终控制方对其开始实施控制时纳入公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。公司在编制合并财务报表时，自公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果、现金流量纳入公司合并利润表、合并现金流量表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果、现金流量纳入公司合并财务报表中。

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

### 2. 合并会计报表合并程序

本公司编制合并财务报表，以纳入合并范围的公司个别财务报表为基础，根据其他有关资



料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响而成。本公司统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与本公司保持一致。子公司所采用的会计政策与本公司不一致的，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策另行编报财务报表。本公司统一子公司的会计期间，使子公司的会计期间与本公司保持一致。子公司的会计期间与本公司一致的，按照本公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照本公司的会计期间另行编报财务报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

#### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金，如不能随时支取的定期存款等。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。现金等价物通常包括可在证券市场上流通的3个月内到期的短期债券等。

应收票据（包括银行承兑汇票、商业承兑汇票）不属于现金等价物。

#### （八）外币折算及外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

货币性项目是公司持有的货币和将以固定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付负债。主要包括现金、银行存款、应收票据、应收账款、准备持有至到期的债券投资、长（短）期借款、应付账款、其他应付款、应付债券和长期应付款等。

与购建和生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照《借款费用》的规定执行。

## 2. 外币财务报表折算

对境外经营的财务报表进行折算时，应遵循以下规定：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算（如平均汇率）。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”中列示。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量



本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4. 金融工具抵销

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

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。



## 6. 金融资产转移

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

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

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

### （十）应收票据

本公司应收票据无论是否包含重大融资成分，始终按照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。

### （十一）应收账款

#### 1. 坏账的计提范围

包括应收账款、其他应收款。预付账款参考应收账款组合确认方式计提预期信用损失。

#### 2. 坏账准备核算方法

本公司应收款项无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

#### 3. 坏账准备计提方法

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收账款，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计

量损失准备。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项目      | 组合确定依据      |
|---------|-------------|
| 应收账款组合  | 应收合并范围内公司款项 |
| 应收账款组合  | 按信用等级分类的客户  |
| 其他应收款组合 | 应收股利        |
| 其他应收款组合 | 应收利息        |
| 其他应收款组合 | 应收合并范围内公司款项 |
| 其他应收款组合 | 按款项性质分类的客户  |

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

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

## （十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## （十三）存货

### 1. 存货的分类

存货为公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货分为原材料、燃料、低值易耗品、在产品、开发成本、包装物、库存商品等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。



· 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为公司为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

· 存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

· 原材料、燃料、低值易耗品、包装物，一般采用计划成本计价进行分类核算（以上年的实际成本作为下一年度的计划成本），对材料计划成本与实际成本之间的差异，通过设置“材料成本差异”科目进行分类核算。建设单位和规模较小的单位可按实际成本核算。半成品及产成品也可采用实际成本计价。领用或发出的材料，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本，计算方法一经确定，一年内不得变更；按计划成本计价核算的，材料成本差异率按加权平均法计算。

· 煤炭产品发出时按实际成本核算，采用加权平均法确定其实际成本；生产自用煤成本按实际成本结转；其他产品发出时的成本根据具体情况，原则上采用加权平均法确定其实际成本；低值易耗品的摊销，采用一次摊销法。

### · 3. 存货的盘存制度

· 公司对存货采用永续盘存制度。

### · 4. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

· 资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值为在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

· 存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

· 期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以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，可以合并计提存货跌价准备。

· 资产负债表日，公司确定存货的可变现净值。以前已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。

## （十四）债权投资

· 债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## （十五）其他债权投资

其他债权投资主要核算分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## （十六）长期股权投资

### 1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括本公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在确定是否构成共同控制时，一般以以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本公司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%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### 2. 初始投资成本的确定

（1）对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，按合并日在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额确认初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）；以债务重组、非货币性交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关会计准则规定确定；企业进行公司制改制，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

能够对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。



#### 4. 长期股权投资减值

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

#### (十七) 投资性房地产

##### 1. 投资性房地产分类

投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

##### 2. 投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产成本减累计减值准备、预计残值后按直线法计提折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

##### 3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

#### (十八) 固定资产

##### 1. 固定资产的确认

固定资产为生产商品、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。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议

约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。

### 3. 固定资产的折旧方法

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

井巷资产按原选煤产量每吨 2.5 元计提，其他生产、经营、施工用固定资产均采用平均年限法计提折旧。其余固定资产预计残值为资产原值的 5%，预计使用年限一般为：

| 固定资产分类     | 折旧年限（年）     | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|------------|-------------|--------|------------|
| 房屋建筑物      | 10.00-40.00 | 5.00   | 2.38-9.50  |
| 铁路         | 15.00       | 5.00   | 6.33       |
| 机器设备       | 6.00-30.00  | 5.00   | 3.17-15.83 |
| 运输设备（不含铁路） | 12.00       | 5.00   | 7.92       |
| 管理设备及其他    | 6.00-10.00  | 5.00   | 9.50-15.83 |

### 4. 固定资产后续支出的会计处理方法

固定资产的后续支出为固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

### 5. 固定资产减值准备

公司期末按固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不提转回。

### 6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的租赁，公司即认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司；
- （2）公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- （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。这里的“大部分”

掌握在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；

（4）公司租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%以上）；

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对于融资租入资产，采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧，采用实际利率法分摊未确认的融资费用。

### （十九）在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

#### 1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

#### 2. 在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算手续后，再对固定资产按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

#### 3. 在建工程减值准备

期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不再转回。

### （二十）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：



- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化的期间

资本化期间为从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3. 借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

## (二十一) 无形资产

### 1. 无形资产的确认

无形资产为企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件

的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

## 3. 无形资产摊销方法和期限

(1) 公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

(2) 无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限按实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按可使用年限平均摊销。



无形资产为采矿权的，按核准的使用年限平均摊销，年末按照累计动用储量进行复核。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

(3) 公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

(4) 公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

#### 4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

### (二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过 1 年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (二十三) 职工薪酬

公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

短期薪酬，是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后 12 个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司应当在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供



的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### 4. 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当适用设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外，公司应当适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （二十四）预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

当与因开采矿山而形成的环境治理恢复和土地复垦、弃置等事项，以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；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。

#### 2. 预计负债的计量方法

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

### （二十五）收入

收入是公司在日常经营活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益总流入。公司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，公司在合同开始日，按照各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。

交易价格是公司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以及预期将退还给客户的款项。公司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。合同中存在重大融资成分的，公司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，公司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，属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司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。

公司根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，按照已收或对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除支付给其他相关方的价款后净额，或者按照既定的佣金比例确定。

## (二十六) 合同资产

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

## (二十七) 合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十八) 合同成本

### 1. 合同取得成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2. 履行合同的成本

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满



足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （二十九）政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

3. 政府补助会计确认需要同时满足下列两个条件的，才能予以确认：①企业能够满足该项政府补助所附（或所要求）条件；②该项政府补助企业已收到或能够收到。

4. 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 公司收到的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。

6. 公司对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。

#### 7. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

公司取得财政贴息的，按照财政将贴息资金拨付给贷款银行或直接拨付给受益企业，分两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行。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受益企业提供贷款时，会计核算以实际收到的借款金额（本金）作为借款的入账价值，按照借款本金和该项政策性优惠利率计算确认借款费用（实际支付利息）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给受益企业。财政将贴息资金直接拨付给受益企业，由于企

业先按照同类贷款市场利率向银行支付利息，会计核算以实际收到的借款金额（本金）作为借款的入账价值，按照会计配比原则，将对应的贴息冲减相关期间发生的借款费用。

### （三十）租赁

#### 1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，为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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

#### 2. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 3. 融资租赁

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；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；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；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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（1）公司作为承租人时，融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时确认为当期费用。

（2）公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用



实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （三十一）持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售的会计处理方法

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

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，再根据处置组中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。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。

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。

公司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。

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。

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

#### 3. 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，无论出售后公司是否保留部

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对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。

## （三十二）资产减值

### 1. 资产减值的计量

资产减值为资产的可收回金额低于其账面价值。除存货、递延所得税资产、金融资产的减值外，均执行本办法。公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 2. 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 3. 资产可收回金额的计量

存在资产减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未



来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。预计的资产未来现金流量包括以下各项：资产持续使用过程中预计产生的现金流入；为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）；该现金流出是可直接归属于或者可通过合理和一致的基础分配到资产中的现金流出；资产使用寿命结束时，处置资产所收到或者支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，公司预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

### （三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

1. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有以下特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2. 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认；
- （2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3. 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

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

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

#### （三十四）利润分配政策

按照公司法的规定，对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配股利。

具体利润分配方案由董事会提议决定。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更情况

根据财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）、《企业会计准则第 14 号-收入》（统称“新收入准则”）、2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，本公司所属企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则（上市公司已提前执行）。

### （二）会计估计变更情况

本公司本期无会计估计变更情况。

### （三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期无前期重大会计差错更正情况。

## 六、税项

### 主要税种及税率

| 税种  | 税率                 | 优惠税率 | 政策（优惠） |    |      |
|-----|--------------------|------|--------|----|------|
|     |                    |      | 政策文件   | 文号 | 发文部门 |
| 增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%、2% | --   | --     | -- | --   |



| 税种      | 税率             | 优惠税率       | 政策（优惠） |    |      |
|---------|----------------|------------|--------|----|------|
|         |                |            | 政策文件   | 文号 | 发文部门 |
| 城市维护建设税 | 7%、5%、1%       | --         | --     | -- | --   |
| 教育费附加   | 4.5%、5%        | 4.5%       | --     | -- | --   |
| 资源税     | 注 1            | --         | --     | -- | --   |
| 个人所得税   | 注 2            | --         | --     | -- | --   |
| 其他税     | 注 3            | --         | --     | -- | --   |
| 企业所得税   | 25%、20%、15%、5% | 20%、15%、5% | --     | -- | --   |

注 1：根据《关于煤炭资源税从价计征及油气资源税综合征收率变更的通知》（财税[2014]72号）规定，自 2014 年 12 月 1 日起煤炭资源税实行从价计征，煤炭资源税税率为 6%浮动；

注 2：公司应税行为适用个人所得税税率按照《中华人民共和国个人所得税法》（2018 年修正版）与《国务院关于修改〈中华人民共和国个人所得税法实施条例〉的决定》（2018 年修订版）的相关规定执行；

注 3：公司应税行为适用土地使用税、车船使用税、印花税、房产税及水利建设基金等其他税税率按照国家相关法律、法规规定进行计提和缴纳。

## 七、企业合并及合并财务报表

### 子公司情况

| 序号 | 企业名称                  | 级次 | 企业类型 | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质             | 实收资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 享有的表<br>决权 (%) | 投资额 (万<br>元) | 取得<br>方式 |
|----|-----------------------|----|------|------|-------|------------------|--------------|-------------|----------------|--------------|----------|
| 1  | 陕西煤业股份有限公司            | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 烟煤和无烟煤开采<br>洗选   | 1,000,000.00 | 63.14       | 63.14          | 961,243.12   | 1        |
| 2  | 陕煤集团铜川矿务局有限公司         | 二级 | 1    | 陕西铜川 | 陕西铜川  | 烟煤和无烟煤开采<br>洗选   | 117,231.20   | 100.00      | 100.00         | 718,628.79   | 1        |
| 3  | 陕西陕煤蒲白矿业有限公司          | 二级 | 1    | 陕西渭南 | 陕西渭南  | 烟煤和无烟煤开采<br>洗选   | 100,666.48   | 100.00      | 100.00         | 314,802.96   | 1        |
| 4  | 陕西陕煤澄合矿业有限公司          | 二级 | 1    | 陕西渭南 | 陕西渭南  | 烟煤和无烟煤开采<br>洗选   | 383,692.46   | 100.00      | 100.00         | 578,198.53   | 1        |
| 5  | 陕西陕煤韩城矿业有限公司          | 二级 | 1    | 陕西渭南 | 陕西渭南  | 烟煤和无烟煤开采<br>洗选   | 264,072.24   | 100.00      | 100.00         | 375,436.14   | 1        |
| 6  | 黄陵矿业集团有限责任公司          | 二级 | 1    | 陕西延安 | 陕西延安  | 烟煤和无烟煤开采<br>洗选   | 478,847.22   | 50.69       | 100.00         | 313,780.03   | 1        |
| 7  | 陕西彬长矿业集团有限公司          | 二级 | 1    | 陕西咸阳 | 陕西咸阳  | 烟煤和无烟煤开采<br>洗选   | 827,483.81   | 99.53       | 100.00         | 835,430.90   | 1        |
| 8  | 陕西陕北矿业有限责任公司          | 二级 | 1    | 陕西榆林 | 陕西榆林  | 煤炭开采和洗选业         | 12,671.33    | 100.00      | 100.00         | 23,980.54    | 1        |
| 9  | 陕西煤业化工技术研究院有限责<br>任公司 | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 工程和技术研究和<br>试验发展 | 250,000.00   | 100.00      | 100.00         | 276,052.00   | 1        |

| 序号 | 企业名称             | 级次 | 企业类型 | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质      | 实收资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 享有的表决权<br>(%) | 投资额(万<br>元)  | 取得<br>方式 |
|----|------------------|----|------|------|-------|-----------|--------------|-------------|---------------|--------------|----------|
| 10 | 西安开源国际投资有限公司     | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 投资与资产管理   | 800,000.00   | 100.00      | 100.00        | 773,458.29   | 1        |
| 11 | 开源证券股份有限公司       | 二级 | 2    | 陕西西安 | 陕西西安  | 证券经纪交易服务  | 345,341.37   | 61.24       | 61.24         | 614,584.39   | 1        |
| 12 | 陕西煤业化工集团财务有限公司   | 二级 | 2    | 陕西西安 | 陕西西安  | 财务公司服务    | 300,000.00   | 88.93       | 88.93         | 312,500.00   | 1        |
| 13 | 陕西煤业化工物资集团有限公司   | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 非金属矿及制品批发 | 50,000.00    | 100.00      | 100.00        | 59,950.17    | 1        |
| 14 | 西安重工装备制造集团有限公司   | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 矿山机械制造    | 280,000.00   | 100.00      | 100.00        | 360,333.60   | 1        |
| 15 | 陕西钢铁集团有限公司       | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 钢压延加工     | 469,117.51   | 91.47       | 91.47         | 429,117.51   | 4        |
| 16 | 陕西煤业化工实业集团有限公司   | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 单位后勤管理服务  | 50,000.00    | 100.00      | 100.00        | 356,231.03   | 1        |
| 17 | 陕西煤业化工建设(集团)有限公司 | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 其他建筑安装业   | 180,000.00   | 100.00      | 100.00        | 296,822.36   | 1        |
| 18 | 陕西生态水泥股份有限公司     | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 水泥制造      | 100,000.00   | 95.00       | 95.00         | 95,000.00    | 1        |
| 19 | 宝鸡华海工贸有限公司       | 二级 | 1    | 陕西宝鸡 | 陕西宝鸡  | 石油及制品批发   | 10,204.08    | 51.00       | 51.00         | 8,580.31     | 3        |
| 20 | 陕西陕煤曹家滩矿业有限公司    | 二级 | 1    | 陕西榆林 | 陕西榆林  | 其他煤炭采选    | 322,800.00   | 51.50       | 51.50         | 166,242.00   | 1        |
| 21 | 陕西尔林滩矿业有限公司      | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 其他煤炭采选    | 10,000.00    | 80.00       | 80.00         | 8,000.00     | 1        |
| 22 | 青海陕煤投资有限责任公司     | 二级 | 1    | 青海西宁 | 青海西宁  | 投资与资产管理   | 56,000.00    | 51.00       | 51.00         | 28,560.00    | 1        |
| 23 | 襄阳港务发展有限公司       | 二级 | 1    | 湖北襄阳 | 湖北襄阳  | 装卸搬运      | 27,643.00    | 51.00       | 51.00         | 14,098.12    | 1        |
| 24 | 陕西煤业新型能源科技股份有限公司 | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 热力生产和供应   | 41,000.00    | 73.17       | 73.17         | 30,000.00    | 1        |
| 25 | 陕西陕煤榆北煤业有限公司     | 二级 | 1    | 陕西榆林 | 陕西榆林  | 投资与资产管理   | 195,236.00   | 51.22       | 100.00        | 1,369,298.00 | 1        |



| 序号 | 企业名称               | 级次 | 企业类型 | 注册地  | 主要经营地 | 业务性质       | 实收资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 享有的表决权 (%) | 投资额 (万元)     | 取得方式 |
|----|--------------------|----|------|------|-------|------------|--------------|-------------|------------|--------------|------|
| 26 | 陕西化工集团有限公司         | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 其他基础化学原料制造 | 2,562,500.00 | 62.44       | 100.00     | 2,075,901.18 | 1    |
| 27 | 西安善美基金管理有限公司       | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 投资与资产管理    | 5,000.00     | 98.00       | 98.00      | 4,900.00     | 1    |
| 28 | 陕西煤业化工集团新疆有限责任公司   | 二级 | 1    | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐  | 其他煤炭采选     | 10,000.00    | 100.00      | 100.00     | 10,000.00    | 1    |
| 29 | 陕西铁路物流集团有限公司       | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 铁路货物运输     | 2,393,040.00 | 57.09       | 100.00     | 1,365,995.23 | 1    |
| 30 | 陕西煤业化工集团神南矿业有限责任公司 | 二级 | 1    | 陕西榆林 | 陕西榆林  | 其他煤炭采选     | 5,000.00     | 100.00      | 100.00     | 5,000.00     | 1    |
| 31 | 陕西煤化新材料集团有限责任公司    | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 房地产开发经营    | 5,000.00     | 51.00       | 51.00      | 2,474.71     | 4    |
| 32 | 榆林合力产业扶贫开发有限责任公司   | 二级 | 1    | 陕西榆林 | 陕西榆林  | 农业扶贫       | 26,500.00    | 98.11       | 98.11      | 26,000.00    | 1    |
| 33 | 陕西建设机械(集团)有限责任公司   | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 建设机械       | 98,920.18    | 100.00      | 100.00     | 155,297.64   | 1    |
| 34 | 陕西建设机械股份有限公司       | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 建设机械       | 96,695.69    | 31.86       | 31.86      | 168,515.76   | 2    |
| 35 | 陕煤集团榆林化学有限责任公司     | 二级 | 1    | 陕西榆林 | 陕西榆林  | 煤化工        | 642,137.61   | 100.00      | 100.00     | 650,407.61   | 1    |
| 36 | 陕西开源融资租赁有限责任公司     | 二级 | 2    | 陕西西安 | 陕西西安  | 融资租赁       | 100,000.00   | 100.00      | 100.00     | 100,000.00   | 1    |
| 37 | 陕西长安电力有限公司         | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 投资与资产管理    | 30,000.00    | 100.00      | 100.00     | 698,622.95   | 1    |
| 38 | 陕煤思创学院             | 二级 | 4    | 陕西西安 | 陕西西安  | 教育业        | -            | -           | 100.00     | -            | 1    |
| 39 | 西安善美商业保理有限公司       | 二级 | 1    | 陕西西安 | 陕西西安  | 商务服务业      | 100,000.00   | 100.00      | 100.00     | 105,051.13   | 1    |

| 序号 | 企业名称          | 级次 | 企业类型 | 注册地       | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 享有的表<br>决权 (%) | 投资额 (万<br>元) | 取得<br>方式 |
|----|---------------|----|------|-----------|-------|------|--------------|-------------|----------------|--------------|----------|
| 40 | 陕西省物流集团有限责任公司 | 二级 | 1    | 陕西西安      | 陕西西安  | 物流服务 | 255,640.92   | 83.72       | 83.72          | 334,854.09   | 3        |
| 41 | 西安思创凯莱酒店      | 二级 | 1    | 陕西西安      | 陕西西安  | 住宿业  | 5,000.00     | 100.00      | 100.00         | 5,000.00     | 1        |
| 42 | 青海陕煤新能源科技有限公司 | 二级 | 1    | 青海格尔<br>木 | 青海格尔木 | 新能源  | 10,000.00    | 100.00      | 100.00         | 10,000.00    | 1        |

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

注 2：取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2021年01月01日，“期末”指2021年06月30日，“上期”指2020年1-6月，“本期”指2021年1-6月。

### (一) 货币资金

| 项目           | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金         | 5,280,882.59             | 3,325,812.55             |
| 银行存款         | 58,359,890,632.38        | 44,575,620,464.83        |
| 其他货币资金       | 4,581,197,505.12         | 4,793,253,395.37         |
| <u>合计</u>    | <u>62,946,369,020.09</u> | <u>49,372,199,672.75</u> |
| 其中：存放境外的款项总额 | 619,631,136.62           | 319,258,811.19           |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                    |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 受限制的货币资金  | 10,810,555,928.70        | 9,981,636,540.12        |
| <u>合计</u> | <u>10,810,555,928.70</u> | <u>9,981,636,540.12</u> |

### △ (二) 结算备付金

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 客户备付金     | 1,028,692,835.20        | 1,095,846,224.33        |
| 公司备付金     | 466,264,906.54          | 795,480,827.12          |
| <u>合计</u> | <u>1,494,957,741.74</u> | <u>1,891,327,051.45</u> |

### (三) 交易性金融资产

| 项目                        | 期末公允价值                   | 期初公允价值                   |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  | 23,678,838,383.15        | 23,240,333,497.35        |
| 其中：债务工具投资                 | 1,047,774,774.20         | 802,012,707.98           |
| 权益工具投资                    | 7,174,300,594.04         | 8,125,758,542.40         |
| 其他                        | 15,456,763,014.91        | 14,312,562,246.97        |
| 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 | 10,515,000.00            | 10,515,000.00            |
| 其中：债务工具投资                 | -                        | -                        |
| 混合工具投资                    | -                        | -                        |
| 其他                        | 10,515,000.00            | 10,515,000.00            |
| <u>合计</u>                 | <u>23,689,353,383.15</u> | <u>23,250,848,497.35</u> |

### (四) 衍生金融资产



| 项目           | 期末余额 | 期初余额                |
|--------------|------|---------------------|
| 商品期货合约公允价值变动 | -    | 1,145,350.00        |
| <u>合计</u>    | =    | <u>1,145,350.00</u> |

(五) 应收票据

| 种类        | 期末数                     |                     |                         |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 坏账准备                | 账面价值                    |
| 银行承兑汇票    | 5,632,072,576.08        | 700,314.05          | 5,631,372,262.03        |
| 商业承兑汇票    | 505,972,959.16          | 3,584,470.88        | 502,388,488.28          |
| <u>合计</u> | <u>6,138,045,535.24</u> | <u>4,284,784.93</u> | <u>6,133,760,750.31</u> |

(续上表)

| 种类        | 期初数                     |                     |                         |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 坏账准备                | 账面价值                    |
| 银行承兑汇票    | 5,738,509,087.52        | 67,393.73           | 5,738,441,693.79        |
| 商业承兑汇票    | 803,811,526.86          | 4,279,343.63        | 799,532,183.23          |
| <u>合计</u> | <u>6,542,320,614.38</u> | <u>4,346,737.36</u> | <u>6,537,973,877.02</u> |

(六) 应收账款

| 类别                   | 期末数                      |       |                         |       |  |
|----------------------|--------------------------|-------|-------------------------|-------|--|
|                      | 账面余额                     |       | 坏账准备                    |       |  |
|                      | 金额                       | 比例(%) | 金额                      | 比例(%) |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 17,592,371,251.39        | 90.07 | 1,978,988,012.34        | 11.25 |  |
| 单项计提坏账准备的应收账款        | 1,939,955,272.39         | 9.93  | 991,036,075.05          | 51.09 |  |
| <u>合计</u>            | <u>19,532,326,523.78</u> | --    | <u>2,970,024,087.39</u> | --    |  |

(续上表)

| 类别                   | 期初数                      |       |                         |       |  |
|----------------------|--------------------------|-------|-------------------------|-------|--|
|                      | 账面余额                     |       | 坏账准备                    |       |  |
|                      | 金额                       | 比例(%) | 金额                      | 比例(%) |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 18,433,657,606.13        | 90.51 | 1,923,391,182.91        | 10.43 |  |
| 单项计提坏账准备的应收账款        | 1,933,147,464.21         | 9.49  | 1,010,376,368.36        | 52.27 |  |
| <u>合计</u>            | <u>20,366,805,070.34</u> | --    | <u>2,933,767,551.27</u> | --    |  |

(七) 应收款项融资

| 种类        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收票据      | 3,889,344,954.03        | 3,670,547,190.08        |
| 应收账款      | 10,149,902.26           | 12,049,765.25           |
| <u>合计</u> | <u>3,899,494,856.29</u> | <u>3,682,596,955.33</u> |

(八) 预付款项

| 账龄              | 期末数                      |        | 坏账准备                    |
|-----------------|--------------------------|--------|-------------------------|
|                 | 账面余额<br>金额               | 比例 (%) |                         |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 10,352,083,180.03        | 61.22  | 20,389,198.59           |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 1,019,629,200.84         | 6.03   | 79,040,696.97           |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 919,039,014.70           | 5.43   | 171,088,482.62          |
| 3 年以上           | 4,620,226,557.78         | 27.32  | 1,523,312,747.14        |
| <u>合计</u>       | <u>16,910,977,953.35</u> | --     | <u>1,793,831,125.32</u> |

(续上表)

| 账龄              | 期初数                      |        | 坏账准备                    |
|-----------------|--------------------------|--------|-------------------------|
|                 | 账面余额<br>金额               | 比例 (%) |                         |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 10,468,034,304.53        | 62.20  | 23,577,437.35           |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 1,518,609,805.63         | 9.02   | 151,734,397.45          |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 996,791,092.24           | 5.92   | 121,910,005.09          |
| 3 年以上           | 3,847,505,696.51         | 22.86  | 1,645,702,772.96        |
| <u>合计</u>       | <u>16,830,940,898.91</u> | --     | <u>1,942,924,612.85</u> |

(九) 其他应收款

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息      | 61,647,052.67           | 29,065,020.12           |
| 应收股利      | 520,436,370.91          | 1,150,738,553.58        |
| 其他应收款项    | 6,642,527,170.98        | 7,867,641,871.67        |
| <u>合计</u> | <u>7,224,610,594.56</u> | <u>9,047,445,445.37</u> |

1. 应收利息

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 定期存款      | 44,245,817.00        | 21,600,024.56        |
| 其他        | 17,401,235.67        | 7,464,995.56         |
| <u>合计</u> | <u>61,647,052.67</u> | <u>29,065,020.12</u> |

## 2. 应收股利

| 项目                | 期末余额           | 期初余额             | 未收回的原因     | 是否发生减值及其判断依据 |
|-------------------|----------------|------------------|------------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利       | 507,016,607.21 | 842,334,814.19   | --         | --           |
| 其中：陕西德源府谷能源有限公司   | 411,458,818.28 | 441,458,818.28   | 已宣告，未发放    | 否            |
| 湖北华电襄阳发电有限公司      | -              | 58,286,452.34    | --         | --           |
| 陕煤重庆储运有限公司        | 9,843,502.93   | 9,843,502.93     | 对方单位流动资金紧张 | 否            |
| 陕西省物流集团安保控股有限公司   | -              | 7,031,754.64     | --         | --           |
| 陕西煤业化工集团孙家岔矿业有限公司 | 85,714,286.00  | 325,714,286.00   | 已宣告，未发放    | 否            |
| 账龄一年以上的应收股利       | 13,419,763.70  | 308,403,739.39   | --         | --           |
| 其中：陕西德源府谷能源有限公司   | -              | 294,683,975.69   | --         | --           |
| 陕煤重庆储运有限公司        | 6,015,594.62   | 6,015,594.62     | 对方单位流动资金紧张 | 否            |
| 西安恒基小额贷款股份有限公司    | 4,911,240.09   | 4,911,240.09     | 资金紧张       | 否            |
| 陕西环保产业集团有限责任公司    | 2,492,928.99   | 2,492,928.99     | 尚未收回       | 否            |
| 陕煤黄陵建庄矿业有限公司      | -              | 300,000.00       | --         | --           |
| 合计                | 520,436,370.91 | 1,150,738,553.58 | --         | --           |

## 3. 其他应收款项

| 种类                    | 期末数               |        |                  |        |
|-----------------------|-------------------|--------|------------------|--------|
|                       | 账面余额              |        | 坏账准备             |        |
|                       | 金额                | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,411,600,265.04  | 40.73  | 856,849,808.81   | 13.36  |
| 单项计提坏账准备的其他应收款        | 9,331,624,558.78  | 59.27  | 8,243,847,844.03 | 88.34  |
| 合计                    | 15,743,224,823.82 | --     | 9,100,697,652.84 | --     |

(续上表)

| 种类                    | 期初数               |        |                  |        |
|-----------------------|-------------------|--------|------------------|--------|
|                       | 账面余额              |        | 坏账准备             |        |
|                       | 金额                | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,645,594,866.24  | 45.15  | 789,444,044.65   | 10.33  |
| 单项计提坏账准备的其他应收款        | 9,286,860,570.12  | 54.85  | 8,275,369,520.04 | 89.11  |
| 合计                    | 16,932,455,436.36 | =      | 9,064,813,564.69 | =      |



△ (十) 买入返售金融资产

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 债券        | 1,454,678,851.16        | 1,783,499,942.50        |
| 票据        | -                       | -                       |
| 减: 减值准备   | 51,600,016.00           | 76,234,921.00           |
| <u>合计</u> | <u>1,403,078,835.16</u> | <u>1,707,265,021.50</u> |

(十一) 存货

| 项目                | 期末数                      |                       |                          |
|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                   | 账面余额                     | 跌价准备                  | 账面价值                     |
| 原材料               | 5,593,277,589.72         | 74,090,468.07         | 5,519,187,121.65         |
| 自制半成品及在产品         | 6,170,595,907.97         | 42,351,862.80         | 6,128,244,045.17         |
| 库存商品 (产成品)        | 12,112,246,175.48        | 95,888,976.39         | 12,016,357,199.09        |
| 周转材料 (包装物、低值易耗品等) | 25,521,679.43            | -                     | 25,521,679.43            |
| 消耗性生物资产           | 10,186,870.75            | 1,245,197.84          | 8,941,672.91             |
| 其他                | 261,062,539.40           | -                     | 261,062,539.40           |
| <u>合计</u>         | <u>24,172,890,762.75</u> | <u>213,576,505.10</u> | <u>23,959,314,257.65</u> |

(续上表)

| 项目                | 期初数                      |                       |                          |
|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                   | 账面余额                     | 跌价准备                  | 账面价值                     |
| 原材料               | 5,618,726,085.23         | 75,419,215.39         | 5,543,306,869.84         |
| 自制半成品及在产品         | 5,854,890,200.25         | 45,517,395.60         | 5,809,372,804.65         |
| 库存商品 (产成品)        | 9,914,454,205.03         | 133,105,688.13        | 9,781,348,516.90         |
| 周转材料 (包装物、低值易耗品等) | 26,458,098.38            | -                     | 26,458,098.38            |
| 消耗性生物资产           | 7,589,658.58             | 1,245,197.84          | 6,344,460.74             |
| 其他                | 200,871,406.83           | -                     | 200,871,406.83           |
| <u>合计</u>         | <u>21,622,989,654.30</u> | <u>255,287,496.96</u> | <u>21,367,702,157.34</u> |

(十二) 合同资产

| 项目         | 期末数                     |                      |                       |
|------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
|            | 账面余额                    | 跌价准备                 | 账面价值                  |
| 销售款及未结算工程款 | 1,053,948,562.81        | 82,389,292.60        | 971,559,270.21        |
| <u>合计</u>  | <u>1,053,948,562.81</u> | <u>82,389,292.60</u> | <u>971,559,270.21</u> |

(续上表)

| 项目         | 期初数                   |                      |                       |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|            | 账面余额                  | 跌价准备                 | 账面价值                  |
| 销售款及未结算工程款 | 702,134,973.95        | 80,608,753.29        | 621,526,220.66        |
| <u>合计</u>  | <u>702,134,973.95</u> | <u>80,608,753.29</u> | <u>621,526,220.66</u> |

(十三) 一年内到期的非流动资产

| 项目               | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的债权投资重分类    | 353,146,413.70        | 353,146,413.70        |
| 一年内到期的融资租赁保证金    | 35,481,378.40         | 26,329,099.60         |
| 一年内到期的应收融资租赁款重分类 | 2,269,773.78          | 1,833,096.17          |
| <u>合计</u>        | <u>390,897,565.88</u> | <u>381,308,609.47</u> |

(十四) 其他流动资产

| 项目           | 期末余额                    | 期初余额                    |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 待抵扣进项税       | 3,900,553,345.02        | 3,808,368,395.69        |
| 借款及委托贷款      | 544,625,777.50          | 576,945,940.95          |
| 融出资金         | 3,841,205,174.33        | 3,932,486,592.90        |
| 债券投资及信托产品投资  | 199,975,745.00          | 199,975,745.00          |
| 理财产品         | 42,240,039.10           | 120,948,850.68          |
| 存出保证金        | 487,268,381.62          | 455,978,593.35          |
| 预缴税金         | 323,473,635.90          | 332,000,940.38          |
| 待摊费用         | 27,302,469.96           | 53,203,530.15           |
| 一年内到期的其他债权投资 | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           |
| 合伙企业投资       | 40,245,013.89           | 51,881,400.00           |
| 待抵扣进项税已计提的减值 | -12,113,725.37          | -12,113,725.37          |
| 其他           | 26,598,554.76           | 37,756,634.00           |
| <u>合计</u>    | <u>9,471,374,411.71</u> | <u>9,607,432,897.73</u> |

△ (十五) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 个人贷款和垫款 | -              | -              |
| — 信用卡   | -              | -              |
| — 住房抵押  | -              | -              |
| — 其他    | -              | -              |
| 企业贷款和垫款 | 496,921,077.67 | 409,966,932.48 |

| 项目               | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| —贷款              | 489,000,000.00        | 55,000,000.00         |
| —贴现              | 7,921,077.67          | 354,966,932.48        |
| —其他              | -                     | -                     |
| <u>贷款和垫款总额</u>   | <u>496,921,077.67</u> | <u>409,966,932.48</u> |
| 减：贷款损失准备         | 6,149,503.99          | 6,149,503.99          |
| 其中：单项计提数         | -                     | -                     |
| 组合计提数            | 6,149,503.99          | 6,149,503.99          |
| <u>贷款和垫款账面价值</u> | <u>490,771,573.68</u> | <u>403,817,428.49</u> |

(十六) 债权投资

| 项目        | 期末余额                    |                  | 账面价值                    |
|-----------|-------------------------|------------------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 减值准备             |                         |
| 委托贷款      | 4,339,016,122.95        | -                | 4,339,016,122.95        |
| 电力债券      | 27,000.00               | 27,000.00        | -                       |
| <u>合计</u> | <u>4,339,043,122.95</u> | <u>27,000.00</u> | <u>4,339,016,122.95</u> |

(续上表)

| 项目        | 期初余额                    |                     | 账面价值                    |
|-----------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 减值准备                |                         |
| 委托贷款      | 4,857,000,000.00        | 3,000,000.00        | 4,854,000,000.00        |
| 电力债券      | 27,000.00               | 27,000.00           | -                       |
| <u>合计</u> | <u>4,857,027,000.00</u> | <u>3,027,000.00</u> | <u>4,854,000,000.00</u> |

(十七) 其他债权投资

| 项目                       | 期末余额                     | 期初余额                    |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资 | 13,326,794,701.84        | 7,167,440,858.35        |
| <u>合计</u>                | <u>13,326,794,701.84</u> | <u>7,167,440,858.35</u> |

(十八) 长期应收款

| 项目         | 期末余额             |               | 账面价值             |
|------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备          |                  |
| 融资租赁款      | 3,240,986,646.31 | 31,291,352.85 | 3,209,695,293.46 |
| 其中：未实现融资收益 | 73,509,022.46    | -             | 73,509,022.46    |
| 分期收款销售商品   | 5,212,562.35     | -             | 5,212,562.35     |
| 分期收款提供劳务   | 65,878,304.88    | -             | 65,878,304.88    |
| 其他         | 77,057,637.25    | 22,117,578.98 | 54,940,058.27    |



| 项目        | 期末余额                    |                      |                         |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|           | 账面余额                    | 坏账准备                 | 账面价值                    |
| <u>合计</u> | <u>3,389,135,150.79</u> | <u>53,408,931.83</u> | <u>3,335,726,218.96</u> |

(续上表)

| 项目         | 账面余额                    | 期初余额                 |                         | 期末         |
|------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|------------|
|            |                         | 坏账准备                 | 账面价值                    | 折现率区间      |
| 融资租赁款      | 1,920,061,303.94        | 19,021,438.82        | 1,901,039,865.12        | 1.4%-2.36% |
| 其中：未实现融资收益 | 3,603.00                | -                    | 3,603.00                | 1.4%-2.36% |
| 分期收款销售商品   | 5,776,983.26            | -                    | 5,776,983.26            | 不适用        |
| 分期收款提供劳务   | 156,001,749.64          | -                    | 156,001,749.64          | 不适用        |
| 其他         | 133,851,390.58          | 22,674,803.75        | 111,176,586.83          | 不适用        |
| <u>合计</u>  | <u>2,215,691,427.42</u> | <u>41,696,242.57</u> | <u>2,173,995,184.85</u> | --         |

#### (十九) 长期股权投资

| 项目           | 期初余额                     | 本期增加                    | 本期减少                  | 期末余额                     |
|--------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 对子公司投资       | 771,629,213.03           | -                       | -                     | 771,629,213.03           |
| 对合营企业投资      | 809,857,054.15           | -                       | -                     | 809,857,054.15           |
| 对联营企业投资      | 50,708,776,825.94        | 2,945,338,836.86        | 338,803,967.60        | 53,315,311,695.20        |
| <u>小计</u>    | <u>52,290,263,093.12</u> | <u>2,945,338,836.86</u> | <u>338,803,967.60</u> | <u>54,896,797,962.38</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 1,388,038,620.79         | -                       | -                     | 1,388,038,620.79         |
| <u>合计</u>    | <u>50,902,224,472.33</u> | <u>2,945,338,836.86</u> | <u>338,803,967.60</u> | <u>53,508,759,341.59</u> |

#### (二十) 其他权益工具投资

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 股权投资      | 20,283,669,538.28        | 19,698,287,471.88        |
| <u>合计</u> | <u>20,283,669,538.28</u> | <u>19,698,287,471.88</u> |

#### (二十一) 其他非流动金融资产

| 项目        | 期末公允价值                | 期初公允价值               |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 合伙企业投资款   | 206,870,624.29        | 58,270,624.29        |
| <u>合计</u> | <u>206,870,624.29</u> | <u>58,270,624.29</u> |

#### (二十二) 投资性房地产

| 项目           | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额             |
|--------------|------------------|------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计     | 1,161,994,994.85 | -    | 9,146,108.01 | 1,152,848,886.84 |
| 其中：1. 房屋、建筑物 | 1,138,336,519.96 | -    | 9,146,108.01 | 1,129,190,411.95 |
| 2. 土地使用权     | 23,658,474.89    | -    | -            | 23,658,474.89    |

| 项目             | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 171,092,198.84 | 15,992,442.66 | 1,245,118.28 | 185,839,523.22 |
| 其中：1. 房屋、建筑物   | 169,407,987.02 | 15,779,822.16 | 1,245,118.28 | 183,942,690.90 |
| 2. 土地使用权       | 1,684,211.82   | 212,620.50    | -            | 1,896,832.32   |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 990,902,796.01 | --            | --           | 967,009,363.62 |
| 其中：1. 房屋、建筑物   | 968,928,532.94 | -             | -            | 945,247,721.05 |
| 2. 土地使用权       | 21,974,263.07  | -             | -            | 21,761,642.57  |
| 四、投资性房地产减值准备累计 | 484,748.98     | --            | --           | 484,748.98     |
| 金额合计           |                |               |              |                |
| 其中：1. 房屋、建筑物   | 484,748.98     | -             | -            | 484,748.98     |
| 2. 土地使用权       | -              | -             | -            | -              |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 990,418,047.03 | --            | --           | 966,524,614.64 |
| 其中：1. 房屋、建筑物   | 968,443,783.96 | -             | -            | 944,762,972.07 |
| 2. 土地使用权       | 21,974,263.07  | -             | -            | 21,761,642.57  |

### (二十三) 固定资产

| 项目        | 期末账面价值                    | 期初账面价值                    |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 固定资产      | 188,750,752,332.75        | 195,302,167,398.19        |
| 固定资产清理    | 29,085,778.49             | 76,129,870.93             |
| <u>合计</u> | <u>188,779,838,111.24</u> | <u>195,378,297,269.12</u> |

#### 1. 固定资产情况

| 项目       | 期初余额               | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额               |
|----------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 一、账面原值合计 | 299,024,462,551.73 | 3,367,385,189.37 | 2,777,990,782.34 | 299,613,856,958.76 |
| 其中：土地资产  | 688,059,933.90     | -                | 18,358,841.25    | 669,701,092.65     |
| 房屋及建筑物   | 136,417,839,298.71 | 927,880,909.75   | 450,817,164.30   | 136,894,903,044.16 |
| 机器设备     | 145,468,735,218.25 | 1,847,765,833.38 | 2,232,832,581.12 | 145,083,668,470.51 |
| 运输工具     | 5,103,304,412.19   | 88,727,456.51    | 59,705,792.66    | 5,132,326,076.04   |
| 电子设备     | 938,353,048.77     | 33,903,035.63    | 4,860,157.36     | 967,395,927.04     |
| 办公设备     | 2,114,512,417.06   | 70,850,505.47    | 8,460,208.34     | 2,176,902,714.19   |
| 酒店业家具    | 43,402,693.26      | 1,463,524.07     | 23,735.00        | 44,842,482.33      |
| 其他       | 8,250,255,529.59   | 396,793,924.56   | 2,932,302.31     | 8,644,117,151.84   |
| 二、累计折旧合计 | 103,018,115,478.47 | 7,701,356,688.27 | 501,353,009.51   | 110,218,119,157.23 |
| 其中：土地资产  | -                  | -                | -                | -                  |
| 房屋及建筑物   | 34,347,666,415.08  | 2,451,923,682.41 | 92,264,706.96    | 36,707,325,390.53  |
| 机器设备     | 60,308,894,009.60  | 4,075,960,283.42 | 348,468,730.90   | 64,036,385,562.12  |

| 项目           | 期初余额               | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额               |
|--------------|--------------------|----------------|---------------|--------------------|
| 运输工具         | 2,567,107,175.29   | 166,751,235.99 | 52,876,891.02 | 2,680,981,520.26   |
| 电子设备         | 575,423,803.31     | 46,212,112.40  | 2,526,936.77  | 619,108,978.94     |
| 办公设备         | 1,150,298,281.68   | 101,205,724.58 | 4,375,271.18  | 1,247,128,735.08   |
| 酒店业家具        | 27,140,822.23      | 3,048,362.50   | 22,223.42     | 30,166,961.31      |
| 其他           | 4,041,584,971.28   | 856,255,286.97 | 818,249.26    | 4,897,022,008.99   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 196,006,347,073.26 | --             | --            | 189,395,737,801.53 |
| 其中：土地资产      | 688,059,933.90     | -              | -             | 669,701,092.65     |
| 房屋及建筑物       | 102,070,172,883.63 | -              | -             | 100,187,577,653.63 |
| 机器设备         | 85,159,841,208.65  | -              | -             | 81,047,282,908.39  |
| 运输工具         | 2,536,197,236.90   | -              | -             | 2,451,344,555.78   |
| 电子设备         | 362,929,245.46     | -              | -             | 348,286,948.10     |
| 办公设备         | 964,214,135.38     | -              | -             | 929,773,979.11     |
| 酒店业家具        | 16,261,871.03      | -              | -             | 14,675,521.02      |
| 其他           | 4,208,670,558.31   | -              | -             | 3,747,095,142.85   |
| 四、固定资产减值准备合计 | 704,179,675.07     | --             | 59,194,206.29 | 644,985,468.78     |
| 其中：土地资产      | -                  | -              | -             | -                  |
| 房屋及建筑物       | 330,148,723.61     | -              | 9,914,448.40  | 320,234,275.21     |
| 机器设备         | 351,275,329.91     | -              | 49,259,649.55 | 302,015,680.36     |
| 运输工具         | 10,997,590.18      | -              | 12,303.06     | 10,985,287.12      |
| 电子设备         | 7,613,201.83       | -              | -             | 7,613,201.83       |
| 办公设备         | 1,190,268.45       | -              | 2,045.89      | 1,188,222.56       |
| 酒店业家具        | -                  | -              | -             | -                  |
| 其他           | 2,954,561.09       | -              | 5,759.39      | 2,948,801.70       |
| 五、固定资产账面价值合计 | 195,302,167,398.19 | --             | --            | 188,750,752,332.75 |
| 其中：土地资产      | 688,059,933.90     | --             | --            | 669,701,092.65     |
| 房屋及建筑物       | 101,740,024,160.02 | -              | -             | 99,867,343,378.42  |
| 机器设备         | 84,808,565,878.74  | -              | -             | 80,745,267,228.03  |
| 运输工具         | 2,525,199,646.72   | -              | -             | 2,440,359,268.66   |
| 电子设备         | 355,316,043.63     | -              | -             | 340,673,746.27     |
| 办公设备         | 963,023,866.93     | -              | -             | 928,585,756.55     |
| 酒店业家具        | 16,261,871.03      | -              | -             | 14,675,521.02      |
| 其他           | 4,205,715,997.22   | -              | -             | 3,744,146,341.15   |

## 2. 固定资产清理



| 项目       | 期末账面价值               | 期初账面价值               |
|----------|----------------------|----------------------|
| 固定资产报废处理 | 29,085,778.49        | 76,129,870.93        |
| 合计       | <u>29,085,778.49</u> | <u>76,129,870.93</u> |

(二十四) 在建工程

| 项目                       | 期末余额                     |                       | 账面价值                     |
|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                          | 账面余额                     | 减值准备                  |                          |
| 神渭管输煤炭管道工程               | 8,519,934,077.10         | -                     | 8,519,934,077.10         |
| 180 万吨/年乙二醇工程            | 8,073,405,339.49         | -                     | 8,073,405,339.49         |
| 30 万吨/年煤制乙二醇项目           | 4,082,094,678.46         | -                     | 4,082,094,678.46         |
| 澄合西卓煤矿在建项目               | 3,115,249,959.19         | -                     | 3,115,249,959.19         |
| 小保当矿井建设工程                | 3,333,265,995.81         | -                     | 3,333,265,995.81         |
| 50 万吨/年煤焦油全馏分加氢制环烷基油项目   | 3,262,589,626.96         | -                     | 3,262,589,626.96         |
| 青海省木里煤田江仓六井田             | 1,265,920,857.08         | -                     | 1,265,920,857.08         |
| 王峰矿井基本建设项目               | 1,210,030,520.51         | -                     | 1,210,030,520.51         |
| 60 万吨兰炭、10 万吨电石、兰炭尾气回收项目 | 1,023,649,835.57         | -                     | 1,023,649,835.57         |
| 西安总部研发基地                 | 884,567,306.99           | -                     | 884,567,306.99           |
| 航天基地建设                   | 838,128,270.60           | -                     | 838,128,270.60           |
| 榆横煤化工专用线(二期)             | 2,462,597.42             | -                     | 2,462,597.42             |
| 孟村矿基本建设                  | 781,274,634.95           | -                     | 781,274,634.95           |
| 办理小壕兔矿权前期费用              | 798,573,220.43           | -                     | 798,573,220.43           |
| 2×660MW 电厂项目             | 798,661,704.23           | -                     | 798,661,704.23           |
| 神木杏花园项目                  | 625,829,096.55           | -                     | 625,829,096.55           |
| 1500 万吨/年粉煤热解启动项目        | 591,355,761.80           | -                     | 591,355,761.80           |
| 内蒙建丰 16 亿立方米/年煤质合成气及配套项目 | 715,897,385.20           | 149,998,159.22        | 565,899,225.98           |
| 其他                       | 15,728,543,587.30        | 714,847,474.00        | 15,013,696,113.30        |
| 工程物资                     | 2,213,249,734.19         | 105,826,650.02        | 2,107,423,084.17         |
| 合计                       | <u>57,864,684,189.83</u> | <u>970,672,283.24</u> | <u>56,894,011,906.59</u> |

(续上表)

| 项目             | 期初余额             |      | 账面价值             |
|----------------|------------------|------|------------------|
|                | 账面余额             | 减值准备 |                  |
| 神渭管输煤炭管道工程     | 8,487,573,923.24 | -    | 8,487,573,923.24 |
| 180 万吨/年乙二醇工程  | 5,999,905,782.39 | -    | 5,999,905,782.39 |
| 30 万吨/年煤制乙二醇项目 | 3,051,693,716.73 | -    | 3,051,693,716.73 |
| 澄合西卓煤矿在建项目     | 2,738,129,570.86 | -    | 2,738,129,570.86 |

| 项目                     | 期初余额                     |                       |                          |
|------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                        | 账面余额                     | 减值准备                  | 账面价值                     |
| 小保当矿井建设工程              | 2,711,524,140.44         | -                     | 2,711,524,140.44         |
| 50万吨/年煤焦油全馏分加氢制环烷基油项目  | 2,548,005,686.77         | -                     | 2,548,005,686.77         |
| 青海省木里煤田江仓六井田           | 1,265,608,443.48         | -                     | 1,265,608,443.48         |
| 王峰矿井基本建设项目             | 1,131,948,326.60         | -                     | 1,131,948,326.60         |
| 60万吨兰炭、10万吨电石、兰炭尾气回收项目 | 1,021,846,502.00         | -                     | 1,021,846,502.00         |
| 西安总部研发基地               | 782,181,220.46           | -                     | 782,181,220.46           |
| 航天基地建设                 | 748,705,143.47           | -                     | 748,705,143.47           |
| 榆横煤化工专用线(二期)           | 701,416,538.33           | -                     | 701,416,538.33           |
| 孟村矿基本建设                | 678,791,452.30           | -                     | 678,791,452.30           |
| 办理小壕兔矿权前期费用            | 666,460,150.95           | -                     | 666,460,150.95           |
| 2×660MW电厂项目            | 636,420,688.44           | -                     | 636,420,688.44           |
| 神木杏花园项目                | 607,639,511.92           | -                     | 607,639,511.92           |
| 1500万吨/年粉煤热解启动项目       | 591,093,713.34           | -                     | 591,093,713.34           |
| 内蒙建丰16亿立方米/年煤质合成气及配套项目 | 686,592,449.79           | 149,998,159.22        | 536,594,290.57           |
| 其他                     | 14,399,644,158.72        | 718,892,673.73        | 13,680,751,484.99        |
| 工程物资                   | 1,709,169,122.08         | 105,826,650.02        | 1,603,342,472.06         |
| <b>合计</b>              | <b>51,164,350,242.31</b> | <b>974,717,482.97</b> | <b>50,189,632,759.34</b> |

#### (二十五) 使用权资产

| 项目            | 期初余额             | 本期增加额            | 本期减少额        | 期末余额             |
|---------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计      | 1,844,890,956.81 | 1,742,971,884.75 | 4,069,672.80 | 3,583,793,168.76 |
| 其中：房屋及建筑物     | 187,205,045.22   | 78,514,057.01    | 811,115.61   | 264,907,986.62   |
| 机器运输办公设备      | 1,640,098,100.15 | 1,662,397,827.74 | 1,047,623.00 | 3,301,448,304.89 |
| 其他            | 17,587,811.44    | 2,060,000.00     | 2,210,934.19 | 17,436,877.25    |
| 二、累计折旧合计      | 470,966,261.14   | 322,232,978.38   | 793,265.74   | 792,405,973.78   |
| 其中：房屋及建筑物     | 13,167,636.79    | 20,853,697.19    | -            | 34,021,333.98    |
| 机器运输办公设备      | 457,798,624.35   | 301,257,147.89   | 793,265.74   | 758,262,506.50   |
| 其他            | -                | 122,133.30       | -            | 122,133.30       |
| 三、使用权资产账面净值合计 | 1,373,924,695.67 | --               | --           | 2,791,387,194.98 |
| 其中：房屋及建筑物     | 174,037,408.43   | -                | -            | 230,886,652.64   |
| 机器运输办公设备      | 1,182,299,475.80 | -                | -            | 2,543,185,798.39 |
| 其他            | 17,587,811.44    | -                | -            | 17,314,743.95    |
| 四、减值准备合计      | --               | --               | --           | --               |

| 项目            | 期初余额             | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额             |
|---------------|------------------|-------|-------|------------------|
| 其中：房屋及建筑物     | -                | -     | -     | -                |
| 机器运输办公设备      | -                | -     | -     | -                |
| 其他            | -                | -     | -     | -                |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 1,373,924,695.67 | --    | --    | 2,791,387,194.98 |
| 其中：房屋及建筑物     | 174,037,408.43   | -     | -     | 230,886,652.64   |
| 机器运输办公设备      | 1,182,299,475.80 | -     | -     | 2,543,185,798.39 |
| 其他            | 17,587,811.44    | -     | -     | 17,314,743.95    |

(二十六) 无形资产

| 项目        | 期初余额              | 本期增加额            | 本期减少额        | 期末余额              |
|-----------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|
| 一、原价合计    | 92,118,706,510.23 | 1,143,311,283.89 | 5,200,623.40 | 93,256,817,170.72 |
| 其中：软件     | 799,811,652.37    | 54,015,175.34    | 5,952.59     | 853,820,875.12    |
| 土地使用权     | 15,631,530,488.48 | 491,578,840.91   | 4,192,292.48 | 16,118,917,036.91 |
| 专利权       | 1,789,524,138.82  | 132,930.70       | -            | 1,789,657,069.52  |
| 非专利技术     | 1,012,737,495.65  | -                | -            | 1,012,737,495.65  |
| 商标权       | 64,270,169.52     | 8,703.58         | -            | 64,278,873.10     |
| 著作权       | 1,415.09          | 10,000,000.00    | -            | 10,001,415.09     |
| 特许权       | 756,575,860.74    | 97,788,067.76    | 1,002,378.33 | 853,361,550.17    |
| 探矿权       | 36,924,560,910.36 | 489,787,565.60   | -            | 37,414,348,475.96 |
| 采矿权       | 29,464,245,669.19 | -                | -            | 29,464,245,669.19 |
| 产能置换      | 5,344,317,184.42  | -                | -            | 5,344,317,184.42  |
| 其他        | 331,131,525.59    | -                | -            | 331,131,525.59    |
| 二、累计摊销额合计 | 12,065,785,790.88 | 1,201,489,524.49 | 190,474.52   | 13,267,084,840.85 |
| 其中：软件     | 504,405,408.82    | 46,029,385.12    | 6.88         | 550,434,787.06    |
| 土地使用权     | 2,347,110,712.85  | 169,033,682.68   | 190,467.64   | 2,515,953,927.89  |
| 专利权       | 636,659,085.58    | 62,666,855.21    | -            | 699,325,940.79    |
| 非专利技术     | 694,130,825.83    | 29,650,502.40    | -            | 723,781,328.23    |
| 商标权       | 63,213,634.44     | 250,589.67       | -            | 63,464,224.11     |
| 著作权       | 153.30            | 1,796.94         | -            | 1,950.24          |
| 特许权       | 33,246,969.14     | 11,259,379.74    | -            | 44,506,348.88     |
| 探矿权       | 405,780,678.44    | 79,252,871.28    | -            | 485,033,549.72    |
| 采矿权       | 6,263,476,224.24  | 546,664,567.42   | -            | 6,810,140,791.66  |
| 产能置换      | 1,000,579,470.62  | 142,169,274.00   | -            | 1,142,748,744.62  |
| 其他        | 117,182,627.62    | 114,510,620.03   | -            | 231,693,247.65    |



| 项目         | 期初余额              | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额              |
|------------|-------------------|-------|-------|-------------------|
| 三、减值准备金额合计 | 204,948,159.80    | --    | --    | 204,948,159.80    |
| 其中：软件      | 793,760.01        | -     | -     | 793,760.01        |
| 土地使用权      | 19,762,846.69     | -     | -     | 19,762,846.69     |
| 专利权        | 354,583.46        | -     | -     | 354,583.46        |
| 非专利技术      | -                 | -     | -     | -                 |
| 商标权        | 1,800.00          | -     | -     | 1,800.00          |
| 著作权        | -                 | -     | -     | -                 |
| 特许权        | -                 | -     | -     | -                 |
| 探矿权        | -                 | -     | -     | -                 |
| 采矿权        | 171,834,269.64    | -     | -     | 171,834,269.64    |
| 产能置换       | -                 | -     | -     | -                 |
| 其他         | 12,200,900.00     | -     | -     | 12,200,900.00     |
| 四、账面价值合计   | 79,847,972,559.55 | --    | --    | 79,784,784,170.07 |
| 其中：软件      | 294,612,483.54    | -     | -     | 302,592,328.05    |
| 土地使用权      | 13,264,656,928.94 | -     | -     | 13,583,200,262.33 |
| 专利权        | 1,152,510,469.78  | -     | -     | 1,089,976,545.27  |
| 非专利技术      | 318,606,669.82    | -     | -     | 288,956,167.42    |
| 商标权        | 1,054,735.08      | -     | -     | 812,848.99        |
| 著作权        | 1,261.79          | -     | -     | 9,999,464.85      |
| 特许权        | 723,328,891.60    | -     | -     | 808,855,201.29    |
| 探矿权        | 36,518,780,231.92 | -     | -     | 36,929,314,926.24 |
| 采矿权        | 23,028,935,175.31 | -     | -     | 22,482,270,607.89 |
| 产能置换       | 4,343,737,713.80  | -     | -     | 4,201,568,439.80  |
| 其他         | 201,747,997.97    | -     | -     | 87,237,377.94     |

(二十七) 开发支出

| 项目   | 期初余额                    | 本期增加金额                |                       |
|------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
|      |                         | 内部开发支出                | 其他                    |
| 研发项目 | 1,237,821,579.42        | 683,445,302.23        | 128,724,605.46        |
| 合计   | <u>1,237,821,579.42</u> | <u>683,445,302.23</u> | <u>128,724,605.46</u> |

(续上表)

| 项目   | 本期减少金额    |                |                | 期末余额             |
|------|-----------|----------------|----------------|------------------|
|      | 确认为无形资产   | 转入当期损益         | 其他             |                  |
| 研发项目 | 18,604.58 | 456,088,900.30 | 106,950,055.56 | 1,486,933,926.67 |

| 项目 | 本期减少金额    |                |                | 期末余额             |
|----|-----------|----------------|----------------|------------------|
|    | 确认为无形资产   | 转入当期损益         | 其他             |                  |
| 合计 | 18,604.58 | 456,088,900.30 | 106,950,055.56 | 1,486,933,926.67 |

## (二十八) 商誉

### 1. 商誉账面价值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|--------------------|------------------|------|------|------------------|
| 陕西龙门钢铁有限责任公司       | 3,762,793,734.12 | -    | -    | 3,762,793,734.12 |
| 山西大唐国际运城发电有限责任公司   | 1,163,595,164.19 | -    | -    | 1,163,595,164.19 |
| 中大中国石油公司           | 621,282,644.92   | -    | -    | 621,282,644.92   |
| 大唐略阳发电有限责任公司       | 442,183,390.71   | -    | -    | 442,183,390.71   |
| 上海庞源机械租赁有限公司       | 360,983,858.49   | -    | -    | 360,983,858.49   |
| 自贡天成工程机械有限公司       | 219,186,004.76   | -    | -    | 219,186,004.76   |
| 大唐信阳华豫发电有限责任公司     | 196,299,858.83   | -    | -    | 196,299,858.83   |
| 长安石门发电有限公司         | 167,674,650.63   | -    | -    | 167,674,650.63   |
| 江苏恒神股份有限公司         | 165,606,702.21   | -    | -    | 165,606,702.21   |
| 洛阳双源热电有限责任公司       | 147,578,377.29   | -    | -    | 147,578,377.29   |
| 长安益阳发电有限公司         | 91,120,100.00    | -    | -    | 91,120,100.00    |
| 澄合合阳煤炭开发有限公司       | 77,343,364.90    | -    | -    | 77,343,364.90    |
| 新兴能源科技有限公司         | 60,877,221.83    | -    | -    | 60,877,221.83    |
| 大唐石门发电有限责任公司       | 60,111,146.27    | -    | -    | 60,111,146.27    |
| 西安尚和置业有限公司         | 27,487,254.00    | -    | -    | 27,487,254.00    |
| 长安期货有限公司           | 32,229,211.08    | -    | -    | 32,229,211.08    |
| 陕西秦安煤矿安全评价事务有限公司   | 9,833,908.61     | -    | -    | 9,833,908.61     |
| 陕西煤炭交易中心有限公司       | 8,728,589.38     | -    | -    | 8,728,589.38     |
| 榆林统万投资有限责任公司       | 6,851,000.00     | -    | -    | 6,851,000.00     |
| 陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司 | 5,955,843.05     | -    | -    | 5,955,843.05     |
| 成都禹盛钢业商贸有限公司       | 4,601,308.76     | -    | -    | 4,601,308.76     |
| 汉中黎坪景区开发建设有限公司     | 3,737,122.49     | -    | -    | 3,737,122.49     |
| 胜帮科技股份有限公司         | 810,634.03       | -    | -    | 810,634.03       |
| 西安科伟化工有限责任公司       | 525,000.00       | -    | -    | 525,000.00       |
| 柞水县岭南加油站           | 49,936.09        | -    | -    | 49,936.09        |
| 陕煤集团神木能源发展有限公司     | 80.36            | -    | -    | 80.36            |
| 陕西省物流集团有限责任公司      | 16,176,471.47    | -    | -    | 16,176,471.47    |
| 陕西省报废汽车回收拆解有限公司    | 595,570.38       | -    | -    | 595,570.38       |

| 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                    |
|-----------------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 陕西长安融资担保股份有限公司  | 470,000.00              | -    | -    | 470,000.00              |
| 溢诚金融服务股份有限公司    | 1,195,400.31            | -    | -    | 1,195,400.31            |
| <u>合计</u>       | <u>7,655,883,549.16</u> | =    | =    | <u>7,655,883,549.16</u> |

## 2. 商誉减值准备

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额                    | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                    |
|---------------------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 陕西龙门钢铁有限责任公司        | 576,204,100.00          | -    | -    | 576,204,100.00          |
| 中大中国石油公司            | 621,282,644.92          | -    | -    | 621,282,644.92          |
| 合并自贡天成工程机械有限公司      | 181,091,473.98          | -    | -    | 181,091,473.98          |
| 大唐信阳华豫发电有限责任公司      | 196,299,858.83          | -    | -    | 196,299,858.83          |
| 山西大唐国际运城发电有限责任公司    | 1,163,595,164.19        | -    | -    | 1,163,595,164.19        |
| 大唐石门发电有限责任公司        | 60,111,146.27           | -    | -    | 60,111,146.27           |
| 长安石门发电有限公司          | 167,674,650.63          | -    | -    | 167,674,650.63          |
| 大唐略阳发电有限责任公司        | 442,183,390.71          | -    | -    | 442,183,390.71          |
| 陕西煤炭交易中心有限公司        | 8,728,589.38            | -    | -    | 8,728,589.38            |
| <u>合计</u>           | <u>3,417,171,018.91</u> | =    | =    | <u>3,417,171,018.91</u> |

## (二十九) 长期待摊费用

| 项目             | 期初余额                    | 本期增加额                 | 本期摊销额                 | 其他减少额               | 期末余额                    |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 临时设施           | 73,451,429.89           | 81,428,599.17         | 12,167,061.73         | -                   | 142,712,967.33          |
| 装修改造支出         | 351,726,546.98          | 216,239,794.96        | 30,960,795.75         | 1,260,470.22        | 535,745,075.97          |
| 租金             | 67,585,726.89           | 27,559,338.99         | 17,331,757.44         | 832,106.63          | 76,981,201.81           |
| 其他长期待摊<br>费用合计 | 291,822,906.94          | 544,539,299.19        | 79,945,537.85         | 932,228.67          | 755,484,439.61          |
| 土地补偿费          | 547,396,083.01          | -                     | 6,563,462.46          | -                   | 540,832,620.55          |
| <u>合计</u>      | <u>1,331,982,693.71</u> | <u>869,767,032.31</u> | <u>146,968,615.23</u> | <u>3,024,805.52</u> | <u>2,051,756,305.27</u> |

## (三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目               | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>一、递延所得税资产</u> | <u>6,883,758,323.77</u> | <u>6,860,053,914.04</u> |
| 资产减值准备           | 3,239,887,679.65        | 3,251,167,694.14        |
| 可抵扣亏损            | 2,412,098,389.89        | 2,419,018,791.19        |
| 递延收益             | 45,001,204.49           | 54,441,354.08           |
| 公允价值变动影响         | 31,091,071.51           | 31,091,071.51           |



| 项目                      | 期末余额           | 期初余额             |
|-------------------------|----------------|------------------|
| 固定资产折旧差异                | 573,069,833.07 | 569,952,904.55   |
| 期货风险准备                  | 140,179.92     | 140,179.92       |
| 弃置费用                    | 126,950,750.79 | 74,860,378.50    |
| 预提费用                    | 125,827,895.43 | 140,806,795.14   |
| 职工薪酬                    | 329,691,319.02 | 318,562,373.14   |
| 资产评估减值                  | -              | 12,371.87        |
| <u>二、递延所得税负债</u>        | 598,623,771.38 | 1,028,082,437.76 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值       | 258,081,698.46 | 682,581,484.04   |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | -              | 51,059.61        |
| 固定资产折旧差异                | 216,251,705.64 | 222,217,734.92   |
| 其他非流动金融资产公允价值变动         | -              | -                |
| 其他债权投资信用减值              | 24,347,405.33  | 24,347,405.33    |
| 资产评估增值                  | 99,942,961.95  | 98,884,753.86    |

#### (三十一) 其他非流动资产

| 项目         | 期末余额                     | 期初余额                    |
|------------|--------------------------|-------------------------|
| 对合伙等其他企业出资 | 494,866,634.96           | 1,581,230,660.40        |
| 预付长期资产款项   | 7,746,292,376.44         | 5,545,437,735.01        |
| 待抵扣增值税进项税  | 840,708,252.10           | 910,807,856.17          |
| 采矿权及探矿权价款  | 1,560,024,600.00         | 1,050,016,400.00        |
| 委托贷款       | 143,000,000.00           | 153,000,000.00          |
| 未实现的售后租回损益 | 155,333,019.25           | 163,282,521.60          |
| 融资贷款保证金    | 151,427,320.00           | 126,355,723.80          |
| 其他         | 39,516,653.75            | 39,516,653.75           |
| <u>合计</u>  | <u>11,131,168,856.50</u> | <u>9,569,647,550.73</u> |

#### (三十二) 短期借款

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款      | -                        | 643,012,083.30           |
| 抵押借款      | 106,000,000.00           | 195,716,741.97           |
| 保证借款      | 5,830,968,852.11         | 7,070,281,767.83         |
| 信用借款      | 57,115,201,215.19        | 38,508,468,979.44        |
| <u>合计</u> | <u>63,052,170,067.30</u> | <u>46,417,479,572.54</u> |

#### △ (三十三) 吸收存款及同业放款

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 活期存款              | 47,158,236.21  | 259,860,570.28 |
| —公司               | 47,158,236.21  | 259,860,570.28 |
| 定期存款（含通知存款）       | 765,359,999.95 | 368,522,303.12 |
| —公司               | 765,359,999.95 | 368,522,303.12 |
| 其他存款（含汇出汇款、应解汇款等） | 8,719,650.00   | 71,321,050.68  |
| 合计                | 821,237,886.16 | 699,703,924.08 |

#### △（三十四）拆入资金

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 转融通融入资金 | 50,116,666.69  | 100,114,722.23 |
| 同业拆借    | 400,000,000.00 | 700,219,666.66 |
| 合计      | 450,116,666.69 | 800,334,388.89 |

#### （三十五）应付票据

| 种类     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 商业承兑汇票 | 6,351,740,708.16  | 7,246,894,714.42  |
| 银行承兑汇票 | 8,923,011,749.08  | 10,677,102,168.62 |
| 合计     | 15,274,752,457.24 | 17,923,996,883.04 |

#### （三十六）应付账款

| 账龄        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 23,590,188,581.79 | 25,528,088,915.46 |
| 1-2年（含2年） | 4,122,633,892.24  | 4,634,402,228.37  |
| 2-3年（含3年） | 1,357,834,502.08  | 1,472,848,430.86  |
| 3年以上      | 1,874,074,562.35  | 1,914,259,050.05  |
| 合计        | 30,944,731,538.46 | 33,549,598,624.74 |

#### （三十七）预收款项

| 账龄        | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------|----------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 659,414,976.10 | 1,775,594,120.98 |
| 1年以上      | 82,799,059.77  | 87,118,123.21    |
| 合计        | 742,214,035.87 | 1,862,712,244.19 |

#### （三十八）合同负债

| 账龄   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 预收款项 | 11,679,000,794.33 | 11,168,698,824.15 |
| 合计   | 11,679,000,794.33 | 11,168,698,824.15 |

△ (三十九) 卖出回购金融资产款

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 证券        | 9,128,718,459.73        | 4,303,269,912.12        |
| <u>合计</u> | <u>9,128,718,459.73</u> | <u>4,303,269,912.12</u> |

(四十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目                 | 期初余额                    | 本期增加                     | 本期减少                     | 期末余额                    |
|--------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 一、短期薪酬             | 5,187,568,630.20        | 11,535,136,865.85        | 11,851,335,610.46        | 4,871,369,885.59        |
| 二、离职后福利-<br>设定提存计划 | 560,063,936.58          | 1,468,286,425.33         | 1,437,131,857.24         | 591,218,504.67          |
| 三、辞退福利             | 14,451.87               | 4,711,829.20             | 4,679,009.32             | 47,271.75               |
| 四、一年内到期<br>的其他福利   | -                       | -                        | -                        | -                       |
| 五、其他               | -                       | -                        | -                        | -                       |
| <u>合计</u>          | <u>5,747,647,018.65</u> | <u>13,008,135,120.38</u> | <u>13,293,146,477.02</u> | <u>5,462,635,662.01</u> |

2. 短期薪酬列示

| 项目                | 期初余额                    | 本期增加额                    | 本期减少额                    | 期末余额                    |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和<br>补贴 | 3,718,896,037.99        | 9,123,604,808.03         | 9,473,338,347.40         | 3,369,162,498.62        |
| 二、职工福利费           | 176,926.71              | 931,826,449.03           | 922,541,862.05           | 9,461,513.69            |
| 三、社会保险费           | 109,138,532.32          | 565,829,802.35           | 625,888,396.17           | 49,079,938.50           |
| 其中：1. 医疗保险费       | 89,261,237.56           | 434,891,335.22           | 491,512,184.71           | 32,640,388.07           |
| 2. 工伤保险费          | 13,033,352.01           | 103,640,529.64           | 106,042,592.58           | 10,631,289.07           |
| 3. 生育保险费          | 6,843,942.75            | 27,297,937.49            | 28,333,618.88            | 5,808,261.36            |
| 4. 其他             | -                       | -                        | -                        | -                       |
| 四、住房公积金           | 358,492,270.57          | 629,613,288.42           | 644,400,850.66           | 343,704,708.33          |
| 五、工会经费和职工教<br>育经费 | 988,334,578.33          | 282,676,607.62           | 173,446,233.23           | 1,097,564,952.72        |
| 六、短期带薪缺勤          | 3,813,933.66            | 433,353.87               | 2,269,225.80             | 1,978,061.73            |
| 七、短期利润分享计划        | -                       | -                        | -                        | -                       |
| 八、其他短期薪酬          | 8,716,350.62            | 1,152,556.53             | 9,450,695.15             | 418,212.00              |
| <u>合计</u>         | <u>5,187,568,630.20</u> | <u>11,535,136,865.85</u> | <u>11,851,335,610.46</u> | <u>4,871,369,885.59</u> |

3. 设定提存计划列示



| 项目        | 期初余额                  | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、基本养老保险  | 173,961,109.68        | 1,007,170,865.02        | 1,007,713,829.63        | 173,418,145.07        |
| 二、失业保险费   | 43,355,901.30         | 42,184,846.12           | 36,757,566.08           | 48,783,181.34         |
| 三、企业年金缴费  | 342,746,925.60        | 418,930,714.19          | 392,660,461.53          | 369,017,178.26        |
| <u>合计</u> | <u>560,063,936.58</u> | <u>1,468,286,425.33</u> | <u>1,437,131,857.24</u> | <u>591,218,504.67</u> |

(四十一) 应交税费

| 项目              | 期初余额                    | 本期应交                     | 本期已交                     | 期末余额                    |
|-----------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 增值税             | 1,197,935,207.33        | 7,379,285,102.93         | 7,126,033,487.19         | 1,451,186,823.07        |
| 消费税             | -                       | 40,100,000.00            | 38,800,000.00            | 1,300,000.00            |
| 资源税             | 547,417,992.75          | 3,891,505,457.61         | 3,683,534,472.84         | 755,388,977.52          |
| 企业所得税           | 3,724,020,018.13        | 3,979,139,502.22         | 4,601,225,655.91         | 3,101,933,864.44        |
| 城市维护建设税         | 53,603,655.85           | 359,295,397.57           | 345,527,814.93           | 67,371,238.49           |
| 房产税             | 96,935,735.63           | 173,285,022.13           | 178,553,161.05           | 91,667,596.71           |
| 土地使用税           | 62,479,314.29           | 120,505,637.66           | 121,873,259.23           | 61,111,692.72           |
| 个人所得税           | 156,567,424.03          | 407,188,335.59           | 440,655,793.25           | 123,099,966.37          |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 48,923,591.30           | 336,571,513.76           | 323,708,444.24           | 61,786,660.82           |
| 其他税费            | 768,773,723.29          | 779,580,066.97           | 791,733,902.36           | 756,619,887.90          |
| <u>合计</u>       | <u>6,656,656,662.60</u> | <u>17,466,456,036.44</u> | <u>17,651,645,991.00</u> | <u>6,471,466,708.04</u> |

(四十二) 其他应付款

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 应付利息      | 3,128,804,273.46         | 2,245,614,766.75         |
| 应付股利      | 3,321,918,404.53         | 336,485,646.73           |
| 其他应付款项    | 10,388,091,426.67        | 12,086,372,013.75        |
| <u>合计</u> | <u>16,838,814,104.66</u> | <u>14,668,472,427.23</u> |

1. 应付利息情况

| 项目              | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 219,674,670.66          | 246,001,909.40          |
| 企业债券利息          | 2,441,606,495.10        | 1,506,773,026.72        |
| 短期借款应付利息        | 58,619,999.73           | 79,647,071.51           |
| 其他利息            | 408,903,107.97          | 413,192,759.12          |
| <u>合计</u>       | <u>3,128,804,273.46</u> | <u>2,245,614,766.75</u> |

2. 应付股利情况

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 普通股股利     | 3,321,918,404.53        | 336,485,646.73        |
| <u>合计</u> | <u>3,321,918,404.53</u> | <u>336,485,646.73</u> |

### 3. 其他应付款项

| 项目          | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 单位往来款       | 4,969,439,145.73         | 6,025,524,042.42         |
| 押金、保证金及质保金  | 2,032,897,636.21         | 2,326,869,975.00         |
| 代扣社保及公积金    | 1,020,237,701.37         | 1,034,919,173.23         |
| 其他暂收代付款     | 899,208,730.14           | 1,497,813,563.17         |
| 客户备付金       | 649,017,837.83           | 357,260,026.20           |
| 专项资金        | 578,401,399.31           | 614,978,367.83           |
| 澄合矿务局采煤沉陷项目 | 137,137,063.61           | 130,380,263.61           |
| 地面塌陷治理费     | 41,721,941.03            | 31,306,455.00            |
| 其他          | 60,029,971.44            | 67,320,147.29            |
| <u>合计</u>   | <u>10,388,091,426.67</u> | <u>12,086,372,013.75</u> |

### △（四十三）代理买卖证券款

| 项目            | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>普通经纪业务</u> | <u>4,301,584,015.80</u> | <u>3,935,868,465.20</u> |
| 个人            | 3,449,618,930.01        | 3,264,879,197.01        |
| 机构            | 851,965,085.79          | 670,989,268.19          |
| <u>信用业务</u>   | <u>434,594,434.50</u>   | <u>452,666,171.36</u>   |
| 个人            | 375,873,920.52          | 436,117,643.83          |
| 机构            | 58,720,513.98           | 16,548,527.53           |
| <u>合计</u>     | <u>4,736,178,450.30</u> | <u>4,388,534,636.56</u> |

### （四十四）一年内到期的非流动负债

| 项目           | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 1年内到期的长期借款   | 35,134,295,363.35        | 36,331,071,089.03        |
| 1年内到期的应付债券   | 12,500,000,000.00        | 10,499,210,819.36        |
| 1年内到期的长期应付款  | 3,132,158,293.34         | 3,856,981,943.34         |
| 1年内到期的其他长期负债 | 15,391,406.21            | 12,651,708.68            |
| <u>合计</u>    | <u>50,781,845,062.90</u> | <u>50,699,915,560.41</u> |

### （四十五）其他流动负债

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 待转销项税     | 4,071,033,145.59        | 2,544,060,788.22        |
| 短期收益凭证    | 3,779,561,286.97        | 2,572,202,711.22        |
| 融资租赁款     | 395,751,388.87          | 392,411,249.99          |
| 信托融资款     | -                       | 997,000,000.00          |
| 其他        | 30,545,292.91           | 49,500,397.23           |
| <u>合计</u> | <u>8,276,891,114.34</u> | <u>6,555,175,146.66</u> |

(四十六) 长期借款

| 项目        | 期末余额                      | 期初余额                      |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 质押借款      | 51,000,000.00             | 83,078,385.02             |
| 抵押借款      | 14,993,680,158.42         | 16,225,090,000.00         |
| 保证借款      | 44,996,621,413.37         | 41,079,091,224.13         |
| 信用借款      | 56,452,567,326.33         | 53,529,247,214.39         |
| <u>合计</u> | <u>116,493,868,898.12</u> | <u>110,916,506,823.54</u> |

(四十七) 应付债券

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 企业债       | 21,912,095,345.15        | 25,689,784,253.06        |
| 中期票据      | 47,700,000,000.00        | 41,700,000,000.00        |
| 私募债       | -                        | 3,000,000,000.00         |
| <u>合计</u> | <u>69,612,095,345.15</u> | <u>70,389,784,253.06</u> |

(四十八) 租赁负债

| 项目                | 期末余额                  | 期初余额                    |
|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| 租赁付款额             | 1,121,064,888.60      | 1,254,903,058.00        |
| 减：未确认的融资费用        | 112,716,369.60        | 99,558,565.81           |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 15,391,406.21         | 12,651,708.68           |
| <u>合计</u>         | <u>992,957,112.79</u> | <u>1,142,692,783.51</u> |

(四十九) 长期应付款

| 项目        | 期初余额                    | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 长期应付款     | 8,517,199,007.45        | 1,912,541,656.52        | 1,502,103,338.21        | 8,927,637,325.76        |
| 专项应付款     | 406,367,552.55          | 30,263,655.71           | 12,271,507.23           | 424,359,701.03          |
| <u>合计</u> | <u>8,923,566,560.00</u> | <u>1,942,805,312.23</u> | <u>1,514,374,845.44</u> | <u>9,351,997,026.79</u> |

(五十) 预计负债



| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 弃置费用      | 11,140,362,521.51        | 10,917,579,103.10        |
| 未决诉讼      | 158,351,338.57           | 158,771,940.68           |
| <u>合计</u> | <u>11,298,713,860.08</u> | <u>11,076,351,043.78</u> |

(五十一) 递延收益

| 项目/类别                           | 期初余额                    | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                    |
|---------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 未实现售后租回收益                       | 467,050,372.43          | -                     | 101,001,390.48        | 366,048,981.95          |
| 土地补偿款                           | 274,510,393.97          | -                     | 11,756,860.22         | 262,753,533.75          |
| 上海低碳技术创新功能型平台区级运行经费             | 121,945,479.06          | -                     | 7,452,523.41          | 114,492,955.65          |
| 煤矿安全改造项目补助                      | 84,842,328.16           | -                     | 4,475,216.88          | 80,367,111.28           |
| 陕煤化煤炭分质清洁转化重点实验室研发实验能力建设补助      | 41,926,030.60           | -                     | -                     | 41,926,030.60           |
| 区域矿山应急救援铜川队建设补助                 | 36,769,500.00           | -                     | 3,589,500.00          | 33,180,000.00           |
| 脱硫脱硝系统改造等项目补助                   | 35,703,666.84           | -                     | 1,308,808.92          | 34,394,857.92           |
| 管网建设费                           | 29,932,189.24           | 13,506,965.48         | 4,494,709.56          | 38,944,445.16           |
| 2012年中央预算内基建拨款                  | 28,224,000.00           | -                     | 672,000.00            | 27,552,000.00           |
| 稳岗补贴                            | 18,889,193.16           | 38,968.92             | 18,795,071.16         | 133,090.92              |
| 采暖费                             | 18,313,300.45           | -                     | 16,910,037.04         | 1,403,263.41            |
| 以酚类化合物为原料合成系列甲基芳香醚绿色环保工艺开发及示范补助 | 18,000,000.00           | -                     | -                     | 18,000,000.00           |
| 乏风发电项目国家专项资金补助                  | 14,237,500.00           | -                     | -                     | 14,237,500.00           |
| 公租房补助资金                         | 12,621,785.63           | -                     | 196,821.44            | 12,424,964.19           |
| 低阶煤分质利用创新中心补助                   | 11,000,000.00           | -                     | -                     | 11,000,000.00           |
| 水保治理工程补助                        | 10,900,000.00           | -                     | -                     | 10,900,000.00           |
| 煤制气科技研发项目引导资金                   | 10,000,000.00           | 9,000,000.00          | 10,000,000.00         | 9,000,000.00            |
| 其他政府补助小计                        | 428,908,191.13          | 80,554,648.08         | 27,383,813.64         | 482,079,025.57          |
| <u>合计</u>                       | <u>1,663,773,930.67</u> | <u>103,100,582.48</u> | <u>208,036,752.75</u> | <u>1,558,837,760.40</u> |

(五十二) 其他非流动负债

| 项目/类别           | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 待转销项税           | 57,185,219.28  | 64,880,916.92  |
| 业绩补偿款           | 245,300,000.72 | 245,300,000.72 |
| 暂缓支付利息          | 222,581,894.43 | 232,394,062.98 |
| 保理款项融资          | 76,700,000.00  | -              |
| 合伙企业普通合伙人享有权益部分 | 1,036,235.15   | 1,036,235.15   |

| 项目/类别 | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 合计    | 602,803,349.58 | 543,611,215.77 |

(五十三) 实收资本

| 投资者名称  | 期初余额              |          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额              |          |
|--------|-------------------|----------|------|------|-------------------|----------|
|        | 投资金额              | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额              | 所占比例 (%) |
| 陕西省国资委 | 10,000,000,000.00 | 100.00   | -    | -    | 10,000,000,000.00 | 100.00   |
| 合计     | 10,000,000,000.00 | 100.00   | =    | =    | 10,000,000,000.00 | 100.00   |

(五十四) 其他权益工具

| 项目  | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额              |
|-----|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 永续债 | 30,646,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 1,506,000,000.00 | 32,140,000,000.00 |
| 合计  | 30,646,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 1,506,000,000.00 | 32,140,000,000.00 |

(五十五) 资本公积

| 项目         | 期初余额              | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额              |
|------------|-------------------|----------------|------|-------------------|
| 一、资本(股本)溢价 | 2,294,837,685.43  | -              | 0.13 | 2,294,837,685.30  |
| 二、其他资本公积   | 24,107,105,048.19 | 150,000,000.00 | -    | 24,257,105,048.19 |
| 合计         | 26,401,942,733.62 | 150,000,000.00 | 0.13 | 26,551,942,733.49 |

(五十六) 专项储备

| 项目    | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少           | 期末余额             | 备注 |
|-------|------------------|------------------|----------------|------------------|----|
| 安全生产费 | 2,104,795,856.79 | 1,219,216,184.46 | 226,790,192.97 | 3,097,221,848.28 | -- |
| 维简费   | 936,881,359.84   | 515,748,935.78   | 113,449,361.47 | 1,339,180,934.15 | -- |
| 其他    | 270,309,171.02   | 71,281,078.96    | 65,142,635.21  | 276,447,614.77   | -- |
| 合计    | 3,311,986,387.65 | 1,806,246,199.20 | 405,382,189.65 | 4,712,850,397.20 | -- |

(五十七) 未分配利润

| 项目           | 本期金额               | 上年金额               |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 本年期初未分配利润    | -11,277,060,939.68 | -10,628,741,608.59 |
| 本期增加额        | 908,087,961.41     | 833,798,842.77     |
| 其中：本期净利润转入   | 908,087,961.41     | 833,798,842.77     |
| 其他调整因素       | -                  | -                  |
| 本期减少额        | -                  | 1,482,118,173.86   |
| 其中：本期提取盈余公积数 | -                  | -                  |
| 本期提取一般风险准备   | -                  | -                  |
| 本期分配现金股利数    | -                  | 1,464,119,351.23   |

| 项目     | 本期金额               | 上年金额               |
|--------|--------------------|--------------------|
| 转增资本   | -                  | -                  |
| 其他减少   | -                  | 17,998,822.63      |
| 本期期末余额 | -10,368,972,978.27 | -11,277,060,939.68 |

(五十八) 营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额                     |                           | 上期发生额                     |                           |
|-----------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|           | 收入                        | 成本                        | 收入                        | 成本                        |
| 煤炭产品      | 61,993,751,117.79         | 41,594,580,445.87         | 41,624,235,398.83         | 28,222,599,882.59         |
| 化工产品      | 41,305,817,993.80         | 37,875,828,606.79         | 30,411,710,683.48         | 27,667,577,156.29         |
| 钢铁产品      | 33,748,550,088.62         | 31,738,358,995.24         | 23,851,701,174.52         | 22,452,528,808.44         |
| 供电        | 5,214,915,763.90          | 5,107,983,147.02          | 4,402,141,588.01          | 4,319,848,973.08          |
| 施工及劳务     | 6,268,267,745.93          | 4,555,588,275.74          | 5,899,029,927.72          | 4,236,573,484.48          |
| 机械产品      | 1,801,169,529.98          | 1,562,685,905.09          | 1,604,494,772.04          | 1,375,865,998.47          |
| 建材        | 1,194,962,564.10          | 766,554,620.90            | 715,013,639.19            | 385,236,733.74            |
| 租赁业务      | 150,302,773.41            | 124,071,337.70            | 123,219,603.01            | 98,990,969.31             |
| 其他产品      | 47,351,741,855.47         | 45,649,526,387.99         | 36,092,277,388.86         | 31,668,622,166.36         |
| <u>合计</u> | <u>199,029,479,433.00</u> | <u>168,975,177,722.34</u> | <u>144,723,824,175.66</u> | <u>120,427,844,172.76</u> |

△ (五十九) 利息净收入

| 项目          | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>利息收入</u> | <u>552,625,242.99</u> | <u>501,869,348.59</u> |
| —存放同业       | 144,781,849.70        | 189,246,058.66        |
| —存放中央银行     | 13,730,168.60         | 11,463,732.16         |
| —拆出资金       | -                     | 116,666.67            |
| —发放贷款及垫款    | 8,733,935.89          | 11,165,656.49         |
| 其中：个人贷款和垫款  | -                     | -                     |
| 公司贷款和垫款     | 5,193,867.89          | 9,151,901.50          |
| 票据贴现        | 3,540,068.00          | 2,013,754.99          |
| —买入返售金融资产   | 50,192,152.46         | 57,382,876.77         |
| —其他         | 335,187,136.34        | 232,494,357.84        |
| <u>利息支出</u> | <u>195,958,161.01</u> | <u>118,983,662.09</u> |
| —同业存放       | 6,947,696.23          | 5,790,608.74          |
| —向中央银行借款    | -                     | -                     |
| —拆入资金       | 8,140,765.71          | 5,530,861.13          |
| —吸收存款       | 4,213,741.88          | 8,570,404.46          |



| 项目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| —卖出回购金融资产    | 73,356,144.19         | 46,193,278.89         |
| —其他          | 103,299,813.00        | 52,898,508.87         |
| <u>利息净收入</u> | <u>356,667,081.98</u> | <u>382,885,686.50</u> |

△（六十）手续费及佣金净收入

| 项目               | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>手续费及佣金收入</u>  | <u>744,679,650.06</u> | <u>752,097,941.31</u> |
| —结算与清算手续费        | -                     | -                     |
| —代理业务手续费         | 321,194,925.00        | 114,613,391.36        |
| —信用承诺手续费及佣金      | -                     | -                     |
| —银行卡手续费          | -                     | -                     |
| —顾问和咨询费          | 65,182,116.00         | 447,808,798.85        |
| —托管及其他受托业务佣金     | 79,335,944.74         | 132,779,846.97        |
| —其他              | 278,966,664.32        | 56,895,904.13         |
| <u>手续费及佣金支出</u>  | <u>51,269,696.78</u>  | <u>46,753,584.35</u>  |
| —手续费支出           | 51,269,696.78         | 46,702,719.34         |
| —佣金支出            | -                     | 50,865.01             |
| <u>手续费及佣金净收入</u> | <u>693,409,953.28</u> | <u>705,344,356.96</u> |

（六十一）销售费用

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额            |
|----------|----------------|------------------|
| 材料及低值易耗品 | 17,723,006.84  | 23,049,366.14    |
| 职工薪酬     | 364,285,683.47 | 297,401,605.14   |
| 电费       | 4,652,071.48   | 3,185,579.52     |
| 折旧费      | 37,060,911.10  | 33,378,241.36    |
| 修理费      | 17,577,717.81  | 3,355,852.61     |
| 相关税费     | 27,322.56      | 2,779.72         |
| 装卸费      | 156,884,882.33 | 113,967,334.13   |
| 运输费      | 335,038,232.09 | 3,165,526,013.42 |
| 铁路运杂费    | 10,973,510.50  | 242,146,882.41   |
| 办公费      | 4,854,476.50   | 3,978,903.67     |
| 展览费      | 989,825.49     | 779,446.90       |
| 广告宣传费    | 8,228,372.57   | 4,763,120.47     |
| 水费       | 189,226.08     | 164,820.15       |
| 差旅费      | 13,020,492.22  | 8,062,749.05     |

| 项目        | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 代理费       | 9,901,811.30            | 26,413,448.34           |
| 整理费       | 2,518,782.17            | 1,717,393.37            |
| 检验费       | 23,201,656.69           | 15,971,442.45           |
| 联合销售费     | 14,564,136.36           | 18,552,178.68           |
| 租赁费       | 25,109,670.21           | 23,445,913.64           |
| 站台费       | 46,364,810.30           | 11,539,082.38           |
| 网络交易费     | 605,190.27              | 15,203.88               |
| 护路费       | 669,125.44              | 920,662.16              |
| 延时费       | 1,041,294.91            | 1,291,915.27            |
| 车辆使用费用    | 5,264,262.22            | 3,175,422.37            |
| 招投标费用     | 3,061,235.97            | 7,141,040.62            |
| 会议费       | 1,543,387.68            | 595,143.65              |
| 其他        | 191,049,205.13          | 163,273,809.70          |
| <u>合计</u> | <u>1,296,400,299.69</u> | <u>4,173,815,351.20</u> |

(六十二) 管理费用

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 材料及低值易耗品 | 58,442,022.93    | 47,902,702.35    |
| 职工薪酬     | 3,858,075,265.49 | 3,092,575,744.74 |
| 燃料及动力    | 60,158,550.76    | 54,217,796.97    |
| 折旧费      | 470,731,531.86   | 434,571,227.72   |
| 维护及修理费   | 1,327,551,674.52 | 810,491,043.95   |
| 咨询费      | 39,111,955.27    | 32,923,166.01    |
| 诉讼费      | 2,882,898.52     | 6,695,299.33     |
| 办公费      | 57,637,087.17    | 51,050,499.38    |
| 取暖费      | 14,695,813.95    | 17,892,830.62    |
| 租赁费      | 110,953,638.88   | 111,190,982.00   |
| 差旅费      | 48,625,962.45    | 29,276,108.58    |
| 会议费      | 14,200,144.44    | 10,348,566.73    |
| 出国人员经费   | 717.84           | 472,048.44       |
| 财产保险费    | 17,314,319.67    | 15,322,999.31    |
| 车辆使用费    | 48,328,961.79    | 38,291,940.92    |
| 聘请中介机构费  | 56,982,838.03    | 39,991,064.07    |
| 董事会费     | 357,228.50       | 290,529.06       |

| 项目        | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 资产摊销      | 1,200,631,225.26        | 994,255,729.74          |
| 学会及协会费    | 4,342,635.04            | 3,646,941.33            |
| 警卫消防费     | 20,708,895.95           | 19,607,199.21           |
| 税费        | 509,971,806.06          | 428,696,997.47          |
| 宣传费       | 30,449,138.52           | 16,936,735.47           |
| 绿化费       | 11,161,765.42           | 17,464,316.01           |
| 劳动保护费     | 7,474,389.35            | 9,731,740.34            |
| 运输费       | 972,931.34              | 2,481,118.46            |
| 信息系统维护费   | 16,879,945.17           | 44,639,745.08           |
| 其他        | 590,543,841.65          | 362,042,892.29          |
| <u>合计</u> | <u>8,579,187,185.83</u> | <u>6,693,007,965.58</u> |

#### (六十三) 研发费用

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 费用化支出     | 456,088,900.30        | 304,543,057.29        |
| <u>合计</u> | <u>456,088,900.30</u> | <u>304,543,057.29</u> |

#### (六十四) 财务费用

| 项目                | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 利息费用              | 7,224,466,729.17        | 7,255,981,799.11        |
| 减：利息收入            | 450,043,170.41          | 394,698,930.95          |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | -17,320,579.30          | -282,307,259.12         |
| 金融机构手续费及其他        | 288,081,144.26          | 286,744,968.12          |
| <u>合计</u>         | <u>7,045,184,123.72</u> | <u>6,865,720,577.16</u> |

#### (六十五) 其他收益

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 稳岗补贴          | 22,333,611.00 | 54,267,563.47 |
| 税收减免、补贴       | 50,728,137.75 | 40,074,254.72 |
| 生产项目专项补助      | 29,182,345.27 | 2,012,085.39  |
| 技术开发与研究项目专项资金 | 17,736,771.23 | 21,968,823.42 |
| 发展专项资金        | 31,066.44     | 1,675,400.02  |
| 安全项目专项补助      | 4,739,400.48  | 5,050,156.66  |
| 节能项目专项补助      | -             | 1,959,000.00  |
| 土地专项补偿        | 10,636,813.60 | 35,622,988.89 |
| 环境保护专项补助      | 911,305.02    | 12,661,399.72 |



| 项目         | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 省级工业转型升级资金 | -                     | 366,349.98            |
| 财政贴息       | -                     | 1,442,685.02          |
| 其他专项补助     | 9,722,228.23          | 29,161,665.05         |
| 其他零星补贴     | 5,684,222.51          | 6,982,483.60          |
| <u>合计</u>  | <u>151,705,901.53</u> | <u>213,244,855.94</u> |

#### (六十六) 投资收益

| 产生投资收益的来源                               | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                          | 1,769,636,397.23        | 1,283,202,787.31        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                         | -                       | 15,379,814.25           |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益                      | 83,048,730.62           | -                       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                        | 79,893,085.76           | 125,029,508.93          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益(旧准则适用) | -                       | 16,810,896.59           |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益(旧准则适用)                | -                       | 177,160,106.04          |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益(旧准则适用)                 | -                       | 57,068,129.15           |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益(旧准则适用)                | -                       | 999,980.00              |
| 债权投资持有期间的利息收益                           | 33,640,645.67           | -                       |
| 其他债权投资持有期间的利息收益                         | 10,402,998.21           | -                       |
| 其他债权投资处置收益                              | -                       | -10,939,669.20          |
| 持有其他权益工具期间取得的股利收入                       | 12,149,899.35           | -                       |
| 其他                                      | 16,254,955.67           | 1,581,696.33            |
| <u>合计</u>                               | <u>2,005,026,712.51</u> | <u>1,666,293,249.40</u> |

#### (六十七) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源                 | 本期发生额                 | 上期发生额                  |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 交易性金融资产                       | 154,941,273.30        | 559,225,079.64         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(旧准则适用) | -                     | -885,343,687.31        |
| 衍生金融资产                        | -29,752.11            | 422,691.70             |
| 交易性金融负债(新准则适用)                | -                     | 266,886.39             |
| 衍生金融负债                        | -                     | -                      |
| 其他权益工具投资                      | -                     | -                      |
| <u>合计</u>                     | <u>154,911,521.19</u> | <u>-325,429,029.58</u> |

#### (六十八) 信用减值损失

| 项目         | 本期发生额                  | 上期发生额                  |
|------------|------------------------|------------------------|
| 坏账损失       | -64,454,858.96         | -135,107,057.40        |
| 债权投资信用减值损失 | 19,227,880.00          | -                      |
| 其他债权投资减值损失 | -1,485,544.99          | -3,150,751.35          |
| 其他         | -72,683,646.65         | -19,201,243.56         |
| <u>合计</u>  | <u>-119,396,170.60</u> | <u>-157,459,052.31</u> |

注：损失以“-”号填列。

#### (六十九) 资产减值损失

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额                 |
|-----------|---------------------|-----------------------|
| 坏账损失      | -2,310,324.18       | -16,749,494.22        |
| 存货跌价损失    | 11,240,240.60       | -10,144,588.10        |
| 固定资产减值损失  | -                   | -36,819,976.95        |
| 在建工程减值损失  | -                   | -                     |
| 无形资产减值损失  | -                   | -                     |
| 合同资产减值损失  | -1,788,495.28       | -                     |
| 其他        | -217,872.66         | -65,363.03            |
| <u>合计</u> | <u>6,923,548.48</u> | <u>-63,779,422.30</u> |

注：损失以“-”号填列。

#### (七十) 资产处置收益

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               | 计入当年非经常性损益的金额       |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 处置固定资产收益  | 5,468,363.81        | 3,611,878.70        | 5,468,363.81        |
| 处置无形资产收益  | -                   | -                   | -                   |
| 其他资产处置收益  | -185,698.81         | -63,071.29          | -185,698.81         |
| <u>合计</u> | <u>5,282,665.00</u> | <u>3,548,807.41</u> | <u>5,282,665.00</u> |

#### (七十一) 营业外收入

| 项目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 | 计入当期非经常性损益的金额         |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 债务重组利得       | -                     | 11,357,358.73         | -                     |
| 接受捐赠         | -                     | 2534,830.76           | -                     |
| 与日常活动无关的政府补助 | 30,219,168.53         | 33,873,743.69         | 30,219,168.53         |
| 罚款净收入        | 43,361,802.37         | 21,726,500.19         | 43,361,802.37         |
| 其他收入         | 89,318,023.49         | 40,115,915.19         | 89,318,023.49         |
| <u>合计</u>    | <u>162,898,994.39</u> | <u>109,608,348.56</u> | <u>162,898,994.39</u> |

(七十二) 营业外支出

| 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         |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流动资产毁损报废损失     | 92,033,028.27         | 19,940,999.94         | 92,033,028.27         |
| 对外捐赠支出          | 102,326,310.68        | 21,048,846.57         | 102,326,310.68        |
| 赔偿金、违约金及罚款滞纳金支出 | 91,403,377.18         | 34,479,830.01         | 91,403,377.18         |
| 停工损失            | 180,670,530.85        | 40,147,220.60         | 180,670,530.85        |
| 其他支出            | 126,141,032.32        | 104,286,580.19        | 126,141,032.32        |
| <b>合计</b>       | <b>592,574,279.30</b> | <b>219,903,477.31</b> | <b>592,574,279.30</b> |

(七十三) 所得税费用

| 项目        | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 当期所得税费用   | 3,285,762,123.22        | 2,047,988,127.12        |
| 递延所得税调整   | -453,163,076.11         | -520,389,760.88         |
| <b>合计</b> | <b>2,832,599,047.11</b> | <b>1,527,598,366.24</b> |

(七十四) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                                 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:                  | --                | --                |
| 净利润                                  | 7,593,347,934.57  | 4,487,093,347.92  |
| 加: 资产减值准备                            | -6,923,548.48     | 63,779,422.30     |
| 信用资产减值损失                             | 119,396,170.6     | 157,459,052.31    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 7,670,060,339.30  | 6,732,590,304.35  |
| 无形资产摊销                               | 1,201,489,524.49  | 911,012,642.62    |
| 长期待摊费用摊销                             | 146,968,615.23    | 104,040,528.05    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -5,282,665.00     | -3,548,807.41     |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 92,033,028.27     | 19,940,999.94     |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | -154,911,521.19   | 325,429,029.58    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 7,207,146,149.87  | 6,973,674,539.99  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -2,005,026,712.51 | -1,666,293,249.40 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -23,704,409.73    | -581,284,607.81   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -429,458,666.38   | 60,894,846.93     |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -2,549,901,108.45 | -1,211,921,428.55 |



| 补充资料                  | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 2,568,096,972.42  | -5,266,665,908.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,965,797,810.16 | 4,868,933,298.78  |
| 其他                    | 409,927,434.16    | 306,915,809.59    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 19,867,459,727.01 | 16,282,049,820.88 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --                | --                |
| 债务转为资本                | -                 | -                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         | -                 | -                 |
| 融资租入固定资产              | -                 | -                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --                | --                |
| 现金的期末余额               | 53,630,770,833.13 | 46,087,230,787.98 |
| 减：现金的期初余额             | 41,318,690,184.08 | 44,719,339,133.16 |
| 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          | 12,312,080,649.05 | 1,367,891,654.82  |

## 九、母公司会计报表的主要项目附注

### （一）其他应收款

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                    |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 应收利息      | -                        | -                       |
| 应收股利      | 5,053,553,088.99         | 2,492,928.99            |
| 其他应收款     | 5,604,976,031.12         | 4,588,000,416.76        |
| <u>合计</u> | <u>10,658,529,120.11</u> | <u>4,590,493,345.75</u> |

#### 1. 应收股利

| 项目                 | 期末余额                    | 期初余额                | 未收回的原因   | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------------|-------------------------|---------------------|----------|--------------|
| <u>账龄一年以内的应收股利</u> | <u>5,051,060,160.00</u> | -                   | --       | --           |
| 其中：陕西煤业股份有限公司      | 5,051,060,160.00        | -                   | 已宣告，尚未发放 | 否            |
| <u>账龄一年以上的应收股利</u> | <u>2,492,928.99</u>     | <u>2,492,928.99</u> | --       | --           |
| 其中：陕西环保产业集团有限责任公司  | 2,492,928.99            | 2,492,928.99        | 尚未收回     | 否            |
| <u>合计</u>          | <u>5,053,553,088.99</u> | <u>2,492,928.99</u> | --       | --           |

#### 2. 其他应收款项

| 种类                         | 期末数                     |        |                       |        |
|----------------------------|-------------------------|--------|-----------------------|--------|
|                            | 账面余额                    |        | 坏账准备                  |        |
|                            | 金额                      | 比例 (%) | 金额                    | 比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备<br>的其他应收款项 | 5,608,564,121.16        | 89.91  | 3,588,090.04          | 0.06   |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项            | 629,107,749.79          | 10.09  | 629,107,749.79        | 100.00 |
| <u>合计</u>                  | <u>6,237,671,870.95</u> | --     | <u>632,695,839.83</u> | --     |

(续上表)

| 种类                         | 期初数                     |        |                       |        |
|----------------------------|-------------------------|--------|-----------------------|--------|
|                            | 账面余额                    |        | 坏账准备                  |        |
|                            | 金额                      | 比例 (%) | 金额                    | 比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备<br>的其他应收款项 | 4,591,588,506.80        | 87.95  | 3,588,090.04          | 0.08   |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项            | 629,107,749.79          | 12.05  | 629,107,749.79        | 100.00 |
| <u>合计</u>                  | <u>5,220,696,256.59</u> | --     | <u>632,695,839.83</u> | --     |

## (二) 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分类

| 项目         | 期初余额                      | 本期增加                    | 本期减少 | 期末余额                      |
|------------|---------------------------|-------------------------|------|---------------------------|
| 对子公司投资     | 145,676,519,579.61        | 3,460,000,000.00        | -    | 149,136,519,579.61        |
| 对合营企业投资    | 774,960,692.33            | -                       | -    | 774,960,692.33            |
| 对联营企业投资    | 13,509,887,472.59         | -                       | -    | 13,509,887,472.59         |
| <u>小计</u>  | <u>159,961,367,744.53</u> | <u>3,460,000,000.00</u> | -    | <u>163,421,367,744.53</u> |
| 减：长期投资减值准备 | 927,337,866.04            | -                       | -    | 927,337,866.04            |
| <u>合计</u>  | <u>159,034,029,878.49</u> | <u>3,460,000,000.00</u> | -    | <u>162,494,029,878.49</u> |

## (三) 投资收益

| 产生投资收益的来源         | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 5,595,131,224.41        | 2,667,620,322.05        |
| 债权投资持有期间的利息收益     | 20,893,852.53           | -                       |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | -                       | 180,259,149.15          |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益  | -                       | 10,288,359.55           |
| <u>合计</u>         | <u>5,616,025,076.94</u> | <u>2,858,167,830.75</u> |

## (四) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                                 | 本期发生额              | 上期发生额             |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:                  | --                 | --                |
| 净利润                                  | 1,537,563,853.51   | -749,366,002.95   |
| 加: 资产减值准备                            | -                  | -                 |
| 信用资产减值损失                             | -                  | -                 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 933,893.46         | 1,478,861.96      |
| 无形资产摊销                               | 1,119,666.51       | 2,626,172.96      |
| 长期待摊费用摊销                             | -                  | -                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -                  | -                 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | -                  | -                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | -                  | -                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 6,031,100,439.96   | 5,767,478,661.34  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -5616025076.94     | -2,858,167,830.75 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -                  | -                 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -                  | -                 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -                  | -                 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -13,983,779,538.53 | -1,919,895,528.77 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -348,118,818.97    | -5,543,381,176.91 |
| 其他                                   | -                  | -                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -12,377,205,581.00 | -5,299,226,843.12 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:                | --                 | --                |
| 债务转为资本                               | -                  | -                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                        | -                  | -                 |
| 融资租入固定资产                             | -                  | -                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:                    | --                 | --                |
| 现金的期末余额                              | 10,493,852,918.69  | 8,112,822,385.53  |
| 减: 现金的期初余额                           | 6,686,000,356.64   | 16,526,408,070.32 |
| 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                         | 3,807,852,562.05   | -8,413,585,684.79 |



陕西煤业化工集团有限责任公司



## 第五章 备查文件

### 一、备查文件

陕西煤业化工集团有限责任公司2021年半年度报告

### 二、查询地址

地址：陕西省西安市航天基地东长安街636号陕煤集团

联系人：宋瑾雯

电话：029-82260833

### 三、查询网站

投资者可通过中国货币网（[www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn)）或上海清算所网（[www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)）查询企业公开披露过的相关文件。