

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

二〇一四年
半年度报告

编报日期：2014 年 8 月 13 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本半年度报告内容中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。

六、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。

七、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	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	16
第六节	股份变动及股东情况	23
第七节	优先股相关情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节	财务报告（未经审计）	27
第十节	备查文件目录	116

第一节 释义

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
山西国际电力集团	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
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西省国资委	指	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,206,643,245.06	3,119,452,319.21	2.80
归属于上市公司股东的净利润	298,303,858.13	210,304,279.32	41.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	299,817,974.88	212,792,074.01	40.90
经营活动产生的现金流量净额	771,353,770.16	680,780,437.32	13.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,023,909,071.41	3,851,397,789.13	4.48
总资产	8,182,957,560.78	8,093,957,169.95	1.10

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2602	0.1834	41.88
稀释每股收益(元/股)	0.2602	0.1834	41.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2615	0.1856	40.89
加权平均净资产收益率(%)	7.58	5.83	增加 1.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.61	5.90	增加 1.71 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	166,434.50
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	2,886,901.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,282.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,163,695.90
所得税影响额	535,961.16
合计	-1,514,116.75

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

公司董事会按照年初既定发展思路，继续坚持以“发展、规范”为主题，秉承股东价值最大化和切实保护各相关利益方的经营宗旨，深化改革、强化管理，持续提升运营质量，主要抓好安全生产、生产运营、资本运作、内控有效性运行等各项重点工作，要求公司管理层采取积极措施，围绕全年经营目标，确保各项指标落地。截止 2014 年 6 月 30 日，公司完成发电量 28.73 亿千瓦时，同比增长 0.24%；售电量 33.90 亿千瓦时，同比减少 2.75%；售气量 1.02 亿立方米，同比增加 27.76%；实现营业收入 32.07 亿元，同比增加 2.8%；实现归属于母公司净利润 2.98 亿元，同比增加 41.84%。

一是提升安全生产管理水平。继续巩固安全生产的稳定局面，坚持安全发展理念，围绕“一落实、双建设、双达标”要求，建立健全安全管理制度、有效落实安全生产责任制。建立以风险预控体系、隐患排查治理为主线，构建安全生产长效机制。推进应急救援体系建设，实行安全事故零报告制度和重大事项即时报告制度。狠抓安全生产基本功，狠抓生产建设质量标准化动态达标和员工操作行为动态达标，使安全生产始终处于“可控、在控”状态。报告期内，全公司安全生产整体保持了平稳健康发展的良好态势；阳光公司稳步推进“一级达标”，实现安全生产“八不发生”；地电公司安全生产形势基本稳定，并顺利完成“两节”、“两会”期间安全生产及保供电工作。

二是保持生产经营高效运行。以“三全”管理（全面计划、全面预

算、全面质量)为抓手,努力夯实发展基础,切实抓好企业生产经营,培育打造企业核心竞争力;坚持突出主业,对标行业先进企业,挖掘打造产业优势产能,努力提升资产盈利能力,推动公司可持续健康发展。

发电企业积极争取发电计划,把握机组供热的有利因素和机组运行的有利时机,千方百计抢发电量;推进煤电一体化各项工作,形成燃料采购市场竞争机制;强化运行管理,在保证机组安全运行的前提下,确保机组负荷一直稳定在高位运行,圆满完成冬季供热任务。逐步加大节能降耗力度,通过对标管理、优化设备检修管理等管理手段,加大设备治理力度,落实“三年设备治理滚动规划”,合理安排机组检修,提升机组的整体安全性、可靠性、可控性和经济性。加强环保管理,强化脱硫、脱硝、除尘等运行维护和安全监督管理,确保环保设施安全稳定运行,污染物排放达到国家标准要求,促进安全发展。

配电企业推进电网建设,提升管理质量。加强设备运行管理,扎实开展消缺整治,加强电网调度运行管理,电能量采集系统全面投运,确保不发生大面积停电事故。引进法国电力国际电网公司的技术支持和管理经验,提高优质服务水平,着力打造地方电力的服务品牌形象。

燃气企业以争取气源、气量、市场为突破口,外拓市场、内强素质,实现经营业绩持续增长。对外加大市场开拓力度,积极争取大工业用户,加快城市燃气和加气站项目推进;对内不断提升经营管理水平,建立了调控中心,通过 GIS 系统和 SCADA 系统对站场运行、线路巡查、维护抢修、气量分配、数据采集等进行远程调度监控,全面实现天然气管网的自动化、科学化管理,推动管理水平再上新台阶。

三是加快公司转型跨越发展。紧扣资本市场脉搏,探索“煤电一体化”发展战略,报告期内,控股股东启动“煤炭开采、煤炭铁路贸易”

资产注入公司的重大资产重组，公司积极组织中介机构有序开展审计、评估等前期尽调、预案编制等工作。经过审慎研究和论证分析资本市场煤炭、能源行业发展趋势，公司董事会决定适时终止了本次重组，并持续做好公司股票复牌后续工作。公司仍将持续关注产业政策变化和区域经济发展趋势，积极做好项目资源储备，谋求公司可持续发展。

四是推进内部控制体系有效运行。按照年初制定的内部控制工作计划，结合公司管理需求，及时修订了《内部控制手册》并有效实施；划定企业内部控制管理重点，有针对性地开展所属企业内部控制有效性检查，全程跟踪、督促整改，进一步确保内部控制体系有效运行，防范和化解经营管理风险。

（一） 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,206,643,245.06	3,119,452,319.21	2.80
营业成本	2,508,698,174.79	2,539,033,253.77	-1.19
管理费用	183,294,807.50	174,422,379.31	5.09
财务费用	73,479,163.88	71,885,014.24	2.22
经营活动产生的现金流量净额	771,353,770.16	680,780,437.32	13.30
投资活动产生的现金流量净额	-538,722,691.32	-444,920,470.46	
筹资活动产生的现金流量净额	-65,707,574.19	160,500,185.19	-140.94

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得的银行借款净额较上年同期减少。

2、其它

（1）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年公司启动了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组（关联交易）工作，因本次重组未获山西省国资委批准

自动终止。详见《通宝能源关于重大资产重组未获山西省人民政府国有资产监督管理委员会批准的公告》（临 2014-004）、《通宝能源八届董事会七次会议决议公告》（临 2014-005）。

报告期内，公司控股股东山西国际电力集团拟对公司进行重大资产重组。公司股票自 2 月 26 日起停牌。鉴于煤炭市场形势及证券市场状况，本次重大资产重组拟注入的煤炭开采类资产和煤炭铁路贸易类资产在注入时机、盈利现状、未来盈利能力、资产权属完备性等方面均不利于维护公司全体股东特别是中小股东权益。经公司八届董事会十次会议审慎研究，公司董事会决定终止本次重大资产重组。公司董事会及相关信息披露义务人承诺自公告之日起 6 个月内不再商议、讨论重大资产重组事项。公司股票于 2014 年 6 月 3 日复牌。详见《通宝能源终止本次重大资产重组暨复牌公告》（临 2014-032）。

（2）经营计划进展说明

公司在《2013 年年度报告》中披露公司 2014 年经营计划主要指标是：发电量完成 60 亿千瓦时，售电量完成 75 亿千瓦时，售气量 2.1 亿立方米，营业收入实现 68.11 亿元以上，营业成本控制在 54.42 亿元以内。报告期内，公司根据年初制定的经营计划积极推进各项工作，截止报告期末发电量完成 28.73 亿千瓦时，售电量完成 33.90 亿千瓦时，售气量完成 1.02 亿立方米，营业收入实现 32.07 亿元，营业成本完成 25.09 亿元。下半年，公司将扎实做好安全稳定工作，继续巩固安全生产稳定局面；以“三全”管理为抓手，狠抓开源节流和提质增效，努力提升资产盈利能力，确保全年经营目标顺利完成。

（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	910,744,027.16	671,141,873.19	26.31	-1.13	-16.10	增加 13.15 个百分点
配电业务	1,963,292,574.39	1,519,986,180.29	22.58	-1.14	-1.22	增加 0.06 个百分点
供热业务	33,020,952.21	42,418,495.38	-28.46	7.36	12.49	减少 5.86 个百分点
燃气供应	287,697,124.83	268,260,895.09	6.76	71.24	72.28	减少 0.56 个百分点
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	2,874,036,601.55	2,191,128,053.48	23.76	-1.14	-6.31	增加 4.21 个百分点
热力	33,020,952.21	42,418,495.38	-28.46	7.36	12.49	减少 5.86 个百分点
燃气	287,697,124.83	268,260,895.09	6.76	71.24	72.28	减少 0.56 个百分点

(1) 发电、供热业务:

报告期内发电业务主营业务成本较上年同期减少,主要系燃料成本下降所致;

报告期内供热业务营业收入及成本均较上年同期增加,主要系供热量增加所致。

(2) 配电业务:

报告期内主营业务收入及成本均较上年同期减少,主要系售电量减少所致。

(3) 燃气供应:

报告期内主营业务收入较上年同期增加,主要系售气量增加及售气单价同比提高所致;报告期内主营业务成本较上年同期增加,主要系购气量增加及购气单价同比提高所致。

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 (%)
山西地区	3,194,754,678.59	2.86

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司的核心竞争力未发生变化。公司拥有发电、配电、

燃气业务领域特有的品牌优势、设备优势及经营权优势，控股股东“煤电一体化”产业优势，以及公司雄厚的资金优势等，推动公司实现“综合能源”跨越发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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			2,701,717.72	181,042.94	20,889.57	可供出售金融资产	
合计		971,551.50	/	/	2,701,717.72	181,042.94	20,889.57	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
交通银行	保本浮动收益型	8,000,000.00	2013年12月16日	2014年1月26日	实际年化收益率	28,588.90	8,000,000.00	28,588.90	是	否	否	否
交通银行	保本浮动收益型	20,000,000.00	2014年1月21日	2014年1月24日	实际年化收益率	42,082.19	20,000,000.00	42,082.19	是	否	否	否
合计		28,000,000.00	/	/	/	70,671.09	28,000,000.00	70,671.09	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

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。

3、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	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山西阳光发电有限责任公司	100%	电力生产	110,000.00	228,209.07	157,712.68	95,148.32	10,544.93
山西地方电力有限公司	100%	电力供应(配电)	60,000.00	539,795.44	224,636.72	196,625.81	19,421.80
山西国兴煤层气输配有限公司	40%	煤层气(天然气)的管道和相关设施的建设、经营管理	10,000.00	32,273.25	10,873.97	28,912.26	1,494.96

(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	2,800.00	10,698.95	-1,828.53	-405.98
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23.00%	煤炭生产	38,111.48	176,603.10	27,088.47	-2,490.13
山西鼎正环保建材有限公司	21.36%	环保材料生产	3,277.32	14,420.88	3,459.71	178.75

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度股东大会审议通过了公司《2013 年度利润分配预案》，以 2013 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 1.10 元(含税)分配，共计分配利润 126,115,277.53 元。公司于 2014 年 7 月 9 日发布《2013 年度利润分配实施公告》(临 2014—035)，2014 年 7 月 16 日完成现金红利发放。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 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>2013 年公司启动了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组（关联交易）工作，拟向山西国际电力集团发行股份及支付现金购买其持有的 12 家全资子公司各 100% 的股权，向山西星润煤焦有限公司发行股份购买其持有的山西煤炭运销集团临汾矿业投资有限公司 45% 的股权；同时拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总额的 25%，且不超过 30 亿元。本次重组报告书预案、草案及草案修订稿等有关事项分别经公司七届董事会二十七次会议、八届董事会三次会议、八届董事会六次会议审议通过。</p> <p>2014 年 1 月 14 日，公司八届董事会七次会议审议通过《关于取消 2013 年第一次临时股东大会的议案》，因本次重组未获山西省国资委批准自动终止，公司董事会决定取消原定于 2014 年 1 月 20 日召开的 2013 年第一次临时股东大会。</p>	<p>详见公司 2014 年 1 月 4 日在上海证券交易所网站披露的本次重组报告书等有关公告（报告书摘要同日在上海证券报披露）以及分别于 2014 年 1 月 11 日、2014 年 1 月 15 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于重大资产重组未获山西省人民政府国有资产监督管理委员会批准的公告》（临 2014—004）、《通宝能源关于取消 2013 年第一次临时股东大会的公告》（临 2014—006）。</p>
<p>报告期内，公司控股股东拟对公司进行重大资产重组。经公司 2014 年 5 月 30 日召开的八届董事会十次会议决议，并控股股东向公司发出书面通知，鉴于目前的煤炭市场形势及证券市场状况，公司拟进行的发行股份并募集配套资金的本次重大资产重组中，拟注入的煤炭开采类资产和煤炭铁路贸易类资产在注入时机、盈利现状、未来盈利能力、资产权属完备性等方面均不利于维护公司全体股东特别是中小股东权益。经审慎研究，公司董事会决定终止本次重大资产重组。公司董事会及相关信息披露义务人承诺自公告之日起 6 个月内不再商议、讨论重大资产重组事项。2014 年 6 月 3 日，公司股票复牌。</p>	<p>详见公司于 2014 年 5 月 31 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源八届董事会十次会议决议公告》（临 2014-031）、《通宝能源终止本次重大资产重组暨复牌公告》（临 2014-032）。</p>

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 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 2014 年 3 月 18 日召开的八届董事会八次会议、2014 年 5 月 23 日召开的二〇一三年度股东大会审议通过了《二〇一四年度日常关联交易预案》，对 2014 年度可能发生的日常关联交易进行了预计。	详见公司 2014 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源 2014 年度日常关联交易预计公告》（临 2014-015）。

(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
<p>2013 年公司启动了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组（关联交易）工作，拟向山西国际电力集团发行股份及支付现金购买其持有的 12 家全资子公司各 100% 的股权，向山西星润煤焦有限公司发行股份购买其持有的山西煤炭运销集团临汾矿业投资有限公司 45% 的股权；同时拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总额的 25%，且不超过 30 亿元。本次重组报告书预案、草案及草案修订稿等有关事项分别经公司七届董事会二十七次会议、八届董事会三次会议、八届董事会六次会议审议通过。</p> <p>2014 年 1 月 14 日，公司八届董事会七次会议审议通过《关于取消 2013 年第一次临时股东大会的议案》，因本次重组未获山西省国资委批准自动终止，公司董事会决定取消原定于 2014 年 1 月 20 日召开的 2013 年第一次临时股东大会。</p>	<p>详见公司 2014 年 1 月 4 日在上海证券交易所网站披露的本次重组报告书等有关公告（报告书摘要同日在上海证券报披露）以及分别于 2014 年 1 月 11 日、2014 年 1 月 15 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于重大资产重组未获山西省人民政府国有资产监督管理委员会批准的公告》（临 2014—004）、《通宝能源关于取消 2013 年第一次临时股东大会的公告》（临 2014—006）。</p>
<p>报告期内，公司控股股东拟对公司进行重大资产重组。经公司 2014 年 5 月 30 日召开的八届董事会十次会议决议，并控股股东向公司发出书面通知，鉴于目前的煤炭市场形势及证券市场状况，公司拟进行的发行股份并募集配套资金的本次重大资产重组中，拟注入的煤炭开采类资产和煤炭铁路贸易类资产在注入时机、盈利现状、未来盈利能力、资产权属完备性等方面均不利于维护公司全体股东特别是中小股东权益。经审慎研究，公司董事会决定终止本次重大资产重组。公司董事会及相关信息披露义务人承诺自公告之日起 6 个月内不再商议、讨论重大资产重组事项。2014 年 6 月 3 日，公司股票复牌。</p>	<p>详见公司于 2014 年 5 月 31 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源八届董事会十次会议决议公告》（临 2014-031）、《通宝能源终止本次重大资产重组暨复牌公告》（临 2014-032）。</p>

六、 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:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
山西通宝能源股份有限公司	公司本部	山西宁武榆树坡煤业有限公司	1,150.00	2013年2月4日	2013年2月4日	2021年2月3日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山西通宝能源股份有限公司	公司本部	山西宁武榆树坡煤业有限公司	690.00	2013年4月27日	2013年4月27日	2021年4月26日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山西通宝能源股份有限公司	公司本部	山西宁武榆树坡煤业有限公司	460.00	2013年4月27日	2013年6月14日	2021年6月13日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)								2,300.00					
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)								2,300.00					
担保总额占公司净资产的比例 (%)								0.56					

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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	山西国际电力集团和资产公司	1、承诺物业产权瑕疵情况不影响山西地方电力股份有限公司业务经营正常进行；2、承诺在一定期限内加快完善山西地方电力股份有限公司的瑕疵物业；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。	是	是		
	股份限售	山西国际电力集团和资产公司	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	山西国际电力集团	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。	承诺时间：2011.5.16； 承诺期限：长期	是	是		
	其他	山西国际电力集团	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； 承诺期限：长期	是	是		
	其他	山西国际电力集团	承诺保证上市公司人员独立、资产	承诺时间：2010.10.21；	是	是		

		和资产公司	独立、业务独立、财务独立、机构独立。	承诺期限：长期				
	其他	山西国际电力集团	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； 承诺期限：长期	是	是		
	其他	山西国际电力集团 和资产公司	承诺重组中的标的资产山西地方电力股份有限公司不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项。若日后发现山西地方电力股份有限公司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山西地方电力股份有限公司的持股比例赔偿通宝能源因此所遭受的损失。	承诺时间：2010.10.21； 承诺期限：长期	是	是		

八、 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

本报告期公司及其董事、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。

九、 公司治理情况

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》等相关规定的要求，树立市场在资源配置中起决定性作用的理念，主动适应上市公司监管转型思路，持续提升公司规范运作水平。

一是做好中国证监会专项治理各项工作。按照证监会开展承诺及履行专项治理活动，严格按照监管指引要求，加强承诺履行力度，积极督促、配合承诺人严格履行承诺，自查并向市场公告承诺及履行情况，限售股如期上市流通。严格落实投资者保护工作各项要求，加强责任意识，建立投资者保护工作责任制，投资者保护工作落到实处。适时修订《公司章程》“利润分配政策”条款，“现金分红优先顺序”、“差异化的现金分红政策”等要求，严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案，向全体股东分配利润共计 126,115,277.53 元，与投资者共享公司发展成果。

二是做好日常治理规范工作。严格把控治理敏感事项，强化关联交易管控，严格执行内部重大信息保密管理制度；全面实施财务战略，重点防范资金风险。以内部控制有效运行为切入点，探索并高效推行子公司规范运作模式，实现规范治理常态化。持续提升控股股东的规范意识，严格执行五独立要求，确保与控股股东在业务、人员、资产、机构、财

务等方面独立分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三是主动适应以信息披露监管为核心的监管理念转变，以投资者需求为导向，主动信息披露；树立资本市场无小事意识，苦练内功，严格信息披露报送和审批流程，长期做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平；做好重组停牌期间信息披露及投资者沟通，持续关注公司舆情，定期披露重组进展公告，及时向市场和投资者准确传递重组进展情况。

报告期内，公司股票持续入选上证公司治理指数样本股和上证 380 指数样本股，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定。

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

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	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	270,825,930	0	0	公司分别于 2010 年 10 月 21 日、2010 年 11 月 8 日召开七届董事会五次会议、2010 年第三次临时股东大会审议通过了公司发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组事项。公司向控股股东山西国际电力集团及其全资子公司资产公司发行股份，购买其分别持有的山西地方电力股份有限公司 100% 股份。本次非公开发行对象山西国际电力集团、资产公司承诺在本次发行股份购买资产中取得的公司股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。上市流通日期为 2014 年 6 月 23 日。	2014 年 6 月 23 日
山西国际电力资产管理有限公司	2,735,615	2,735,615	0	0		
合计	273,561,545	273,561,545	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数	71,799
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

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	0	无	0
山西统配煤炭经销总公司	其他	1.04	11,973,658	0	0	未知	0
北京华熹联合贸易有限公司	其他	0.55	6,256,086	0	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
山西国际电力资产管理有限公司	国有法人	0.24	2,735,615	0	0	无	0
张光华	境内自然人	0.20	2,322,408	2,322,408	0	未知	0
申艳	境内自然人	0.19	2,200,000	-402,945	0	未知	0
深圳瑞智财富投资管理有限公司	其他	0.18	2,100,000	0	0	未知	0
范巷民	境内自然人	0.17	2,000,567	2,000,567	0	未知	0
北京君道科技发展有限公司	其他	0.17	1,901,201	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	693,174,819	人民币普通股	693,174,819				
山西统配煤炭经销总公司	11,973,658	人民币普通股	11,973,658				
北京华熹联合贸易有限公司	6,256,086	人民币普通股	6,256,086				
阳泉煤业(集团)有限责任公司	5,131,568	人民币普通股	5,131,568				
山西国际电力资产管理有限公司	2,735,615	人民币普通股	2,735,615				
张光华	2,322,408	人民币普通股	2,322,408				
申艳	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
深圳瑞智财富投资管理有限公司	2,100,000	人民币普通股	2,100,000				
范巷民	2,000,567	人民币普通股	2,000,567				
北京君道科技发展有限公司	1,901,201	人民币普通股	1,901,201				
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、阳泉煤业(集团)有限责任公司实际控制人同为山西省国资委,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。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。						

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 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	六、（一）	1,004,791,724.93	837,868,220.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	0.00	8,010,389.04
应收票据	六、（三）	51,684,510.00	30,180,000.00
应收账款	六、（五）	477,555,325.03	397,127,892.82
预付款项	六、（七）	212,959,770.41	127,502,229.63
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	六、（四）	251,062.18	70,019.24
其他应收款	六、（六）	33,849,121.16	29,683,155.34
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	72,750,839.62	205,434,849.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（九）	9,546,780.81	27,496,776.83
流动资产合计		1,863,389,134.14	1,663,373,532.40
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（十）	2,701,717.72	2,673,864.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（十二）	83,871,864.89	89,217,360.69
投资性房地产	六、（十三）	2,968,957.66	3,298,841.80
固定资产	六、（十四）	4,983,146,706.51	5,197,887,469.78
在建工程	六、（十五）	889,948,495.87	767,434,690.67
工程物资	六、（十六）	117,399,866.72	122,317,426.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十七）	142,165,981.98	147,731,624.89
开发支出			
商誉	六、（十八）	11,631,620.09	11,631,620.09
长期待摊费用	六、（十九）	3,129,180.97	1,239,574.84
递延所得税资产	六、（二十）	82,604,034.23	87,151,163.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,319,568,426.64	6,430,583,637.55
资产总计		8,182,957,560.78	8,093,957,169.95

流动负债：			
短期借款	六、(二十二)	790,000,000.00	840,000,000.00
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	六、(二十三)	5,000,000.00	
应付账款	六、(二十四)	930,609,142.21	1,149,350,130.83
预收款项	六、(二十五)	291,289,543.16	318,155,521.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十六)	174,213,733.03	180,984,626.15
应交税费	六、(二十七)	82,160,108.43	118,180,062.30
应付利息			
应付股利	六、(二十八)	134,120,312.29	8,005,034.76
其他应付款	六、(二十九)	145,835,752.07	119,838,181.83
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	六、(三十)	10,711,200.00	7,311,200.00
其他流动负债	六、(三十一)	101,913,335.43	103,692,393.75
流动负债合计		2,665,853,126.62	2,845,517,151.37
非流动负债：			
长期借款	六、(三十二)	448,400,000.00	292,500,000.00
应付债券			
长期应付款	六、(三十三)	931,313,250.00	1,006,189,068.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	六、(二十)	432,541.56	425,578.37
其他非流动负债	六、(三十四)	47,620,057.09	45,727,900.21
非流动负债合计		1,427,765,848.65	1,344,842,546.58
负债合计		4,093,618,975.27	4,190,359,697.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(三十五)	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
资本公积	六、(三十七)	1,021,079,507.70	1,021,058,618.13
减：库存股			
专项储备	六、(三十六)	808,594.30	506,782.19
盈余公积	六、(三十八)	272,260,057.39	272,260,057.39
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十九)	1,583,258,389.02	1,411,069,808.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,023,909,071.41	3,851,397,789.13
少数股东权益		65,429,514.10	52,199,682.87
所有者权益合计		4,089,338,585.51	3,903,597,472.00
负债和所有者权益总计		8,182,957,560.78	8,093,957,169.95

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

2014 年 6 月 30 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		53,737,710.11	12,345,713.99
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)		
预付款项		6,660,000.00	6,660,000.00
应收利息			
应收股利		115,181,042.94	160,000,000.00
其他应收款	十二、(二)	23,249,548.85	23,001,608.49
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		198,828,301.90	202,007,322.48
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,701,717.72	2,673,864.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	2,633,889,337.46	2,639,616,647.79
投资性房地产			
固定资产		4,634,308.46	5,116,346.05
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		901,686.52	917,368.06
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		2,642,127,050.16	2,648,324,226.86
资产总计		2,840,955,352.06	2,850,331,549.34
流动负债:			
短期借款			
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		1,289,200.13	1,639,273.52
应交税费		12,974.98	13,211.90
应付利息			
应付股利		134,120,312.29	8,005,034.76
其他应付款		908,809.63	636,588.57
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		137,642,497.03	11,605,308.75
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		432,541.56	425,578.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		432,541.56	425,578.37
负债合计		138,075,038.59	12,030,887.12
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		1,196,804,950.08	1,196,784,060.51
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		237,272,311.76	237,272,311.76
一般风险准备			
未分配利润		122,300,528.63	257,741,766.95
所有者权益(或股东权益)合计		2,702,880,313.47	2,838,300,662.22
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,840,955,352.06	2,850,331,549.34

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

合并利润表
2014 年 1—6 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		3,206,643,245.06	3,119,452,319.21
其中:营业收入	六、(四十)	3,206,643,245.06	3,119,452,319.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,794,842,274.58	2,811,686,507.62
其中:营业成本	六、(四十)	2,508,698,174.79	2,539,033,253.77
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	六、(四十一)	17,881,701.76	15,742,074.73
销售费用			
管理费用	六、(四十二)	183,294,807.50	174,422,379.31
财务费用	六、(四十三)	73,479,163.88	71,885,014.24
资产减值损失	六、(四十六)	11,488,426.65	10,603,785.57
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、(四十四)	-10,389.04	
投资收益(损失以“-”号填列)	六、(四十五)	-5,093,781.77	-7,748,499.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-5,345,495.80	-7,748,499.60
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		406,696,799.67	300,017,311.99
加:营业外收入	六、(四十七)	6,894,205.80	14,228,389.88
减:营业外支出	六、(四十八)	11,005,565.76	15,008,995.65
其中:非流动资产处置损失		100,113.40	60,493.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		402,585,439.71	299,236,706.22
减:所得税费用	六、(四十九)	97,294,468.52	90,577,259.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		305,290,971.19	208,659,446.41
归属于母公司所有者的净利润		298,303,858.13	210,304,279.32
少数股东损益		6,987,113.06	-1,644,832.91
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六、(五十)	0.2602	0.1834
(二)稀释每股收益	六、(五十)	0.2602	0.1834
七、其他综合收益	六、(五十一)	20,889.57	-454,348.15
八、综合收益总额		305,311,860.76	208,205,098.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		298,324,747.70	209,849,931.17
归属于少数股东的综合收益总额		6,987,113.06	-1,644,832.91

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
2014 年 1—6 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	十二、(四)		1,250,000.00
减: 营业成本	十二、(四)		81,562.50
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,080,443.62	5,342,802.81
财务费用		-315,450.75	1,447,104.61
资产减值损失		14,700.53	-1,846.71
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)	十二、(五)	-5,546,267.39	136,042,852.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-5,727,310.33	-6,957,147.55
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-9,325,960.79	130,423,229.24
加: 营业外收入			117,429.97
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,325,960.79	130,540,659.21
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,325,960.79	130,540,659.21
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		20,889.57	-454,348.15
七、综合收益总额		-9,305,071.22	130,086,311.06

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
2014 年 1—6 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		3,607,086,369.08	3,771,673,825.94
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	六、(五十二)	14,999,048.28	45,834,548.63
经营活动现金流入小计		3,622,085,417.36	3,817,508,374.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,087,796,059.11	2,453,686,398.02
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		238,568,523.43	223,367,579.58
支付的各项税费		381,736,579.56	282,357,712.15
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十二)	142,630,485.10	177,316,247.50
经营活动现金流出小计		2,850,731,647.20	3,136,727,937.25
经营活动产生的现金流量净额		771,353,770.16	680,780,437.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		28,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		70,671.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		742,064.00	165,920.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、(五十二)	2,000,000.00	1,500,000.00
投资活动现金流入小计		30,812,735.09	1,665,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		549,535,426.41	446,586,390.46
投资支付的现金		20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		569,535,426.41	446,586,390.46
投资活动产生的现金流量净额		-538,722,691.32	-444,920,470.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		5,790,000.00	52,450,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,790,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金		933,000,000.00	1,024,580,000.00
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		938,790,000.00	1,077,030,000.00
偿还债务支付的现金		928,575,818.00	840,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,721,756.19	76,329,814.81
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	六、(五十二)	200,000.00	200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,004,497,574.19	916,529,814.81
筹资活动产生的现金流量净额		-65,707,574.19	160,500,185.19
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		166,923,504.65	396,360,152.05
加：期初现金及现金等价物余额		837,868,220.28	769,180,376.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,004,791,724.93	1,165,540,529.01

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
2014 年 1—6 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		417,557.35	1,302,323.72
经营活动现金流入小计		417,557.35	1,302,323.72
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		3,018,427.34	3,325,858.71
支付的各项税费		107,728.79	172,618.67
支付其他与经营活动有关的现金		899,405.10	2,033,272.81
经营活动现金流出小计		4,025,561.23	5,531,750.19
经营活动产生的现金流量净额		-3,608,003.88	-4,229,426.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,000,000.00	143,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			135,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			30,000,000.00
投资活动现金流入小计		45,000,000.00	173,135,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			428,816.00
投资支付的现金			150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			150,428,816.00
投资活动产生的现金流量净额		45,000,000.00	22,706,184.00
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
取得借款收到的现金			100,000,000.00
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			150,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,553,447.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			32,553,447.41
筹资活动产生的现金流量净额			117,446,552.59
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		41,391,996.12	135,923,310.12
加: 期初现金及现金等价物余额		12,345,713.99	25,897,702.05
六、期末现金及现金等价物余额		53,737,710.11	161,821,012.17

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
2014 年 1—6 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	1,021,058,618.13		506,782.19	272,260,057.39		1,411,069,808.42		52,199,682.87	3,903,597,472.00
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,146,502,523.00	1,021,058,618.13		506,782.19	272,260,057.39		1,411,069,808.42		52,199,682.87	3,903,597,472.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		20,889.57		301,812.11			172,188,580.60		13,229,831.23	185,741,113.51
(一) 净利润							298,303,858.13		6,987,113.06	305,290,971.19
(二) 其他综合收益		20,889.57								20,889.57
上述(一)和(二)小计		20,889.57					298,303,858.13		6,987,113.06	305,311,860.76
(三) 所有者投入和减少资本									5,790,000.00	5,790,000.00
1. 所有者投入资本									5,790,000.00	5,790,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-126,115,277.53			-126,115,277.53
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							-126,115,277.53			-126,115,277.53
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				301,812.11				452,718.17	754,530.28	
1. 本期提取				725,203.05				1,087,804.58	1,813,007.63	
2. 本期使用				423,390.94				635,086.41	1,058,477.35	
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	1,021,079,507.70		808,594.30	272,260,057.39		1,583,258,389.02	65,429,514.10	4,089,338,585.51	

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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		49,545,651.85		445,797.11			95,654,027.02		1,473,862.74	147,119,338.72
(一) 净利润							210,304,279.32		-1,644,832.91	208,659,446.41
(二) 其他综合收益		-454,348.15								-454,348.15
上述(一)和(二)小计		-454,348.15					210,304,279.32		-1,644,832.91	208,205,098.26
(三) 所有者投入和减少资本		50,000,000.00							2,450,000.00	52,450,000.00
1. 所有者投入资本		50,000,000.00							2,450,000.00	52,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-114,650,252.30			-114,650,252.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-114,650,252.30			-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			445,797.11				668,695.65		1,114,492.76
1. 本期提取			533,769.05				800,653.58		1,334,422.63
2. 本期使用			87,971.94				131,957.93		219,929.87
（七）其他									
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	1,021,178,733.16	446,188.02	244,266,970.90		1,266,130,388.34	57,008,295.46		3,735,533,098.88

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	1,146,502,523.00	1,196,784,060.51			237,272,311.76		257,741,766.95	2,838,300,662.22
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	1,196,784,060.51			237,272,311.76		257,741,766.95	2,838,300,662.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		20,889.57					-135,441,238.32	-135,420,348.75
(一)净利润							-9,325,960.79	-9,325,960.79
(二)其他综合收益		20,889.57						20,889.57
上述(一)和(二)小计		20,889.57					-9,325,960.79	-9,305,071.22
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-126,115,277.53	-126,115,277.53
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							-126,115,277.53	-126,115,277.53
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	1,196,804,950.08			237,272,311.76		122,300,528.63	2,702,880,313.47

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	1,146,502,523.00	1,147,358,523.69			209,279,225.27		120,454,240.83	2,623,594,512.79
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	1,147,358,523.69			209,279,225.27		120,454,240.83	2,623,594,512.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		49,545,651.85					15,890,406.91	65,436,058.76
(一)净利润							130,540,659.21	130,540,659.21
(二)其他综合收益		-454,348.15						-454,348.15
上述(一)和(二)小计		-454,348.15					130,540,659.21	130,086,311.06
(三)所有者投入和减少资本		50,000,000.00						50,000,000.00
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								
(四)利润分配							-114,650,252.30	-114,650,252.30
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-114,650,252.30	-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	1,196,904,175.54			209,279,225.27		136,344,647.74	2,689,030,571.55

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

二、 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。注册地址：山西太原，法定代表人：刘建中。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。

(二) 行业性质

本公司属电力行业。

(三) 经营范围

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。

三、 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：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(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：

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。

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。

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。

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。

本公司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”。

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，在资产负债表日判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，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	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、

提坏账准备的计提方法	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
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。

本公司将收到的政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

政府补助在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

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。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	电力销售、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%、1%
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。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

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
交口县国兴新能源利用有限公司	控股子公司的控股子公司	山西交口	燃气生产和供应业	1,000.00	煤层气、天然气、焦炉煤气的液化、储藏及销售; CNG 及 LNG 加气站筹建项目相关服务。	408.00		51.00	51.00	是	389.09		
柳林县国兴新能源投资有限公司	控股子公司的控股子公司	山西柳林	燃气生产和供应业	1,000.00	天然气、煤层气、焦炉煤气、氢制气的液化、储藏及销售; CNG 及 LNG 加气站投资建设、经营管理、技术支持及相关服务项目的筹建工作。	255.00		51.00	51.00	是	244.91		
吕梁市国兴新能源燃气有限公司	控股子公司的控股子公司	山西吕梁	燃气生产和供应业	1,000.00	吕梁市离市区王家塔加气站筹建项目及相关服务	510.00		51.00	51.00	是	490.24		

2、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)	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	169,015.15		100.00	100.00	是			
山西兴光输电有限公司	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	-431.13	431.13	
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	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	5,849.84		

六、 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：	4,347.52	9,204.64
人民币	4,347.52	9,204.64
银行存款：	992,366,559.14	825,438,197.37
人民币	992,366,559.14	825,438,197.37
其他货币资金：	12,420,818.27	12,420,818.27
人民币	12,420,818.27	12,420,818.27
合计	1,004,791,724.93	837,868,220.28

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	0.00	8,010,389.04
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	0.00	8,010,389.04

(三) 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	51,684,510.00	30,180,000.00
合计	51,684,510.00	30,180,000.00

(四) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	70,019.24	181,042.94		251,062.18	预计年内收回	否
合计	70,019.24	181,042.94		251,062.18	/	/

(五) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	54,404,600.00	10.54	10,880,920.00	20.00	37,404,994.10	8.84	7,480,998.82	20.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：发电行业两个月内售电款	199,845,143.27	38.73			276,669,782.83	65.36		
组合 3：其他账龄组合	261,746,895.15	50.73	27,560,393.39	10.53	109,244,558.03	25.80	18,710,443.32	17.13
组合小计	461,592,038.42	89.46	27,560,393.39	5.97	385,914,340.86	91.16	18,710,443.32	4.85
合计	515,996,638.42	/	38,441,313.39	/	423,319,334.96	/	26,191,442.14	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
售电款	54,404,600.00	10,880,920.00	20	该售电款系公司全资子公司地电公司大客户山西联盛能源有限公司及所属企业期末所欠经营电费 5440.46 万元。目前，联盛公司正处于整合阶段，我们对该应收款项单项计提坏账准备 1088.09 万元。
合计	54,404,600.00	10,880,920.00	/	/

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	231,032,588.18	88.27	11,551,629.41	82,493,150.69	75.51	4,124,657.53
1 至 2 年	8,636,494.84	3.30	863,649.48	5,805,360.21	5.31	580,536.02
2 至 3 年	1,971,201.22	0.75	295,680.18	6,357,083.51	5.82	953,562.53
3 至 4 年	5,919,632.86	2.26	1,183,926.57	1,140,601.66	1.05	228,120.33

4至5年	1,042,940.61	0.40	521,470.31	1,249,590.11	1.14	624,795.06
5年以上	13,144,037.44	5.02	13,144,037.44	12,198,771.85	11.17	12,198,771.85
合计	261,746,895.15	100.00	27,560,393.39	109,244,558.03	100.00	18,710,443.32

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	199,845,142.27	1年以内	38.73
山西联盛能源集团有限公司	非关联方	54,404,600.00	1年以内	10.54
山西中阳钢铁有限公司	非关联方	39,378,251.31	1年以内	7.63
山西鼎正环保建材有限公司	联营企业	16,136,582.54	2年以内	3.13
柳林县宏盛集团有限公司	非关联方	14,899,000.00	1年以内	2.89
合计	/	324,663,576.12	/	62.92

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	联营企业	16,136,582.54	3.13
山西耀光煤电有限公司	母公司的全资子公司	3,984,410.00	0.77
受同一最终控制人控制的其他关联方	同一最终控制人	2,047,104.27	0.40
合计	/	22,168,096.81	4.30

(六) 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	26,800,000.00	47.47	3,800,000.00	14.18	26,800,000.00	50.52	3,800,000.00	14.18
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 3：其他	29,654,274.88	52.53	18,805,153.72	63.41	26,249,753.66	49.48	19,566,598.32	74.54

账龄组合								
组合小计	29,654,274.88	52.53	18,805,153.72	63.41	26,249,753.66	49.48	19,566,598.32	74.54
合计	56,454,274.88	/	22,605,153.72	/	53,049,753.66	/	23,366,598.32	/

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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23,000,000.00			预计可以收回
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	26,800,000.00	3,800,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐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	7,784,323.65	26.25	389,216.18	2,508,118.33	9.55	125,405.92
1至2年	101,367.00	0.34	10,136.70	681,865.88	2.60	68,186.59
2至3年	380,111.68	1.28	57,016.76	220,174.94	0.84	33,026.24
3至4年	153,336.82	0.52	30,667.36	628,266.03	2.39	125,653.21
4至5年	5,834,038.03	19.67	2,917,019.02	5,994,004.25	22.84	2,997,002.13
5年以上	15,401,097.70	51.94	15,401,097.70	16,217,324.23	61.78	16,217,324.23
合计	29,654,274.88	100.00	18,805,153.72	26,249,753.66	100.00	19,566,598.32

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(%)
山西宁武榆树坡煤业有限公司	参股公司	23,000,000.00	2年以内	40.74
朔州电力实业公司	非关联方	5,106,422.03	5年以上	9.05
吕梁联翔电建有限公司	非关联方	4,664,025.00	1年以内	8.26
山西昶光电力燃料有限公司	非关联方	3,800,000.00	5年以上	6.73
阳五高速征地拆迁	非关联方	700,000.00	4-5年	1.24
合计	/	37,270,447.03	/	66.02

4、应收关联方款项

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 (%)
山西宁武榆树坡煤业有限公司	参股公司	23,000,000.00	40.74
合计	/	23,000,000.00	40.74

(七) 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	176,244,483.37	82.76	111,693,899.98	87.60
1 至 2 年	31,210,305.05	14.65	12,501,699.65	9.80
2 至 3 年	5,038,181.99	2.37	2,828,430.00	2.22
3 年以上	466,800.00	0.22	478,200.00	0.38
合计	212,959,770.41	100.00	127,502,229.63	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
国网山西省电力公司临汾供电公司	非关联方	47,073,150.26	1 年以内	合同尚未结算
山西旭日机电设备安装有限公司	非关联方	39,923,000.08	1 年以内	工程尚未结算
临汾送变电工程公司	非关联方	23,485,200.00	2 年以内	工程尚未结算
国网山西省电力公司供电工程承装公司	非关联方	12,250,000.00	2 年以内	工程尚未结算
山西立新电力设备有限公司	非关联方	11,003,435.21	1 年以内	工程尚未结算
合计	/	133,734,785.55	/	/

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。

4、预付款项的说明：

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	账龄	未结算原因
北京巴布科克威尔科克斯有限公司	10,890,000.00	1-2 年	工程尚未结算
国电南京自动化股份有限公司	3,909,000.00	2-3 年	工程尚未结算
保定天威集团特变电气有限公司	2,796,000.00	2-3 年	工程尚未结算

汾阳市德运电建有限公司	2,523,000.00	2-3 年	工程尚未结算
吕梁电力建设承装公司	1,891,500.00	1-2 年	工程尚未结算

(八) 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	67,738,439.89	3,425,220.25	64,313,219.64	204,789,228.38	3,425,220.25	201,364,008.13
库存商品	25,725.94		25,725.94	20,000.88		20,000.88
周转材料	5,180,501.66		5,180,501.66	465,339.77		465,339.77
建造合同形成的资产	3,231,392.38		3,231,392.38	3,585,500.44		3,585,500.44
合计	76,176,059.87	3,425,220.25	72,750,839.62	208,860,069.47	3,425,220.25	205,434,849.22

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	3,425,220.25				3,425,220.25
合计	3,425,220.25				3,425,220.25

(九) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	9,546,780.81	27,496,776.83
合计	9,546,780.81	27,496,776.83

(十) 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	2,701,717.72	2,673,864.96
合计	2,701,717.72	2,673,864.96

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	971,551.50		971,551.50
公允价值	2,701,717.72		2,701,717.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动 金额	1,297,624.66		1,297,624.66

(十一) 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	106,989,466.88	125,274,722.59	-18,285,255.71	0.00	-4,059,790.94
山西宁武榆 树坡煤业有 限公司	23.00	23.00	1,766,031,032.32	1,495,146,284.30	270,884,748.02	0.00	-24,901,349.25
山西鼎正环 保建材有限 公司	21.36	21.36	144,208,801.32	109,611,657.29	34,597,144.03	17,019,062.76	1,787,521.20

(十二) 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 (%)
山西精美合 金有限公司	8,539,256.76	0.00	0.00	0.00		28.57	28.57
山西宁武榆 树坡煤业有 限公司	106,159,300.00	82,209,580.78	5,727,310.33	76,482,270.45		23.00	23.00
山西鼎正环 保建材有限 公司	7,000,000.00	7,007,779.91	381,814.53	7,389,594.44		21.36	21.36

(十三) 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	9,543,170.24	329,884.14		9,873,054.38
1.房屋、建筑物	9,543,170.24	329,884.14		9,873,054.38
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,298,841.80		329,884.14	2,968,957.66
1.房屋、建筑物	3,298,841.80		329,884.14	2,968,957.66
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	3,298,841.80		329,884.14	2,968,957.66
1.房屋、建筑物	3,298,841.80		329,884.14	2,968,957.66
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：329,884.14 元。

(十四) 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：	12,281,790,694.03	102,730,931.83	11,427,645.98	12,373,093,979.88
其中：房屋及建筑物	2,406,872,941.96	23,578,542.95		2,430,451,484.91
机器设备	9,439,229,626.74	68,205,381.91	8,899,887.60	9,498,535,121.05
运输工具	137,535,613.16	2,502,502.85	2,133,300.00	137,904,816.01
输气管道	140,321,356.90	347,118.35	394,458.38	140,274,016.87
办公设备	157,831,155.27	8,097,385.77		165,928,541.04
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	7,076,189,690.83	315,102,616.55	8,689,689.32	7,382,602,618.06
其中：房屋及建筑物	1,246,413,077.66	55,572,308.52		1,301,985,386.18
机器设备	5,625,498,755.92	243,295,859.77	6,620,425.86	5,862,174,189.83
运输工具	108,544,135.45	5,091,145.94	2,041,320.42	111,593,960.97

输气管道	11,080,543.89		4,026,159.31	27,943.04	15,078,760.16
办公设备	84,653,177.91		7,117,143.01		91,770,320.92
三、固定资产账面净值合计	5,205,601,003.20		/	/	4,990,491,361.82
其中：房屋及建筑物	1,160,459,864.30		/	/	1,128,466,098.73
机器设备	3,813,730,870.82		/	/	3,636,360,931.22
运输工具	28,991,477.71		/	/	26,310,855.04
输气管道	129,240,813.01		/	/	125,195,256.71
办公设备	73,177,977.36		/	/	74,158,220.12
四、减值准备合计	7,713,533.42		/	/	7,344,655.31
其中：房屋及建筑物	1,058,027.95		/	/	1,058,027.95
机器设备	6,411,107.87		/	/	6,059,920.22
运输工具	55,214.33		/	/	37,523.87
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	5,197,887,469.78		/	/	4,983,146,706.51
其中：房屋及建筑物	1,159,401,836.35		/	/	1,127,408,070.78
机器设备	3,807,319,762.95		/	/	3,630,301,011.00
运输工具	28,936,263.38		/	/	26,273,331.17
输气管道	129,240,813.01		/	/	125,195,256.71
办公设备	72,988,794.09		/	/	73,969,036.85

本期折旧额：315,102,616.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：82,805,665.44 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
房屋及建筑物	已申报	2016 年 12 月 31 日

(1) 公司未办妥产权证的房屋建筑物主要包括全资子公司地电公司部分变电站、供电所所属的房屋建筑物资产；全资子公司阳光公司的液氨站电控室、废水处理车间等资产，各公司正在完善相关手续。

(2) 其他情况说明：

截止 2014 年 6 月 30 日，公司全资子公司阳光公司部分固定资产所有权受到限制，原因为公司全资子公司阳光公司 2013 年 9 月与中国建设银行山西省分行签订资产收益权转让合同，将部分资产的收益权转

让，转让期为一年，合同到期后阳光公司按照每年 6%的回购溢价率将上述资产赎回。

(十五) 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	951,567,852.00	61,619,356.13	889,948,495.87	829,054,046.80	61,619,356.13	767,434,690.67

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 2#机组烟气脱硝改造	22,435,011.50	11,540,198.59					自筹	33,975,210.09
阳光 2#机组 DCS 系统整体改造		7,621,143.76					自筹	7,621,143.76
阳光发电二期工程	13,820,251.87						自筹	13,820,251.87
阳光 220KV 升压站 203、216、2D9 间隔设备改造		1,098,092.73					自筹	1,098,092.73
220KV 输变电工程	296,868,831.73	26,680,786.71			17,014,521.83		自筹、贷款	323,549,618.44
110KV 输变电工程	180,193,565.90	38,335,298.66	58,495,805.67				自筹	160,033,058.89
35KV 输变电工程	30,739,365.84	9,290,181.10	11,844,461.67		13,510.81		自筹、贷款	28,185,085.27
10KV 及以下输变电工程	96,445,346.47	87,567,713.57	5,631,719.53		3,472,106.12	1,296,000.00	自筹、贷款	178,381,340.51
供电所、调度综合楼建设	41,936,622.54	5,322,462.07					自筹	47,259,084.61
临县-保德输气管道项目	25,197,435.07				910,311.11		自筹、贷款	25,197,435.07
保德城市燃气项目	1,956,804.82						自筹	1,956,804.82
吕梁城市燃气项目	33,591,616.27	2,363,446.77					自筹	35,955,063.04
交口(石口-回龙)输气管道项目	5,565,713.56	3,614,743.33					自筹	9,180,456.89
交口城市燃气项目	1,611,264.24			721,274.82			自筹	889,989.42
柳林下白霜加气站	3,306,825.91	352,983.09					自筹	3,659,809.00
其他	75,385,391.08	13,226,636.78	6,833,678.57	972,941.70			自筹	80,805,407.59
合计	829,054,046.80	207,013,687.16	82,805,665.44	1,694,216.52	21,410,449.87	1,296,000.00	/	951,567,852.00

3、在建工程减值准备:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
220KV 输变电工程(交口)	61,619,356.13	61,619,356.13	项目长期停建
合计	61,619,356.13	61,619,356.13	/

(十六) 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	111,043,845.21	62,030,317.98	73,464,110.95	100,250,080.50
尚未安装的设备	11,273,581.36	24,195,905.60	17,679,672.48	17,149,786.22
合计	122,317,426.57	86,226,223.58	91,143,783.43	117,399,866.72

工程物资减值准备:

单位:元 币种:人民币

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	119,201,245.21	62,030,317.98	73,464,110.95	108,407,480.50
工程用材料减值准备	8,157,400.00			8,157,400.00
净值	111,043,845.21	62,030,317.98	73,464,110.95	100,250,080.50

(十七) 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	180,754,193.92	2,325,792.46		183,079,986.38
办公软件	29,904,996.35	1,996,984.46		31,901,980.81
土地使用权	150,849,197.57	328,808.00		151,178,005.57
二、累计摊销合计	33,022,569.03	7,891,435.37		40,914,004.40
办公软件	14,458,535.20	5,435,338.34		19,893,873.54
土地使用权	18,564,033.83	2,456,097.03		21,020,130.86
三、无形资产账面净值合计	147,731,624.89		5,565,642.91	142,165,981.98
办公软件	15,446,461.15		3,438,353.88	12,008,107.27
土地使用权	132,285,163.74		2,127,289.03	130,157,874.71
四、减值准备合计				
办公软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	147,731,624.89		5,565,642.91	142,165,981.98
办公软件	15,446,461.15		3,438,353.88	12,008,107.27
土地使用权	132,285,163.74		2,127,289.03	130,157,874.71

本期摊销额: 7,891,435.37 元。

期末未办妥产权证书的无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	未办妥产权证书原因
土地	44,560,840.21	已申报

公司未办妥产权证的土地原值 44,560,840.21 元，主要是公司全资子公司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。

(十八) 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子公司阳光公司 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。

(十九) 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
租赁固定资产改良支出	774,744.84	2,484,446.41	582,972.28		2,676,218.97
土地租赁费用	464,830.00		11,868.00		452,962.00
合计	1,239,574.84	2,484,446.41	594,840.28		3,129,180.97

(二十) 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	35,028,100.00	32,287,842.03
应付职工薪酬	33,601,274.96	40,337,549.91
固定资产折旧年限差异	7,566,890.33	7,566,890.33
无形资产摊销年限差异	3,384,550.23	3,384,550.23
其他（注1）	3,023,218.71	3,574,330.76
小计	82,604,034.23	87,151,163.26
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	432,541.56	425,578.37
小计	432,541.56	425,578.37

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,570,644.72	7,541,153.90
可抵扣亏损	144,306,012.63	144,306,012.63
合计	149,876,657.35	151,847,166.53

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	15,413,910.73	15,413,910.73	
2015 年	24,804,920.60	24,804,920.60	
2016 年	32,011,033.57	32,011,033.57	
2017 年	36,921,243.78	36,921,243.78	
2018 年	35,154,903.95	35,154,903.95	
合计	144,306,012.63	144,306,012.63	/

(4) 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	1,730,166.24
小计	1,730,166.24
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	140,112,399.98
应付职工薪酬	134,405,099.83
固定资产折旧年限差异	30,267,561.31
无形资产摊销年限差异	13,538,200.92
其他	12,092,874.84
小计	330,416,136.88

注 1: 其他系公司全资子公司阳光公司 2009 年度实施职工内部退休计划, 将职工停止提供服务日至正常退休日止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。

(二十一) 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	49,558,040.46	11,488,426.65			61,046,467.11
二、存货跌价准备	3,425,220.25				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	7,713,533.42			368,878.11	7,344,655.31
八、工程物资减值准备	8,157,400.00				8,157,400.00
九、在建工程减值准备	61,619,356.13				61,619,356.13
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	130,473,550.26	11,488,426.65		368,878.11	141,593,098.80

(二十二) 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
信用借款	790,000,000.00	840,000,000.00
合计	790,000,000.00	840,000,000.00

(二十三) 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	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

下一会计期间(下半年)将到期的金额 5,000,000.00 元。

(二十四) 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	27,301,614.55	131,449,680.49
材料款	13,502,775.20	16,928,462.45
工程款	644,916,988.55	800,974,566.50
购气款	101,311,512.21	86,473,346.15
其他款项	143,576,251.70	113,524,075.24
合计	930,609,142.21	1,149,350,130.83

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		87,679,177.79
山西燃气产业集团有限公司	107,279,391.39	86,473,343.63
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	22,869,333.28	16,613,455.04
山西煤炭运销集团吕梁孝义有限公司		1,291,299.15
山西国科节能有限公司	3,770,000.00	504,300.00
合计	133,918,724.67	192,561,575.61

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	未结转原因
中国石油天然气管道局国内事业部	34,379,100.00	工程尚未结算
西安西电电气销售有限公司	13,282,000.00	工程尚未结算
北京龙鼎源科技有限公司	10,697,309.34	工程尚未结算
江苏天力建设有限公司	10,184,975.08	工程尚未结算
四川省华蓥市南方送变电有限公司山西分公司	6,354,242.40	工程尚未结算

(二十五) 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
预收售电款	273,363,752.49	296,920,486.93
预收售气款	17,925,790.67	20,306,940.82
预收售热款		928,094.00
合计	291,289,543.16	318,155,521.75

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	322,800.00	322,756.66
山西蒲县曹村煤矿有限责任公司		268,551.91
合计	322,800.00	591,308.57

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2014 年 6 月 30 日止，公司无超过一年的大额预收款项。

(二十六) 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	154,959,385.34	172,683,708.57	203,417,567.61	124,225,526.30
二、职工福利费		3,827,080.53	3,827,080.53	
三、社会保险费	15,026,276.83	48,279,017.34	30,365,397.53	32,939,896.64
医疗保险费	7,673,564.53	12,078,373.57	6,688,632.45	13,063,305.65
基本养老保险费	2,959,063.44	26,023,267.68	17,662,997.93	11,319,333.19
年金缴费	878,989.04	5,441,162.84	2,971,508.96	3,348,642.92
失业保险费	2,568,179.86	2,231,402.27	1,075,601.41	3,723,980.72
工伤保险费	789,531.96	1,734,812.90	1,594,429.51	929,915.35
生育保险费	156,948.00	769,998.08	372,227.27	554,718.81
四、住房公积金	1,164,921.79	14,361,634.91	8,717,521.20	6,809,035.50
五、辞退福利	3,179,178.49	458,018.70	2,662,466.91	974,730.28
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	6,654,863.70	6,298,571.63	3,688,891.02	9,264,544.31
合计	180,984,626.15	245,908,031.68	252,678,924.80	174,213,733.03

工会经费和职工教育经费金额 9,264,544.31 元。

(二十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	27,820,730.48	6,002,496.91
营业税	40,073.09	40,379.59
企业所得税	30,417,122.22	89,679,841.10
个人所得税	408,101.98	2,067,066.36

城市维护建设税	1,294,109.41	411,306.41
代收代缴政府性基金	19,050,664.17	18,528,484.72
其他（教育费附加等）	3,129,307.08	1,450,487.21
合计	82,160,108.43	118,180,062.30

(二十八) 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
应付 2013 年年度分红款	126,115,277.53		预计年内支付
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
其他	3,573,962.79	3,573,962.79	预计下期支付
合计	134,120,312.29	8,005,034.76	/

(二十九) 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	69,143,256.06	64,416,018.59
修理费质保金	12,871,979.20	5,081,475.43
替代电量电费及网损补偿	1,463,208.74	1,463,208.74
其他款项	62,357,308.07	48,877,479.07
合计	145,835,752.07	119,838,181.83

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	1,673,600.00	409,037.18
山西国际电力资产管理公司	1,183,086.50	
山西国际电力物业管理有限公司	990,000.00	
合计	3,846,686.50	409,037.18

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

单位名称	金额	未偿还原因
东方电气集团东方汽轮机有限公司	11,664,000.00	质保期内未结算
同方环境股份有限公司	5,417,274.45	质保期内未结算
山东三融环保工程有限公司	1,702,986.74	质保期内未结算
山西省电力公司电力建设三公司	1,505,358.54	质保期内未结算
国家电网山西省电力公司	1,463,208.74	未结算

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	年末余额	性质或内容
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	19,597,080.00	质保金
东方电气集团东方汽轮机有限公司	17,484,000.00	质保金
同方环境股份有限公司	6,383,226.15	质保金
中国环境科学研究院环境技术工程有限公司	4,935,000.00	质保金
山东三融环保工程有限公司	3,470,167.48	质保金

(三十) 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	10,711,200.00	7,311,200.00
合计	10,711,200.00	7,311,200.00

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	596,000.00	596,000.00
信用借款	10,115,200.00	6,715,200.00
合计	10,711,200.00	7,311,200.00

(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
华夏银行太原南城支行	2013年11月27日	2014年12月21日	人民币	6.55	1,500,000.00	1,500,000.00
华夏银行太原南城支行	2013年12月9日	2014年12月21日	人民币	6.55	1,500,000.00	1,500,000.00
华夏银行太原南城支行	2013年11月27日	2015年6月21日	人民币	6.55	1,500,000.00	1,500,000.00
华夏银行太原南城支行	2013年12月9日	2015年6月21日	人民币	6.55	1,500,000.00	1,500,000.00
华夏银行太原南城支行	2014年1月15日	2014年7月21日	人民币	6.55	1,000,000.00	
合计	/	/	/	/	7,000,000.00	6,000,000.00

(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	2014 年 12 月 31 日
中国建设银行太原市支行营业部	417,200.00	2.40	固定资产投资	2014 年 12 月 31 日
中国建设银行太原市支行营业部	178,800.00	2.40	固定资产投资	2014 年 12 月 31 日
合计	1,311,200.00	/	/	/

(三十一) 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
资产收益权理财计划(注 1)	100,000,000.00	100,000,000.00
与政府补助相关的递延收益	1,913,335.43	3,692,393.75
合计	101,913,335.43	103,692,393.75

与政府补助相关的递延收益说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
烟气脱硫工程	845,245.07	1,691,979.71
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	429,166.68
3#脱硝环保资金(财政厅)	147,058.78	294,117.60
高压变频调速系统(一次风机)	120,177.50	222,235.32
辅机变频改造	97,222.20	194,444.40
300MW 机组节能技术改造(1#、2#、3#、4#机组)	158,529.43	317,058.84
核实电厂效率系统	82,213.66	164,427.36
3#脱硝环保资金(市环保局)	44,117.63	88,235.28
粉煤灰综合利用项目	41,666.64	83,333.28
除灰管改迁款	40,173.12	80,346.24
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	27,083.34	54,166.68
汽封改造	22,176.48	44,352.96
污染源自动监控系统建设	12,499.98	24,999.96
自动监控设施建设	1,764.73	3,529.44
1#脱硝环保资金	58,823.52	0.00
合计	1,913,335.43	3,692,393.75

注 1：公司全资子公司阳光公司与中国建设银行股份有限公司山西省分行签订《资产收益权转让合同》，通过转让的本合同项下资产的资产收益权，取得转让价款 100,000,000.00 元。

(三十二) 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
信用借款	448,400,000.00	292,500,000.00
合计	448,400,000.00	292,500,000.00

2、金额前五名的长期借款：

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
华夏银行太原分行	2013年11月27日	2016年11月27日	人民币	6.15	141,000,000.00	141,000,000.00
华夏银行太原分行	2013年12月9日	2016年11月9日	人民币	6.15	142,500,000.00	142,500,000.00
华夏银行太原分行	2014年1月15日	2017年1月15日	人民币	6.15	95,000,000.00	
华夏银行太原分行	2014年2月8日	2017年2月8日	人民币	6.46	47,000,000.00	
华夏银行太原分行	2014年1月24日	2017年1月24日	人民币	6.46	11,800,000.00	
合计	/	/	/	/	437,300,000.00	283,500,000.00

(三十三) 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
山西省国际电力集团有限公司				931,313,250.00

应付山西国电款项的核算内容：2000年以来，母公司山西国电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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
农村电网改造	331,760,000.00			331,760,000.00

国债转贷	50,878,728.00		10,975,818.00	39,902,910.00
农网完善	70,570,340.00		30,600,000.00	39,970,340.00
农网升级	552,980,000.00		33,300,000.00	519,680,000.00
合计	1,006,189,068.00		74,875,818.00	931,313,250.00

(三十四) 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
资产相关政府补助	36,501,912.55	34,609,755.67
内退福利（注 2）	11,118,144.54	11,118,144.54
合计	47,620,057.09	45,727,900.21

其他非流动负债说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产相关政府补助：		
烟气脱硫工程	9,720,663.53	9,720,663.53
3#脱硝环保资金（财政厅）	4,509,804.00	4,509,804.00
高压变频调速系统（一次风机）	3,247,730.48	3,247,730.48
300MW 机组节能技术改造（1#、2#、3#、4#机组）	4,306,715.60	4,306,715.60
辅机变频改造	2,527,778.00	2,527,778.00
烟气脱硫除尘改造	2,038,541.57	2,038,541.57
3#脱硝环保资金（市环保局）	1,352,941.20	1,352,941.20
核实电厂效率系统	1,301,717.00	1,301,717.00
除灰管改迁款	1,205,193.80	1,205,193.80
汽封改造	583,980.32	583,980.32
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	379,166.60	379,166.60
粉煤灰综合利用项目	340,278.20	340,278.20
自动监控设施建设	49,411.75	49,411.75
污染源自动监控系统建设	20,833.62	20,833.62
1#脱硝环保资金（注 1）	1,892,156.88	
中阳城内收费点拆迁补偿款	3,025,000.00	3,025,000.00
合计	36,501,912.55	34,609,755.67

注 1：1#脱硝环保资金系阳泉市财政局、阳泉市环境保护局的环保专项资金，用于阳光公司 1#机组尾部烟气脱硝，补助金额 200 万元。

注 2：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。该项内退福利以贴现率折现确定其现值。贴现率为参考同期国债利率或相近期间国债利率为基础计算作为折

现率。在后续计量时，对于累计超过未支付期末余额 10%的部分进行调整。否则，精算利得或损失暂不调整。

(三十五) 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

(三十六) 专项储备：

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	506,782.19	725,203.06	423,390.94	808,594.30
合计	506,782.19	725,203.06	423,390.94	808,594.30

安全生产费系公司控股子公司国兴公司依据《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。

(三十七) 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)	869,283,690.62			869,283,690.62
其他资本公积	151,774,927.51	20,889.57		151,795,817.08
国家资本金	150,000,000.00			150,000,000.00
合计	1,021,058,618.13	20,889.57		1,021,079,507.70

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
(1) 国家资本金	150,000,000.00			150,000,000.00
(2) 可供出售金融资产公允价值变动	1,276,735.09	20,889.57		1,297,624.66
(3) 原制度资本公积转入	206,792.01			206,792.01
(4) 其他	291,400.41			291,400.41
合计	151,774,927.51	20,889.57		151,795,817.08

(三十八) 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	272,260,057.39			272,260,057.39
合计	272,260,057.39			272,260,057.39

(三十九) 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	1,411,069,808.42	/
调整后 年初未分配利润	1,411,069,808.42	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	298,303,858.13	/
应付普通股股利	126,115,277.53	
期末未分配利润	1,583,258,389.02	/

(四十) 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	3,194,754,678.59	3,105,821,433.28
其他业务收入	11,888,566.47	13,630,885.93
营业成本	2,508,698,174.79	2,539,033,253.77

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	910,744,027.16	671,141,873.19	921,136,696.73	799,956,315.01
配电业务	1,963,292,574.39	1,519,986,180.29	1,985,920,724.00	1,538,721,147.46
供热业务	33,020,952.21	42,418,495.38	30,758,208.85	37,708,415.16
燃气供应	287,697,124.83	268,260,895.09	168,005,803.70	155,709,543.26
合计	3,194,754,678.59	2,501,807,443.95	3,105,821,433.28	2,532,095,420.89

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	2,874,036,601.55	2,191,128,053.48	2,907,057,420.73	2,338,677,462.47
热力	33,020,952.21	42,418,495.38	30,758,208.85	37,708,415.16
燃气	287,697,124.83	268,260,895.09	168,005,803.70	155,709,543.26
合计	3,194,754,678.59	2,501,807,443.95	3,105,821,433.28	2,532,095,420.89

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	3,194,754,678.59	2,501,807,443.95	3,105,821,433.28	2,532,095,420.89
合计	3,194,754,678.59	2,501,807,443.95	3,105,821,433.28	2,532,095,420.89

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 (%)
国家电网山西省电力公司	910,744,027.16	28.40
山东东岳能源交口肥美铝业有限公司	266,486,401.60	8.31
朔州天成电冶有限公司	56,641,560.93	1.77
山西中阳钢铁有限公司	43,905,870.23	1.37
山西华润福龙水泥有限公司	41,263,480.72	1.29
合计	1,319,041,340.64	41.14

(1) 发电、供热业务：

报告期内发电业务主营业务成本较上年同期减少，主要系燃料成本下降所致；

报告期内供热业务营业收入及成本均较上年同期增加，主要系供热量增加所致。

(2) 配电业务：

报告期内主营业务收入及成本均较上年同期减少，主要系售电量减少所致。

(3) 燃气供应：

报告期内主营业务收入较上年同期增加，主要系售气量增加及售气单价同比提高所致；报告期内主营业务成本较上年同期增加，主要系购气量增加及购气单价同比提高所致。

(四十一) 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	120,383.14	615,482.02	劳务收入、服务收入、出租收入
城市维护建设税	6,476,454.68	5,782,776.58	应缴流转税额

教育费附加	5,201,918.20	4,345,539.24	流转税额的 3%
价格调控基金	2,615,301.23	2,168,110.22	流转税额的 1.5%
地方教育费附加	3,467,644.51	2,830,166.67	流转税额的 2%
合计	17,881,701.76	15,742,074.73	/

(四十二) 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	72,391,703.56	72,882,192.29
职工薪酬	61,759,816.44	53,097,047.22
折旧费与摊销	19,433,587.27	18,852,895.38
租金支出	4,100,443.50	3,516,237.00
财产保险费	3,830,293.43	2,909,945.96
税金支出	3,681,317.08	3,711,548.77
易耗品摊销	3,678,080.42	3,259,009.12
其他	14,419,565.80	16,193,503.57
合计	183,294,807.50	174,422,379.31

(四十三) 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	74,421,017.71	73,568,095.29
利息收入	-1,984,795.11	-2,169,171.02
手续费及其他	1,042,941.28	486,089.97
合计	73,479,163.88	71,885,014.24

(四十四) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,389.04	
合计	-10,389.04	

(四十五) 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	-5,345,495.80	-7,748,499.60
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	70,671.09	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	181,042.94	
合计	-5,093,781.77	-7,748,499.60

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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	-5,727,310.33	-6,957,147.54	经营业绩变化
山西鼎正环保建材有限公司	381,814.53	-791,352.05	经营业绩变化
合计	-5,345,495.80	-7,748,499.59	/

(四十六) 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	11,488,426.65	10,603,785.57
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		
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	11,488,426.65	10,603,785.57

(四十七) 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	266,547.90	123,223.86	266,547.90
其中：固定资产处置利得	266,547.90	123,223.86	266,547.90
接受捐赠		60,000.00	
政府补助	2,886,901.44	1,544,912.02	2,886,901.44
违约赔偿所得	2,015,853.56	1,098,441.11	2,015,853.56
其他利得	1,724,902.90	11,401,812.89	1,724,902.90
合计	6,894,205.80	14,228,389.88	6,894,205.80

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	846,734.64	846,999.12	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	214,583.34	与资产相关
高压变频调速系统(一次风机)	102,057.82		与资产相关
3#脱硝环保资金(财政厅)	147,058.82		与资产相关
辅机变频改造	97,222.20	97,222.20	与资产相关
300MW 机组节能技术改造(1#、2#、3#、4# 机组)	158,529.40	158,529.40	与资产相关
核实电厂效率系统	82,213.70	82,213.68	与资产相关
1#脱硝环保资金	49,019.61		与资产相关
粉煤灰综合利用项目	41,666.64	41,666.64	与资产相关
除灰管改迁款	40,173.12	40,173.12	与资产相关
3#脱硝环保资金(市环保局)	44,117.64		与资产相关
锅炉高效低 Nox 技术改造	27,083.34	27,083.34	与资产相关
汽封改造	22,176.48	22,176.48	与资产相关
污染源自动监控系统建设	12,499.98	12,499.98	与资产相关
自动监控设施建设	1,764.71	1,764.72	与资产相关
地电柳林分公司土地补偿款	1,000,000.00		与损益相关
合计	2,886,901.44	1,544,912.02	/

涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
烟气脱硫工程	11,412,643.24		846,734.64		10,565,908.60	与资产相关
3#脱硝环保资金(财政厅)	4,803,921.60		147,058.82		4,656,862.78	与资产相关
高压变频调速系统(一次风机)	3,469,965.80		102,057.82		3,367,907.98	与资产相关
中阳城内收费点拆迁补偿款	3,025,000.00				3,025,000.00	与资产相关
300MW 机组节能技术改造(1#、 2#、3#、4#机组)	4,623,774.44		158,529.40		4,465,245.04	与资产相关
辅机变频改造	2,722,222.40		97,222.20		2,625,000.20	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	2,467,708.25		214,583.34		2,253,124.91	与资产相关
3#脱硝环保资金(市环保局)	1,441,176.48		44,117.64		1,397,058.84	与资产相关
核实电厂效率系统	1,466,144.36		82,213.70		1,383,930.66	与资产相关
除灰管拆迁补偿款	1,285,540.04		40,173.12		1,245,366.92	与资产相关
汽封改造	628,333.28		22,176.48		606,156.80	与资产相关
锅炉高效低 Nox 技术改造	433,333.28		27,083.34		406,249.94	与资产相关
粉煤灰分选工程	423,611.48		41,666.64		381,944.84	与资产相关
自动监控设施建设	52,941.19		1,764.71		51,176.48	与资产相关
污染源自动监控系统建设	45,833.58		12,499.98		33,333.60	与资产相关
1#脱硝环保资金		2,000,000.00	49,019.61		1,950,980.39	与资产相关
合计	38,302,149.42	2,000,000.00	1,886,901.44		38,415,247.98	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
烟气脱硫工程	846,734.64	846,999.12	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	214,583.34	与资产相关
高压变频调速系统(一次风机)	102,057.82		与资产相关
3#脱硝环保资金(财政厅)	147,058.82		与资产相关
辅机变频改造	97,222.20	97,222.20	与资产相关
300MW 机组节能技术改造(1#、2#3#、4#机组)	158,529.40	158,529.40	与资产相关
核实电厂效率系统	82,213.70	82,213.70	与资产相关
1#脱硝环保资金	49,019.61		与资产相关
粉煤灰综合利用项目	41,666.64	41,666.64	与资产相关
除灰管改迁款	40,173.12	40,173.12	与资产相关
3#脱硝环保资金(市环保局)	44,117.64		与资产相关
锅炉高效低 Nox 技术改造	27,083.34	27,083.34	与资产相关
汽封改造	22,176.48	22,176.48	与资产相关
污染源自动监控系统建设	12,499.98	12,499.98	与资产相关
自动监控设施建设	1,764.71	1,764.70	与资产相关
地电柳林分公司土地补偿款	1,000,000.00		与损益相关
合计	2,886,901.44	1,544,912.02	/

(四十八) 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	100,113.40	60,493.61	100,113.40
其中: 固定资产处置损失	100,113.40	60,493.61	100,113.40
对外捐赠		92,500.00	
低保户、五保户免费电量支出	7,677,268.44	5,290,688.73	7,677,268.44
赔偿金、违约金及罚款支出	2,152,355.55	8,019,367.93	2,152,355.55
其他支出	1,075,828.37	1,545,945.38	1,075,828.37
合计	11,005,565.76	15,008,995.65	11,005,565.76

(四十九) 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	92,747,339.49	90,363,442.80
递延所得税调整	4,547,129.03	213,817.01
合计	97,294,468.52	90,577,259.81

(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、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：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	298,303,858.13	210,304,279.32
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	-1,514,116.75	-2,487,794.69
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	299,817,974.88	212,792,074.01
年初股份总数	4	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
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		
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		
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	6	6
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	1,146,502,523.00
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）	$14=1 \div 13$	0.2602	0.1834
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.2615	0.1856
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	25.00%	25.00%
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）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.2602	0.1834
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.2615	0.1856

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

(五十一) 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	27,852.76	-605,797.53
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	6,963.19	-151,449.38
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	20,889.57	-454,348.15
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	20,889.57	-454,348.15

(五十二) 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	1,984,795.11
罚款、违约金收入	2,015,853.56
保险赔款	1,342,902.90
补贴收入	1,000,000.00
其他	8,655,496.71
合计	14,999,048.28

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
管理费用支出	55,844,037.50
往来款	50,213,344.44
其他	36,573,103.16
合计	142,630,485.10

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

收到的政府补助款	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

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
法人账户透支承诺费	200,000.00
合计	200,000.00

(五十三) 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	305,290,971.19	208,659,446.41
加：资产减值准备	11,488,426.65	10,603,786.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	314,996,742.81	296,609,694.46
无形资产摊销	7,891,435.37	5,451,641.89
长期待摊费用摊销	594,840.28	195,002.97
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）	-166,434.50	-62,730.25
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）	10,389.04	
财务费用（收益以“-”号填列）	74,621,017.71	73,568,095.29
投资损失（收益以“-”号填列）	5,093,781.77	7,748,499.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,547,129.03	213,817.01
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）	132,684,009.60	-29,234,644.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,562,115.47	-73,363,549.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,863,576.68	180,391,377.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	771,353,770.16	680,780,437.32
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	1,004,791,724.93	1,165,540,529.01
减：现金的期初余额	837,868,220.28	769,180,376.96
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	166,923,504.65	396,360,152.05
--------------	----------------	----------------

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	1,004,791,724.93	837,868,220.28
其中：库存现金	4,347.52	9,204.64
可随时用于支付的银行存款	992,366,559.14	825,438,197.37
可随时用于支付的其他货币资金	12,420,818.27	12,420,818.27
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	1,004,791,724.93	837,868,220.28

七、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	有限责任公司	山西太原	刘建中	电力、蒸汽、热供应	600,000.00	60.46	60.46	山西省国资委	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	燃气生产和供应业	10,000.00	40.00	40.00	68808246-1
交口县国兴新能源利用有限公司	有限责任公司	山西交口	李盈鹏	燃气生产和供应业	1,000.00	51.00	51.00	06073287-9

柳林县国兴新能源投资有限公司	有限责任公司	山西柳林	李盈鹏	燃气生产和供应业	1,000.00	51.00	51.00	06557074-1
吕梁市国兴新能源燃气有限公司	有限责任公司	山西吕梁	李盈鹏	燃气生产和供应业	1,000.00	51.00	51.00	03872381-X

(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	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	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
山西西山晋兴能源有限责任公司	其他	75152658-0
山西燃气产业集团有限公司	母公司的全资子公司	69221289-8
山西国科节能有限公司	母公司的全资子公司	58333644-5
山西国宏燃气工程技术有限公司	母公司的全资子公司	55149333-1
山西煤炭运销集团锦瑞煤业有限公司	其他	05415816-0
山西煤炭运销集团石碣裕煤业有限公司	其他	77252884-1
山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	其他	05627005-0
朔州市天宸房地产开发有限公司	其他	69913647-X
山西蒲县曹村煤矿有限责任公司	其他	69912897-1
山西省焦炭集团吕梁焦炭有限责任公司	其他	66237559X
石楼县晋能养殖有限责任公司	其他	07308357-2
蒲县金煌煤焦有限责任公司	其他	775171235
朔州压缩天然气	其他	57105892-7
临汾润宝煤焦有限公司	其他	764688888
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	其他	110583980
山西煤炭运销集团吕梁孝义有限公司	其他	11243417X
山西煤炭运销集团临汾安泽有限公司	其他	113360088
山西煤炭运销集团吕梁中阳有限公司	其他	112670420

山西煤炭运销集团吕梁兴县有限公司	其他	112460183
山西煤炭运销集团吕梁柳林有限公司	其他	112520844
山西煤炭运销集团吕梁临县有限公司	其他	112491027
山西煤炭运销集团吕梁离石有限公司	其他	112640117
山西煤炭运销集团朔州有限公司	其他	11141519-6
山西煤炭运销集团临汾蒲县有限公司	其他	113481541
山西煤炭运销集团临汾乡宁有限公司	其他	113452265

(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 (%)
山西国盛煤炭运销有限公司	燃料采购	协议价			40,438.05	66.87
山西煤炭运销集团阳泉有限公司	燃料采购	协议价	33,435.73	100.00	243.11	0.38
山西国际电力物业管理有限公司	物业管理服务	协议价	99.00	78.54	99.00	85.45
山西国际电力资产管理有限公司	写字楼维护	协议价	40.24	100	38.79	100.00
山西燃气产业集团有限公司	天然气采购	协议价	25,272.33	98.40	14,367.89	97.28
山西国宏燃气工程技术有限公司	勘察设计	协议价	6.60	37.51	12.00	32.49
山西国科节能有限公司	节能效益分享	协议价	614.30	100.00		

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 (%)
山西耀光煤电有限责任公司	技术服务	协议价	386.45	100.00	405.15	100.00
山西鼎正环保建材有限公司	水、电、热销售	市场价	296.98	100.00	403.95	100.00
山西燃气产业集团有限公司	天然气销售	协议价	410.08	1.43		

山西西山晋兴能源有限公司	电力销售	市场价	7,650.87	3.90	8,049.96	4.05
山西燃气产业集团有限公司	电力销售	市场价	19.27	0.01	22.21	0.01
受同一最终控制人控制的其他关联方	电力销售	市场价	988.09	0.50	1,117.95	0.56

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
山西国兴煤层气输配有限公司	山西燃气产业集团有限公司	保德 CNG 加气母站成套设备	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	14.51
山西国兴煤层气输配有限公司	山西燃气产业集团有限公司	兴县分输站及管线	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	128.04

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	114.00
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	12.46
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 3843 平方米	2013 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	105.20
山西国际电力资产管理有限公司	山西地方电力有限公司	办公家具	2013 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	91.18
山西燃气产业集团有限公司	山西国兴煤层气输配有限公司	森泽支线	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	113.46

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
山西通宝能源股份有限公司	山西宁武榆树坡煤业有限公司	1,150.00	2013 年 2 月 4 日~2021 年 2 月 3 日	否
山西通宝能源股份有限公司	山西宁武榆树坡煤业有限公司	690.00	2013 年 4 月 27 日~2021 年 4 月 26 日	否
山西通宝能源股份有限公司	山西宁武榆树坡煤业有限公司	460.00	2013 年 6 月 14 日~2021 年 6 月 13 日	否

4、其他关联交易

(1) 2000 年以来，山西国际电力集团作为农村电网建设和改造、县城电网建设和改造以及农村电网完善项目的承载主体，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。

详见附注第三十三项长期应付款相关说明。

(2) 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	7799.40	8128.01	注 1

注 1：山西国际电力集团作为农网还贷基金、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集团。

(3) 在建工程委托关联方全程管理事

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

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；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。截至 2014 年 6 月 30 日，相关资产转让及移交手续正在办理中。

(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	山西耀光煤电有限公司	398.44	19.92	0.68	0.03
应收账款	山西鼎正环保建材有限公司	1,613.66	100.30	1,278.08	83.52
应收账款	山西燃气产业集团有限公司			194.38	9.72
应收账款	受同一最终控制人控制的其他关联方	204.71	10.24	34.86	1.78

其他应收款	山西宁武榆树坡煤业有限公司	2,300.00		2,300.00	
应收股利	山西鼎正环保建材有限公司	7.00		7.00	

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
应付账款	山西国盛煤炭运销有限公司		8,767.92
应付账款	山西燃气产业集团有限公司	10,727.94	8,647.33
应付账款	山西煤炭运销集团阳泉有限公司	2,286.93	1,661.35
应付账款	山西煤炭运销集团吕梁孝义有限公司		129.13
应付账款	山西国科节能有限公司	377.00	50.43
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	167.36	40.90
其他应付款	山西国际电力物业管理有限公司	99.00	
其他应付款	山西国际电力资产管理公司	118.31	
预收账款	山西西山晋兴能源有限责任公司	32.28	32.28
预收账款	山西蒲县曹村煤矿有限责任公司		26.86
长期应付款	山西国际电力集团有限公司	93,131.33	100,618.91
应交税费	山西国际电力集团有限公司	1,203.80	1,532.41
应付票据	山西燃气产业集团有限公司	500.00	

八、 股份支付：无

九、 或有事项：无

十、 承诺事项：无

十一、 其他重要事项：

(一) 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）	8,010,389.04	-10,389.04			0.00
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	2,673,864.96		20,889.57		2,701,717.72
金融资产小计	10,684,254.00	-10,389.04	20,889.57		2,701,717.72

十二、 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：								
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

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	23,000,000.00	96.50			23,000,000.00	97.58		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 3 其他账龄组合	833,739.92	3.50	584,191.07	70.07	571,099.03	2.42	569,490.54	99.72
组合小计	833,739.92	3.50	584,191.07	70.07	571,099.03	2.42	569,490.54	99.72
合计	23,833,739.92	/	584,191.07	/	23,571,099.03	/	569,490.54	/

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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23,000,000.00	0.00		预计可以收回
合计	23,000,000.00	0.00	/	/

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	262,640.89	31.50	13,132.04			
2 至 3 年				50.00	0.01	7.50
3 至 4 年	50.00	0.01	10.00			
4 至 5 年				3,131.98	0.55	1,565.99
5 年以上	571,049.03	68.49	571,049.03	567,917.05	99.44	567,917.05
合计	833,739.92	100.00	584,191.07	571,099.03	100.00	569,490.54

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 (%)
山西宁武榆树坡煤业有限公司	参股公司	23,000,000.00	2 年以内	96.50
山西省社会保险局	非关联方	241,229.89	1 年以内	1.01
巷南矿建公司	非关联方	140,000.00	5 年以上	0.59
山西省太原高新开发区国税局	非关联方	103,000.00	5 年以上	0.43
汾阳翔宇煤焦有限公司	非关联方	50,000.00	5 年以上	0.21
合计	/	23,534,229.89	/	98.74

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(%)
山西宁武榆树坡煤业有限公司	参股公司	23,000,000.00	96.5
合计	/	23,000,000.00	96.5

(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	1,426,960,657.04	1,426,960,657.04		1,426,960,657.04			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	0.00		0.00				28.57	28.57
山西宁武榆树坡煤业有限公司	106,159,300.00	82,209,580.78	-5,727,310.33	76,482,270.45				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		1,250,000.00
营业成本		81,562.50

(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		143,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,727,310.33	-6,957,147.55
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	181,042.94	
合计	-5,546,267.39	136,042,852.45

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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	-5,727,310.33	-6,957,147.55	经营业绩变化
合计	-5,727,310.33	-6,957,147.55	/

(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	-9,325,960.79	130,540,659.21
加：资产减值准备	14,700.53	-1,846.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	482,037.59	515,296.73
无形资产摊销	15,681.54	19,015.06
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）		-117,429.97
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）		1,492,153.33
投资损失（收益以“-”号填列）	5,546,267.39	-136,042,852.45
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）	-262,640.89	55,776.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,089.25	-690,197.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,608,003.88	-4,229,426.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	53,737,710.11	161,821,012.17

减：现金的期初余额	12,345,713.99	25,897,702.05
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	41,391,996.12	135,923,310.12

十三、 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	金额
非流动资产处置损益	166,434.50
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	2,886,901.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,282.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,163,695.90
所得税影响额	535,961.16
合计	-1,514,116.75

(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	7.58	0.2602	0.2602
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.61	0.2615	0.2615

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产		8,010,389.04	-100.00%	控股子公司国兴公司报告期内处置交易性金融资产所致。
应收票据	51,684,510.00	30,180,000.00	71.25%	全资子公司地电公司以及阳光公司收到的银行承兑汇票增加所致。
预付账款	212,959,770.41	127,502,229.63	67.02%	全资子公司地电公司预付的工程款及材料款增加。
应收股利	251,062.18	70,019.24	258.56%	报告期内应收交通银行股利增加。
长期待摊费用	3,129,180.97	1,239,574.84	152.44%	控股子公司国兴公司固定资产改造待摊支出增加所致。
存货	72,750,839.62	205,434,849.22	-64.59%	全资子公司阳光公司燃煤管理方式改变，燃煤按实际耗用量与供应商结算。
应交税费	82,160,108.43	118,180,062.30	-30.48%	子公司应交企业所得税较期初减少所致。
应付股利	134,120,312.29	8,005,034.76	1575.45%	公司计提 2013 年度分红款所致。
长期借款	448,400,000.00	292,500,000.00	53.30%	全资子公司地电公司长期银行借款增加所致。

投资收益	-5,093,781.77	-7,748,499.60	-34.26%	参股企业经营业绩变化所致。
营业外收入	6,894,205.80	14,228,389.88	-51.55%	全资子公司地电公司上年同期收到的保险赔款较多所致。
吸收投资收到的现金	5,790,000.00	52,450,000.00	-88.96%	公司上年同期收到农网改造专项投资款5000万元所致。

第十节 备查文件目录

一、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。

二、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。

三、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

2014 年 8 月 13 日