

山西通宝能源股份有限公司
TOP ENERGY COMPANY LTD. SHANXI



二〇一二年
年度报告

编报日期：二〇一三年三月二十九日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长刘建中先生、总经理李明星先生、总会计师梁丽星女士及财务部经理赵曙光先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司拟以 2012 年末总股本 1,146,502,523 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 1.00 元（含税）分配，共计分配利润 114,650,252.30 元。本利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。公司 2012 年不进行资本公积金转增股本。

六、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	48
第十节 财务会计报告	50
第十一节 备查文件目录	137

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、通宝能源	指	山西通宝能源股份有限公司
控股股东、山西国际电力	指	山西国际电力集团有限公司
阳光公司	指	山西阳光发电有限责任公司
地电公司	指	山西地方电力有限公司
国兴公司	指	山西国兴煤层气输配有限公司
榆树坡煤业	指	山西宁武榆树坡煤业有限公司
资产公司	指	山西国际电力资产管理有限公司
燃气产业集团	指	山西燃气产业集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	山西通宝能源股份有限公司
公司的中文名称简称	通宝能源
公司的外文名称	TOP ENERGY COMPANY LTD. SHANXI
公司的外文名称缩写	TEC
公司的法定代表人	刘建中

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁丽星	李志炳
联系地址	山西省太原市长治路 272 号	山西省太原市长治路 272 号
电话	0351-7021857	0351-7031995
传真	0351-7031995	0351-7031995
电子信箱	tecllx@vip.163.com	teclzb@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	山西省太原市长治路 272 号
公司注册地址的邮政编码	030006
公司办公地址	山西省太原市长治路 272 号
公司办公地址的邮政编码	030006
公司网址	www.600780.com.cn
电子信箱	top600780@sina.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	通宝能源	600780

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 2 月 27 日
注册登记地点	山西省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	140000100009001
税务登记号码	国税: 140114110019001 地税: 140105110019001
组织机构代码	11001900-1

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2012 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的 2011 年年度报告中“公司基本情况”部分。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

1996 年至 1997 年，公司主营原煤开采、加工；煤炭销售等；
1998 年至 2010 年，公司主营火力发电、热的生产和销售等；
2011 年至今，公司主营火力发电、配电业务及燃气业务等。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1996 年 12 月至 1998 年 3 月 2 日，公司控股股东为国家开发投资公司。

1998 年 3 月 3 日至今，公司控股股东为山西国际电力集团有限公司。

注：山西国际电力集团有限公司是于 2002 年 12 月由山西省地方电力公司改制形成。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	高世茂 霍耀俊
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融街国企大厦 A 座 4 层
	签字的财务顾问主办人姓名	童星、刘路冰
	持续督导的期间	2011 年 6 月 30 日-2012 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,058,504,392.16	5,462,052,145.71	5,452,677,019.00	10.92	4,544,262,466.03	2,118,895,449.61
归属于上市公司股东的净利润	370,584,598.75	370,302,830.61	372,975,040.50	0.08	232,560,442.31	30,992,658.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	361,892,634.10	226,458,685.22	226,458,685.22	59.81	31,151,750.25	31,151,750.25
经营活动产生的现金流量净额	1,194,831,678.16	988,446,759.91	998,261,364.32	20.88	1,241,266,680.90	529,760,827.61
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,532,879,327.44	3,269,847,760.02	3,232,973,177.98	8.04	3,101,907,977.11	1,683,063,122.28
总资产	7,402,071,616.62	6,926,247,543.28	6,680,211,429.76	6.87	5,961,898,541.26	2,418,991,541.78

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.3232	0.3230	0.3253	0.06	0.2028	0.0355
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3232	0.3230	0.3253	0.06	0.2028	0.0355
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.3156	0.2193	0.2193	43.91	0.0357	0.0357
加权平均净资产收益率 (%)	10.84	10.73	10.92	增加 0.11 个百分点	7.78	1.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.59	8.65	8.65	增加 1.94 个百分点	1.87	1.87

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	762,837.87	七（四十五）、（四十六）	7,931,248.73	-2,719,837.06
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,091,898.93	七（四十五）	2,835,414.11	2,560,455.48
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			176,782,729.12	283,815,400.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,720,754.40	七（四十五）、（四十六）	5,437,804.98	2,439,657.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-142,675.79	-1,922,255.94
少数股东权益影响额	-3,240.00		5,746,477.80	5,408,167.47
所得税影响额	-2,880,286.55		-54,746,853.56	-88,172,895.81
合计	8,691,964.65		143,844,145.39	201,408,692.06

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	3,119,509.12	3,439,815.86	320,306.74	
合计	3,119,509.12	3,439,815.86	320,306.74	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受经济增长放缓等因素影响，全国电力消费增长平缓，全年呈现出前三季度低速增长、第四季度趋稳回升的总体态势。面对错综复杂的经济环境，公司董事会本着积极、稳健、科学的态度统筹全局工作，深入贯彻落实科学发展观，以安全稳定为基础，以提高经济效益为中心，以内控全面运行为抓手，着力公司规范运营，着力加强专业管控，各项工作顺利推进，保持了经营业绩稳定、公司治理规范。公司全年完成发电量 64.92 亿千瓦时，售电量 65.12 亿千瓦时，售气量 9370 万立方米。实现营业收入 60.59 亿元，同比增加 10.92%；实现净利润 3.71 亿元，同比增加 0.08%。2012 年度，公司股票持续入选上证公司治理指数样本股；公司被评为“中国证券报金牛上市公司百强企业”、“中国上市公司资本品牌溢价百强企业”、“山西证监局投资者关系管理优秀单位”、“山西证监局社会责任优秀单位”。

（一）日常工作情况

报告期内，董事会严格遵循《公司法》及《公司章程》赋予的职权履行职责，本着为全体股东负责的态度，全面执行股东大会的各项决议，接受监事会的监督，指导督促管理层贯彻董事会决策，积极稳妥地开展各项工作并顺利完成。公司董事勤勉务实、诚信负责，谨慎行使表决权，独立董事作为专业人士，在公司转型发展、规范运作、内控运行等方面充分发挥专业作用。

全年董事会召开 8 次会议，董事会专门委员会召开 5 次会议，审议了涉及定期报告、关联交易、对外担保、制度修订等 45 项议案，会议

程序、议案内容、表决程序均符合相关法规要求。

（二）主要工作开展情况

1. 实现持续安全生产

报告期内，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针，确保安全生产，全年实现人身事故、设备事故和火灾事故零发生。阳光公司顺利通过全国电力安全生产标准化达标“二级企业”现场评审验收。地电公司安全生产平稳运行。

2. 保持经营业绩稳定

报告期内，以降耗为核心，内控为抓手、信息化为平台，不断优化管控模式，努力提升资产盈利能力，保持经营业绩稳定。

发电企业围绕“争电量、降能耗、控成本”的中心工作，积极协调争取电量，以设备治理为突破口，经营管理水平持续提升。阳光公司被山西省电力公司评为“优秀省调电厂”。

配电企业围绕“安全稳定，效益优良、服务优质”的发展目标，积极推进安全管理标准化建设，全力推进电网建设工程，努力提升营销管理水平，实现经营业绩稳定增长。

燃气企业坚持“战略引领、效益优先、统筹谋划、分步实施”的原则，加快内控体系建设，夯实管理基础，积极推进项目核准，开拓城市燃气项目，稳定开发大工业用户，经营管理能力不断提高。

3. 公司治理持续规范

报告期内，不断完善制度建设，强化子公司规范治理检查，严控内幕交易等治理敏感事项，严格合规进行信息披露，密切关注公司股票停牌期间的进展情况，妥善细致做好投资者沟通工作，积极主动与投资者分享经营成果，公司治理持续规范。

4. 确保内控体系运行有效

报告期内，健全完善《内部控制手册》，规范治理结构各层级运作，逐项落实内控流程和控制点，形成了股东大会、董事会、经营层、子公司之间层次清晰、权责明确的分级授权体系，建立了覆盖公司及所有控股子公司，符合公司业务板块特性的内控体系，确保内控体系有效运行。

5. 力促公司跨越发展

报告期内，以实现资本运作和企业发展共赢为目标，持续关注产业政策变化和区域经济发展趋势，借助山西省经济发展的有利条件和机遇，依托控股股东，探索项目与资本对接多渠道融资模式，积极做好项目资源储备培育，加大力度促进公司转型跨越发展。

6. 坚持人才强企战略

报告期内，坚持“以人为本、以才兴企”的理念，以提高全员素质为核心，围绕学习研究型团队建设目标，加大教育培训力度、强化人才开发培养，加强专业队伍建设，有效强化董事、监事、高级管理人员以及专业人才的培训，培养建立内控专业人才队伍，为公司快速发展提供人才支持。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,058,504,392.16	5,462,052,145.71	10.92
营业成本	4,954,665,085.27	4,539,914,974.64	9.14
管理费用	433,584,196.70	332,950,508.74	30.22
财务费用	125,733,762.22	74,394,884.53	69.01
经营活动产生的现金流量净额	1,194,831,678.16	988,446,759.91	20.88
投资活动产生的现金流量净额	-1,220,594,631.18	-1,019,546,321.82	-
筹资活动产生的现金流量净额	-132,102,726.51	222,955,005.24	-159.25

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司发电业务收入较同期有所下降主要系上网电量减少影响所致；配电业务收入较同期增加主要系售电量增加及平均电价上调影响所致；燃气业务收入较同期增加主要系售气量增加及平均气价调整影响所致。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名销售客户情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
山西省电力公司	2,108,520,184.48	34.80%
山西华润福龙水泥有限公司	229,647,952.83	3.79%
山西中阳钢铁有限公司	156,141,636.71	2.58%
山西西山晋兴能源有限责任公司	129,704,798.56	2.14%
山西汾西矿业（集团）有限公司	72,811,159.62	1.20%
合计	2,696,825,732.20	44.51%

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
发电 供热	燃料	1,479,079,724.18	77.04	1,654,931,952.71	79.42	-10.63
	水费	58,005,799.25	3.02	55,956,465.20	2.69	3.66
	材料费	20,893,304.13	1.09	16,833,080.11	0.81	24.12
	职工薪酬	110,795,874.00	5.77	87,125,481.84	4.18	27.17
	折旧费	236,052,291.08	12.29	255,568,652.69	12.27	-7.64
	其他费用	15,191,413.10	0.79	13,245,055.21	0.63	14.69
配电	购入电力费	2,199,425,929.35	77.81	1,838,516,227.98	76.72	19.63
	材料费	33,635,298.78	1.19	31,295,729.97	1.31	7.48
	职工薪酬	243,246,977.22	8.61	196,583,204.00	8.20	23.74
	折旧费	278,493,900.07	9.85	260,433,367.95	10.87	6.93
	其他费用	71,882,756.15	2.54	69,439,180.40	2.90	3.52
燃气	材料费	197,386.51	0.11	-	-	-
	职工薪酬	801,575.73	0.43	28,065.62	0.19	2,756.08
	折旧费	6,195,881.25	3.35	101,586.72	0.68	5,999.11
	购入燃气费	172,945,129.79	93.37	14,532,573.63	97.94	1,090.05
	委托运营费	3,034,145.48	1.64	28,698.57	0.19	10,472.46
	其他费用	2,033,309.64	1.10	148,801.25	1.00	1,266.46

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购的合计金额为 369,222.15 万元，占年度采购总金额的 93.48%。

4、 费用

变动比例超过 30%的费用情况说明：

(1) 管理费用较上年增加主要系地电公司输变电工程及部分分公司办公楼维修费用增加所致。

(2) 财务费用较上年同期增加主要系本期银行借款平均余额增加所致。

5、 现金流

变动比例超过 30%的主要现金流量表项目说明：

(1) 投资支付的现金较上年同期增加主要是由于本期支付国兴公司股权价款以及榆树坡煤业增资款。

(2) 处置固定资产无形资产及其他长期资产收回的现金减少主要是由于上年同期阳光公司处置部分职工住房产权所致。

(3) 偿还债务支付的现金增加主要是由于本期偿还银行借款以及长期应付款增加所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要是由于归还银行借款同比增加所致。

6、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，有序落实年初确定的各项经营目标，逐步提升存量资产盈利能力、持续规范运作、全面运行内控体系、积极拓展资本市场发展空间，公司经营保持稳定，保障了股东的合法权益。由于社会用电量低

于预期，公司部分经营指标未达标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
发电业务	2,108,520,184.48	1,870,194,716.99	11.30	-4.24	-8.60	增加 4.24 个百分点
供热业务	56,172,896.03	49,823,688.75	11.30	39.58	33.22	增加 4.24 个百分点
配电业务	3,675,197,864.61	2,826,684,861.57	23.09	16.59	17.96	减少 0.90 个百分点
燃气供应	193,210,202.64	185,207,428.40	4.14	1,960.88	1,148.05	--
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	5,783,718,049.09	4,696,879,578.56	18.79	8.02	5.73	增加 1.76 个百分点
热力	56,172,896.03	49,823,688.75	11.30	39.58	33.22	增加 4.24 个百分点
燃气	193,210,202.64	185,207,428.40	4.14	1,960.88	1,148.05	--

发电、供热业务：

本年度主营业务收入比上年度减少的主要原因系上网电量减少及平均电价上调共同影响所致；

本年度主营业务成本比上年度减少的主要原因系上网电量减少所致。

配电业务：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系售电量增加及平均电价上调共同影响所致；

本年度主营业务成本比上年度增加的主要原因系售电量增加及趸售电价上涨共同影响所致。

燃气供应：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系售气量增加及平均气价调整共同影响所致；

本年度主营业务成本比上年度增加的主要原因系售气量增加及固定成本受气量摊薄影响，单位供气成本下降共同影响所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
山西	6,058,504,392.16	10.92

本公司主营的发电、配电及燃气等经营活动及资产均在山西省境内。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）
货币资金	769,180,376.96	10.39	927,046,056.49	13.38	-17.03
应收账款	360,958,738.36	4.88	323,451,719.56	4.67	11.60
存货	157,889,251.88	2.13	182,150,880.95	2.63	-13.32
投资性房地产	3,958,610.08	0.05	4,618,378.36	0.07	-14.29
长期股权投资	100,048,662.45	1.35	73,096,758.75	1.06	36.87
固定资产	4,543,356,670.30	61.38	4,067,922,504.95	58.73	11.69
在建工程	872,304,046.44	11.78	747,832,985.15	10.80	16.64
短期借款	1,280,000,000.00	17.29	771,700,000.00	11.14	65.87
一年内到期的非 流动负债	16,311,200.00	0.22	71,311,200.00	1.03	-77.13
长期应付款	876,008,886.00	11.83	1,149,000,340.00	16.59	-23.76

长期股权投资较期初金额增加主要是由于本期新增对榆树坡煤业投资款 4600 万元。

短期借款较期初金额增加主要是由于本期公司工程项目较多，银行借款增加。

一年内到期的非流动负债较期初金额减少主要是由于本期偿还到期的银行借款所致。

长期应付款较期初金额减少主要是由于本期偿还电网升级改造专项借款所致。

（四）核心竞争力分析

1. 人才优势

公司拥有优秀的经营管理人才、专业技术人才、高技能人才、后备高级管理人才及资深专家“五支”队伍，保证了公司经营管理和业务拓展的顺利推进。

2. 规范治理优势

公司始终严格按照相关法律法规要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。建立健全内部控制体系，实现了权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构。

3. 经营权优势

公司配电企业拥有山西省经济及信息化委员会核发的《供电营业许可证》，具有独立的供电营业区。燃气企业拥有供气区域天然气业务专营权。

4. 设备优势

公司稳步提升设备健康水平，发电企业自主研发了燃料信息化系统和燃料无人值守系统，形成了“资源共享、提高效率、管理留痕”为特点的信息网络平台；机组通流、脱硝、除尘等系统的升级改造，提高了设备的安全性、可靠性、经济性、可控性。配电企业实现了输、配网地理信息管理系统及电压、无功管理信息系统建设；建立覆盖所有变电站、供电所和营业网点的高速综合业务网，同时实现调度数据通信网络的自主管理。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

2012 年公司新增股权投资额共计 13,914.34 万元, 相比上年同期的 11,015.93 万元增加 2,898.41 万元。其中: 经公司七届董事会第十七次会议审议, 2012 年收购控股股东山西国际电力集团有限公司持有的山西国兴煤层气输配有限公司 40% 股权, 支付对价 4314.34 万元; 经公司经理办公会审议, 2012 年支付山西宁武榆树坡煤业有限公司 4600 万元增资款; 拨付地电公司农村电网改造升级工程中央预算内基建支出 5000 万元。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位: 元 币种: 人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	971,551.50		3,439,815.86	69,631.90	240,230.06	可供出售金融资产	
合计		971,551.50	/	3,439,815.86	69,631.90	240,230.06	/	/

(2) 本年度公司无持有非上市金融企业股权情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 本年度公司无委托理财事项。

(2) 本年度公司无委托贷款事项。

(3) 本年度公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

3、报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司基本情况分析表

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西阳光发电有限责任公司	100%	110,000.00	239,012.22	150,682.79	218,266.25	4,475.93	3,562.74
山西地方电力有限公司	100%	60,000.00	457,408.06	186,461.72	368,248.49	48,490.81	36,164.23
山西国兴煤层气输配有限公司	40%	10,000.00	29,695.09	8,914.96	19,376.79	-301.71	-303.78

(2) 主要参股公司基本情况分析表

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例	所处行业	注册资本	总资产	净资产	净利润
山西精美合金有限公司	28.57%	镁及镁制品的生产、制造	2800.00	11,631.60	-72.43	-2,460.94
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23.00%	煤炭生产	38,111.48	129,540.62	34,330.26	-5343.70
山西鼎正环保建材有限公司	21.36%	环保材料生产	3277.32	16,884.97	3,235.32	31.07

(3) 经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的单个子公司相关情况分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本期净利润	上期净利润	变动比例	变动原因
山西阳光发电有限责任公司	3562.74	221.72	1506.86%	电价上涨

5、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年是全面贯彻落实党的十八大精神的开局之年，是实施我省“十二五”规划承前启后的关键一年，同时也是公司奋起发展的重要一年。综观国际国内大势，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期。“十八大”报告中明确指出要推动资源利用方式根本转变，控制能源消费总量，加强节能降耗，支持节能低碳产业和新能源、可再生能源发展。受宏观调控影响经济增长预期放缓，煤炭、电力等传统产业市场需求减弱，产业发展形势依然严峻，行业发展面临一定的不确定性。

1. 行业发展趋势

公司所属电力行业，拥有发电和配电两大主业，受宏观经济波动影响较为明显。2013 年，国民经济保持一定增速将带动电力需求持续增长，预计全社会用电量增速有望达到 9%以上。电煤价格双轨制的取消将在一定程度上缓解“市场煤、计划电”的矛盾格局，有利于推动“煤电一体

化”战略深入实施。山西省经济转型与跨越发展将促进省内电力和电网事业的发展，公司稳健发展仍是未来一定时期内的基本态势。

2. 区域市场地位的变动趋势

公司现有发电企业是山西省百万千瓦级大型火力发电厂，是山西电网的主力电厂；配电企业是覆盖了山西省 12 个县（区）电网的建设运营，供电区域 2.3 万平方公里，占山西省 15%的国土面积，构成山西省内重要供配电网。因此，预计公司在山西省内的市场地位不会出现重大变化。

3. 公司发展面临的主要困难

一是受国家宏观调控影响，经济增长预期放缓导致社会用电需求增长也随之放缓，影响公司电量增长。国家节能减排政策实施，使火电污染物排放的控制力度日益加大，公司发电企业环保相关投入加大，营业成本可能增加。

二是公司配电企业面临日益增长的多元化用电需求和新能源灵活高效接入的压力，对电网建设及运营优化提出更高要求，电网升级改造需持续投入。全社会用电量增速变化可能使公司经营业绩增长存在一定的不确定性。

（二）公司发展战略

1. 发展战略

以科学发展观为指导，坚持“发展、规范”两大主题，坚持稳中求进，建设本质安全型企业，全面提升运营质量，持续规范公司治理，不断完善内控体系，全力推进资本运作，建设专业管理团队。

2. 各主要业务的发展规划

（1）发电业务

坚持立足火力发电，优化电力结构，积极培育新的发电项目，保持发电业务的长期稳定发展。对现有的火电资产，公司将通过不断进行技术改造和强化内部管理，进一步降低运营成本、提高盈利能力。

（2）配电业务

加大电网建设力度，进一步增强供电能力，建设成为装备先进、供电可靠、管理精细、服务优良的省内外具有一定影响力的配电企业。

3. 发展机遇和挑战

我国经济仍处于大有作为的重要战略机遇期，发展潜力巨大，内需空间广阔，正孕育着新的突破。同时受全球经济仍处于恢复期和国内经济结构的持续优化调整，公司发展的机遇和挑战并存。

一是党的十八大胜利召开，描绘了全面建成小康社会的宏伟蓝图，做出了“五位一体”的战略部署，必将促进经济持续向好。

二是山西省转型综改试验区建设进入实质性阶段，齐心协力攻坚项目落地为公司加快发展提供了机遇。

三是控股股东在产业方面的快速发展以及与山西煤销集团的合并重组，拓宽了公司发展的空间，为公司发展提供有力支撑。

（三）经营计划

1. 经营计划

公司 2013 年的经营计划主要指标是：发电量完成 63 亿千瓦时，售电量完成 72.15 亿千瓦时，售气量 1.8 亿立方米，营业收入实现 64.90 亿元以上，营业成本控制在 53.21 亿元以内。

2. 公司采取的策略和行动

（1）稳步提升存量资产盈利能力

牢固树立安全发展理念，继续深化和推行各项管理手段，围绕主业，

着力提高发展的质量和效益，全力提升存量资产的盈利能力。

(2) 有序推进资本运作

坚持“发展、规范”两大主题，以控股股东与山西煤销集团合并重组为契机，有序推进公司重大资产重组工作。

(3) 持续提高治理水平

持续规范运作，严格合规信息披露，深化投资者关系管理，加强子公司的治理规范，持续提高公司治理水平维护上市公司良好形象。

(4) 有效强化风险管控能力

全面推行《内部控制手册》，持续完善适应公司发展战略要求的内控体系和管控流程，严格各项业务流程和关键节点的执行力，增强公司风险管控能力，强化内控体系运行的有效性。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将通过资金集中管理，统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用。全年预计完成技改及在建工程投资项目所需资金 11 亿元，公司将严格审批、动态监管资金使用，通过日常生产经营收入筹集调配外，如有不足部分，则利用各种融资方式予以解决，以保障公司经营业务的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1. 政策风险

电力行业是关系国计民生的基础行业，电力体制改革力度逐渐加大，国家出台的各项政策和今后可能出台的政策措施可能会对公司的生产经营产生一定的影响。

2. 行业风险

发电企业受电力需求增长放缓、电煤供应结构性过剩与区域阶段性偏紧的矛盾仍然比较突出；新增机组投运影响公司发电利用小时；电煤价格正式并轨，电煤临时价格干预措施解除，重点合同煤、市场煤“合二为一”，煤电联动政策难以尽快落地。

受区域经济结构调整影响，配电企业用电结构变化可能对经济技术指标产生不利影响。同时电网建设过程中资源优化配置能力和电网智能化建设水平不足，可能影响多元化用电需求和新能源的灵活高效接入。

省内燃气行业处于市场发展初期，市场竞争较为激烈，公司燃气企业发展面临较大的挑战和考验。

3. 环保风险

国家对经济发展的环保要求日趋严格，污染物排放控制力度日益加大，可能对公司节能降耗和技改投入提出更高要求。

4. 价格风险

公司主要业务涉及的电能的采购价格和销售价格均由物价部门核定，电力价格调整可能会对公司经营业绩产生一定影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步规范公司利润分配政策，维护股东特别是中小投资者的利益，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和中国证券监督管理委员会山西监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，公司七届董事会二十五次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，明确现金分红政策等相关条款，待公司股东大会审议通过后执行。（详见公司于2012年12月24日在上海证券交易所网站及上海证券报披露的《通宝能源七届董事会二十五次会议决议公告》）。

公司二〇一一年度股东大会审议通过了公司《二〇一一年度利润分配预案》，以2011年末总股本1,146,502,523股为基数，向全体股东按每10股派发现金1.00元(含税)，共计分配利润114,650,252.30元。公司于2012年6月16日发布《2011年度利润分配实施公告》，2012年6月28日完成现金红利发放。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	0	1	0	114,650,252.30	370,584,598.75	30.94
2011年	0	1	0	114,650,252.30	370,302,830.61	30.96
2010年	0	0	0	0	232,560,442.31	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司披露了《2012 年度社会责任报告》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司未发生重大环保问题。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2011年10月31日公司七届董事会十五次会议审议通过了《关于公司拟收购山西国兴煤层气输配有限公司40%股权的议案》，发布了《山西通宝能源股份有限公司关于收购山西国兴煤层气输配有限公司股权的关联交易意向性公告》。</p> <p>2011年12月6日公司七届董事会十七次会议审议通过了《关于公司收购山西国兴煤层气输配有限公司40%股权的议案》，公司以4314.34万元收购控股股东山西国际电力集团有限公司持有的山西国兴煤层气输配有限公司40%股权。</p> <p>2012年1月4日办理完毕工商变更登记手续。</p>	<p>详情请参阅公司在上海证券交易所网站和上海证券交易所披露的下列公告：</p> <p>2011年11月1日披露《通宝能源关于收购山西国兴煤层气输配有限公司股权的关联交易意向性公告》；</p> <p>2011年12月7日披露《通宝能源七届董事会十七次会议决议公告暨召开二〇一一年第三次临时股东大会的通知》；</p> <p>2012年1月12日披露《通宝能源关于收购山西国兴煤层气输配有限公司40%股权完成工商变更登记的公告》。</p>

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司 2012 年 3 月 8 日召开的七届董事会二十次会议、2012 年 6 月 8 日召开的二〇一一年度股东大会审议通过了《二〇一二年日常关联交易预案》，对 2012 年度可能发生的日常关联交易进行了预计。	详情请参阅于 2012 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源 2012 年度日常关联交易预计公告》。
公司 2012 年 5 月 17 日召开的七届董事会二十二次会议、2012 年 6 月 8 日召开的二〇一一年度股东大会审议通过了《关于全资子公司山西阳光发电有限责任公司与山西国科节能有限公司签订〈合同能源管理合同〉的议案》，2012 年预计山西阳光发电有限责任公司支付山西国科节能有限公司节能效益分成金额不超过 200 万元。	详情请参阅于 2012 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关联交易公告》。
公司 2012 年 8 月 24 日召开的七届董事会二十三次会议审议通过了《关于增加二〇一二年日常关联交易金额的议案》，山西阳光发电有限责任公司与山西耀光煤电有限责任公司续签《2×200MW 机组辅助生产系统运行技术服务合同》，预计增加关联交易金额 800 万元。	详情请参阅于 2012 年 8 月 28 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于增加 2012 年度日常关联交易金额的公告》。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2011 年 10 月 31 日公司七届董事会十五次会议审议通过了《关于公司拟收购山西国兴煤层气输配有限公司 40%股权的议案》，发布了《山西通宝能源股份有限公司关于收购山西国兴煤层气输配有限公司股权的关联交易意向性公告》。 2011 年 12 月 6 日公司七届董事会十七次会议审议通过了《关于公司收购山西国兴煤层气输配有限公司 40%股权的议案》，公司以 4314.34 万元收购控股股东山西国际电力集团有限公司持有的山西国兴煤层气输配有限公司 40%股权。 2012 年 1 月 4 日办理完毕工商变更登记手续。	详情请参阅公司在上海证券交易所网站和上海证券报披露的下列公告： 2011 年 11 月 1 日披露《通宝能源关于收购山西国兴煤层气输配有限公司股权的关联交易意向性公告》； 2011 年 12 月 7 日披露《通宝能源七届董事会十七次会议决议公告暨召开二〇一一年第三次临时股东大会的通知》； 2012 年 1 月 12 日披露《通宝能源关于收购山西国兴煤层气输配有限公司 40%股权完成工商变更登记的公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司 2011 年 11 月 14 日召开的七届董事会十六次会议审议并通过了《关于公司拟收购山西国际电力天然气有限公司 51%股权的议案》，拟收购山西国际电力资产管理有限公司持有的山西国际电力天然气有限公司 51%的股权，收购完成后公司将成为山西国际电力天然气有限公司的控股股东。但由于交易各方未就收购事宜达成一致意见，经公司七届董

事会二十七次会议审议，同意终止本次股权收购。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	60,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	60,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	60,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.70

(三) 本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	山西国际电力和资产公司	1、承诺物业产权瑕疵情况不影响地电股份业务经营正常进行；2、承诺在一定期限内加快完善地电股份的瑕疵物业；3、承诺承担瑕疵物业给上市公司造成的损失（如有）。	承诺时间：2010.12.1； 承诺期限：国家第二次土地调查结果公布之后的12个月内（截止目前，国家第二次土地调查结果尚未公布）	是	是		
	股份限售	山西国际电力和资产公司	本次发行前所持有的通宝能源的股份以及在本次发行股份购买资产中取得的通宝能源股份自股份发行结束之日起36个月内不转让。	承诺时间：2010.8.29； 承诺期限：2014.6.23	是	是		
	其他	山西国际电力	避免同业竞争：承诺确定通宝能源作为山西国际电力控制的火力发电业务最终的整合	承诺时间：2011.5.16	否	是		

		平台,在发电业务项目开发、资本运作、资产并购等方面优先支持通宝能源。					
其他	山西国际电力	减少关联交易:承诺在进行确有必要且无法规避的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害通宝能源及其他股东的合法权益。	承诺时间: 2010.8.29	否	是		
其他	山西国际电力和资产公司	承诺保证上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立	承诺时间: 2010.10.21	否	是		
其他	山西国际电力	承诺不违规占用上市公司资金做出承诺,承诺按照相关规定规范对外担保行为,不违规占用通宝能源的资金。	承诺时间: 2010.10.21	否	是		
其他	山西国际电力和资产公司	承诺重组中的标的资产地电股份不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项。若日后发现地电股份在承诺签署之日前尚存在应披露而未披露的负债、担保及其它或有风险,承诺人同意按照持有地电股份的持股比例赔偿通宝能源因此所遭受的损失。	承诺时间: 2010.8.29	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	20

经公司 2011 年度股东大会审议通过，聘用大华会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度财务审计机构，聘期一年。支付 2011 年度审计费用为 90 万元；

经公司七届董事会二十七次会议审议通过，拟聘用大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2013 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。拟支付二〇一二年度财务审计费用为 75 万元，内部控制审计费用 25 万元。

注：大华会计师事务所有限公司经北京市财政局《关于同意设立大华会计师事务所（特殊普通合伙）的批复》（京财会许可【2011】0101 号），并已获财政部、中国证监会换发 000108 号证券、期货相关业务许可证，完成特殊普通合伙会计师事务所转制工作，并更名为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	273,561,545	23.86						273,561,545	23.86
1、国家持股									
2、国有法人持股	273,561,545	23.86						273,561,545	23.86
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	872,940,978	76.14						872,940,978	76.14
1、人民币普通股	872,940,978	76.14						872,940,978	76.14
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,146,502,523	100.00						1,146,502,523	100.00

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山西国际电力集团有限公司	270,825,930	0	0	270,825,930	重大资产重组	2014年6月23日
山西国际电力资产管理有限公司	2,735,615	0	0	2,735,615	重大资产重组	2014年6月23日
合计	273,561,545	0	0	273,561,545	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年6月22日	5.63	273,561,545	2011年6月24日	273,561,545	

公司七届董事会四次会议、七届董事会五次会议及 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了公司向特定对象山西国际电力集团有限公司及其全资子公司山西国际电力资产管理有限公司非公开发行股份购买其分别持有的地电股份 99%、1%的股份事项。

2011 年 6 月 7 日，中国证监会作出《关于核准山西通宝能源股份有限公司向山西国际电力集团有限公司、山西国际电力资产管理有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]876 号），核准公司向山西国际电力集团有限公司发行 270,825,930 股股份，向山西国际电力资产管理有限公司发行 2,735,615 股股份购买相关资产。

2011 年 6 月 7 日，中国证监会作出《关于核准豁免山西国际电力集团有限公司及一致行动人要约收购山西通宝能源股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]877 号），核准豁免山西国际电力集团有限公司及一致行动人山西国际电力资产管理有限公司因以资产认购本公司本次发行股份而增持的 273,561,545 股股份，导致合计持有本公司 695,910,434 股股份，约占本公司总股本的 60.70%而应履行的要约收购义务。

2011 年 6 月 22 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次向山西国际电力集团有限公司及其全资子公司山西国际电力资产管理有限公司非公开发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次新增股份 273,561,545 股的股份性质为有限售条件流通股。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		66,205 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		66,226 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
						股份状态	数量
山西国际电力集团有限公司	国有法人	60.46	693,174,819	0	270,825,930	无	0
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.77	20,300,000	30,000	0	未知	0
中国建设银行一华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.75	20,026,403	0	0	未知	0
中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	1.36	15,623,261	0	0	未知	0
山西统配煤炭经销总公司	国有法人	1.04	11,973,658	0	0	未知	0
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.85	9,693,667	274,300	0	未知	0
袁超	境内自然人	0.76	8,736,000	8,736,000	0	未知	0
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.74	8,511,899	0	0	未知	0
中国银行股份有限公司一易方达资源行业股票型证券投资基金	其他	0.52	5,999,932	-44,046	0	未知	0
阳泉煤业(集团)有限责任公司	国有法人	0.45	5,131,568	0	0	未知	0
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	国有法人	0.45	5,131,568	0	0	未知	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山西国际电力集团有限公司	422,348,889	人民币普通股	422,348,889				
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	20,300,000	人民币普通股	20,300,000				
中国建设银行一华夏优势增长股票型证券投资基金	20,026,403	人民币普通股	20,026,403				
中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金	15,623,261	人民币普通股	15,623,261				
山西统配煤炭经销总公司	11,973,658	人民币普通股	11,973,658				
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	9,693,667	人民币普通股	9,693,667				
袁超	8,736,000	人民币普通股	8,736,000				
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	8,511,899	人民币普通股	8,511,899				
中国银行股份有限公司一易方达资源行业股票型	5,999,932	人民币普通股	5,999,932				

证券投资基金			
阳泉煤业(集团)有限责任公司	5,131,568	人民币普通股	5,131,568
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	5,131,568	人民币普通股	5,131,568
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,山西国际电力集团有限公司、山西潞安矿业(集团)有限责任公司、阳泉煤业(集团)有限责任公司实际控制人同为山西省国有资产监督管理委员会,中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金和中国银行股份有限公司一易方达资源行业股票型证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司,中国建设银行一华夏优势增长股票型证券投资基金和交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)同属于华夏基金管理有限公司。除上述关系外,未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山西国际电力集团有限公司	270,825,930	2014年6月23日	0	自新增股份发行结束之日起三十六个月内不转让,在限售期限届满后,按中国证监会及上海证券交易所有关规定执行。
2	山西国际电力资产管理有限公司	2,735,615	2014年6月23日	0	自新增股份发行结束之日起三十六个月内不转让,在限售期限届满后,按中国证监会及上海证券交易所有关规定执行。
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前十名有限售条件股东中,山西国际电力资产管理有限公司系山西国际电力集团有限公司的全资子公司,属于一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位:亿元 币种:人民币

名称	山西国际电力集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘建中
成立日期	1990年7月19日
组织机构代码	11001158-7
注册资本	60
主要经营业务	电、热的生产和销售等
经营成果	截止2012年12月31日,营业总收入130.66亿元,利润总额7.42亿元。(未经审计)
财务状况	截止2012年12月31日,资产总额284.42亿元,负债总额167.73亿元,净资产116.69亿元。(未经审计)
现金流和未来发展战略	2012年度经营活动现金流量净额10.53亿元(未经审计)。 未来发展战略:以追求永续经营、培育核心竞争力为事业成长的出发点,以“建设资产优良、实力雄厚、管理先进、全省一流,在全国具有影响力和竞争力的特大型企业集团”为奋斗目标,坚持发展火电,优先发展配电,积极发展新能源,专注能源领域,努力把主导产业做强做大,形

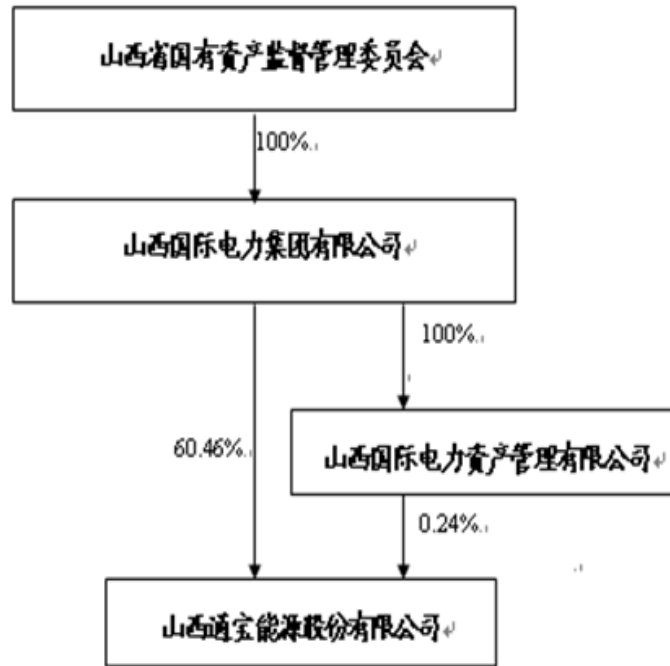
	成竞争优势。与此同时，围绕电力发展上下延伸产业链，稳健发展金融业，探索发展旅游业，努力发展基础产业，实施煤电联营，优化产业结构，加强主业支撑，不断提高核心竞争力，努力实现快速平稳发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2012 年 12 月 31 日，持股漳泽电力（000767）13.72%、山西证券（002500）11.11%、京能热电（600578）7.20%、光大银行（601818）0.25%。

（二）实际控制人情况

1、 法人

名称	山西省国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
刘建中	董事长	男	56	2012年2月16日	2013年5月17日	0	0	0		0	0
常小刚	原董事长(离任)	男	49	2010年5月18日	2012年1月31日	0	0	0		0	32.45
王建军	董事	男	40	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0		0	37.17
李明星	董事	男	46	2010年8月6日	2013年5月17日	0	0	0		54.26	0
	总经理			2010年7月21日	2013年5月17日						
史丹	独立董事	女	51	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0		6.00	0
李晓磊	独立董事	男	43	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0		6.00	0
崔劲	独立董事	男	47	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0		6.00	0
张志铭	独立董事	男	50	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0		6.00	0
宋晓伟	监事会主席	女	48	2010年8月6日	2013年5月17日	0	0	0		0	37.63
董雄伟	监事	男	29	2010年8月6日	2013年5月17日	0	0	0		0	15.96
薛涛	监事	女	31	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0		13.31	0
王波文	监事	男	29	2011年4月12日	2013年5月17日	0	0	0		14.26	0
黄云峰	监事	男	42	2011年4月12日	2013年5月17日	0	0	0		17.22	0
魏绍青	总工程师	男	48	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0		67.10	0
梁丽星	总会计师	女	41	2011年1月24日	2013年5月17日	0	0	0		37.38	0
	董事会秘书			2010年5月18日	2013年5月17日						
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	227.53	123.21

注：报告期内应付报酬总额除独立董事外均含 2011 年度部分绩效。

刘建中：本公司七届董事会董事长，高级工程师，管理科学与工程博士。2009 年 1 月起任山西煤炭运销集团有限公司董事长，2012 年 1 月起任山西国际电力集团有限公司党委书记，2012 年 2 月起任山西国际电力集团有限公司董事长。2012 年 2 月起任本公司七届董事会董事长。

常小刚：本公司七届董事会原董事长，高级经济师，清华大学 EMBA。2001 年 5 月至 2012 年 1 月先后任本公司四届至七届董事会董事长。2001

年 7 月至 2008 年 2 月任山西国际电力集团有限公司董事、总经理。2008 年 1 月至 2012 年 1 月任山西国际电力集团有限公司党委书记。2008 年 2 月至 2012 年 2 月任山西国际电力集团有限公司董事长。2003 年 3 月至 2012 年 5 月任山西国际电力集团有限公司总经理。

王建军：本公司七届董事会董事，工程师，工程硕士。2003 年 1 月至 2008 年 1 月任山西国际电力集团工程管理有限公司工程部经理。2008 年 2 月至 2009 年 10 月任山西国际电力集团有限公司产业管理部经理。2009 年 10 月至 2010 年 7 月任本公司党委书记、总经理。2010 年 7 月至今任山西国际电力集团有限公司产业管理部经理。2008 年 4 月起任本公司六届、七届董事会董事。

李明星：本公司七届董事会董事兼总经理，注册会计师，工商管理硕士。2000 年 4 月至 2008 年 2 月任山西金融租赁有限公司项目部副经理、董事会秘书、办公室主任。2008 年 2 月至 2009 年 6 月任山西国际电力集团有限公司人力资源部副经理、经理。2009 年 6 月至 2010 年 7 月任山西国际电力集团有限公司财务部经理。2009 年 11 月至 2010 年 7 月任本公司六届、七届监事会主席。2010 年 7 月起任本公司总经理。2010 年 8 月起任本公司七届董事会董事。

史丹：本公司七届董事会独立董事，管理学博士。2001 年 9 月至 2008 年 12 月任中国社会科学院工业经济研究所研究员、主任。2009 年 1 月至 2010 年 8 月任中国社会科学院工业经济研究所研究员、所长助理。2010 年 8 月至 2011 年 12 月任中国社科院财贸所副所长、研究员，2011 年 12 月至今任中国社科院财经战略研究院副院长、研究员。2010 年 5 月起任本公司七届董事会独立董事。

李晓磊：本公司七届董事会独立董事，大学本科，北京大学光华管

理学院金融 EMBA。现任中德证券有限责任公司副首席执行官。2003 年 4 月至 2012 年 10 月先后任中银国际证券有限责任公司执行董事、董事总经理、公司执行委员会成员、副执行总裁，2012 年 11 月起至今任中德证券有限责任公司副首席执行官。2010 年 5 月起任本公司七届董事会独立董事。

崔劲：本公司七届董事会独立董事，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师，国际经济学博士。2011 年 9 月起至今任北京天健兴业资产评估有限公司执行董事、高级合伙人。2010 年 5 月起任本公司七届董事会独立董事。

张志铭：本公司七届董事会独立董事，法学博士。2005 年至今任中国人民大学法学院教授、博士生导师。2010 年 5 月起任本公司七届董事会独立董事。2012 年 10 月起任卧龙地产集团股份有限公司独立董事。

宋晓伟：本公司七届监事会主席，高级会计师，注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师，工商管理硕士。2006 年 7 月至 2008 年 2 月先后任太原理工天成科技股份有限公司总经理助理、副总经理。2008 年 2 月至 2009 年 10 月任本公司总会计师。2009 年 10 月至今任山西国际电力集团有限公司法律审计部经理。2010 年 8 月起任本公司七届监事会主席。

董雄伟：本公司七届监事会监事，法学硕士。2008 年 5 月至 2009 年 10 月任山西国际电力集团有限公司集团工作部项目经理。2009 年 10 月至今任山西国际电力集团有限公司法律审计部项目经理。2010 年 8 月起任本公司七届监事会监事。

薛涛：本公司七届监事会监事，法学硕士。2008 年 5 月起在本公司证券部工作。2009 年 10 月起任本公司六届、七届监事会监事。

王博文：本公司七届监事会监事，大学本科。2008 年 5 月起在本公司办公室工作。2011 年 4 月起任本公司七届监事会监事。

黄云峰：本公司七届监事会监事，高级工程师，大学本科。2005 年 10 月至 2008 年 9 月，任大唐太原第二热电厂热工工程部主任。2008 年 9 月至今，先后在本公司经营管理部、发电管理部工作。2011 年 4 月起任本公司七届监事会监事。

魏绍青：本公司总工程师，高级工程师，大学本科。2002 年 11 月至 2006 年 3 月任山西国际电力集团发电管理有限公司生产技术部经理。2006 年 3 月至 2010 年 1 月任山西阳光发电有限责任公司副总经理。2010 年 1 月起任本公司总工程师。2010 年 7 月起兼任山西阳光发电有限责任公司总经理。

梁丽星：本公司总会计师兼董事会秘书，高级会计师，工商管理硕士。2000 年起至 2009 年 10 月先后任本公司投资证券部副经理，证券事务代表，证券部经理。2005 年 4 月至 2007 年 5 月任本公司五届监事会监事。2009 年 10 月起任本公司董事会秘书。2011 年 1 月起任本公司总会计师兼董事会秘书。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘建中	山西国际电力集团有限公司	党委书记	2012 年 1 月 17 日	
		董事长	2012 年 2 月 20 日	
常小刚	山西国际电力集团有限公司	总经理	2003 年 3 月 27 日	2012 年 5 月 27 日
	山西国际电力集团有限公司	党委书记	2008 年 1 月 9 日	2012 年 1 月 17 日
	山西国际电力集团有限公司	董事长	2008 年 2 月 18 日	2012 年 2 月 20 日
王建军	山西国际电力集团有限公司	产业管理部经理	2010 年 7 月 21 日	
宋晓伟	山西国际电力集团有限公司	审计法律部经理	2009 年 10 月 26 日	
董雄伟	山西国际电力集团有限公司	审计法律部职员	2008 年 5 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘建中	山西煤炭运销集团有限公司	董事长	2009年1月1日	
常小刚	山西地方电力有限公司	董事长	2008年8月12日	2012年4月13日
	山西国兴煤层气输配有限公司	董事长	2009年9月27日	2012年4月13日
	山西证券股份有限公司	董事	2008年1月31日	2012年7月18日
王建军	山西地方电力有限公司	董事	2010年8月24日	
	山西新兴能源产业集团有限公司	董事	2010年8月24日	
	山西金融租赁有限公司	董事	2010年8月31日	
	山西国际电力资产管理有限公司	董事	2010年11月15日	
	山西燃气产业集团有限公司	董事	2010年8月31日	
	山西国电置业有限公司	董事	2009年7月9日	
	山西国际电力投资有限公司	董事	2011年3月10日	
	山西国际电力天然气有限公司	董事	2008年8月13日	
	山西信托投资有限责任公司	董事	2011年2月12日	
李明星	晋商银行股份有限公司	董事	2011年2月28日	
	山西阳光发电有限责任公司	董事长	2011年3月18日	
宋晓伟	北京京能热电股份有限公司	监事会主席	2010年7月8日	
	山西漳泽电力股份有限公司	监事会主席	2010年11月30日	
	山西信托投资有限责任公司	监事	2011年2月12日	
	山西地方电力有限公司	监事会召集人	2010年8月24日	
	山西新兴能源产业集团有限公司	监事会召集人	2010年8月24日	
	山西国际电力资产管理有限公司	监事会召集人	2010年11月15日	
	山西燃气产业集团有限公司	监事会召集人	2010年8月31日	
	山西国电置业有限公司	监事会召集人	2010年9月30日	
	山西国际电力投资有限公司	监事会召集人	2011年3月10日	
	山西金融租赁有限公司	监事长	2010年8月31日	
董雄伟	山西地方电力有限公司	监事	2010年8月24日	
	山西新兴能源产业集团有限公司	监事	2010年8月24日	
	山西国际电力资产管理有限公司	监事	2010年11月15日	
	山西金融租赁有限公司	监事	2010年8月31日	
	山西燃气产业集团有限公司	监事	2010年8月31日	
	山西国际电力投资有限公司	监事	2011年3月10日	
	山西国电置业有限公司	监事	2010年9月30日	
史丹	中国社会科学院财经战略研究院	副院长、研究员	2011年12月1日	
	诺德基金管理有限公司	独立董事	2006年6月1日	
李晓磊	中银国际证券有限责任公司	副执行总裁	2003年4月20日	2012年10月31日
	中德证券有限责任公司	副首席执行官	2012年11月1日	
崔劲	北京天健兴业资产评估有限公司	执行董事、高级合伙人	2011年9月1日	
	万方地产股份有限公司	独立董事	2009年8月7日	
张志铭	中国人民大学法学院	教授	2005年5月1日	
	卧龙地产集团股份有限公司	独立董事	2012年10月25日	
魏绍青	山西阳光发电有限责任公司	总经理	2010年7月12日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过了公司董事、监事薪酬的发放原则，沿用至今。</p> <p>公司六届董事会二十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准调整为 5000 元/月，自七届董事会成立日起执行。</p> <p>公司七届董事会二十次会议审议通过调整了公司高级管理人员的年度薪酬标准，自</p>
---------------------	---

	2012 年 1 月起执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>董事薪酬：经公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过，确定不在公司担任日常具体管理职务的董事不领取董事职务报酬；在公司担任日常具体管理职务的董事，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取董事职务报酬。</p> <p>独立董事津贴：经公司六届董事会二十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，独立董事每人每年在公司领取人民币 6 万元(含税)的津贴。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使职权所需的费用，按公司规定报销。</p> <p>监事薪酬：经公司 2001 年度股东大会审议通过，确定不在公司担任日常具体管理职务的监事不领取监事职务报酬；在公司担任日常具体管理职务的监事，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取监事职务报酬。</p> <p>高级管理人员薪酬：经七届董事会二十次会议审议通过，调整了公司高级管理人员的年度薪酬标准：总经理 24 万元人民币，其他高级管理人员按照总经理年薪的 70% 执行，自 2012 年 1 月起执行。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	350.74 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
常小刚	董事长	离任	工作变动
刘建中	董事长	聘任	工作需要

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	27
主要子公司在职员工的数量	5,335
在职员工的数量合计	5,362
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,011
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,086
销售人员	348
技术人员	1,453
财务人员	103
行政人员	1,372
合计	5,362
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	32
本科	725
大专	1,067
大专以下	3,538
合计	5,362

（二）薪酬政策

公司的薪酬体系包括年薪制和岗位绩效制，各分子公司高管人员实行年薪制，公司本部及各分子公司员工实行岗位绩效制。公司薪酬管理实行工资总额管控，与绩效考核挂钩。

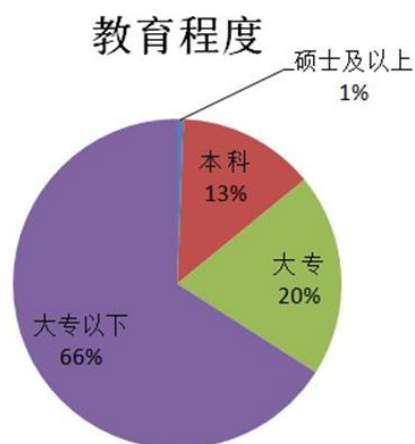
（三）培训计划

公司培训采用学分制管理，分岗位、分层级的分类培训体系。公司本部将以建设“学习研究型团队”为目标，采取外派和内训相结合的方式，重点加强对核心管理人员在资本运作、公司治理、财务核算、内部控制、法律事务等方面的学习，同时加强对各类上市公司案例的分析研究，力求打造一支勤勉敬业，团结协作，专业知识齐备，业务技术娴熟、组织运作高效的上市公司管理团队。各分子结合行业特点和业务要求，完善“以岗位培训为重点，技能鉴定为标准，技术比赛为手段”培训体系，重点加强对专业技术人员在安全管理、生产技术、市场营销、信息化等方面的培训学习，着力打一支管理高效、技术全面、作风过硬的生产经营队伍。

（四）专业构成统计图



（五）教育程度统计图



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一） 公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法规的要求，持续规范公司治理，不断完善公司法人治理结构和制度，不断完善公司规范运作水平。公司已经形成并持续完善权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构。报告期内，公司被评为“中国证券报金牛上市公司百强企业”、“中国上市公司资本品牌溢价百强企业”、“山西证监局投资者关系管理优秀单位”、“山西证监局社会责任优秀单位”。

报告期内，公司内控体系由全面建设转入有效运行阶段。在完善《内部控制手册》的基础上，公司以内控运行为抓手，健全公司治理制度，规范治理结构各层级运作，逐项落实内控流程和控制点，强化子公司治理检查，严格管控治理敏感事项，抓住监管机构治理专项活动契机深化治理，为公司规范、稳健发展创造良好的经营环境。

一是健全公司治理制度。公司对包括《公司章程》在内的公司治理、财务管理等管理制度进行了修订修编，确保公司内部控制和管理制度的有效衔接。其中《内幕信息知情人登记管理制度》、《全面预算管理办法》、《内部控制评价办法》已经公司七届董事会二十次会议审议通过；《公司章程》、《总经理工作细则》已经公司七届董事会二十五次会议审议通过；《关联交易管理制度》已经公司七届董事会二十次会议、2011 年度股东大会审议通过。公司同时更新下发了分类制度汇编手册，确保制度

有效执行。

二是规范治理结构各层级运作。公司将《股票上市规则》、《公司章程》等有关治理结构各层级运作的规范要求细化到《内部控制手册》中，通过内控体系的有效运行，规范治理结构各层级在授权范围内合规运作。

三是强化子公司治理管控。报告期内，公司制订并下发了《子公司管理办法》，从制度上规范子公司管控；推进完善事业部管控模式，提高子公司管控能力；按照年初制定的规范治理计划，结合年报及内控整改，定期对子公司专项检查，多渠道强化子公司规范运作执行力。

四是严格管控敏感事项。对关联交易、内幕信息、投资等事项进行专项监管。及时更新并下发关联方台账，严格管控关联交易决策程序，充分论证关联交易定价公允性，满足关联交易的“必要、公平、透明、合规”的监管要求；严格执行重大信息保密管理制度，定期筛查知情人，确保内幕信息传递保密，有效防范和杜绝内幕信息外泄和内幕交易行为发生；实施投资项目全过程监控，细化投资审议流程，推行项目可行性论证程序，建立项目全过程档案，确保投资决策科学；密切关注公司股票停牌期间的进展情况，畅通沟通渠道，尽可能满足投资者合理诉求，妥善细致做好信息披露及投资者沟通工作。

五是抓住监管机构治理专项活动契机深化治理。报告期内，完成了监管机构要求的现金分红政策修订、控股股东履行承诺事项梳理、内幕交易防控等一系列专项活动；积极配合山西证监局对公司开展了 2011 年年报以及内控规范体系两次现场检查。以专项活动为契机深化治理，对公司治理工作进行自查自检并认真整改，进一步提升了公司规范运作水平。

良好的公司治理是可持续发展的制度保障，是核心竞争力的重要体现，是保护股东权益的屏障。公司将一如既往，持续规范公司治理，不断优化法人治理结构，实现股东权益最大化。

（二）内幕知情人登记管理

报告期内，公司依据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）、国务院国资委《关于加强上市公司国有股东内幕信息管理有关问题的通知》（国资发产权【2011】158号）、上海证券交易所《关于做好上市公司内幕信息知情人档案报送工作的通知》（上证公函【2011】1501号）等文件要求，修订了公司《内幕信息知情人登记管理制度》，明确界定了内幕信息及内幕信息知情人，规范了内幕信息的保密责任、内幕信息知情人档案管理以及责任追究制度等相关内容，并经七届董事会二十次会议审议通过，制度全文于2012年3月10日刊登在上海证券交易所网站。

报告期内，公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，严格内幕信息管理，做好内幕信息保密及传递工作，遵照内幕信息登记备案的流程严格登记备案，全年未发生任何泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年2月16日	1.《关于调整公司董事的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站	2012年2月17日
2011年度股东大会	2012年6月8日	1.《二〇一一年度董事会工作报告》； 2.《二〇一一年度监事会工作报告》； 3.《二〇一一年度独立董事述职报告》； 4.《二〇一一年年度报告及摘要》；	全部审议通过	上海证券交易所网站	2012年6月10日

		5. 《二〇一一年度财务决算报告》； 6. 《二〇一一年度利润分配方案》； 7. 《二〇一二年度经营建议计划》； 8. 《二〇一二年度日常关联交易预案》； 9. 《关于聘任公司二〇一二年度审计机构的议案》； 10. 《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》； 11. 《关于全资子公司山西阳光发电有限责任公司与山西国科节能有限公司签订〈合同能源管理合同〉的议案》。			
--	--	---	--	--	--

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘建中	否	7	7	2	0	0	否	1
王建军	否	8	8	3	0	0	否	2
李明星	否	8	8	3	0	0	否	2
史丹	是	8	8	3	0	0	否	2
李晓磊	是	8	7	3	1	0	否	2
崔劲	是	8	8	3	0	0	否	2
张志铭	是	8	8	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会战略委员会负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，公司发展战略未发生重大变化。

董事会提名委员会主要负责广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，研究董事、经理人员的选择标准和程序，对董事候选人和经理人选进行审查并向董事会提出建议，对董事会负责。报告期内，公司董事会提名委员会召开一次会议。即 2012 年 1 月 31 日，公司七届董事会提名委员会三次会议审议并通过了《关于调整公司董事的议案》，经股东推荐，提名刘建中先生为公司七届董事会董事候选人。

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对董事会负责。报告期内公司董事会审计委员会召开三次会议。即 2012 年 3 月 8 日，公司七届董事会审计委员会五次会议审议并通过公司《董事会审计委员会 2011 年度履职情况报告》、《公司 2011 年度财务会计报告》、《关于大华会计师事务所有限公司从事公司 2011 年度审计工作的总结报告》、《关于聘任公司 2012 年度审计机构的议案》、《公司 2011 年度内部控制评价报告》、《公司关联人及关联法人认定情况的议案》、《公司二〇一二年度日常关联交易预案》。2012 年 5 月 17 日，公司七届董事会审计委员会六次会议审议并通过了《关于全资子公司山西阳光发电有限责任公司与山西国科节能有限公司签订〈合同能源管理合同〉的议案》。2012 年 8 月 24 日，公司七届董事会审计委员会七次会议审议并通过了公司《关于增加二〇一二年度日常关联交易金额的议案》，认为：本次关联交易公开、公平、合理，表决程序合法有效，交易价格公允，未损害中小股东和非关联股东的权益，符合全体股东的利益，符合有关法律、法规和公司章程的规定。

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定董事、经理人员考核标准，

并进行考核；负责制定、审查董事、经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开一次会议。即 2012 年 3 月 8 日，公司七届董事会薪酬与考核委员会一次会议审议并通过了《公司董事会薪酬与考核委员会 2011 年度履职情况报告》以及《关于调整公司高级管理人员薪酬的议案》，为激励公司高级管理人员勤勉尽责，提高公司的经营管理水平，结合近年物价情况及同类上市公司高级管理人员的平均薪酬水平，对公司高级管理人员的薪酬进行调整。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司运营正常，财务状况真实，决策程序合规，高管人员勤勉尽责，内控运行规范，监事会对公司报告期内的监督事项无异议。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保证独立性，保持自主经营的能力，公司经营情况符合真实性、合规性的监管要求，监事会未发现存在风险的事项。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会根据五届董事会十三次会议批准的高级管理人员薪酬的有关规定，对高级管理人员进行考评、激励和约束。

报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬管理办法》，公司高级管理人员薪酬实行年薪制。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行薪酬考核。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2012 年 12 月 31 日有效。

公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的重大或重要内部控制缺陷。

公司聘请的大华会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留审计意见。

(二) 内部控制制度建设情况

报告期内，公司内部控制由全面建设转入有效运行阶段，按照内部控制工作的统一部署，制定了详细的内部控制工作计划，将内部控制运行有效性检查、新并购企业内部控制建设及整改、内部控制手册更新、内部控制评价、内部控制业务培训等作为本年度工作重点，并持续完善内部控制制度，为加强股东大会、董事会、监事会的决策权、执行权及监督权，保证表决程序合法合规，保障内部控制持续有效运行与公司风险可控提供强有力的支持。

公司披露了《董事会关于公司二〇一二年度内部控制自我评价报告》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司披露了《内部控制审计报告》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司修订了《信息披露事务管理制度》，并经六届董事会二十四次会议审议通过。修订后的《信息披露事务管理制度》中增设第九章“年报信息披露重大差错责任追究”，对年报信息披露责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师高世茂、霍耀俊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

(一)审计报告

大华审字[2013]002376 号

山西通宝能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西通宝能源股份有限公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或

错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，通宝能源的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通宝能源 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：高世茂 霍耀俊

二〇一三年三月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表 2012 年 12 月 31 日

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	769,180,376.96	927,046,056.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、（二）	46,568,581.24	35,688,312.43
应收账款	七、（三）	360,958,738.36	323,451,719.56
预付款项	七、（五）	199,455,243.06	228,742,671.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、（四）	17,906,275.56	20,994,406.11
买入返售金融资产			
存货	七、（六）	157,889,251.88	182,150,880.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（七）	31,587,525.50	30,617,157.34
流动资产合计		1,583,545,992.56	1,748,691,204.21
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、（八）	3,439,815.86	3,119,509.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（十）	100,048,662.45	73,096,758.75
投资性房地产	七、（十一）	3,958,610.08	4,618,378.36
固定资产	七、（十二）	4,543,356,670.30	4,067,922,504.95
在建工程	七、（十三）	872,304,046.44	747,832,985.15
工程物资	七、（十四）	108,876,604.08	126,211,125.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、（十五）	117,661,374.08	94,405,136.44
开发支出			
商誉	七、（十六）	11,631,620.09	11,631,620.09
长期待摊费用	七、（十七）	541,087.74	809,589.15

递延所得税资产	七、(十八)	52,487,032.94	47,908,731.90
其他非流动资产	七、(二十)	4,220,100.00	
非流动资产合计		5,818,525,624.06	5,177,556,339.07
资产总计		7,402,071,616.62	6,926,247,543.28
流动负债:			
短期借款	七、(二十一)	1,280,000,000.00	771,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、(二十二)		13,610,000.00
应付账款	七、(二十三)	936,006,064.57	891,836,933.20
预收款项	七、(二十四)	289,546,170.68	235,279,376.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(二十五)	165,567,659.27	146,027,928.17
应交税费	七、(二十六)	101,373,527.35	102,542,038.08
应付利息			
应付股利	七、(二十七)	7,890,664.86	7,776,294.96
其他应付款	七、(二十八)	104,122,449.04	109,882,841.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、(二十九)	16,311,200.00	71,311,200.00
其他流动负债	七、(三十)	3,089,691.84	2,921,867.28
流动负债合计		2,903,907,427.61	2,352,888,479.92
非流动负债:			
长期借款	七、(三十一)		55,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七、(三十二)	876,008,886.00	1,149,000,340.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、(十八)	617,066.09	536,989.41
其他非流动负债	七、(三十三)	33,124,476.76	37,029,439.86
非流动负债合计		909,750,428.85	1,241,566,769.27
负债合计		3,813,657,856.46	3,594,455,249.19
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、(三十四)	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
资本公积	七、(三十六)	971,633,081.31	964,536,251.25
减:库存股			
专项储备	七、(三十五)	390.91	
盈余公积	七、(三十七)	244,266,970.90	235,272,760.94
一般风险准备			

未分配利润	七、(三十八)	1,170,476,361.32	923,536,224.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,532,879,327.44	3,269,847,760.02
少数股东权益		55,534,432.72	61,944,534.07
所有者权益合计		3,588,413,760.16	3,331,792,294.09
负债和所有者权益总计		7,402,071,616.62	6,926,247,543.28

法定代表人：刘建中 主管会计工作负责人：李明星 总会计师：梁丽星 会计机构负责人：赵曙光

母公司资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		25,897,702.05	78,534,614.34
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、(一)		
预付款项		60,000.00	60,000.00
应收利息			8,946,920.00
应收股利			
其他应收款	十四、(二)	30,055,537.78	81,391,582.67
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		56,013,239.83	168,933,117.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,439,815.86	3,119,509.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	2,600,545,441.18	2,486,785,328.75
投资性房地产			
固定资产		5,772,800.73	6,647,917.02
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		952,064.66	993,427.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,610,710,122.43	2,497,546,182.59
资产总计		2,666,723,362.26	2,666,479,299.60
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			

应付职工薪酬		1,596,248.42	1,831,423.31
应交税费		1,124,914.92	140,860.82
应付利息			
应付股利		7,890,664.86	7,776,294.96
其他应付款		588,755.18	551,277.71
一年内到期的非流动负债		1,311,200.00	1,311,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		42,511,783.38	61,611,056.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		617,066.09	536,989.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		617,066.09	536,989.41
负债合计		43,128,849.47	62,148,046.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
资本公积		1,147,358,523.69	1,103,387,111.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		209,279,225.27	200,285,015.31
一般风险准备			
未分配利润		120,454,240.83	154,156,603.49
所有者权益（或股东权益）合计		2,623,594,512.79	2,604,331,253.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,666,723,362.26	2,666,479,299.60

法定代表人：刘建中 主管会计工作负责人：李明星 总会计师：梁丽星 会计机构负责人：赵曙光

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、(三十九)	6,058,504,392.16	5,462,052,145.71
其中：营业收入	七、(三十九)	6,058,504,392.16	5,462,052,145.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、(三十九)	5,542,993,217.20	4,979,539,286.99
其中：营业成本	七、(三十九)	4,954,665,085.27	4,539,914,974.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、(四十)	27,158,739.80	29,424,402.16
销售费用			
管理费用	七、(四十一)	433,584,196.70	332,950,508.74
财务费用	七、(四十二)	125,733,762.22	74,394,884.53
资产减值损失	七、(四十四)	1,851,433.21	2,854,516.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(四十三)	-18,978,464.40	-1,182,066.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、(四十三)	-19,048,096.30	-1,190,793.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		496,532,710.56	481,330,791.93
加：营业外收入	七、(四十五)	15,222,026.42	26,948,052.67
减：营业外支出	七、(四十六)	3,646,535.22	8,635,246.61
其中：非流动资产处置损失	七、(四十六)	1,112,795.08	3,579,321.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		508,108,201.76	499,643,597.99
减：所得税费用	七、(四十七)	143,934,290.73	138,000,225.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		364,173,911.03	361,643,372.40
归属于母公司所有者的净利润		370,584,598.75	370,302,830.61
少数股东损益		-6,410,687.72	-8,659,458.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、(四十八)	0.3232	0.3230
（二）稀释每股收益	七、(四十八)	0.3232	0.3230
七、其他综合收益	七、(四十九)	240,230.06	-262,069.03
八、综合收益总额		364,414,141.09	361,381,303.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		370,824,828.81	370,040,761.58
归属于少数股东的综合收益总额		-6,410,687.72	-8,659,458.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘建中 主管会计工作负责人：李明星 总会计师：梁丽星 会计机构负责人：赵曙光

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(四)	5,151,320.11	10,266,920.00
减：营业成本	十四、(四)	294,913.12	1,977,234.95
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		13,055,482.95	11,208,736.57
财务费用		2,870,374.00	307,593.98
资产减值损失		3,357.74	10.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、(五)	100,955,162.29	-1,022,048.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、(五)	-19,114,469.61	-1,034,708.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		89,882,354.59	-4,248,704.53
加：营业外收入		59,745.01	1,174,429.81
减：营业外支出			15,560.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		89,942,099.60	-3,089,834.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,942,099.60	-3,089,834.72
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		240,230.06	-262,069.03
七、综合收益总额		90,182,329.66	-3,351,903.75

法定代表人：刘建中 主管会计工作负责人：李明星 总会计师：梁丽星 会计机构负责人：赵曙光

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,084,554,530.43	6,322,846,655.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、(五十)	41,347,193.51	32,158,686.37
经营活动现金流入小计		7,125,901,723.94	6,355,005,341.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,798,419,985.18	4,286,689,152.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		463,727,766.00	394,906,572.00
支付的各项税费		464,980,997.31	478,230,982.38
支付其他与经营活动有关的现金	七、(五十)	203,941,297.29	206,731,874.60
经营活动现金流出小计		5,931,070,045.78	5,366,558,581.75
经营活动产生的现金流量净额		1,194,831,678.16	988,446,759.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,228,373.30
取得投资收益收到的现金		69,631.90	12,666.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,925,019.48	16,168,629.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			22,819.88
投资活动现金流入小计		2,994,651.38	19,432,488.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,131,895,882.56	974,526,447.39
投资支付的现金		91,693,400.00	60,159,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			4,293,063.40

投资活动现金流出小计		1,223,589,282.56	1,038,978,810.79
投资活动产生的现金流量净额		-1,220,594,631.18	-1,019,546,321.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,500,000,000.00	1,264,835,039.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(五十)	60,000.00	4,149,890.00
筹资活动现金流入小计		1,550,060,000.00	1,318,984,929.12
偿还债务支付的现金		1,427,691,454.00	659,135,039.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,148,621.88	333,662,048.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(五十)	322,650.63	103,232,836.32
筹资活动现金流出小计		1,682,162,726.51	1,096,029,923.88
筹资活动产生的现金流量净额		-132,102,726.51	222,955,005.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,140,946.72
五、现金及现金等价物净增加额		-157,865,679.53	190,714,496.61
加：期初现金及现金等价物余额		927,046,056.49	736,331,559.88
六、期末现金及现金等价物余额		769,180,376.96	927,046,056.49

法定代表人：刘建中 主管会计工作负责人：李明星 总会计师：梁丽星 会计机构负责人：赵曙光

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			1,320,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,339,926.74	1,184,410.86
经营活动现金流入小计		14,339,926.74	2,504,410.86
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,080,382.68	4,797,167.79
支付的各项税费		512,188.71	1,455,240.91
支付其他与经营活动有关的现金		4,929,597.94	4,399,015.38
经营活动现金流出小计		12,522,169.33	10,651,424.08
经营活动产生的现金流量净额		1,817,757.41	-8,147,013.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		106,388,463.15	145,000,000.00
取得投资收益收到的现金		120,069,631.90	12,666.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,898.38	3,062,748.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		226,531,993.43	148,075,415.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,695.00	1,413,915.00
投资支付的现金		194,143,400.00	185,159,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		194,282,095.00	186,573,215.00
投资活动产生的现金流量净额		32,249,898.43	-38,497,799.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,581,917.50	1,348,900.01
支付其他与筹资活动有关的现金		122,650.63	11,678,561.55
筹资活动现金流出小计		166,704,568.13	13,027,461.56
筹资活动产生的现金流量净额		-86,704,568.13	86,972,538.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-52,636,912.29	40,327,725.48
加：期初现金及现金等价物余额		78,534,614.34	38,206,888.86
六、期末现金及现金等价物余额		25,897,702.05	78,534,614.34

法定代表人：刘建中 主管会计工作负责人：李明星 总会计师：梁丽星 会计机构负责人：赵曙光

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,146,502,523.00	927,661,669.21			235,272,760.94		923,536,224.83		6,632,661.01	3,239,605,838.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		36,874,582.04							55,311,873.06	92,186,455.10
二、本年初余额	1,146,502,523.00	964,536,251.25			235,272,760.94		923,536,224.83		61,944,534.07	3,331,792,294.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,096,830.06		390.91	8,994,209.96		246,940,136.49		-6,410,101.35	256,621,466.07
(一) 净利润							370,584,598.75		-6,410,687.72	364,173,911.03
(二) 其他综合收益		240,230.06								240,230.06
上述(一)和(二)小计		240,230.06					370,584,598.75		-6,410,687.72	364,414,141.09
(三) 所有者投入和减少资本		6,856,600.00								6,856,600.00
1. 所有者投入资本		50,000,000.00								50,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-43,143,400.00								-43,143,400.00
(四) 利润分配					8,994,209.96		-123,644,462.26			-114,650,252.30
1. 提取盈余公积					8,994,209.96		-8,994,209.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-114,650,252.30			-114,650,252.30
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			390.91				586.37		977.28
1. 本期提取			150,002.02				225,003.04		375,005.06
2. 本期使用			149,611.11				224,416.67		374,027.78
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	971,633,081.31	390.91	244,266,970.90			1,170,476,361.32	55,534,432.72	3,588,413,760.16

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	872,940,978.00	65,541,603.64			200,285,015.31		544,295,525.33		422,004.09	1,683,485,126.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,138,111,823.19			34,987,745.63		245,745,286.01		70,607,925.50	1,489,452,780.33
二、本年年初余额	872,940,978.00	1,203,653,426.83			235,272,760.94		790,040,811.34		71,029,929.59	3,172,937,906.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	273,561,545.00	-239,117,175.58					133,495,413.49		-9,085,395.52	158,854,387.39
(一) 净利润							370,302,830.61		-8,659,458.21	361,643,372.40
(二) 其他综合收益		-262,069.03								-262,069.03
上述(一)和(二)小计		-262,069.03					370,302,830.61		-8,659,458.21	361,381,303.37
(三) 所有者投入和减少资本	273,561,545.00	-238,855,106.55								34,706,438.45
1. 所有者投入资本	273,561,545.00	1,301,296,391.80								1,574,857,936.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,540,151,498.35								-1,540,151,498.35
(四) 利润分配							-236,807,417.12			-236,807,417.12
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他							-236,807,417.12			-236,807,417.12
(五) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他								-425,937.31	-425,937.31
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	964,536,251.25			235,272,760.94		923,536,224.83	61,944,534.07	3,331,792,294.09

法定代表人：刘建中

主管会计工作负责人：李明星

总会计师：梁丽星

会计机构负责人：赵曙光

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,146,502,523.00	1,103,387,111.59			200,285,015.31		154,156,603.49	2,604,331,253.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,146,502,523.00	1,103,387,111.59			200,285,015.31		154,156,603.49	2,604,331,253.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		43,971,412.10			8,994,209.96		-33,702,362.66	19,263,259.40
（一）净利润							89,942,099.60	89,942,099.60
（二）其他综合收益		240,230.06						240,230.06
上述（一）和（二）小计		240,230.06					89,942,099.60	90,182,329.66
（三）所有者投入和减少资本		43,731,182.04						43,731,182.04
1. 所有者投入资本		50,000,000.00						50,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-6,268,817.96						-6,268,817.96
（四）利润分配					8,994,209.96		-123,644,462.26	-114,650,252.30
1. 提取盈余公积					8,994,209.96		-8,994,209.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-114,650,252.30	-114,650,252.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	1,147,358,523.69			209,279,225.27		120,454,240.83	2,623,594,512.79

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	872,940,978.00	65,543,630.13			200,285,015.31		157,246,438.21	1,296,016,061.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	872,940,978.00	65,543,630.13			200,285,015.31		157,246,438.21	1,296,016,061.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	273,561,545.00	1,037,843,481.46					-3,089,834.72	1,308,315,191.74
（一）净利润							-3,089,834.72	-3,089,834.72
（二）其他综合收益		-262,069.03						-262,069.03
上述（一）和（二）小计		-262,069.03					-3,089,834.72	-3,351,903.75
（三）所有者投入和减少资本	273,561,545.00	1,038,105,550.49						1,311,667,095.49
1. 所有者投入资本	273,561,545.00	1,301,296,391.80						1,574,857,936.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-263,190,841.31						-263,190,841.31
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	1,103,387,111.59			200,285,015.31		154,156,603.49	2,604,331,253.39

法定代表人：刘建中

主管会计工作负责人：李明星

总会计师：梁丽星

会计机构负责人：赵曙光

三、 公司基本情况

（一） 公司历史沿革

山西通宝能源股份有限公司是根据经山西省体改委“晋经改[1992]40号文”批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式公开发行社会公众A股股票并于1996年12月在上海证券交易所上市交易，股本总额为8,900.00万元。领取山西省工商行政管理局核发的140000100009001号企业法人营业执照，注册资本1,146,502,523.00元，截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数1,146,502,523股。注册地址：山西太原，法定代表人：刘建中。

（二） 行业性质

本公司属电力行业。

（三） 经营范围及主要产品、劳务

本公司主营业务包括：火力发电、配电业务及燃气业务等。

（四） 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立办公室、财务部、证券部、内控部、发电管理部、配电管理部等职能部门。

本公司的母公司为山西国际电力集团有限公司。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到

财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成

本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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的，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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2. 本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

行必要的调整。

4. 对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

5. 企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见本附注“应收款项”会计政策）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：

A. 为了近期内回购而承担的金融负债；

B. 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

C. 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；

2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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。

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：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

2) 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。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差

额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(九) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项期末金额为 300 万元以上(含)且
------------------	--------------------------

	占应收款项期末余额 5%以上的款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1：发电行业两个月以内售电款	按不同产品的销售模式或客户的信用风险划分
组合 2：合并报表范围内应收款项	按不同产品的销售模式或客户的信用风险划分
组合 3：其他账龄组合	按不同产品的销售模式或客户的信用风险划分
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1：发电行业两个月以内售电款	其他方法
组合 2：合并报表范围内应收款项	其他方法
组合 3：其他账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有明显特征表明该应收款项可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	公司对单项金额不重大但有明显特征表明该应收款项可收回性存在明显差异的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、燃料、低值易耗品等。存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法。

(2) 包装物

一次摊销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并”的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场

中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 投资性房地产

本公司的投资性房地产全部为已出租的建筑物。

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

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

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十三）固定资产

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8—35	3、5	2.71—12.13
机器设备	6—30	3、5	3.17—16.17
运输设备	4—10	3、5	9.50—24.25
输气管道	14-20	0	5.00—7.14
办公设备	5	0	20.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

除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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益

时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。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。

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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

(十六) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、单独购买价值较高软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产按直线法进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本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，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括经营租赁租入固定资产的改良支出等，其摊销

方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
经营租赁租入固定资产的改良支出	直线分摊法	预计可使用年限与租赁期孰低	—

（十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（十九）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入企业；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资

产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，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；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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，

予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在股东权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

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

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，一般计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额

作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资

产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2、应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

(1) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。对于实施的职工内部退休计划的比照辞退福利处理。

(2) 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、

劳务成本、资产成本及当期损益。

3、安全生产费

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

4、递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注“政府补助”。

5、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

五、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	电力收入、销售热力、水、燃气	17%、13%
营业税	劳务收入、服务收入、出租收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
价格调控基金	应缴流转税额	1.5%

(二) 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于免征农村电网维护费增值税问题的通知》(财税字〔1998〕47号)文件规定,山西地方电力有限公司(以下简称“地电公司”)中农村电管站在收取电价时一并向用户收取的农村电网维护费(包括低压线路损耗和维护费以及电工经费)免征增值税。

根据《关于农村电网维护费征免增值税问题的通知》(国税函[2009]591号)文件规定,农村电网维护费原由农村电管站收取改为由电网公司或者农电公司等其他单位收取后,对电网公司或者农电公司等其他单位收取的农村电网维护费继续免征增值税。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西阳光发电有限责任公司	全资子公司	山西阳泉	电力生产	110,000.00	火力发电	121,000.00		100.00	100.00	是			
山西地方电力有限公司	全资子公司	山西太原	电力供应(配电)	60,000.00	电网规划、设计、建设、经营；输配电工程的施工、安装、运行、维护、调度、生产和计量管理；电力销售服务	164,015.15		100.00	100.00	是			
山西兴光输电有限公司	控股子公司的控股子公司	山西太原	电力供应(输电)	9,546.00	220KV 输变电工程建设与经营	7,636.80		80.00	80.00	是	204.47	458.80	
山西国兴煤层气输配有限公司	控股子公司	山西太原	燃气生产和供应业	10,000.00	煤层气(天然气)的管道和相关设施的建设、经营管理,煤层气(天然气)灶具及相关仪器、仪表、设备的批发	4,314.34		40.00	40.00	是	5,348.98	182.27	

(二) 合并范围发生变更的说明

名称	合并期间	变更原因
1、新纳入合并范围的公司		
山西国兴煤层气输配有限公司	2012 年 1-12 月及以前年度	2012 年初完成同一控制下合并

持有半数及半数以下表决权比例但纳入合并范围的原因说明：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，能决定山西国兴煤层气输配有限公司财务和经营政策。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：万元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
山西国兴煤层气输配有限公司	8,914.96	-303.78

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：万元 币种：人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
山西国兴煤层气输配有限公司	在合并前后均受同一母公司控制，且控制是非暂时性的	山西国际电力集团有限公司	0	0	0

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	91,539.99	167,632.57
人民币	91,539.99	167,632.57
银行存款：	756,711,339.94	900,355,778.12
人民币	756,711,339.94	900,355,778.12
其他货币资金：	12,377,497.03	26,522,645.80
人民币	12,377,497.03	26,522,645.80
合计	769,180,376.96	927,046,056.49

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,568,581.24	35,688,312.43
合计	46,568,581.24	35,688,312.43

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：组合 1：发电行业两个月内售电款	255,233,010.11	67.02			242,445,785.81	71.25		
组合 2：合并报表范围内应收账款								
组合 3：其他账龄组合	125,578,360.43	32.98	19,852,632.18	15.81	97,825,457.90	28.75	16,819,524.15	17.19
组合小计	380,811,370.54	100.00	19,852,632.18	5.21	340,271,243.71	100.00	16,819,524.15	4.94
合计	380,811,370.54	/	19,852,632.18	/	340,271,243.71	/	16,819,524.15	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	96,847,937.87	77.12	4,842,396.90	73,969,887.20	75.61	3,698,494.35
1 至 2 年	7,409,651.70	5.90	740,965.17	1,905,524.27	1.95	190,552.43
2 至 3 年	1,421,205.17	1.13	213,180.78	5,380,536.43	5.50	807,080.46
3 至 4 年	4,301,116.89	3.43	860,223.38	5,081,872.04	5.19	1,016,374.41
4 至 5 年	4,805,165.70	3.83	2,402,582.85	761,230.93	0.78	380,615.47
5 年以上	10,793,283.10	8.59	10,793,283.10	10,726,407.03	10.97	10,726,407.03
合计	125,578,360.43	100.00	19,852,632.18	97,825,457.90	100.00	16,819,524.15

2、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国家电网山西省电力公司	非关联方	255,233,010.11	1年以内	67.02
山西中阳钢铁有限公司	非关联方	19,219,455.44	1年以内	5.05
山西鼎正环保建材有限公司	子公司联营企业	8,622,463.70	1年以内	2.26
阳泉市热力公司	非关联方	7,879,126.00	1年以内	2.07
太原狮头集团朔州水泥有限公司	非关联方	2,772,637.62	1年以内	0.73
合计	/	293,726,692.87	/	77.13

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山西鼎正环保建材有限公司	子公司联营企业	8,622,463.70	2.26
兴县华盛燃气有限责任公司	子公司参股股东	94,696.02	0.02
山西耀光煤电有限责任公司	同一最终控制人	6,798.00	0.01
合计	/	8,723,957.72	2.29

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,800,000.00	9.64	3,800,000.00	100.00	7,596,053.00	17.56	3,800,000.00	50.03
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：组合1：合并报表范围内其他应收款								
组合2：其他账龄组合	33,072,666.39	83.89	17,716,390.83	53.57	35,312,779.37	81.65	18,457,604.39	52.27
组合小计	33,072,666.39	83.89	17,716,390.83	53.57	35,312,779.37	81.65	18,457,604.39	52.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,550,000.00	6.47			343,178.13	0.79		
合计	39,422,666.39	/	21,516,390.83	/	43,252,010.50	/	22,257,604.39	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
---------	------	------	----------	----

山西昶光电力燃料有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	5年以上、预计无法收回
合计	3,800,000.00	3,800,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	8,870,586.44	26.82	443,529.32	6,633,985.87	18.79	331,699.28
1至2年	864,524.45	2.62	86,452.45	1,901,164.65	5.38	190,116.47
2至3年	946,556.47	2.86	141,983.47	6,246,586.10	17.69	936,987.92
3至4年	6,125,017.07	18.52	1,225,003.42	1,097,612.97	3.11	219,522.59
4至5年	893,119.59	2.70	446,559.80	5,308,303.33	15.03	2,654,151.68
5年以上	15,372,862.37	46.48	15,372,862.37	14,125,126.45	40.00	14,125,126.45
合计	33,072,666.39	100.00	17,716,390.83	35,312,779.37	100.00	18,457,604.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
交口县国兴新能源利用有限公司	2,550,000.00			2012年度，国兴公司与交口县奥麒天然气购销有限公司签订合资协议，共同投资组建合资公司。截止2012年12月31日，合资公司尚未取得营业执照，该笔投资款在其他应收款中列报。
合计	2,550,000.00		/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
朔州电力实业公司	非关联方	5,106,422.03	3-4年	12.95
山西昶光电力燃料有限公司	非关联方	3,800,000.00	5年以上	9.64
吕梁市离市区国土资源交易事务所	非关联方	2,899,000.00	1年以内	7.35
交口县国兴新能源利用有限公司	非关联方	2,550,000.00	1年以内	6.47
阳五高速征地拆迁	非关联方	700,000.00	3-4年	1.78
合计	/	15,055,422.03	/	38.19

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	154,548,746.06	77.49	147,535,784.99	64.50
1 至 2 年	11,516,519.00	5.77	62,337,346.34	27.25
2 至 3 年	21,374,778.00	10.72	15,982,160.00	6.99
3 年以上	12,015,200.00	6.02	2,887,380.00	1.26
合计	199,455,243.06	100.00	228,742,671.33	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
临汾送变电工程公司	非关联方	38,403,335.40	2 年以内	工程尚未结算
临汾供电分公司	非关联方	32,809,488.48	1 年以内	预付购电款
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	23,280,000.00	1 年以内	工程尚未结算
山西省电力公司供电工程承装公司	非关联方	12,750,000.00	2-3 年	工程尚未结算
山西地方电力发展有限公司	非关联方	12,379,099.50	1 年以内	工程尚未结算
合计	/	119,621,923.38	/	/

3、 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	160,551,723.33	3,425,220.25	157,126,503.08	182,305,284.00	3,438,736.03	178,866,547.97
库存商品	101,670.44		101,670.44	2,172,517.60		2,172,517.60
周转材料	661,078.36		661,078.36	1,111,815.38		1,111,815.38
合计	161,314,472.13	3,425,220.25	157,889,251.88	185,589,616.98	3,438,736.03	182,150,880.95

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,438,736.03	983,419.96		996,935.74	3,425,220.25
合计	3,438,736.03	983,419.96		996,935.74	3,425,220.25

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

原材料	工程物资项目重分类至存货项目		
-----	----------------	--	--

(七) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未抵扣增值税进项税额	21,630,391.02	19,273,745.91
预缴企业所得税	9,957,134.48	11,343,411.43
合计	31,587,525.50	30,617,157.34

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,439,815.86	3,119,509.12
合计	3,439,815.86	3,119,509.12

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
山西精美合金有限公司	28.57	28.57	116,316,020.05	117,040,366.87	-724,346.82	35,786,513.78	-24,609,395.17
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23.00	23.00	1,295,406,240.74	952,103,650.49	343,302,590.25		-53,437,005.66
山西鼎正环保建材有限公司	21.36	21.36	168,849,677.57	136,496,476.22	32,353,201.35	44,340,868.99	310,736.49

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------

					备		(%)
山西精美合金有限公司	8,539,256.76	6,823,958.31	-6,823,958.31			28.57	28.57
山西宁武榆树坡煤业有限公司	106,159,300.00	59,428,885.47	33,709,488.70	93,138,374.17		23.00	23.00
山西鼎正环保建材有限公司	7,000,000.00	6,843,914.97	66,373.31	6,910,288.28		21.36	21.36

(十一) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	12,842,012.04			12,842,012.04
1. 房屋、建筑物	12,842,012.04			12,842,012.04
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	8,223,633.68	659,768.28		8,883,401.96
1. 房屋、建筑物	8,223,633.68	659,768.28		8,883,401.96
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,618,378.36		659,768.28	3,958,610.08
1. 房屋、建筑物	4,618,378.36		659,768.28	3,958,610.08
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,618,378.36		659,768.28	3,958,610.08
1. 房屋、建筑物	4,618,378.36		659,768.28	3,958,610.08
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：659,768.28 元。

(十二) 固定资产

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	10,077,723,423.35	1,036,322,222.74		26,058,795.95	11,087,986,850.14
其中：房屋及建筑物	2,043,299,265.17	103,729,351.52			2,147,028,616.69
机器设备	7,774,978,467.49	784,855,480.81		22,577,744.02	8,537,256,204.28
运输工具	130,074,648.78	13,679,156.16		2,824,443.24	140,929,361.70
输气管道	19,520,140.00	111,663,044.29			131,183,184.29
办公设备	109,850,901.91	22,395,189.96		656,608.69	131,589,483.18
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	6,002,082,043.77	203,457.95	558,414,030.72	23,788,227.23	6,536,911,305.21
其中：房屋及建筑物	1,043,995,612.15		94,804,687.58		1,138,800,299.73
机器设备	4,815,229,326.68		417,775,734.97	20,420,699.74	5,212,584,361.91
运输工具	93,677,237.85	189,599.62	14,626,350.82	2,713,743.12	105,779,445.17
输气管道	110,381.74		5,591,749.20		5,702,130.94
办公设备	49,069,485.35	13,858.33	25,615,508.15	653,784.37	74,045,067.46
三、固定资产账面净	4,075,641,379.58	/		/	4,551,075,544.93

值合计				
其中：房屋及建筑物	999,303,653.02	/	/	1,008,228,316.96
机器设备	2,959,749,140.81	/	/	3,324,671,842.37
运输工具	36,397,410.93	/	/	35,149,916.53
输气管道	19,409,758.26	/	/	125,481,053.35
办公设备	60,781,416.56	/	/	57,544,415.72
四、减值准备合计	7,718,874.63	/	/	7,718,874.63
其中：房屋及建筑物	1,063,369.16	/	/	1,063,369.16
机器设备	6,411,107.87	/	/	6,411,107.87
运输工具	55,214.33	/	/	55,214.33
输气管道		/	/	
办公设备	189,183.27	/	/	189,183.27
五、固定资产账面价值合计	4,067,922,504.95	/	/	4,543,356,670.30
其中：房屋及建筑物	998,240,283.86	/	/	1,007,164,947.80
机器设备	2,953,338,032.94	/	/	3,318,260,734.50
运输工具	36,342,196.60	/	/	35,094,702.20
输气管道	19,409,758.26	/	/	125,481,053.35
办公设备	60,592,233.29	/	/	57,355,232.45

本期折旧额：558,414,030.72 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：888,759,739.03 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	已申报	于下一期办结

(1) 年末固定资产账面余额较年初增加主要原因系：

①地电公司部分输变电工程建造完成以及 2010 年农网升级改造完工转入固定资产；

②阳光公司发电机组技术改造完工转入固定资产；

③国兴公司 2012 年度交口燃气项目投产转入固定资产。

(2) 公司未办妥产权证的房屋建筑物主要包括地电公司部分变电站、供电所所属的房屋建筑物资产；阳光公司的主厂房本体、单元集中控制楼、循环水泵房等资产，各公司正在完善相关手续。

(十三) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	872,304,046.44		872,304,046.44	747,832,985.15		747,832,985.15

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
阳光公司 1#机组技改	0.00	3,257,269.57	1,743,636.75				自筹	1,513,632.82
阳光公司 2#机组技改	0.00	11,729,242.14	11,729,242.14				自筹	0.00
阳光公司 3#机组技改	0.00	132,631,357.28	86,944,466.41				自筹	45,686,890.87
阳光公司 4#机组技改	7,427,350.43	1,343,924.70	8,771,275.13				自筹	0.00
阳光公司二期工程	10,633,745.18	2,168,815.44					自筹	12,802,560.62
全厂废水处理系统改造	0.00	2,277,481.85					自筹	2,277,481.85
建设功角测量系统 (PMU)	1,037,179.47	0.00	1,037,179.47				自筹	0.00
一、二单元中央空调改造	0.00	1,103,715.00	1,103,715.00				自筹	0.00
渣场加筑三级子坝工程	0.00	1,684,534.18	1,684,534.18				自筹	0.00
厂区采暖系统改造	0.00	1,597,000.00	1,597,000.00				自筹	0.00
零星技改工程	0.00	6,933,873.08	6,933,873.08				自筹	0.00
220KV 输变电工程	286,691,599.11	64,471,579.80	25,669,992.03		17,014,521.83		自筹贷款	325,493,186.88
110KV 输变电工程	98,936,303.28	219,068,121.71	139,400,649.41	1,367,206.00			自筹	177,236,569.58
35KV 输变电工程	17,215,850.90	87,586,312.41	75,867,737.76	3,594,868.00	374,013.21	1,376,746.83	自筹	25,339,557.55
10KV 及以下输变电工程	72,425,354.95	273,004,320.63	278,786,234.07	8,068.37	4,779,944.76	7,344,000.64	自筹贷款	66,635,373.14
输电线路建设	16,249,455.59	31,184,557.22	22,014,252.40			1,169,742.73	自筹贷款	25,419,760.41
供电所、调度综合楼建设	75,536,896.21	36,861,528.91	21,195,831.13	1,123,806.20			自筹	90,078,787.79
临县-保德输气管道项目	18,225,342.37	7,357,733.68			910,311.11	739,627.78	自筹	25,583,076.05
保德城市燃气项目	132,819.52	1,806,891.28					自筹	1,939,710.80
吕梁城市燃气等项目	6,391,436.91	32,753,179.14					自筹	39,144,616.05
交口(石口-回龙)输气管道项目	94,999,666.55	1,000,333.45	82,495,458.77				自筹	13,504,541.23
交口城市燃气项目	4,073,823.47	33,264,613.70	36,841,086.88				自筹	497,350.29
其他	37,856,161.21	83,557,242.73	84,943,574.42	17,318,879.01			自筹	19,150,950.51
合计	747,832,985.15	1,036,643,627.90	888,759,739.03	23,412,827.58	23,078,790.91	10,630,117.98	--	872,304,046.44

年末在建工程账面余额较年初增加主要原因系公司全资子公司地

电公司输变电工程及供电所、调度综合楼建设项目、公司全资子公司阳光公司发电机组技改项目以及公司控股子公司国兴公司输气管道项目及城市燃气项目增加所致。

(十四) 工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	53,288,418.01	240,858,260.58	195,612,827.39	98,533,851.20
尚未安装的设备	72,922,707.15	27,085,864.18	89,665,818.45	10,342,752.88
合计	126,211,125.16	267,944,124.76	285,278,645.84	108,876,604.08

工程物资减值准备说明：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工程用材料原值	62,429,237.97	239,874,840.62	195,612,827.39	106,691,251.20
工程用材料减值准备	9,140,819.96	-983,419.96	—	8,157,400.00
净值	53,288,418.01	240,858,260.58	195,612,827.39	98,533,851.20

(十五).无形资产

1、 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	107,947,577.06	30,468,449.92		138,416,026.98
1、办公软件	8,100,873.95	9,954,416.56		18,055,290.51
2、土地使用权	99,846,703.11	20,514,033.36		120,360,736.47
二、累计摊销合计	13,542,440.62	7,212,212.28		20,754,652.90
1、办公软件	4,485,521.39	2,692,384.62		7,177,906.01
2、土地使用权	9,056,919.23	4,519,827.66		13,576,746.89
三、无形资产账面净值合计	94,405,136.44	23,256,237.64		117,661,374.08
1、办公软件	3,615,352.56	7,262,031.94		10,877,384.50
2、土地使用权	90,789,783.88	15,994,205.70		106,783,989.58
四、减值准备合计				
1、办公软件				
2、土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	94,405,136.44	23,256,237.64		117,661,374.08
1、办公软件	3,615,352.56	7,262,031.94		10,877,384.50
2、土地使用权	90,789,783.88	15,994,205.70		106,783,989.58

本期摊销额：7,212,212.28 元。

未办理权证的无形资产情况

项目	账面原值	未办妥产权证书原因	备注
土地	47,172,056.58	已申报	于下一期办结

公司未办妥产权证的土地原值 47,172,056.58 元，主要是地电公司的部分变电站等资产占用的土地，目前公司正在积极办理过程中。

(十六) 商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山西阳光发电有限责任公司	11,631,620.09			11,631,620.09	
合计	11,631,620.09			11,631,620.09	

商誉系受让少数股东山西省电力公司持有阳光公司 10% 股权所致。

公司根据最近实际财务数据及预算，预计资产未来现金流量来确定可收回金额，考虑资产使用寿命、当前市场货币时间价值和融资能力等因素，确定使用替代利率即公司增量借款利率为折现率。经测试未发现存在减值情形。

(十七) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁固定资产改良支出	809,589.15		268,501.41		541,087.74	--
合计	809,589.15		268,501.41		541,087.74	--

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,814,154.65	14,312,795.43
应付职工薪酬	35,171,438.47	30,187,173.83
其他*	2,501,439.82	3,408,762.64
小计	52,487,032.94	47,908,731.90
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	617,066.09	536,989.41
小计	617,066.09	536,989.41

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,468,264.36
小计	2,468,264.36

可抵扣差异项目:	
资产减值准备	59,256,618.58
应付职工薪酬	140,685,753.88
其他*	10,005,759.28
小计	209,948,131.74

注*: 阳光公司 2009 年度实施的职工内部退休计划, 将职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费一次计提。

(十九) 资产减值准备明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	39,077,128.54	2,291,894.47			41,369,023.01
二、存货跌价准备	3,438,736.03	983,419.96		996,935.74	3,425,220.25
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,718,874.63				7,718,874.63
八、工程物资减值准备	9,140,819.96	-983,419.96			8,157,400.00
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	59,375,559.16	2,291,894.47		996,935.74	60,670,517.89

(二十) 其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付购房款	4,220,100.00	
合计	4,220,100.00	0.00

预付购房款系地电公司离石分公司 2012 年支付购买供电所营业厅用房产 90%款项形成, 截止 2012 年 12 月 31 日, 该房产尚未交付使用。

(二十一) 短期借款

1、短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	

信用借款	1,190,000,000.00	771,700,000.00
合计	1,280,000,000.00	771,700,000.00

(二十二) 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	13,610,000.00
合计	0.00	13,610,000.00

年末应付票据余额较年初减少主要原因系国兴公司本年支付到期银行承兑汇票所致。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
燃料款	106,133,622.25	304,577,962.65
材料款	11,981,946.98	30,609,727.00
工程款	688,258,424.90	521,439,904.34
购气款	75,062,817.94	--
其他款项	54,569,252.50	35,209,339.21
合计	936,006,064.57	891,836,933.20

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西国盛煤炭运销有限公司	86,634,806.02	214,399,485.20
山西燃气产业集团有限公司管道分公司	74,935,544.19	--
合计	161,570,350.21	214,399,485.20

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2012 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

单位：元 币种：人民币

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
济南变压器有限公司	6,299,000.00	工程款	未结算
临县发电厂	5,773,403.01	工程款	未结算
中国电冶集团（发电厂）	4,634,681.93	工程款	未结算
山西省电力公司送变电工程公司	3,205,967.88	工程款	未结算
南京新宁光电自动化公司	3,007,200.00	工程款	未结算
合计	22,920,252.82	--	--

(二十四) 预收账款

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收购电费	258,606,421.24	232,157,566.65
预收售气款	30,939,749.44	3,121,809.89
合计	289,546,170.68	235,279,376.54

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西西山晋兴能源有限责任公司	322,762.10	0.00
合计	322,762.10	0.00

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司无超过一年的大额预收款项。

(二十五) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	123,421,868.63	319,570,112.46	299,686,818.86	143,305,162.23
二、职工福利费		38,094,294.53	38,094,294.53	
三、社会保险费	15,095,954.89	95,740,499.72	97,642,679.24	13,193,775.37
其中：1、医疗保险费	4,298,546.32	22,451,132.65	21,142,657.20	5,607,021.77
2、基本养老保险费	6,862,580.05	53,642,609.43	55,957,773.45	4,547,416.03
3、年金缴费	-116,460.54	10,815,153.73	10,807,363.84	-108,670.65
4、失业保险费	3,000,461.87	4,862,649.75	5,870,922.31	1,992,189.31
5、工伤保险费	757,277.28	2,327,141.54	2,341,580.49	742,838.33
6、生育保险费	293,549.91	1,641,812.62	1,522,381.95	412,980.58
四、住房公积金	1,766,136.10	26,326,947.08	25,303,627.99	2,789,455.19
五、辞退福利	3,570,345.73	4,740,348.37	4,872,526.04	3,438,168.06
六、其他				
工会经费和职工教育经费	2,173,622.82	14,197,260.28	13,529,784.68	2,841,098.42
合计	146,027,928.17	498,669,462.44	479,129,731.34	165,567,659.27

工会经费和职工教育经费金额 2,841,098.42 元。

(二十六) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	11,503,414.84	13,759,732.74
营业税	123,920.12	256,611.05
企业所得税	66,895,476.15	61,029,102.15
个人所得税	1,532,054.79	290,586.73
城市维护建设税	1,495,279.63	1,089,151.04
代收代缴政府性基金	18,315,073.28	25,752,454.49

其他（教育费附加等）	1,508,308.54	364,399.88
合计	101,373,527.35	102,542,038.08

（二十七）应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
山西省统配煤炭经销公司	1,536,400.00	1,536,400.00	预计下期支付
山西晋煤实业开发总公司	693,879.75	693,879.75	预计下期支付
阳泉煤业（集团）有限责任公司	657,600.00	657,600.00	预计下期支付
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	657,599.99	657,599.99	预计下期支付
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	657,599.99	657,599.99	预计下期支付
大同铁路万通集团公司	190,000.00	190,000.00	预计下期支付
山西统配煤矿综合经营总公司	37,992.24	37,992.24	预计下期支付
职工股股利	3,459,592.89	3,345,222.99	预计下期支付
合计	7,890,664.86	7,776,294.96	/

（二十八）其他应付款

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程款质保金	52,874,600.78	52,602,704.55
修理费质保金	10,489,147.07	8,550,552.55
替代电量电费及网损补偿	1,463,208.74	1,463,208.74
其他款项	39,295,492.45	47,266,375.85
合计	104,122,449.04	109,882,841.69

2、本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西国际电力集团有限公司	409,037.18	409,037.18
山西卓根电力物资发展有限公司	2,633,449.00	2,633,449.00
合计	3,042,486.18	3,042,486.18

3、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
山东三融环保工程有限公司	3,006,486.74	工程质保金	质保期内未结算
山西卓根电力物资发展有限公司	2,633,449.00	往来款	尚未结算
吕梁政博电力有限公司	1,633,010.86	往来款	尚未结算
山西省地方电力发展总公司送变电工程处	1,623,370.86	工程质保金	尚未结算
山西省电力公司	1,463,208.74	网损补偿费	尚未结算
合计	10,359,526.20	—	—

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面余额	性质或内容
东方电气集团东方汽轮机有限公司	11,664,000.00	技改/质保金
同方环境股份有限公司	5,417,274.45	技改/质保金
山东三融环保工程有限公司	4,300,986.74	技改/质保金
山川秀美生态环境工程有限公司	2,541,210.00	技改/质保金
山西卓根电力物资发展有限公司	2,633,449.00	往来款
合计	26,556,920.19	—

(二十九) 1 年内到期的非流动负债**1、 1 年内到期的非流动负债情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	16,311,200.00	71,311,200.00
合计	16,311,200.00	71,311,200.00

2、 1 年内到期的长期借款**(1) 1 年内到期的长期借款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款（注 1）	15,596,000.00	70,596,000.00
信用借款	715,200.00	715,200.00
合计	16,311,200.00	71,311,200.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司太原并州支行	2008 年 3 月 5 日	2013 年 3 月 4 日	人民币	6.90	15,000,000.00	
山西煤炭工业管理局	1995 年 12 月 1 日	2010 年 12 月 1 日	人民币	2.40	715,200.00	715,200.00
中国建设银行太原市支行营业室	1994 年 12 月 30 日	2004 年 12 月 30 日	人民币	2.40	417,200.00	417,200.00
中国建设银行太原市支行营业室	1995 年 8 月 16 日	2005 年 8 月 16 日	人民币	2.40	178,800.00	178,800.00
合计	/	/	/	/	16,311,200.00	1,311,200.00

(3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	年利率（%）	借款资金用途	预期还款期
山西煤炭工业管理局	715,200.00	2.40	经营性基金贷款	2013 年
中国建设银行太原市支行营业室	417,200.00	2.40	固定资产投资	2013 年
中国建设银行太原市支行营业室	178,800.00	2.40	固定资产投资	2013 年
合计	1,311,200.00	/	/	/

注 1：公司全资子公司地电公司与中国工商银行股份有限公司太原并州支行签订总额为 18,377.00 万元的固定资产借款合同，专项用于建设交口 220KV 输变电工程，由山西国际电力全额担保。借款期限自 2008 年 3 月 5 日至 2013 年 3 月 4 日，利率实行一期一调整，以年为一期，按照合同生效日的对应日相应档次的中国人民银行基准利率和双方约定的浮动幅度确定当期利率。截止 2012 年 12 月 31 日，借款余额 15,000,000.00 元，全部为一年内到期的长期借款。

(三十) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
烟气脱硫工程	1,693,866.00	1,693,998.24
烟气脱硫除尘改造	429,166.68	429,166.68
辅机变频改造	194,444.40	194,444.40
300MW 机组节能技术改造(1#、3#、4#机组)	193,529.40	193,529.40
300MW 机组节能技术改造(2#机组)	123,529.44	123,529.44
粉煤灰分选工程	83,333.28	83,333.28
除灰管拆迁补偿款	80,346.24	80,346.24
锅炉高效低 Nox 技术改造	54,166.68	54,166.68
汽封改造	44,352.96	44,352.96
污染源自动监控系统建设	24,999.96	24,999.96
自动监控设施建设	3,529.44	0.00
核实电厂效率系统	164,427.36	0.00
合计	3,089,691.84	2,921,867.28

年末其他流动负债余额为与资产相关的政府补助，根据相关固定资产折旧进度，预计下期转入营业外收入金额。

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0.00	55,000,000.00
合计	0.00	55,000,000.00

(三十二) 长期应付款

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
山西国际电力集团有限公司	1,149,000,340.00			876,008,886.00

应付山西国际电力款项的核算内容：2000 年以来，母公司山西国际电力作为农村电网建设和改造、县城电网建设和改造、农村电网完善项

目以及农村电网改造升级项目的承载主体，通过向银行贷款、申请财政转贷等方式筹集电网建设项目资金，并实行资金统贷统还。在筹措到资金后，拨入地电公司，由地电公司承担相关项目的建设，并偿还借入资金本息。

长期应付款款明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
农村电网改造资金	376,700,000.00	—	9,060,000.00	367,640,000.00
城市电网改造资金	36,860,000.00	—	36,860,000.00	—
国债转贷资金	232,270,000.00	—	74,671,454.00	157,598,546.00
农网完善项目资金	254,170,340.00	—	122,400,000.00	131,770,340.00
农网升级改造资金	249,000,000.00	—	30,000,000.00	219,000,000.00
专项借款利息	—	58,072,886.96	58,072,886.96	—
合计	1,149,000,340.00	58,072,886.96	331,064,340.96	876,008,886.00

(三十三) 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
1、资产相关政府补助（注1）	26,556,885.54	26,964,735.03
2、内退福利	6,567,591.22	10,064,704.83
合计	33,124,476.76	37,029,439.86

其他非流动负债说明：

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面余额	年初账面余额
资产相关政府补助：	—	—
烟气脱硫工程	11,412,643.24	13,106,509.24
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）	2,822,303.92	3,015,833.32
辅机变频改造	2,722,222.40	2,916,666.80
烟气脱硫除尘改造	2,467,708.25	2,896,874.93
300MW 机组节能技术改造（2#机组）	1,801,470.52	1,924,999.96
除灰管拆迁补偿款	1,285,540.04	1,365,886.28
气封改造	628,333.28	672,686.24
粉煤灰分选工程	423,611.48	506,944.76
锅炉高效低 Nox 技术改造	433,333.28	487,499.96
污染源自动监控系统建设	45,833.58	70,833.54
自动监控设施建设	52,941.19	—
核实电厂效率系统（注2）	1,466,144.36	—
高压变频调速系统（一次风机）（注3）	994,800.00	—
合计	26,556,885.54	26,964,735.03

注 1：公司全资子公司阳光公司 2009 年度实施的职工内部退休计

划，将职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费一次计提，截至 2012 年 12 月 31 日共计 10,005,759.28 元，其中：其他非流动负债 6,567,591.22 元，应付职工薪酬 3,438,168.06 元。

注 2：核实电厂效率系统系山西省财政厅拨付阳光公司的全球环境基金款，用于建设煤耗反平衡校验系统，以降低电厂的发电煤耗和温室气体排放量。

注 3：高压变频调速系统(一次风机)系山西省财政厅拨付阳光公司的全球环境基金款，用于一次风机的变频改造，以降低电厂的发电煤耗和温室气体排放量。

(三十四) 股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,146,502,523.00						1,146,502,523.00

(三十五) 专项储备

本年专项储备变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	—	150,002.02	149,611.11	390.91
合计	—	150,002.02	149,611.11	390.91

安全生产费系国兴公司依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)第八条之规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采用超额累退方式足额计提使用。

(三十六) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	912,427,090.62		43,143,400.00	869,283,690.62
其他资本公积	52,109,160.63	50,240,230.06		102,349,390.69
国家资本金	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00
合计	964,536,251.25	50,240,230.06	43,143,400.00	971,633,081.31

1、其他资本公积说明：

单位：元 币种：人民币

其他资本公积：	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国家资本金	50,000,000.00	50,000,000.00	—	100,000,000.00
可供出售金融资产公允价值变动	1,610,968.21	240,230.06	—	1,851,198.27
原制度资本公积转入	206,792.01			206,792.01
其他	291,400.41			291,400.41
合计	52,109,160.63	50,240,230.06	—	102,349,390.69

2、本年度其他资本公积增加 50,000,000.00 元，原因系公司收到由山西国际电力转拨付的《关于下达 2012 年农村电网改造升级工程中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（晋财建【2012】31 号）中央预算内投资。公司根据《财政部关于企业取得国家直接投资和投资补助财务处理问题的意见》（财办企[2009]121 号），将收到的财政拨款作为山西国际电力投入的资本公积，由山西国际电力独享。

3、由于同一控制下合并的调整事项详见所有者权益变动表项目注释。

(三十七) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	235,272,760.94	8,994,209.96		244,266,970.90
合计	235,272,760.94	8,994,209.96		244,266,970.90

(三十八) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	923,536,224.83	/
调整后 年初未分配利润	923,536,224.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	370,584,598.75	/
减：提取法定盈余公积	8,994,209.96	10
应付普通股股利	114,650,252.30	
期末未分配利润	1,170,476,361.32	/

(三十九) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,033,101,147.76	5,403,775,551.56
其他业务收入	25,403,244.40	58,276,594.15
营业成本	4,954,665,085.27	4,539,914,974.64

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电业务	2,108,520,184.48	1,870,194,716.99	2,201,785,263.26	2,046,259,996.99
配电业务	3,675,197,864.61	2,826,684,861.57	3,152,371,844.56	2,396,267,710.30
供热业务	56,172,896.03	49,823,688.75	40,243,317.03	37,400,690.77
燃气供应	193,210,202.64	185,207,428.40	9,375,126.71	14,839,725.79
合计	6,033,101,147.76	4,931,910,695.71	5,403,775,551.56	4,494,768,123.85

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	5,783,718,049.09	4,696,879,578.56	5,354,157,107.82	4,442,527,707.29
热力	56,172,896.03	49,823,688.75	40,243,317.03	37,400,690.77
燃气	193,210,202.64	185,207,428.40	9,375,126.71	14,839,725.79
合计	6,033,101,147.76	4,931,910,695.71	5,403,775,551.56	4,494,768,123.85

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山西	6,033,101,147.76	4,931,910,695.71	5,403,775,551.56	4,494,768,123.85
合计	6,033,101,147.76	4,931,910,695.71	5,403,775,551.56	4,494,768,123.85

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
山西省电力公司	2,108,520,184.48	34.80
山西华润福龙水泥有限公司	229,647,952.83	3.79
山西中阳钢铁有限公司	156,141,636.71	2.58
山西西山晋兴能源有限责任公司	129,704,798.56	2.14
山西汾西矿业（集团）有限公司	72,811,159.62	1.20
合计	2,696,825,732.20	44.51

（1）发电、供热业务：

本年度主营业务收入比上年度减少的主要原因系上网电量减少及平均电价上调共同影响所致；

本年度主营业务成本比上年度减少的主要原因系上网电量减少所致。

(2) 配电业务：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系售电量增加及平均电价上调共同影响所致；

本年度主营业务成本比上年度增加的主要原因系售电量增加及趸售电价上涨共同影响所致。

(3) 燃气供应：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系售气量增加及平均气价调整共同影响所致；

本年度主营业务成本比上年度增加的主要原因系售气量增加及固定成本受气量摊薄影响，单位供气成本下降共同影响所致。

(四十) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	222,502.36	761,923.84	劳务收入、服务收入、出租收入
城市维护建设税	12,020,735.39	12,829,467.14	应缴流转税额
教育费附加	11,344,183.64	11,710,262.47	流转税额的 3%、2%
价格调控基金	3,571,318.41	4,122,748.71	流转税额的 1.5%
合计	27,158,739.80	29,424,402.16	/

(四十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	209,702,047.81	139,653,040.85
职工薪酬	121,461,190.15	98,272,377.03
税金支出	8,408,554.48	8,509,757.99
折旧费及摊销	37,390,598.60	37,701,070.73
易耗品摊销	8,931,064.85	9,400,349.94
劳务费	2,587,147.03	1,689,951.68
租金支出	5,820,456.00	5,799,463.77
运输费、差旅费	9,745,873.09	5,535,164.15
业务招待费	3,579,846.35	2,243,253.98
办公费	4,815,502.50	2,931,795.00
聘请中介机构费	4,185,992.40	1,778,615.95

劳动保护费	1,899,025.66	387,678.47
财产保险费	3,295,114.20	1,614,523.86
会议费	2,411,154.56	1,589,280.17
其他费用	9,350,629.02	15,844,185.17
合计	433,584,196.70	332,950,508.74

(四十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,363,223.97	76,253,762.87
利息收入	-4,507,482.38	-5,915,747.18
汇兑损益		1,147,716.38
手续费及其他	2,878,020.63	2,909,152.46
合计	125,733,762.22	74,394,884.53

(四十三) 投资收益

1、 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,048,096.30	-1,190,793.92
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,933.21
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	69,631.90	12,660.34
合计	-18,978,464.40	-1,182,066.79

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西精美合金有限公司	-6,823,958.31	-304,294.36	经营业绩变化
山西鼎正环保建材有限公司	66,373.31	-156,085.03	经营业绩变化
山西宁武榆树坡煤业有限公司	-12,290,511.30	-730,414.53	经营业绩变化
合计	-19,048,096.30	-1,190,793.92	/

(四十四) 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,851,433.21	2,850,198.25
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		4,318.67
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,851,433.21	2,854,516.92

(四十五) 营业外收入

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,875,632.95	11,510,570.12	1,875,632.95
其中：固定资产处置利得	1,875,632.95	11,510,570.12	1,875,632.95
债务重组利得		1,726,326.16	
政府补助	3,091,898.93	2,835,414.11	3,091,898.93
违约赔偿所得	3,411,988.07	2,188,047.36	3,411,988.07
其他利得	6,842,506.47	8,687,694.92	6,842,506.47
合计	15,222,026.42	26,948,052.67	15,222,026.42

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
烟气脱硫工程	1,693,998.24	1,693,998.24	
烟气脱硫除尘改造	429,166.68	429,166.68	
辅机变频改造	194,444.40	194,444.40	
污染源自动监控系统建设	--	105,890.00	
粉煤灰分选工程	83,333.28	83,333.28	
300MW 机组节能技术改造（1#机组、3#机组、4#机组）	193,529.40	80,637.28	
除灰管改迁款	80,346.24	80,346.19	
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	54,166.68	54,166.68	
300MW 机组节能技术改造（2#机组）	123,529.44	51,470.60	
气封改造	44,352.96	36,960.80	
污染源自动监控系统建设	24,999.96	24,999.96	
自动监控设施建设	3,529.37	--	
世行赠款项目核实电厂效率系统	13,702.28	--	
其他	152,800.00	--	
合计	3,091,898.93	2,835,414.11	/

本年营业外收入较上年减少主要原因系上年公司全资子公司阳光公司处置住房周转金改革前职工住房部分产权所致。

(四十六) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,112,795.08	3,579,321.39	1,112,795.08
其中：固定资产处置损失	1,112,795.08	3,579,321.39	1,112,795.08
对外捐赠	152,909.97	100,560.00	152,909.97
赔偿金、违约金及罚款支出	1,079,131.00	1,467,921.63	1,079,131.00

资产报废、毁损损失	25,226.47		25,226.47
其他支出	1,276,472.70	3,487,443.59	1,276,472.70
合计	3,646,535.22	8,635,246.61	3,646,535.22

(四十七) 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	148,512,591.77	140,462,325.43
递延所得税调整	-4,578,301.04	-2,462,099.84
合计	143,934,290.73	138,000,225.59

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

单位：元 币种：人民币

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.3232	0.3232	0.3230	0.3230
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.3156	0.3156	0.2193	0.2193

2. 每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	370,584,598.75	370,302,830.61
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,691,964.65	143,844,145.39
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	361,892,634.10	226,458,685.22
年初股份总数	4	1,146,502,523.00	872,940,978.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	273,561,545.00

发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	7.00
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	1,146,502,523.00	1,032,518,546.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.3232	0.3230
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.3156	0.2193
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.3232	0.3230
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.3156	0.2193

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股})$$

权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

(四十九) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	320,306.74	-349,425.04
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	80,076.68	-87,356.01
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	240,230.06	-262,069.03
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	240,230.06	-262,069.03

(五十) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额

利息收入	4,507,482.38
保险赔款	4,136,029.91
其他往来款	21,363,514.05
罚款、违约金收入	3,411,988.07
其他	7,928,179.10
合计	41,347,193.51

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他往来款	53,924,682.75
管理费用支出	124,892,742.76
手续费支出	2,878,020.63
赔偿金、违约金及罚款支出	1,079,131.00
捐赠支出	152,909.97
支付的备用金	2,328,630.60
其他	18,685,179.58
合计	203,941,297.29

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本年度收到政府补助	60,000.00
合计	60,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
透支承诺费	200,000.00
分红手续费	122,650.63
合计	322,650.63

(五十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	364,173,911.03	361,643,372.40
加：资产减值准备	1,851,433.21	2,854,516.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	558,732,122.87	554,972,890.63
无形资产摊销	7,212,212.28	3,243,044.97
长期待摊费用摊销	268,501.41	133,857.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-762,837.87	-7,931,248.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,226.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	127,563,223.97	77,401,479.25

投资损失（收益以“-”号填列）	18,978,464.40	1,182,066.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,578,301.04	-2,462,099.84
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）	4,155,430.36	-60,374,545.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,971,454.91	-211,879,315.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	163,183,745.98	269,662,741.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,194,831,678.16	988,446,759.91
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	769,180,376.96	927,046,056.49
减：现金的期初余额	927,046,056.49	736,331,559.88
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	-157,865,679.53	190,714,496.61

2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	769,180,376.96	927,046,056.49
其中：库存现金	91,539.99	167,632.57
可随时用于支付的银行存款	756,711,339.94	900,355,778.12
可随时用于支付的其他货币资金	12,377,497.03	26,522,645.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	769,180,376.96	927,046,056.49

（五十二）所有者权益变动表项目注释

1、资本公积调整说明

（1）上年年末资本公积余额 927,661,669.21 元，本年年初资本公积余额 964,536,251.25 元，差异 36,874,582.04 元，差异原因系公司同一控制下合并取得国兴公司股权，按企业会计准则的相关规定，将被合并方纳入前期财务报表合并范围，合并时调整被合并方上年末净资产增加所致。

（2）本年度股本溢价减少 43,143,400.00 元，原因系同一控制下

合并国兴公司调整所致。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西国际电力集团有限公司	国有独资公司	山西太原	刘建中	电力、蒸汽、热供应	600,000.00	60.46	60.46	山西省国有资产监督管理委员会	11001158-7

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山西阳光发电有限责任公司	有限责任公司	山西阳泉	李明星	电力生产	110,000.00	100.00	100.00	71367981-8
山西地方电力有限公司	有限责任公司	山西太原	李贵平	电力供应(配电)	60,000.00	100.00	100.00	75150333-8
山西兴光输电有限公司	有限责任公司	山西太原	崔立新	电力供应(输电)	9,546.00	80.00	80.00	78853209-5
山西国兴煤层气输配有限公司	有限责任公司	山西太原	郭峰	燃气供应	10,000.00	40.00	40.00	68808246-1

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
山西精美合金有限公司	有限责任	山西太原	邓力	工业加工	2,800.00	28.57	28.57	70113279-4
山西鼎正环保建材有限公司	有限责任	山西阳泉	王殿勋	工业加工	3,277.32	21.36	21.36	55656889-1
山西宁武榆树坡煤业有限公司	有限责任	山西宁武	李秀彬	煤炭生产	38,111.48	23.00	23.00	70114371-7

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西耀光煤电有限责任公司	母公司的全资子公司	66661584-5
山西国际电力资产管理有限公司	母公司的全资子公司	74602592-5

山西国际电力物业管理有限公司	母公司的全资子公司	67644562-4
山西国盛煤炭运销有限公司	母公司的全资子公司	55873440-9
山西国际电力置业有限公司	母公司的全资子公司	69221683-X
山西国科节能有限公司	母公司的全资子公司	58333644-5
山西卓根电力物资发展有限公司	母公司的全资子公司	71599139-7
山西西山晋兴能源有限责任公司	其他	75152658-0
山西国运液化天然气发展有限公司	母公司的控股子公司	55410273-8
兴县华盛燃气有限责任公司	其他	68024027-7
山西燃气产业集团有限公司	母公司的全资子公司	69221289-8
山西燃气产业集团有限公司管道分公司	母公司的全资子公司	05628768-8
中油中泰煤层气利用吉州有限责任公司	其他	55146814-4

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山西国际电力物业管理有限公司	物业服务	协议价	128.42	96.14	128.42	100.00
山西国际电力物业管理有限公司	物业服务	协议价	5.15	3.86		
山西国盛煤炭运销有限公司	燃料采购	协议价	108,317.78	73.98	40,220.62	23.28
山西国科节能有限公司	节能效益分享	协议价	200.00	100.00		
山西燃气产业集团有限公司管道分公司	天然气采购	协议价	16,045.36	93.63		
山西国运液化天然气发展有限公司	天然气采购	协议价	36.30	0.21		

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山西国际电力集团有限公司	管理服务	协议价	--	--	132.00	2.87
山西耀光煤电有限责任公司	技术服务	协议价	758.00	42.18	600.00	13.05
山西鼎正环保建材有限公司	水、电销售	市场价	950.21	0.44	571.11	0.26
山西西山晋兴能源有限责任公司	电力销售	市场价	12,970.48	3.53	9,434.51	2.99
兴县华盛燃气有限责任公司	天然气销售	协议价	1,024.34	5.30	--	--

2、 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费

山西国际电力集团有限公司	山西阳光发电有限责任公司	土地面积 184.74 万平方米	2010 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	228.00
山西国际电力集团有限公司	山西地方电力有限公司	土地面积 20.44 万平方米	2009 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	24.92
山西国际电力资产管理有限公司	山西地方电力有限公司	房屋面积 1770.64 平方米	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	258.51
山西国际电力资产管理有限公司	山西地方电力有限公司	房屋面积 342.45 平方米	2010 年 7 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	50.00
中油中泰煤层气利用 吉州有限责任公司	山西国兴煤层气 输配有限公司	燃气压缩设备	2011 年 11 月 10 日	2012 年 5 月 10 日	50.68

3、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
山西国际电力集团有限公司	山西兴光输电有限公司	11,455.00	2007 年 7 月 17 日~ 2012 年 7 月 16 日	是
山西国际电力集团有限公司	山西地方电力有限公司	1,500.00	2008 年 3 月 5 日~ 2013 年 3 月 4 日	否
山西西山晋兴能源有限责任公司	山西兴光输电有限公司	2,864.00	2007 年 7 月 17 日~ 2012 年 7 月 16 日	是
兴县华盛燃气有限责任公司	山西国兴煤层气输配有限公司	4,000.00	2011 年 11 月 30 日~ 2012 年 12 月 14 日	是
山西通宝能源股份有限公司	山西地方电力有限公司	5,000.00	2012 年 7 月 6 日~ 2015 年 7 月 5 日	否
山西通宝能源股份有限公司	山西地方电力有限公司	1,000.00	2012 年 5 月 18 日~ 2015 年 5 月 17 日	否
山西地方电力有限公司	山西通宝能源股份有限公司	3,000.00	2012 年 6 月 29 日~ 2015 年 6 月 28 日	否

4、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山西国际电力置业有限公司	固定资产转让	出售	协议价			36.00	2.22
山西国际电力资产管理有限公司	固定资产转让	出售	协议价			203.50	12.56
山西燃气产业集团有限公司	在建工程转让	出售	协议价			379.61	100.00
山西国际电力集团有限公司	股权受让	收购	市场价	4,314.34	100.00	152,474.98	99.00
山西国际电力资产管理有限公司	股权受让	收购	市场价			1,540.14	1.00
山西国际电力资产管理有限公司	合同权利受让	收购	协议价			2,565.93	52.27
山西国际电力集团有限公司	合同权利受让	收购	协议价			2,343.49	47.73
山西燃气产业集团有限公司	在建工程受让	收购	协议价	598.18	100.00		

5、 其他关联交易

(1) 关联方代收代付资金

单位：万元 币种：人民币

代收方	给付方	本期代收金额	本期支付金额	备注
山西地方电力有限公司	山西国际电力集团有限公司	14,989.71	14,972.80	注 1

注 1：山西国际电力作为农网还贷基金、国家重大水利工程建设等基金代征收承载主体，由地电公司向用电用户代征收后，再转支付给山西国际电力。

(2) 关联方本期拆入和拆出资金及利息

单位：万元 币种：人民币

拆入方	拆出方	本金	支付利息	利息费用	起始日	到期日	备注
山西地方电力有限公司	山西国际电力集团有限公司	—	5,807.29	5,807.29	—	—	注 2

注 2：2000 年以来，母公司山西国际电力作为农村电网建设和改造、县城电网建设和改造、农村电网完善项目以及农村电网改造升级项目的承载主体，通过向银行贷款、申请财政转贷资金等方式筹集电网建设项目资金，并实行资金统贷统还。山西国际电力筹措到项目建设资金后，拨入地电公司，由其承担相关项目的建设，并偿还借入资金本息。相关借入资金利息按山西国际电力向贷款银行和山西省财政厅实际支付的利息确定。期初借款本金余额为 114,900.03 万元，本年偿还本金 27,299.14 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，借款本金余额 87,600.89 万元。

(3) 在建工程委托关联方全程管理事项

2011 年公司控股子公司国兴公司将 2 个中小燃气管道输送在建项目、1 个城市燃气在建项目委托燃气产业集团统一管理（PMT 管理）。

(4) 工程项目转让事项

公司控股子公司国兴公司拟将 1 个中小燃气管道输送项目、1 个城市燃气项目转由燃气产业集团承继开发建设，金额约 3,572.59 万元；燃气产业集团拟将 1 个中小燃气管道输送项目转由国兴公司承继开发建

设及运营，金额约 1,150.77 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，相关资产转让程序正在进行中。

(5) 涉及或有事项的关联交易

涉及或有事项的关联交易详见本附注第十项或有事项。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西耀光煤电有限责任公司	0.68	0.03	600.00	30.00
应收账款	兴县华盛燃气有限责任公司	9.47	0.47		
应收账款	山西西山晋兴能源有限责任公司			39.08	1.95
应收账款	山西鼎正环保建材有限公司	862.25	43.11	471.11	23.56
其他应收款	山西燃气产业集团有限公司			379.61	18.98
其他应收款	中油中泰煤层气利用吉州有限公司			20.00	1.00

上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	山西西山晋兴能源有限责任公司	32.28	
预收账款	兴县华盛燃气有限责任公司		232.57
应付账款	山西国盛煤炭运销有限公司	8,663.48	21,439.95
应付账款	山西燃气产业集团有限公司管道分公司	7,493.55	
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	40.90	40.90
其他应付款	山西卓根电力物资发展有限公司	263.34	263.34
长期应付款	山西国际电力集团有限公司	87,600.89	114,900.03
应交税费	山西国际电力集团有限公司	1,424.09	1,407.17

九、 股份支付：无

十、 或有事项

(一) 其他或有负债及其财务影响

国兴公司与燃气产业集团可能存在延期支付购气款违约金：

2011 年度，国兴公司与燃气产业集团管道分公司签订了天然气买卖与输送合同，合同约定如出现应付款日期未付出款项，则买方向卖方交

付日万分之五的逾期付款违约金。2012 年度国兴公司发生了逾期未付情形。燃气产业集团管道分公司根据合同约定要求国兴公司支付相应的逾期付款违约金约 770 万元。截至报告披露日，双方仍在商定中。

十一、 承诺事项：无

十二、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	114,650,252.30
-----------	----------------

十三、 其他重要事项

(一) 企业合并

报告期内公司购买山西国际电力集团有限公司持有山西国兴煤层气输配有限公司的 40% 股权，公司的主营业务在原有的发电、配电、供热业务基础上增加了燃气业务。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	3,119,509.12		240,230.06		3,439,815.86
上述合计	3,119,509.12		240,230.06		3,439,815.86

(三) 其他

山西省政府对公司控股股东山西国际电力与山西煤炭运销集团有限公司进行合并重组。2013 年 3 月 4 日，公司发布公告，接公司实际控制人山西省国有资产管理委员会书面通知，山西国际电力与山西煤炭运销集团有限公司合并重组事宜已经山西省政府 2013 年 2 月 25 日常务会

议研究决定，并同时决定依法合规启动公司重大资产重组相关事宜。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：组合 1：发电行业两个月内售电款								
组合 2：合并报表范围内应收账款								
组合 3：其他账龄组合	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00
组合小计	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00
合计	510,464.45	/	510,464.45	/	510,464.45	/	510,464.45	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	510,464.45	100.00	510,464.45	510,464.45	100.00	510,464.45
合计	510,464.45	100.00	510,464.45	510,464.45	100.00	510,464.45

2、 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
太原路高科技有限责任公司	非关联方	412,689.15	5 年以上	80.85
清徐晋塘煤制品有限公司	非关联方	24,589.40	5 年以上	4.82
介休义安煤化有限公司	非关联方	20,000.00	5 年以上	3.92
介休宏运焦化厂	非关联方	5,800.60	5 年以上	1.14
吕梁天运泉洗煤厂	非关联方	404.50	5 年以上	0.08
合计	/	463,483.65	/	90.81

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：组合 1：合并报表范围内其他应收款	30,000,000.00	97.95			81,388,463.15	99.30		
组合 2：其他账龄组合	626,875.03	2.05	571,337.25	91.14	571,099.03	0.70	567,979.51	99.45
组合小计	30,626,875.03	100.00	571,337.25	1.87	81,959,562.18	100.00	567,979.51	0.69
合计	30,626,875.03	/	571,337.25	/	81,959,562.18	/	567,979.51	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	55,776.00	8.90	2,788.80	50.00	0.01	2.50
1 至 2 年	50.00	0.01	5.00			
2 至 3 年				3,131.98	0.55	469.80
3 至 4 年	3,131.98	0.50	626.40			
4 至 5 年				819.69	0.14	409.85
5 年以上	567,917.05	90.59	567,917.05	567,097.36	99.30	567,097.36
合计	626,875.03	100.00	571,337.25	571,099.03	100.00	567,979.51

2、本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
山西阳光发电有限责任公司	全资子公司	30,000,000.00	1 年以内	97.95
巷南矿建公司	非关联方	140,000.00	5 年以上	0.46
山西省太原高新开发区国税局	非关联方	103,000.00	5 年以上	0.34
汾阳翔宇煤焦有限公司	非关联方	50,000.00	5 年以上	0.16
离石上水村委	非关联方	5,000.00	5 年以上	0.02
合计	/	30,298,000.00	—	98.93

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	------------------

山西阳光发电有限责任公司	全资子公司	30,000,000.00	97.95
合计	/	30,000,000.00	97.95

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西阳光发电有限责任公司	1,093,571,827.93	1,093,571,827.93		1,093,571,827.93			100.00	100.00
山西地方电力有限公司	1,376,960,657.04	1,326,960,657.04	50,000,000.00	1,376,960,657.04			100.00	100.00
山西国兴煤层气输配有限公司	36,874,582.04		36,874,582.04	36,874,582.04			40.00	40.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西精美合金有限公司	8,539,256.76	6,823,958.31	-6,823,958.31					28.57	28.57
山西宁武榆树坡煤业有限公司	106,159,300.00	59,428,885.47	33,709,488.70	93,138,374.17				23.00	23.00

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	5,151,320.11	10,266,920.00
营业成本	294,913.12	1,977,234.95

2、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山西阳光发电有限责任公司	5,151,320.11	100.00
合计	5,151,320.11	100.00

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-19,114,469.61	-1,034,708.89
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	69,631.90	12,660.34
合计	100,955,162.29	-1,022,048.55

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西地方电力有限公司	120,000,000.00	0.00	地电公司本期分红
合计	120,000,000.00	0.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西精美合金有限公司	-6,823,958.31	-304,294.36	经营业绩变化
山西宁武榆树坡煤业有限公司	-12,290,511.30	-730,414.53	经营业绩变化
合计	-19,114,469.61	-1,034,708.89	/

(六) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	89,942,099.60	-3,089,834.72
加：资产减值准备	3,357.74	10.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,002,982.74	1,379,270.65
无形资产摊销	41,363.04	40,254.67
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（收益以“-”号填列）	-59,745.01	-1,174,429.81
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）	3,107,329.18	1,348,900.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,955,162.29	1,022,048.55
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）	8,891,144.00	-8,943,499.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,611.59	1,270,266.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,817,757.41	-8,147,013.22
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	25,897,702.05	78,534,614.34

减：现金的期初余额	78,534,614.34	38,206,888.86
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	-52,636,912.29	40,327,725.48

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	762,837.87	七(四十五)、(四十六)	7,931,248.73	-2,719,837.06
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,091,898.93	七（四十五）	2,835,414.11	2,560,455.48
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			176,782,729.12	283,815,400.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,720,754.40	七(四十五)、(四十六)	5,437,804.98	2,439,657.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-142,675.79	-1,922,255.94
少数股东权益影响额	-3,240.00		5,746,477.80	5,408,167.47
所得税影响额	-2,880,286.55		-54,746,853.56	-88,172,895.81
合计	8,691,964.65		143,844,145.39	201,408,692.06

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.84	0.3232	0.3232
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59	0.3156	0.3156

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表类项目

(1) 应收票据较期初增加主要系报告期内公司大客户以银行承兑汇票支付售电款的金额增加所致。

(2) 长期股权投资较期初增加主要系本期对榆树坡煤业增资所致。

(3) 长期待摊费用较期初减少主要系本期正常摊销所致。

(4) 短期借款较期初增加主要系报告期内新增银行借款所致。

(5) 应付票据减少主要系票据到期承兑所致。

(6) 一年内到期的非流动负债较期初减少主要系偿还到期银行借款所致。

2、利润表项目

(1) 管理费用较上年增加主要系地电公司输变电工程及部分分公司办公楼维修费用增加所致。

(2) 财务费用较上年同期增加主要系本期银行借款平均余额增加所致。

(3) 投资收益较上年同期减少主要系报告期内参股企业亏损所致。

(4) 营业外收入较上年同期减少主要系上年阳光公司处置住房周转金改革前职工住房部分产权所致。

3、现金流量表项目

(1) 投资支付的现金较上年同期增加主要是由于本期支付国兴公司股权价款以及榆树坡煤业增资款。

(2) 处置固定资产无形资产及其他长期资产收回的现金减少主要是由于上年同期阳光公司处置职工住房部分产权所致。

(3) 偿还债务支付的现金增加主要是由于本期偿还银行借款以及长期应付款增加所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要是由于归还银行借款同比增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有大华会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、证监部门规定其它需要的文件。

董事长：刘建中

山西通宝能源股份有限公司

2013 年 3 月 29 日