

公司代码：600780

公司简称：通宝能源

山西通宝能源股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王启瑞、主管会计工作负责人李明星及会计机构负责人（会计主管人员）卫真声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中关于公司“可能面对的风险”相关内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	123

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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	指	山西国际电力集团有限公司
晋能集团	指	晋能集团有限公司
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
资产公司	指	山西国际电力资产管理有限公司
保德煤电	指	晋能保德煤电有限公司
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 公司简介和主要财务指标

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	王启瑞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志炳	薛涛
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	0351-7021857	0351-7031995
电子信箱	teclzb@163.com	tecxue@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
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	通宝能源	600780	--

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,836,824,850.13	2,259,566,112.70	25.55
归属于上市公司股东的净利润	122,654,765.03	25,689,320.89	377.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,849,763.61	25,998,311.82	380.22
经营活动产生的现金流量净额	663,216,654.19	456,928,258.14	45.15
	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	4,942,217,584.30	4,817,508,725.24	2.59
总资产	11,656,796,551.70	12,020,182,834.43	-3.02

(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)	0.1070	0.0224	377.68
稀释每股收益(元/股)	0.1070	0.0224	377.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1089	0.0227	379.74
加权平均净资产收益率(%)	2.51	0.54	增加1.97个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.56	0.55	增加2.01个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 377.45%，主要系报告期内阳光公司、地电公司对外抢抓电量，发电量与售电量明显增加，对内细化成本分析，加强成本管控，上半年公司整体盈利水平显著提升。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	82,785.52	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,275,307.48	附注七、（81）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,266,424.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	713,332.86	
合计	-2,194,998.58	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司主营业务：公司属电力行业，报告期内主要经营火力发电、配电业务。

2、经营模式：

发电企业：主要是将自产电力、热力按照物价局确定的上网电价、热价全部销售给国网山西省电力公司及阳泉热力公司等用户结算收入。

配电企业：主要从山西省电力公司以趸售方式采购电能，通过电网配送并销售给终端用户，同时按物价部门确定的趸售电价与山西省电力公司结算购电费，按物价部门确定的目录电价向终端用户收取售电费。

3、电力行业情况说明

根据中国电力企业联合会（以下简称“中电联”）发布的报告显示，2018 年上半年，经济运行延续稳中向好态势，能源（电力形势）整体向好。上半年，全国全社会用电量 3.23 万亿千瓦时、同比增长 9.4%，增速同比提高 3.1 个百分点。其中，一、二季度分别增长 9.8%和 9.0%，增速连续 8 个季度保持在 5.5%-10%的增长区间。全社会用电量保持快速增长的主要原因：一是宏观经济为用电量增长提供了最主要支撑。工业企业经济效益改善、生产平稳的发展态势支撑了电力消费增长，第二产业用电量同比增长 7.6%。二是天气因素以及居民消费升级共同拉动影响。随着居民消费升级、电气化水平持续提高，天气因素对用电负荷和用电量的影响更加明显。三是服务业保持较快增长，第三产业用电量同比增长 14.7%。四是电能替代持续推广。

电力燃料供应偏紧，煤电企业经营形势仍然较为严峻。上半年，电煤以及天然气供应均存在地区性时段性偏紧情况，少数地区供需矛盾较为突出。火电企业因煤价上涨、发电成本上升，经营形势仍然比较严峻。

上半年，全国电力供需总体宽松，但宽松程度比前两年明显收窄，综合考虑宏观经济、气温、电能替代、上年同期高基数、国际贸易环境、蓝天保卫战和环保安全检查等因素，预计 2018 年下半年用电量增速将比上半年有所回落，预计全年全社会用电量增速好于年初预期，超过 2017 年增长水平。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。公司在企业品牌、经营权、设备运行以及产业发展等多方面具备优势。详见公司 2018 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露《通宝能源 2017 年年度报告》公司业务概要“三、报告期内核心竞争力分析”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年,面对错综复杂的市场环境,公司按照年初董事会确定的发展战略和经营目标,围绕“综合能源”战略定位,坚持“规范、发展”两大主题,以“资产经营上水平、资本运营求突破”为目标,超前研判、主动应对,扎实工作、锐意进取,各项工作取得了较好的成绩。截止 2018 年 6 月 30 日,公司发电量完成 24.05 亿千瓦时,同比增加 38.38%,完成预算的 49.08%;售电量完成 42.52 亿千瓦时,同比增加 19.61%,完成预算的 57.46%;营业收入实现 28.37 亿元,同比增加 25.55%;归母净利润实现 1.23 亿元,同比增加 377.45%。

一是安全形势总体平稳。公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针,深化“以人为本,安全发展”理念,严守“红线意识”和“底线思维”,深入开展了春季安全大检查、安全生产月活动等专项活动,安全生产管理基础得到有效夯实。

二是经营业绩大幅增长。阳光公司针对全年电量目标,对外积极与省经信委、省调部门等加强联系沟通,争取机组利用小时数,积极参与电量交易,千方百计争发电量;对内加强机组设备运行维护和管理,确保机组稳发稳供。地电公司全面开展设备治理,重点开展了线路、设备综合治理改造,进一步规范了生产运维和技术监管工作,城网和农网供电可靠率分别达到 99.84%和 99.54%。同时加强营销服务体系建设,着力构建信息化为核心的精益化营销体系,扎实做好远程电量采集、星级供电所建设、客服热线管理等基础工作,致力于为客户提供全方位优质服务。2018 年上半年,公司发电量、售电量分别较上年同期增加 6.67 亿千瓦时和 6.97 亿千瓦时。

三是环保治理多措并举。面对日趋严格的环保政策,公司将工作重点放到基础设施整治上,针对阳光公司煤场、灰场、渣场等分别制订了详细的整治方案,整修了运煤道路,建设了煤场围挡、含煤废水回收池、防尘抑灰林带、防尘网等基础设施,通过上述环保措施公司在扬尘治理、防风固土方面取得了良好的效果。

四是基建技改大力推进。阳光公司圆满完成了 2 号机组小修、3 号机组大修任务。地电公司按照年度基建计划,各项工程项目稳步推进。保德煤电积极推进电力外送通道建设、接入系统建设、上网核准等工程节点,项目建设进程按计划进行。

五是资本运营稳步推进。根据山西省政府进一步加强“晋电送苏”及能源战略合作,落实国家能源战略和部署要求,公司有序推进苏晋战略合作项目。同时,持续关注山西省国企改革进程,围绕“做强做大电力核心产业、探索煤电一体化发展”思路,谋求公司发展新路径。

六是公司治理持续规范。公司秉承“决策合理、程序规范、信披合规”的治理原则,充分发挥内部控制监督检查功能,建立健全规章制度体系,持续完善法人治理结构,强化子公司自觉规范治理意识,提高规范运作和管理创新水平,确保实现公司规范治理常态化。

(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	2,836,824,850.13	2,259,566,112.70	25.55
营业成本	2,402,654,332.16	1,941,952,384.38	23.72
销售费用			
管理费用	202,062,583.39	193,977,073.73	4.17
财务费用	46,011,664.61	59,299,145.79	-22.41
经营活动产生的现金流量净额	663,216,654.19	456,928,258.14	45.15
投资活动产生的现金流量净额	-616,779,763.55	-216,308,222.27	/
筹资活动产生的现金流量净额	-719,991,125.11	-214,620,323.41	/
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要系子公司抢抓电量,电量完成情况明显优于上年同期所致。

营业成本变动原因说明:主要系子公司发电量及售电量增加以及阳光公司单位燃料成本较上年同期上涨共同影响所致。

管理费用变动原因说明:主要系阳光公司机组检修的时间及等级差异影响所致。

财务费用变动原因说明:主要系地电公司加强资金管控, 银行借款的平均余额下降, 有效节约资金成本所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内电量指标明显优于上年同期, 毛利增加, 经营活动现金净流入相应增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内保德煤电支付的工程进度款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内地电公司及保德煤电偿还的到期银行借款本金较上年同期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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 (%)	情况说明
货币资金	1,988,992,747.08	17.06	2,662,546,981.55	22.15	-25.30	
应收票据	293,497,043.02	2.52	265,357,440.52	2.21	10.60	
应收账款	197,469,791.78	1.69	239,801,309.55	1.99	-17.65	
存货	79,939,582.58	0.69	77,572,734.79	0.65	3.05	
长期股权投资	97,729,048.33	0.84	86,873,042.43	0.72	12.50	
投资性房地产	5,223,018.68	0.04	5,429,400.05	0.05	-3.80	
固定资产	4,806,773,791.90	41.24	5,113,908,695.53	42.54	-6.01	
在建工程	2,959,049,516.02	25.38	2,565,940,567.21	21.35	15.32	
应付账款	850,264,959.55	7.29	876,398,677.54	7.29	-2.98	
长期借款	3,421,406,012.00	29.35	3,560,406,012.00	29.62	-3.90	
长期应付款	631,383,638.00	5.42	755,841,456.00	6.29	-16.47	

其他说明

货币资金较上期末减少 25.30%, 主要系由于保德煤电按进度支付工程款, 以及保德煤电、地电公司偿还到期银行借款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √ 不适用

3. 其他说明

□适用 √ 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

根据山西省政府进一步加强“晋电送苏”及能源战略合作，以及落实国家能源战略和部署要求，公司全资子公司阳光公司以现金和其全资子公司保德煤电全部股权按市场评估价值作价出资，与江苏国信股份有限公司等合作，共同成立苏晋能源控股有限公司。详见公司 2018 年 2 月 5 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》（2018-003）。截止本报告披露日，苏晋能源控股有限公司尚未成立，阳光公司仍持有保德煤电 100%股权。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

具体内容详见“第四节经营情况的讨论与分析：一（四）1、对外股权投资总体分析”。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √ 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司持有交通银行股票的情况

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（%）	期末账面值	报告期损益	会计核算科目
601328	交通银行	971,551.50	/	3,996,871.06	0	可供出售金融资产

详见附注七、（14）可供出售金融资产项目注释。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

具体内容详见“第四节经营情况的讨论与分析：一（四）1、对外股权投资总体分析”。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(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	585,234.41	188,520.07	74,416.99	2,194.70
山西地方电力有限公司	100%	电力供应（配电）	60,000.00	567,451.39	289,861.86	209,265.50	9,388.50

(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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23.00%	煤炭生产	38,111.48	242,343.40	33,456.09	3,216.42
山西鼎正环保建材有限公司	21.36%	环保材料生产	3,277.32	10,956.97	3,069.35	542.46

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐适用 ☒不适用

(二) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

电力行业作为关系国计民生的基础行业，公司在 2017 年年度报告中分析了公司面临的政策、行业、环保以及价格等方面风险依然存在。其中：

1、行业风险

电力燃料供应偏紧，电煤价格总体处于高位波动态势。根据中电联报告显示，当前全国火电行业资产利润率仅 0.3%，火电企业亏损面仍接近一半，部分大型发电集团煤电和供热板块持续亏损，煤电企业经营形势仍然较为严峻。受行业形势影响，公司发电企业经营压力较大。

2、环保风险

随着国家对环保重视程度的不断提升，频频出台的各项针对环境保护政策方案，各级政府持续打好污染防治攻坚战，加大了对电力环保的政策约束以及督查力度。中国证监会保持对重大环境污染信息披露违法行为的执法高压态势，严肃整治上市公司环保信息披露违法行为，依法全面从严实施行政处罚，督促上市公司切实履行好生态环境保护义务。公司切实履行企业社会责任，持续加大节能减排、扬尘治理、煤场封闭、灰渣固体废物处置等环保投入。

3、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，电力价格调整会对公司经营业绩产生一定影响。

公司管理层将研判行业发展形势，按照年初确定的任务目标，围绕“存量资产求提升、增量资产抓规范”的工作思路，全面加强安全管理，构建安全稳定的新局面；全面加强运营管理，实现质量效益的新突破；全面加强规范治理，形成规范运作的新模式。公司将朝着绿色清洁、低碳高效的方向发展，努力建设成为资产优良、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上市公司。

(三) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

根据山西省发展和改革委员会下发《关于降低我省一般工商业用电价格的通知》（晋发改商品发【2018】223 号），自 2018 年 4 月 1 日起，降低山西省一般工商业用电价格标准 1.59 分/千瓦时，山西电网一般工商业用电输配电价同步降低 1.59 分/千瓦时。

根据山西省发展和改革委员会下发《关于电力行业增值税税率调整相应降低我省一般工商业用电价格的通知》（晋发改商品发【2018】389 号）：1、电力行业增值税率由 17%调整到 16%后，自 2018 年 5 月 1 日起，山西省一般工商业用电销售价格降低 1.85 分/千瓦时，山西电网一般工商业用电输配电价同步降低 1.85 分/千瓦时。2、自 2018 年 5 月 1 日起，国网山西省电力公司与山西地方电力有限公司间趸售电价降低 0.14 分/千瓦时。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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		
	解决同业竞争	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		
	解决关联交易	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； 承诺期限：长期	是	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； 承诺期限：长期	是	是		
	其他	山西国际电力	对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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2018 年 4 月 24 日召开的九届董事会十三次会议、2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《2018 年度日常关联交易预案》，对 2018 年度可能发生的日常关联交易进行了预计。	详见公司 2018 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源 2018 年度日常关联交易预计公告》（2018-006）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						2,300.00							
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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
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（%）						0.47							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	2,300.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,300.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

√适用 □不适用

公司全资子公司阳光公司与江苏国信股份有限公司等合作，共同成立苏晋能源控股有限公司。详见公司 2018 年 2 月 5 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》(2018-003)。截止报告披露日，苏晋能源控股有限公司尚未成立，阳光公司仍持有保德煤电 100%股权。

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

持续贯彻落实中央精准扶贫精准脱贫战略和山西省脱贫攻坚大会精神，按照山西省国资委、地方政府等各单位对 2016-2020 年产业扶贫总体目标及任务的要求，公司各所属企业结合产业布局开展精准扶贫工作。

总体目标：按照各级政府坚决打赢脱贫攻坚战的部署安排，把脱贫攻坚作为“十三五”期间头等大事和第一民生工程来抓，坚持精准扶贫与精准脱贫紧密结合，立足当地经济发展形势，充分发挥公司产业优势，引导各类扶贫资源优化配置，实现扶贫到村到户，帮助所包贫困户实现 2020 年同步进入小康。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司各所属企业认真贯彻落实当地政府的决策部署，根据当地脱贫攻坚整体规划，扎实开展帮扶各项工作。

一方面，认真学习贯彻十九大会议精神，对扶贫村开展“基层党组织提升”学习教育工作，解放思想，增强农民的自我发展意识和积极性。

另一方面，强化任务落地，抓好扶贫各项工作。一是精准扶贫，规范贫困户档案，加大对建档立卡贫困户的扶持力度。二是实施产业扶贫工程，帮扶发展特色优势种植、养殖产业，因地制宜利用国家惠民政策、特色农业提质增效项目等推动贫困人口脱贫。三是充分发挥所属企业自身优势，开展电力扶贫工作，优先做好农网改造、光伏村级电站配套电力设施的建设。按照光伏扶贫项目进度，有序推进 10KV 并网接入系统工程、架设低压线路、验收并网运行等各项工作。四是扎实开展教育扶贫，财政兜底，医疗、养老保险等各项工作，确保每个贫困户都能享受到扶贫政策。五是坚持驻村蹲点排查，对居住危房村民进行逐户排查，做好农村危房改造工作。六是配合完成新建村组织活动场所、村内道路拓宽硬化、新建村卫生室等项目，美化农村环境。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	304.93

2. 物资折款	68.81
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	☒ 农林产业扶贫 ☐ 旅游扶贫 ☐ 电商扶贫 ☐ 资产收益扶贫 ☐ 科技扶贫 ☒ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	25
1.3 产业扶贫项目投入金额	336.62
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.6
2.2 职业技能培训人数（人/次）	402
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	156
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.9
4.2 资助贫困学生人数（人）	58
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.1
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.1
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	☐ 开展生态保护与建设 ☐ 建立生态保护补偿方式 ☒ 设立生态公益岗位 ☐ 其他
6.2 投入金额	0.1
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.2
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	2
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	35.12
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	0
9.2. 投入金额	0
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

加快转变农业发展方式，着力加强特色产业发展。力争 2018 年通过发展特色产业扶贫，努力实现除无劳动能力或低保贫困户以外的贫困人口脱贫致富，形成稳定可持续收入。

全面实施农村电网改造升级行动。做好 2016-2020 年农网项目储备，积极争取项目资金和政策支持，持续加大农村电网建设改造力度，力争在 2020 年前分步骤全面解决农村低电压、未网改村等问题，全面提升配网供电能力和供电质量。

充分利用公司产业优势，推进村级光伏扶贫电站配套电力设施建设与改造任务，争取对贫困户的光伏发电帮扶，为农村扶贫工作提供坚强的供电保障。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2018 年下半年，各所属子公司将进一步巩固脱贫成果，高标准、高质量完成全年扶贫工作任务，重点做好以下几个方面的工作：

一是继续深入贯彻党的十九大会议精神，及时消除“等”、“靠”政府、上级补贴救助帮扶的消极思想，帮助树立主动脱贫、积极奔小康的思想。

二是扎实开展精准帮扶，继续加大和保持一对一结对帮扶的力度，加大落实指导帮扶力度。

三是根据光伏扶贫项目进度，有序推进项目工程，尽快投入运行。

四是着力加强特色产业发展。结合当地产业发展情况，因地制宜推动特色种植产业、养殖产业等产业发展，积极发展规模经营，逐步形成产业扶贫链，增加农民收入。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司所属子公司阳光公司四台机组均为超低排放改造验收机组，排放浓度执行烟尘 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 。上半年烟尘、二氧化硫、氮氧化物平均排放浓度分别为： $2.62\text{mg}/\text{m}^3$ ， $12.64\text{mg}/\text{m}^3$ ， $27.62\text{mg}/\text{m}^3$ ，未发生超标排放。排污许可证核定全年烟尘、二氧化硫、氮氧化物总量分别为：986.501 吨，6500 吨，6576.676 吨，上半年烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放总量分别为：27.58 吨，127.29 吨，269.54 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

阳光公司四台机组均建设有脱硫、脱硝、除尘环保设施，执行超低排放标准，污染物达标排放。报告期内开展煤场封闭改造，预计 12 月底完成主体工程封闭并投运。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2016 年 2 月、11 月，由山西省环保厅分别对阳光公司 3#机组、1#、2#、4#机组进行了超低排放改造竣工环保验收。2017 年 6 月 15 日取得阳泉市环保局颁发的排污许可证，许可证编号为：91140000713679818W001P。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

阳光公司于 2015 年 11 月修订编制《突发环境事件应急预案》，编号 SXYGFD-HJYA-01，预案版本号：A/1-2015-11，已在阳泉市环保局备案。目前，正在重新修订《突发环境事件应急预案》，计划 2018 年 11 月前完成并备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

阳光公司 2018 年自行监测方案已在平定县环保局备案，依据监测方案要求对无组织废气、脱硫废水、工业废水等项目开展监测，上半年各项监测结果符合相关法律法规要求，并按时在国家、省、市平台环境信息公开。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,371
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
山西国际电力集团有限公司	0	657,313,245	57.33	0	无	0	国有法人
太原钢铁(集团)有限公司	0	35,861,574	3.13	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,076,300	1.84	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	19,649,675	1.71	0	无	0	其他
山西统配煤炭经销总公司	0	11,973,658	1.04	0	无	0	其他
华宝信托有限责任公司— “辉煌”191号单一资金信 托	2,598,342	8,002,250	0.70	0	无	0	其他
梁玉丽	164,900	5,440,600	0.47	0	无	0	境内自然 人
北京默名资产管理有限公司— 默名融智阳光12期基金	0	5,367,000	0.47	0	无	0	其他
阳泉煤业(集团)有限责任公 司	0	5,131,568	0.45	0	无	0	国有法人
博时基金—农业银行—博时 中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
易方达基金—农业银行—易 方达中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
大成基金—农业银行—大成 中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实 中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
广发基金—农业银行—广发 中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧 中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
华夏基金—农业银行—华夏 中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他

银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山西国际电力集团有限公司	657,313,245	人民币普通股	657,313,245				
太原钢铁（集团）有限公司	35,861,574	人民币普通股	35,861,574				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,076,300	人民币普通股	21,076,300				
中国证券金融股份有限公司	19,649,675	人民币普通股	19,649,675				
山西统配煤炭经销总公司	11,973,658	人民币普通股	11,973,658				
华宝信托有限责任公司－“辉煌”191号单一资金信托	8,002,250	人民币普通股	8,002,250				
梁玉丽	5,440,600	人民币普通股	5,440,600				
北京默名资产管理有限公司－默名融智阳光12期基金	5,367,000	人民币普通股	5,367,000				
阳泉煤业（集团）有限责任公司	5,131,568	人民币普通股	5,131,568				
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	4,968,800	人民币普通股	4,968,800				
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、太原钢铁（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，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、(1)	1,988,992,747.08	2,662,546,981.55
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、(4)	293,497,043.02	265,357,440.52
应收账款	七、(5)	197,469,791.78	239,801,309.55
预付款项	七、(6)	66,829,907.49	61,149,565.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、(7)	1,328,219.18	1,227,397.26
应收股利			
其他应收款	七、(9)	17,424,589.46	20,945,084.75
买入返售金融资产			
存货	七、(10)	79,939,582.58	77,572,734.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(13)	2,889,618.25	13,690,931.21
流动资产合计		2,648,371,498.84	3,342,291,445.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、(14)	5,757,148.87	6,084,418.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、(17)	97,729,048.33	86,873,042.43
投资性房地产	七、(18)	5,223,018.68	5,429,400.05
固定资产	七、(19)	4,806,773,791.90	5,113,908,695.53
在建工程	七、(20)	2,959,049,516.02	2,565,940,567.21
工程物资	七、(21)	423,223,538.17	174,871,882.03
固定资产清理	七、(22)	677,346.99	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、(25)	257,395,889.15	259,465,064.51
开发支出			
商誉	七、(27)		
长期待摊费用	七、(28)	358,018.00	369,886.00
递延所得税资产	七、(29)	143,720,963.50	142,479,281.13
其他非流动资产	七、(30)	308,516,773.25	322,469,151.20
非流动资产合计		9,008,425,052.86	8,677,891,388.89
资产总计		11,656,796,551.70	12,020,182,834.43
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、(35)	850,264,959.55	876,398,677.54
预收款项	七、(36)	470,503,876.52	461,213,285.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(37)	286,255,614.65	192,404,590.59
应交税费	七、(38)	67,495,093.58	75,470,950.70
应付利息	七、(39)	3,293,970.56	6,240,813.45
应付股利	七、(40)	8,302,396.50	8,302,396.50
其他应付款	七、(41)	427,895,044.16	375,559,549.63
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(43)	474,240,495.48	815,925,802.96
其他流动负债			
流动负债合计		2,588,251,451.00	2,811,516,066.71
非流动负债：			
长期借款	七、(45)	3,421,406,012.00	3,560,406,012.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、(47)	631,383,638.00	755,841,456.00
长期应付职工薪酬	七、(48)	5,458,098.12	5,458,098.12
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、(51)	88,505,709.14	87,990,584.14
递延所得税负债	七、(29)	756,329.89	838,147.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,147,509,787.15	4,410,534,297.64
负债合计		6,735,761,238.15	7,222,050,364.35

所有者权益			
股本	七、(53)	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、(55)	1,167,081,429.51	1,164,781,883.04
减：库存股			
其他综合收益	七、(57)	2,268,989.67	2,514,442.11
专项储备			
盈余公积	七、(59)	285,957,589.62	285,957,589.62
一般风险准备			
未分配利润	七、(60)	2,340,407,052.50	2,217,752,287.47
归属于母公司所有者权益合计		4,942,217,584.30	4,817,508,725.24
少数股东权益		-21,182,270.75	-19,376,255.16
所有者权益合计		4,921,035,313.55	4,798,132,470.08
负债和所有者权益总计		11,656,796,551.70	12,020,182,834.43

法定代表人：王启瑞主管会计工作负责人：李明星会计机构负责人：卫真

母公司资产负债表

2018 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,520,680.25	16,483,991.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、(1)		
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、(2)	14,969,750.20	18,373,749.65
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,125,310.82	20,130,346.19
流动资产合计		51,615,741.27	54,988,087.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,996,871.06	4,324,140.99
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、	2,756,705,749.47	2,747,008,437.34

	(3)		
投资性房地产			
固定资产		2,376,410.66	2,536,838.29
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		776,234.20	791,915.74
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		2,763,855,265.39	2,754,661,332.36
资产总计		2,815,471,006.66	2,809,649,419.37
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,336,857.51	2,538,676.11
应交税费		31,648.68	10,333.16
应付利息			
应付股利		8,302,396.50	8,302,396.50
其他应付款		984,050.77	971,002.63
持有待售负债			
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		11,966,153.46	13,133,608.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		756,329.89	838,147.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		756,329.89	838,147.38
负债合计		12,722,483.35	13,971,755.78
所有者权益：			

股本		1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,342,806,871.89	1,340,507,325.42
减：库存股			
其他综合收益		2,268,989.67	2,514,442.11
专项储备			
盈余公积		251,004,243.99	251,004,243.99
未分配利润		60,165,894.76	55,149,129.07
所有者权益合计		2,802,748,523.31	2,795,677,663.59
负债和所有者权益总计		2,815,471,006.66	2,809,649,419.37

法定代表人：王启瑞主管会计工作负责人：李明星会计机构负责人：卫真

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,836,824,850.13	2,259,566,112.70
其中：营业收入	七、(61)	2,836,824,850.13	2,259,566,112.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,677,227,636.49	2,219,757,898.54
其中：营业成本	七、(61)	2,402,654,332.16	1,941,952,384.38
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			
税金及附加	七、(62)	21,508,590.33	20,218,430.99
销售费用			
管理费用	七、(64)	202,062,583.39	193,977,073.73
财务费用	七、(65)	46,011,664.61	59,299,145.79
资产减值损失	七、(66)	4,990,466.00	4,310,863.65
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、(68)	8,556,459.43	5,007,517.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,556,459.43	5,007,517.50
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、(69)	142,612.97	-12,050.90

汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、(70)	4,275,307.48	3,319,697.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		172,571,593.52	48,123,378.56
加：营业外收入	七、(71)	2,369,079.43	5,443,549.59
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、(72)	9,695,331.32	9,163,184.40
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		165,245,341.63	44,403,743.75
减：所得税费用	七、(73)	44,396,592.19	20,572,674.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,848,749.44	23,831,068.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		120,848,749.44	23,831,068.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		122,654,765.03	25,689,320.89
2. 少数股东损益		-1,806,015.59	-1,858,252.09
六、其他综合收益的税后净额	七、(74)	-245,452.44	31,334.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-245,452.44	31,334.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七、(74)	-245,452.44	31,334.35
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-245,452.44	31,334.35
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		120,603,297.00	23,862,403.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,409,312.59	25,720,655.24
归属于少数股东的综合收益总额		-1,806,015.59	-1,858,252.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1070	0.0224
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1070	0.0224

法定代表人：王启瑞主管会计工作负责人：李明星会计机构负责人：卫真

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、(4)	414,937.10	335,255.50
减: 营业成本	十七、(4)		
税金及附加		53,470.26	57,965.83
销售费用			
管理费用		3,147,717.31	3,239,466.91
财务费用		-85,337.37	-92,924.08
资产减值损失		-374,913.13	-99,991.00
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)	十七、(5)	7,397,765.66	5,060,381.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		7,397,765.66	5,060,381.82
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		5,071,765.69	2,291,119.66
加: 营业外收入			
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		55,000.00	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		5,016,765.69	2,291,119.66
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		5,016,765.69	2,291,119.66
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		5,016,765.69	2,291,119.66
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-245,452.44	31,334.35
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-245,452.44	31,334.35
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损		-245,452.44	31,334.35

益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		4,771,313.25	2,322,454.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王启瑞主管会计工作负责人：李明星会计机构负责人：卫真

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		3,252,473,602.93	2,576,281,248.64
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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、(75)	19,638,676.94	18,589,692.46
经营活动现金流入小计		3,272,112,279.87	2,594,870,941.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,946,077,469.80	1,534,077,514.02
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		215,712,717.03	214,237,233.66
支付的各项税费		237,521,007.46	216,845,864.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、(75)	209,584,431.39	172,782,071.02
经营活动现金流出小计		2,608,895,625.68	2,137,942,682.96
经营活动产生的现金流量净额		663,216,654.19	456,928,258.14
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		780.00	1,241,652.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,719,350.00	2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、(75)		150,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,720,130.00	153,241,652.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		620,499,893.55	369,549,874.87
投资支付的现金			
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		620,499,893.55	369,549,874.87
投资活动产生的现金流量净额		-616,779,763.55	-216,308,222.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	243,000,000.00
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		200,000,000.00	243,000,000.00
偿还债务支付的现金		802,435,412.45	318,663,636.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,555,712.66	138,956,687.41
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			
筹资活动现金流出小计		919,991,125.11	457,620,323.41
筹资活动产生的现金流量净额		-719,991,125.11	-214,620,323.41
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		-673,554,234.47	25,999,712.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,162,546,981.55	1,733,754,243.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,488,992,747.08	1,759,753,955.85

法定代表人：王启瑞主管会计工作负责人：李明星会计机构负责人：卫真

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		684,873.90	464,624.91
经营活动现金流入小计		684,873.90	464,624.91
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		3,491,127.82	3,111,761.62
支付的各项税费		73,828.19	80,860.61
支付其他与经营活动有关的现金		768,880.81	797,737.92
经营活动现金流出小计		4,333,836.82	3,990,360.15
经营活动产生的现金流量净额		-3,648,962.92	-3,525,735.24
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,719,350.00	2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,719,350.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,698.00	27,450.00
投资支付的现金			
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		33,698.00	27,450.00
投资活动产生的现金流量净额		3,685,652.00	1,972,550.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		36,689.08	-1,553,185.24
加：期初现金及现金等价物余额		16,483,991.17	16,584,051.55
六、期末现金及现金等价物余额		16,520,680.25	15,030,866.31

法定代表人：王启瑞 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1, 146, 502, 523. 00				1, 164, 781, 883. 04		2, 514, 442. 11		285, 957, 589. 62		2, 217, 752, 287. 47	-19, 376, 255. 16	4, 798, 132, 470. 08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1, 146, 502, 523. 00				1, 164, 781, 883. 04		2, 514, 442. 11		285, 957, 589. 62		2, 217, 752, 287. 47	-19, 376, 255. 16	4, 798, 132, 470. 08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2, 299, 546. 47		-245, 452. 44				122, 654, 765. 03	-1, 806, 015. 59	122, 902, 843. 47
（一）综合收益总额							-245, 452. 44				122, 654, 765. 03	-1, 806, 015. 59	120, 603, 297. 00
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
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													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他				2,299,546.47								2,299,546.47
四、本期期末余额	1,146,502,523.00			1,167,081,429.51		2,268,989.67		285,957,589.62		2,340,407,052.50	-21,182,270.75	4,921,035,313.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1, 146, 502, 523. 00				1, 134, 781, 883. 04		2, 284, 656. 85		285, 957, 589. 62		2, 135, 921, 662. 37	-15, 260, 798. 53	4, 690, 187, 516. 35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1, 146, 502, 523. 00				1, 134, 781, 883. 04		2, 284, 656. 85		285, 957, 589. 62		2, 135, 921, 662. 37	-15, 260, 798. 53	4, 690, 187, 516. 35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					468, 433. 19		31, 334. 35				25, 689, 320. 89	-1, 858, 252. 09	24, 330, 836. 34
（一）综合收益总额							31, 334. 35				25, 689, 320. 89	-1, 858, 252. 09	23, 862, 403. 15
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他				468,433.19								468,433.19
四、本期期末余额	1,146,502,523.00			1,135,250,316.23		2,315,991.20		285,957,589.62		2,161,610,983.26	-17,119,050.62	4,714,518,352.69

法定代表人：王启瑞主管会计工作负责人：李明星会计机构负责人：卫真

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,146,502,523.00				1,340,507,325.42		2,514,442.11		251,004,243.99	55,149,129.07	2,795,677,663.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,146,502,523.00				1,340,507,325.42		2,514,442.11		251,004,243.99	55,149,129.07	2,795,677,663.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,299,546.47		-245,452.44			5,016,765.69	7,070,859.72
（一）综合收益总额							-245,452.44			5,016,765.69	4,771,313.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					2,299,546.47						2,299,546.47
四、本期期末余额	1,146,502,523.00				1,342,806,871.89		2,268,989.67		251,004,243.99	60,165,894.76	2,802,748,523.31

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1, 146, 502, 523. 00				1, 310, 507, 325. 42		2, 284, 656. 85		251, 004, 243. 99	57, 328, 692. 78	2, 767, 627, 442. 04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1, 146, 502, 523. 00				1, 310, 507, 325. 42		2, 284, 656. 85		251, 004, 243. 99	57, 328, 692. 78	2, 767, 627, 442. 04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					468, 433. 19		31, 334. 35			2, 291, 119. 66	2, 790, 887. 20
（一）综合收益总额							31, 334. 35			2, 291, 119. 66	2, 322, 454. 01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					468, 433. 19						468, 433. 19
四、本期期末余额	1, 146, 502, 523. 00				1, 310, 975, 758. 61		2, 315, 991. 20		251, 004, 243. 99	59, 619, 812. 44	2, 770, 418, 329. 24

法定代表人：王启瑞主管会计工作负责人：李明星会计机构负责人：卫真

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山西通宝能源股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“通宝能源”)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。公司统一社会信用代码为 911400001100190014。截至 2018 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本总数 1,146,502,523 股,注册资本 1,146,502,523.00 元,注册地址:山西太原,法定代表人:王启瑞,母公司为山西国际电力集团有限公司,最终控制方为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

(一) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电力行业,主要经营火力发电、输配电业务等。

(二) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
山西阳光发电有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
晋能保德煤电有限公司	全资子公司的全资子公司	三级	100.00	100.00
山西地方电力有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西兴光输电有限公司	全资子公司的控股子公司	三级	80.00	80.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的规定,编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒ 适用 ☐ 不适用

公司依据相关企业会计准则的规定，结合公司生产经营特征，对应收款项坏账准备、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项制定相应的会计估计办法，详见以下相关项目。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 同一控制下的企业合并**1) 个别财务报表**

在个别财务报表中，对于同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。

长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处

理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依据冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

在合并财务报表中，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被

购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

本公司编制合并财务报表，应当将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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，合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；

其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

包括交易性金融资产或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资产或金融负债。

公司持有的该类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。

公司在持有该金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，公司将该金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置时，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。

公司持有的该类金融负债包括：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。

公司持有的该类金融负债按公允价值计价，并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，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

②应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。公司坏账损失核算采用备抵法。

公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，计入当期损益，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股东权益，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。

④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。

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。公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。

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，将原直接计入其他综合收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。

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《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量。

（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）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场公开报价的金融工具，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。估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。采用估值技术时，应当根据实际情况从市场法、收益法和成本法中选择一种或多种估值技术，用于估计相关资产或负债的公允价值。应当将估值技术所使用的输入值划分为三个层次，并最优先使用

活跃市场上相同资产或负债未经调整的报价（第一层次输入值），其次使用除第一层次输入值之外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值（第二层次输入值），最后使用不可观察输入值（第三层次输入值）。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（6）金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，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”。

（7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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，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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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账款	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

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
发电行业两个月以内售电款	0	0
合并报表范围内应收款项	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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。

12. 存货

√适用 □不适用

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。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

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）存货项目计提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。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资。

1) 对子公司的投资

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附注之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。

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。

2) 对合营企业、联营企业的投资

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，采用权益法核算。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资企业实施共同控制的，被投资企业为其合营企业。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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。

投资方取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司按照被投资企业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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本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。

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8—35	3、5	2.71—12.13
机器设备	年限平均法	6—30	3、5	3.17—16.17
运输设备	年限平均法	4—10	3、5	9.50—24.25
办公设备	年限平均法	5	0	20.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

17. 在建工程

√适用□不适用

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。

18. 借款费用

√适用□不适用

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

19. 生物资产

□适用√不适用

20. 油气资产

□适用√不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

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、排污权、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。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

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
经营租赁租入土地使用权的支出	直线分摊法	预计可使用年限与租赁期孰低

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬，是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或者相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；

公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不存在设定收益计划的离职后福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利，是指公司向职工提供的除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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。

25. 预计负债

√适用□不适用

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。

26. 股份支付

□适用√不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

(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。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 本公司作为出租人

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

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 本公司作为出租人

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。

2) 本公司作为承租人

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。

3) 售后租回的处理

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整；售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 职工内部退休计划

公司实行的职工内部退休计划，在职工正式退休日期之前当比照辞退福利处理，在职工正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

公司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初始一次计提，该项内退福利以贴现率折现确定其现值，一次性计入当期损益。贴现率为参考同期限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，对于当期测算的精算利得或损失继续确认为当期损益。

(2) 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。

(3) 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参见政府补助。

(4) 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：

- a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- b) 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；
- c) 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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17%、16%、11%、10%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值(包含地价)的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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，本公司所属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。

经国家税务总局以国家税务总局公告 2013 年第 26 号文批准，居民企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定条件和标准的电网（输变电设施）的新建项目，可依法享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,976,397,122.29	2,625,786,177.85
其他货币资金	12,595,624.79	36,760,803.70
合计	1,988,992,747.08	2,662,546,981.55
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	293,497,043.02	265,357,440.52
商业承兑票据		
合计	293,497,043.02	265,357,440.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,150,000.00	
商业承兑票据		
合计	10,150,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,809,533.88	8.37	3,353,406.25	17.83	15,456,127.63	29,332,965.18	11.05	8,941,403.46	30.48	20,391,561.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	195,306,245.94	86.93	16,417,695.89	8.41	178,888,550.05	234,136,840.84	88.22	14,727,093.01	6.29	219,409,747.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,548,881.73	4.70	7,423,767.63	70.37	3,125,114.10	1,931,050.43	0.73	1,931,050.43	100.00	
合计	224,664,661.55	/	27,194,869.77	/	197,469,791.78	265,400,856.45	/	25,599,546.90	/	239,801,309.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西鼎正环保建材有限公司	18,809,533.88	3,353,406.25	17.83	鼎正环保期末欠公司的全资子公司阳光公司销售水、蒸汽、煤灰等款项，公司根据其风险特征单独计提坏账准备。
合计	18,809,533.88	3,353,406.25	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	61,833,311.63	3,091,665.58	5.00%
1 年以内小计	61,833,311.63	3,091,665.58	5.00%
1 至 2 年	4,501,710.00	450,171.00	10.00%
2 至 3 年	4,775,355.16	716,303.27	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年	7,478,160.58	1,495,632.12	20.00%
4 至 5 年	2,765,956.99	1,382,978.50	50.00%
5 年以上	9,280,945.42	9,280,945.42	100.00%
合计	90,635,439.78	16,417,695.89	18.11%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1：发电行业两个月内售电款	104,670,806.16		
合计	104,670,806.16		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,595,322.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
国网山西省电力公司	104,670,806.16	46.59	
阳泉市热力公司	22,668,882.66	10.09	1,133,444.13
山西鼎正环保建材有限公司	18,809,533.88	8.37	3,353,406.25

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
山西晋柳能源有限公司	8,617,831.30	3.84	5,492,717.20
山西耀光煤电有限责任公司	8,377,649.00	3.73	419,222.35
合计	163,144,703.00	72.62	10,398,789.94

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,616,602.46	96.69	58,593,175.71	95.82
1 至 2 年	111,307.03	0.17	2,104,392.20	3.44
2 至 3 年	1,650,000.00	2.47		
3 年以上	451,998.00	0.68	451,998.00	0.74
合计	66,829,907.49	100.00	61,149,565.91	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
国网山西省电力公司忻州供电公司	1,650,000.00	2 至 3 年	尚未结算
合计	1,650,000.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
国网山西省电力公司临汾供电公司	39,362,311.65	58.90	1 年以内	预付下一月度电费款
正泰电气股份有限公司	3,471,979.88	5.20	1 年以内	尚未结算
山西吕能电力科技有限公司	1,891,500.00	2.83	1 年以内	尚未结算
国网山西省电力公司忻州供电公司	1,650,000.00	2.47	1 年以内	尚未结算
中国石化销售有限公司山西忻州石油分公司	111,307.03	0.17	1 年以内	尚未结算
合计	46,487,098.56	69.57	——	——

其他说明

☐适用 ☒不适用**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,328,219.18	1,227,397.26
委托贷款		
债券投资		
合计	1,328,219.18	1,227,397.26

(2). 重要逾期利息☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**8、 应收股利****(1). 应收股利**☐适用 ☒不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,519,350.00	61.16	15,671,935.00	51.35	14,847,415.00	34,238,700.00	63.50	16,043,870.00	46.86	18,194,830.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,384,198.60	38.84	16,807,024.14	86.70	2,577,174.46	19,682,696.24	36.50	16,932,441.49	86.03	2,750,254.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	49,903,548.60	/	32,478,959.14	/	17,424,589.46	53,921,396.24	/	32,976,311.49	/	20,945,084.75

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
山西安武榆树坡煤业有限公司	23,000,000.00	11,500,000.00	50.00	金额重大, 且存在坏账风险
山西燃气产业集团有限公司	3,719,350.00	371,935.00	10.00	金额重大, 且存在坏账风险
山西昶光电力燃料有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	账龄五年以上, 预计无法收回
合计	30,519,350.00	15,671,935.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	2,312,572.15	115,628.61	5.00
1 年以内小计	2,312,572.15	115,628.61	5.00
1 至 2 年	37,632.13	3,763.21	10.00
2 至 3 年	320,414.71	48,062.21	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	87,000.00	17,400.00	20.00
4 至 5 年	8,819.00	4,409.50	50.00
5 年以上	16,617,760.61	16,617,760.61	100.00
合计	19,384,198.60	16,807,024.14	86.70

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-497,352.35 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,310,015.18	678,106.65
代收代付款暂存	608,731.14	691,736.65
往来款	11,000,542.16	12,797,922.03
资金拆借款	23,000,000.00	23,000,000.00
其他	13,984,260.12	16,753,630.91
合计	49,903,548.60	53,921,396.24

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西宁武榆树坡煤业有限公司	资金拆借款	23,000,000.00	4-5 年	46.09	11,500,000.00
朔州电力实业公司	往来款	4,376,422.03	5 年以上	8.77	4,376,422.03
山西昶光电力燃料有限公司	其他	3,800,000.00	5 年以上	7.61	3,800,000.00
山西燃气产业集团有限公司	往来款	3,719,350.00	1-2 年	7.45	371,935.00
阳泉市人力资源和社会保障局	其他	600,000.00	1 年以内	1.20	30,000.00
合计	/	35,495,772.03	/	71.12	20,078,357.03

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,626,655.19	3,789,707.24	79,836,947.95	81,196,789.88	3,789,707.24	77,407,082.64

在产品						
库存商品						
周转材料	102,634.63		102,634.63	165,652.15		165,652.15
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	83,729,289.82	3,789,707.24	79,939,582.58	81,362,442.03	3,789,707.24	77,572,734.79

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,789,707.24					3,789,707.24
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,789,707.24					3,789,707.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,889,618.25	13,690,931.21
合计	2,889,618.25	13,690,931.21

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,757,148.87		5,757,148.87	6,084,418.80		6,084,418.80
按公允价值计量的	3,996,871.06		3,996,871.06	4,324,140.99		4,324,140.99
按成本计量的	1,760,277.81		1,760,277.81	1,760,277.81		1,760,277.81
合计	5,757,148.87		5,757,148.87	6,084,418.80		6,084,418.80

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	3,996,871.06		3,996,871.06
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,025,319.56		3,025,319.56
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
柳林县晋柳十号投资企业（有限合伙）	1,617,783.33			1,617,783.33					5.69	
柳林县晋柳十二号投资企业（有限合伙）	25,585.73			25,585.73					0.08	
柳林县晋柳十三号投资企业（有限合伙）	15,156.50			15,156.50					0.09	
柳林县晋柳十四号投资企业（有限合伙）	101,752.25			101,752.25					0.38	
合计	1,760,277.81			1,760,277.81					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西鼎正环保建材有限公司	5,397,090.06			1,158,693.77						6,555,783.83	
山西宁武榆树坡煤业有限公司	81,475,952.37			7,397,765.66		2,299,546.47				91,173,264.50	
山西精美合金有限公司	0.00									0.00	

小计	86,873,042.43		8,556,459.43		2,299,546.47		97,729,048.33
合计	86,873,042.43		8,556,459.43		2,299,546.47		97,729,048.33

其他说明

公司联营企业山西精美合金有限公司持续亏损，目前处于停业状态，截至 2018 年 6 月 30 日止，权益法核算后公司对其长期股权投资账面价值为 0.00 元。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,431,749.45			24,431,749.45
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,431,749.45			24,431,749.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,002,349.40			19,002,349.40
2. 本期增加金额	206,381.37			206,381.37
(1) 计提或摊销	206,381.37			206,381.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,208,730.77			19,208,730.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,223,018.68			5,223,018.68
2. 期初账面价值	5,429,400.05			5,429,400.05

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	642,100.61	已申报，尚未办妥

其他说明

☐适用 ☒不适用**19、固定资产****(1). 固定资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,532,924,395.48	11,846,451,885.05	138,725,254.37	187,779,008.76	14,705,880,543.66
2. 本期增加金额		21,710,596.06	1,041,858.17	319,740.79	23,072,195.02
(1) 购置		2,437,479.21	1,041,858.17	319,740.79	3,799,078.17
(2) 在建工程转入		19,273,116.85			19,273,116.85
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	148,720.00		1,948,827.71	280,119.71	2,377,667.42
(1) 处置或报废	148,720.00		1,948,827.71	280,119.71	2,377,667.42
4. 期末余额	2,532,775,675.48	11,868,162,481.11	137,818,284.83	187,818,629.84	14,726,575,071.26
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,696,716,125.85	7,633,605,539.71	111,621,642.89	143,560,115.47	9,585,503,423.92
2. 本期增加金额	56,965,308.82	262,833,755.80	3,619,199.52	6,394,137.48	329,812,401.62
(1) 计提	56,965,308.82	262,833,755.80	3,619,199.52	6,394,137.48	329,812,401.62
3. 本期减少金额	141,284.00		1,561,566.68	280,119.71	1,982,970.39
(1) 处置或报废	141,284.00		1,561,566.68	280,119.71	1,982,970.39
4. 期末余额	1,753,540,150.67	7,896,439,295.51	113,679,275.73	149,674,133.24	9,913,332,855.15
三、减值准备					
1. 期初余额	1,058,027.95	5,242,330.50	18,132.20	149,933.56	6,468,424.21
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,058,027.95	5,242,330.50	18,132.20	149,933.56	6,468,424.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	778,177,496.86	3,966,480,855.10	24,120,876.90	37,994,563.04	4,806,773,791.90
2. 期初账面价值	835,150,241.68	4,207,604,014.84	27,085,479.28	44,068,959.73	5,113,908,695.53

(2). 暂时闲置的固定资产情况☐适用 ☒不适用**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**☐适用 ☒不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,845,659.64

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	153,701,017.78	已申报, 尚未办妥

其他说明:

√适用 □不适用

1)经营租出的房屋及建筑物系公司全资子公司地电公司离石分公司对外出租办公楼的部分楼层的账面价值。

2) 公司未办妥产权证的房屋及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, 各子公司正在完善相关手续。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
晋能保德 2*660MW 超超临界低热值煤电工程	2,454,269,312.25		2,454,269,312.25	2,157,226,966.28		2,157,226,966.28
220KV 输变电工程	304,827,588.38	97,852,811.50	206,974,776.88	286,664,768.97	93,960,316.02	192,704,452.95
110KV 输变电工程	131,437,246.28		131,437,246.28	124,288,158.16		124,288,158.16
35KV 输变电工程	58,962,667.28		58,962,667.28	47,011,840.03		47,011,840.03
10KV 及以下输变电工程	27,365,534.51		27,365,534.51	19,782,052.76		19,782,052.76
阳光发电二期工程	13,820,251.87	13,820,251.87		13,820,251.87	13,820,251.87	
其他	80,039,978.82		80,039,978.82	24,927,097.03		24,927,097.03
合计	3,070,722,579.39	111,673,063.37	2,959,049,516.02	2,673,721,135.10	107,780,567.89	2,565,940,567.21

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
晋能保德 2*660MW 超超临界低热值煤电工程		2,157,226,966.28	297,042,345.97			2,454,269,312.25			202,493,916.38	54,030,148.62	1.97	自筹、贷款
220KV 输变电工程		286,664,768.97	18,471,062.61	293,693.69	14,549.51	304,827,588.38						自筹

110KV 输变电工程		124,288,158.16	7,149,088.12			131,437,246.28						自筹
35KV 输变电工程		47,011,840.03	25,137,852.39	13,187,025.14		58,962,667.28						自筹、 贷款
10KV 及以下输变电工程		19,782,052.76	8,445,942.56	862,460.81		27,365,534.51						自筹、 贷款
阳光发电二期工程		13,820,251.87				13,820,251.87						自筹
其他		24,927,097.03	60,472,819.00	4,929,937.21	430,000.00	80,039,978.82						自筹
合计		2,673,721,135.10	416,719,110.65	19,273,116.85	444,549.51	3,070,722,579.39	/	/	202,493,916.38	54,030,148.62	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
220KV 输变电工程	3,892,495.48	项目长期停工
合计	3,892,495.48	/

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	58,186,167.17	53,815,765.25
尚未安装的设备	365,037,371.00	121,056,116.78
合计	423,223,538.17	174,871,882.03

其他说明：

工程物资减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用材料原值	66,411,567.17	62,041,165.25
工程用材料减值准备	8,225,400.00	8,225,400.00
净值	58,186,167.17	53,815,765.25

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备	677,346.99	
合计	677,346.99	

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计

一、账面原值						
1. 期初余额	244,763,103.68			51,536,262.18	44,522,590.00	340,821,955.86
2. 本期增加金额	2,237,681.28			864,166.28		3,101,847.56
(1) 购置	2,237,681.28			864,166.28		3,101,847.56
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	959,998.00					959,998.00
(1) 处置						
(2) 其他	959,998.00					959,998.00
4. 期末余额	246,040,786.96			52,400,428.46	44,522,590.00	342,963,805.42
二、累计摊销						
1. 期初余额	35,845,640.68			45,511,250.67		81,356,891.35
2. 本期增加金额	3,026,235.84			1,184,789.08		4,211,024.92
(1) 计提	3,026,235.84			1,184,789.08		4,211,024.92
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	38,871,876.52			46,696,039.75		85,567,916.27
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	207,168,910.44			5,704,388.71	44,522,590.00	257,395,889.15
2. 期初账面价值	208,917,463.00			6,025,011.51	44,522,590.00	259,465,064.51

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	26,363,726.52	已申报, 尚未办妥

其他说明:

√适用 □不适用

1) 其他系公司的三级全资子公司保德煤电购买的排放氮氧化物、二氧化硫和烟尘的权利, 由于目前公司尚在基建期, 排污权尚未达到可使用状态, 本期不予摊销, 待投产后以排污量进行摊

销。

2)公司未办妥产权证的土地主要系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。

26、开发支出

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
山西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

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
山西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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费用	369,886.00		11,868.00		358,018.00
合计	369,886.00		11,868.00		358,018.00

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税

	异	资产	异	资产
资产减值准备	266,250,040.02	66,034,527.53	258,772,730.90	64,693,182.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	170,152,549.50	42,538,137.38	170,159,367.60	42,539,841.91
技术开发费				
资产相关政府补助及资产 拆迁补偿	29,821,006.87	7,455,251.72	30,212,838.43	7,553,209.61
固定资产折旧年限差异	82,584,062.51	20,646,015.63	82,584,062.51	20,646,015.63
无形资产摊销年限差异	22,506,082.84	5,626,520.71	22,506,082.84	5,626,520.71
其他	5,682,042.12	1,420,510.53	5,682,042.12	1,420,510.53
合计	576,995,783.86	143,720,963.50	569,917,124.40	142,479,281.13

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动	3,025,319.56	756,329.89	3,352,589.49	838,147.38
合计	3,025,319.56	756,329.89	3,352,589.49	838,147.38

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,322,506.04	21,362,922.52
可抵扣亏损	181,752,395.70	181,752,395.70
合计	200,074,901.74	203,115,318.22

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	31,884,639.79	31,884,639.79	
2019 年	34,256,143.15	34,256,143.15	
2020 年	30,565,983.92	30,565,983.92	
2021 年	30,660,679.41	30,660,679.41	
2022 年	54,384,949.43	54,384,949.43	
合计	181,752,395.70	181,752,395.70	/

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

未经抵消的递延所得税资产中的其他项主要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，从而产生可抵扣暂时性差异。

30、其他非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付在建工程工程款	17,039,711.36	94,278,245.60
增值税留抵税额（注）	291,477,061.89	228,190,905.60
合计	308,516,773.25	322,469,151.20

其他说明：

增值税留抵税额主要系公司三级子公司保德煤电的应交增值税-待抵扣进项税额借方余额，根据未来期间预计的增值税抵扣情况，列报调整至其他非流动资产。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	89,433,193.06	63,794,456.23
燃料款	110,110,649.48	147,015,192.35
工程款	550,744,093.26	612,922,773.05
其他款项	99,977,023.75	52,666,255.91
合计	850,264,959.55	876,398,677.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	69,108,340.26	未结算
山东电力设备有限公司	27,902,140.00	未结算
上海重型机器厂有限公司	27,567,500.00	未结算
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	19,647,155.29	未结算
吉林昊宇电气股份有限公司	14,396,130.20	未结算
合计	158,621,265.75	

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售电款	470,503,876.52	461,213,285.34
合计	470,503,876.52	461,213,285.34

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	174,321,430.55	303,288,995.13	238,851,545.50	238,758,880.18

二、离职后福利-设定提存计划	16,383,187.25	48,853,973.85	18,419,480.44	46,817,680.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	1,699,972.79		1,020,918.98	679,053.81
合计	192,404,590.59	352,142,968.98	258,291,944.92	286,255,614.65

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	142,493,549.01	229,105,641.09	194,878,669.51	176,720,520.59
二、职工福利费		11,666,167.49	11,666,167.49	
三、社会保险费	7,342,733.56	23,789,015.29	12,061,542.75	19,070,206.10
其中: 医疗保险费	5,887,059.14	20,419,890.53	9,245,842.41	17,061,107.26
工伤保险费	1,304,039.55	2,438,278.79	2,177,708.87	1,564,609.47
生育保险费	151,634.87	930,845.97	637,991.47	444,489.37
四、住房公积金	1,574,857.00	23,582,386.15	14,251,318.52	10,905,924.63
五、工会经费和职工教育经费	21,565,646.42	14,541,658.11	5,363,920.23	30,743,384.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,344,644.56	604,127.00	629,927.00	1,318,844.56
合计	174,321,430.55	303,288,995.13	238,851,545.50	238,758,880.18

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,081,579.25	37,814,067.95	13,063,861.15	25,831,786.05
2、失业保险费	5,945,270.10	1,986,683.84	1,493,527.49	6,438,426.45
3、企业年金缴费	9,356,337.90	9,053,222.06	3,862,091.80	14,547,468.16
合计	16,383,187.25	48,853,973.85	18,419,480.44	46,817,680.66

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,334,207.39	14,153,339.03
消费税		
营业税		
企业所得税	19,986,325.82	26,367,563.54
个人所得税	2,026,360.02	1,601,205.67
城市维护建设税	1,286,286.47	702,912.54

房产税	7,090.91	2,427,234.39
土地使用税		410,060.65
代收代缴政府性基金	26,328,749.56	28,740,996.04
其他（教育费附加等）	1,526,073.41	1,067,638.84
合计	67,495,093.58	75,470,950.70

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,293,970.56	6,240,813.45
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,293,970.56	6,240,813.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,302,396.50	8,302,396.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	8,302,396.50	8,302,396.50

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的股利，预计将于下期支付。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款质保金	219,188,230.93	193,124,104.07
修理费质保金	9,280,606.90	6,535,563.88
应付股权转让款（注）	100,034,400.00	100,034,400.00
五保及低保户补贴款	8,351,466.84	7,811,307.17
增量用电奖励资金	167,036.30	167,036.30
其他	90,873,303.19	67,887,138.21
合计	427,895,044.16	375,559,549.63

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
晋能电力集团有限公司	100,034,400.00	尚未结算
上海电气集团股份有限公司	60,950,000.00	质保期内未结算
吉林昊宇电气股份有限公司	27,567,500.00	质保期内未结算
山西省工业设备安装集团有限公司	1,668,892.30	工程质保金
长治市容海泰翔电力工程有限公司	1,300,000.00	工程保证金
合计	191,520,792.30	/

其他说明

√适用 □不适用

注:应付股权转让款系公司全资子公司阳光公司尚未支付晋能电力集团有限公司的保德煤电股权转让款。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	469,965,188.00	807,375,188.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的递延收益	4,275,307.48	8,550,614.96
合计	474,240,495.48	815,925,802.96

其他说明:

(1) 一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	利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
山西煤炭工业管理局	715,200.00	2.40	经营性资金贷款	——	2019 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	——	2019 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	——	2019 年
合 计	1,311,200.00	——	——	——	——

(2) 一年内到期的递延收益的说明

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
烟气脱硫项目	1,687,510.92		843,755.46		843,755.46	与资产相关
3#脱硝环保资金(财政厅)	294,117.60		147,058.80		147,058.80	与资产相关
高压变频调速系统(一次风机)	222,235.32		111,117.66		111,117.66	与资产相关
300MW 机组节能技术改造(1#、	193,529.40		96,764.70		96,764.70	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
3#、4#机组) (节能专项资金)						
辅机变频改造	194,444.40		97,222.20		97,222.20	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	429,166.68		214,583.34		214,583.34	与资产相关
300MW 机组节能技术改造 (2# 机组) (能源节约利用资金)	123,529.44		61,764.72		61,764.72	与资产相关
3#脱硝环保资金 (市环保局)	88,235.28		44,117.64		44,117.64	与资产相关
核实电厂效率系统	164,427.36		82,213.68		82,213.68	与资产相关
除灰管改迁款	80,346.24		40,173.12		40,173.12	与资产相关
气封改造	44,352.96		22,176.48		22,176.48	与资产相关
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	54,166.68		27,083.34		27,083.34	与资产相关
粉煤灰综合利用项目	90,277.72		45,138.86		45,138.86	与资产相关
自动监控设施建设	3,529.44		1,764.72		1,764.72	与资产相关
1#机组尾部烟气脱硝	120,603.00		60,301.50		60,301.50	与资产相关
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾 部烟气脱硝改造	125,000.04		62,500.02		62,500.02	与资产相关
山西省 3#机组烟气超低排放脱 硝系统提效改造奖补资金	836,363.64		418,181.82		418,181.82	与资产相关
山西省 1#机组超低排放改造项 目奖补资金	541,176.48		270,588.24		270,588.24	与资产相关
山西省 2#机组超低排放改造项 目奖补资金	541,176.48		270,588.24		270,588.24	与资产相关
山西省 4#机组超低排放改造项 目奖补资金	541,176.48		270,588.24		270,588.24	与资产相关
阳泉市 3#机组超低排放改造项 目补助资金	305,882.40		152,941.20		152,941.20	与资产相关
4#机组供热抽汽高背压机热网 系统配套改造	302,040.84		151,020.42		151,020.42	与资产相关
长临高速改线补偿	1,484,326.16		742,163.08		742,163.08	与资产相关
和川荆村移民新村配电线路恢 复工程补偿	83,000.00		41,500.00		41,500.00	与资产相关
合计	8,550,614.96		4,275,307.48		4,275,307.48	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,667,406,012.00	2,344,406,012.00
抵押借款		

保证借款		323,000,000.00
信用借款	754,000,000.00	893,000,000.00
合计	3,421,406,012.00	3,560,406,012.00

其他说明，包括利率区间：

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司长借款利率区间为 4.4805%至 4.90%。

46、应付债券

(1). 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
电网建设项目专项贷款	755,841,456.00	631,383,638.00

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

长期应付款的核算内容：2000 年以来，公司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	174,920,000.00			174,920,000.00
国债转贷资金	13,951,456.00		7,487,818.00	6,463,638.00
农网升级改造资金	566,970,000.00		116,970,000.00	450,000,000.00
合计	755,841,456.00		124,457,818.00	631,383,638.00

48、长期应付职工薪酬

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、职工内退计划	5,458,098.12	5,458,098.12
合计	5,458,098.12	5,458,098.12

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐ 适用 ☒ 不适用

计划资产：

☐ 适用 ☒ 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐ 适用 ☒ 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

49、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	87,990,584.14	515,125.00		88,505,709.14	
合计	87,990,584.14	515,125.00		88,505,709.14	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
烟气脱硫项目	2,970,619.75				2,970,619.75	与资产相关
3#脱硝环保资金（财政厅）	3,333,333.58				3,333,333.58	与资产相关
高压变频调速系统（一次风机）	2,358,789.20				2,358,789.20	与资产相关
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）（节能专项资金）	1,854,656.91				1,854,656.91	与资产相关
辅机变频改造	1,750,000.40				1,750,000.40	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	321,874.85				321,874.85	与资产相关
300MW 机组节能技术改造（2#机组）（能源节约利用资金）	1,183,823.34				1,183,823.34	与资产相关
3#脱硝环保资金（市环保局）	1,000,000.07				1,000,000.07	与资产相关
核实电厂效率系统	644,007.54				644,007.54	与资产相关
除灰管改迁款	883,808.84				883,808.84	与资产相关
气封改造	406,568.50				406,568.50	与资产相关
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	162,499.88				162,499.88	与资产相关
粉煤灰综合利用项目	0.64				0.64	与资产相关
自动监控设施建设	35,294.00				35,294.00	与资产相关
1#机组尾部烟气脱硝	1,396,985.00				1,396,985.00	与资产相关
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造	1,499,999.84				1,499,999.84	与资产相关
山西省 3#机组烟气超低排放脱硝系统提效改造奖补资金	11,709,090.90				11,709,090.90	与资产相关
山西省 1#机组超低排放改造项目奖补资金	8,072,549.00				8,072,549.00	与资产相关
山西省 2#机组超低排放改造项目奖补资金	8,072,549.00				8,072,549.00	与资产相关
山西省 4#机组超低排放改造项目奖补资金	8,072,549.00				8,072,549.00	与资产相关
阳泉市 3#机组超低排放改造项目补助资金	4,562,744.97				4,562,744.97	与资产相关
4#机组供热抽汽高背压机热网系统配套改造项目补助资金	3,297,278.88				3,297,278.88	与资产相关
房屋及土地拆迁补偿款	2,725,000.00				2,725,000.00	与资产相关

柳林城东变电站土地补偿费	8,106,900.00				8,106,900.00	与资产相关
长临高速改线补偿	12,864,160.05				12,864,160.05	与资产相关
和川荆村移民新村配电线路恢复工程补偿	705,500.00				705,500.00	与资产相关
稳定岗位补贴		515,125.00			515,125.00	与收益相关
合计	87,990,584.14	515,125.00			88,505,709.14	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	869,283,690.62			869,283,690.62
其他资本公积	295,498,192.42	2,299,546.47		297,797,738.89
合计	1,164,781,883.04	2,299,546.47		1,167,081,429.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积的说明：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 国家资本公积	295,000,000.00			295,000,000.00

(2) 原制度资本公积转入	206,792.01			206,792.01
(3) 其他	291,400.41	2,299,546.47		2,590,946.88
合计	295,498,192.42	2,299,546.47		297,797,738.89

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,514,442.11	-327,269.93		-81,817.49	-245,452.44		2,268,989.67
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,514,442.11	-327,269.93		-81,817.49	-245,452.44		2,268,989.67
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,514,442.11	-327,269.93		-81,817.49	-245,452.44		2,268,989.67

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	285,957,589.62			285,957,589.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	285,957,589.62			285,957,589.62

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,217,752,287.47	2,135,921,662.37
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	2,217,752,287.47	2,135,921,662.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,654,765.03	25,689,320.89
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,340,407,052.50	2,161,610,983.26

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,829,724,594.74	2,396,326,924.72	2,251,937,308.34	1,935,506,159.18
其他业务	7,100,255.39	6,327,407.44	7,628,804.36	6,446,225.20
合计	2,836,824,850.13	2,402,654,332.16	2,259,566,112.70	1,941,952,384.38

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,228,835.99	6,802,953.21
教育费附加	4,093,298.02	3,853,376.93
资源税		
房产税	4,594,723.82	4,431,258.03

土地使用税	1,613,961.99	1,432,102.53
车船使用税	55,028.52	55,658.33
印花税	1,006,848.15	656,357.34
地方教育费附加	2,728,901.97	2,568,634.19
其他	186,991.87	418,090.43
合计	21,508,590.33	20,218,430.99

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	70,155,916.97	57,622,839.37
职工薪酬	96,410,121.24	97,022,358.47
折旧费与摊销	14,922,863.91	16,598,536.98
税金支出	61,355.32	38,918.59
租赁费	2,978,848.00	3,772,939.39
保险费	1,253,258.12	2,415,374.54
其他	16,280,219.83	16,506,106.39
合计	202,062,583.39	193,977,073.73

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,836,724.01	61,477,655.04
利息收入	-2,226,740.37	-2,422,039.64
其他	401,680.97	243,530.39
合计	46,011,664.61	59,299,145.79

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,097,970.52	418,368.17
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	3,892,495.48	3,892,495.48
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	4,990,466.00	4,310,863.65

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,556,459.43	5,007,517.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	8,556,459.43	5,007,517.50

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	142,612.97	-12,050.90
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失		
非货币性资产交换产生的利得或损失		
合计	142,612.97	-12,050.90

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
烟气脱硫项目	843,755.46	843,755.46
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	214,583.34
粉煤灰综合利用项目	45,138.86	41,666.64
辅机变频改造	97,222.20	97,222.20
1#锅炉高效低 No _x 技术改造	27,083.34	27,083.34
除灰管改迁款	40,173.12	40,173.12
300MW 机组节能技术改造（2#机组）（能源节约利用资金）	61,764.72	61,764.72
气封改造	22,176.48	22,176.47
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）（节能专项资金）	96,764.70	96,764.71
自动监控设施建设	1,764.72	1,764.72
核实电厂效率系统	82,213.68	82,213.68
高压变频调速系统（一次风机）	111,117.66	111,117.66
3#脱硝环保资金（市环保局）	44,117.64	44,117.65
3#脱硝环保资金（财政厅）	147,058.80	147,058.80
1#机组尾部烟气脱硝	60,301.50	58,823.53
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造	62,500.02	58,823.53
3#机组烟气污染物超低排放改造项目	418,181.82	405,882.35
1#机组超低排放改造项目	270,588.24	270,588.24
2#机组超低排放改造项目	270,588.24	270,588.24
4#机组超低排放改造项目	270,588.24	270,588.24
3#机组超低排放改造项目	152,941.20	152,941.16
4#机组供热抽汽高背压机热网系统配套改造	151,020.42	
长临高速改线补偿款	742,163.08	
安泽和川荆村拆迁补偿	41,500.00	
合计	4,275,307.48	3,319,697.80

其他说明：

☐适用 ☒不适用**71、营业外收入**

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		835,328.00	
违约赔偿收入	599,210.86	314,344.43	599,210.86
其他	1,769,868.57	4,293,877.16	1,769,868.57
合计	2,369,079.43	5,443,549.59	2,369,079.43

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳定岗位补贴		835,328.00	与收益相关
合计		835,328.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,871.79	200,000.00	6,871.79
低保户、五保户免费电量支出（注）	8,351,466.84	8,000,000.00	8,351,466.84
赔偿金、违约金支出	223,480.15	696,969.56	223,480.15
其他	1,113,512.54	266,214.84	1,113,512.54
合计	9,695,331.32	9,163,184.40	9,695,331.32

其他说明：

注：低保户、五保户免费电量支出为公司全资子公司地电公司根据山西省财政厅、民政厅及物价局联合下发的《关于山西省城乡“低保户”和农村“五保户”免费电量电费有关问题的通知》（晋价商字【2012】409号）文件要求，对低保、五保户家庭每户每月给予15千瓦时免费电量。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,638,274.56	21,675,388.61
递延所得税费用	-1,241,682.37	-1,102,713.66
合计	44,396,592.19	20,572,674.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	165,245,341.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,311,335.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	549,907.02
非应税收入的影响	-1,849,441.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,383,147.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,001,643.86
所得税费用	44,396,592.19

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

74、其他综合收益

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注七、（57）其他综合收益。

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,226,740.37	2,086,784.14
保险赔款	158,463.20	3,728,343.98
往来款	13,879,889.66	10,248,305.30
罚款、违约金收入	599,210.86	96,348.44
其他	2,774,372.85	2,429,910.60
合计	19,638,676.94	18,589,692.46

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	181,331,567.76	141,639,079.73
管理类费用支出	19,121,985.53	30,333,454.40
其他	9,130,878.10	809,536.89
合计	209,584,431.39	172,782,071.02

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款转为活期存款		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	120,848,749.44	23,831,068.80
加：资产减值准备	4,990,466.00	4,310,863.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	329,887,365.17	332,939,155.88
无形资产摊销	3,223,983.13	4,953,662.14
长期待摊费用摊销	11,868.00	11,868.00
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）	-142,612.97	12,050.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	59,827.45	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	47,836,724.01	61,477,655.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,556,459.43	-5,007,517.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,241,682.37	-1,046,327.83
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）	-2,366,847.79	3,032,795.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-74,215,763.69	125,233,439.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	242,881,037.24	-92,820,455.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	663,216,654.19	456,928,258.14
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	1,488,992,747.08	1,759,753,955.85

减：现金的期初余额	2,162,546,981.55	1,733,754,243.39
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	-673,554,234.47	25,999,712.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,719,350.00
其中：山西国兴煤层气输配有限公司	3,719,350.00
处置子公司收到的现金净额	3,719,350.00

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,488,992,747.08	2,162,546,981.55
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,476,397,122.29	2,149,951,356.76
可随时用于支付的其他货币资金	12,595,624.79	12,595,624.79
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	1,488,992,747.08	2,162,546,981.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
烟气脱硫项目	843,755.46	其他收益	843,755.46
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	其他收益	214,583.34
粉煤灰综合利用项目	45,138.86	其他收益	45,138.86
辅机变频改造	97,222.20	其他收益	97,222.20
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	27,083.34	其他收益	27,083.34
除灰管改迁款	40,173.12	其他收益	40,173.12
300MW 机组节能技术改造（2#机组）（能源节约利用资金）	61,764.72	其他收益	61,764.72
气封改造	22,176.48	其他收益	22,176.48
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）（节能专项资金）	96,764.70	其他收益	96,764.70
自动监控设施建设	1,764.72	其他收益	1,764.72
核实电厂效率系统	82,213.68	其他收益	82,213.68
高压变频调速系统（一次风机）	111,117.66	其他收益	111,117.66
3#脱硝环保资金（市环保局）	44,117.64	其他收益	44,117.64
3#脱硝环保资金（财政厅）	147,058.80	其他收益	147,058.80
1#机组尾部烟气脱硝	60,301.50	其他收益	60,301.50
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造	62,500.02	其他收益	62,500.02
3#机组烟气污染物超低排放改造项目	418,181.82	其他收益	418,181.82
1#机组超低排放改造项目	270,588.24	其他收益	270,588.24
2#机组超低排放改造项目	270,588.24	其他收益	270,588.24
4#机组超低排放改造项目	270,588.24	其他收益	270,588.24
3#机组超低排放改造项目	152,941.20	其他收益	152,941.20

4#机组供热抽汽高背压机热网系统配套改造	151,020.42	其他收益	151,020.42
长临高速改线补偿款	742,163.08	其他收益	742,163.08
安泽和川荆村拆迁补偿	41,500.00	其他收益	41,500.00

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

82、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山西阳光发电有限责任公司	山西阳泉	山西阳泉	电力生产	100.00		同一控制下企业合并
晋能保德煤电有限公司	山西保德	山西保德	电力生产		100.00	同一控制下企业合并
山西地方电力有限公司	山西太原	山西太原	电力供应（配电）	100.00		同一控制下企业合并
山西兴光输电有限公司	山西太原	山西太原	电力供应（输电）		80.00	同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西兴光输电有限公司	20.00	-1,806,015.58		-21,182,270.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西兴光输电有限公司	263.27	8,215.72	8,478.99	19,070.13		19,070.13	250.16	8,953.07	9,203.23	18,891.36		18,891.36

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西兴光输电有限公司		-903.01	-903.01	19.82		-929.13	-929.13	23.83

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西宁武榆树坡煤业有限公司	山西宁武	山西宁武	煤炭生产	23.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山西宁武榆树坡煤业有限公司	山西宁武榆树坡煤业有限公司
流动资产	18,243.99	8,268.32
非流动资产	224,099.41	226,208.54
资产合计	242,343.40	234,476.86
流动负债	175,193.94	170,607.69

非流动负债	33,693.37	34,629.31
负债合计	208,887.31	205,237.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	33,456.09	29,239.86
按持股比例计算的净资产份额	7,694.90	6,725.17
调整事项	1,422.43	1,422.43
--商誉	1,417.88	1,417.88
--内部交易未实现利润		
--其他	4.55	4.55
对联营企业权益投资的账面价值	9,117.33	8,147.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	39,290.21	21,723.27
净利润	3,216.42	2,200.17
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,216.42	2,200.17
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	6,555,783.83	5,397,090.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,158,693.77	-247,492.12
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,158,693.77	-247,492.12

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

√适用 □不适用

本公司为联营企业山西宁武榆树坡煤业有限公司提供财务担保，金额 2,300.00 万元。担保金额代表联营企业违约将给本公司造成的最大损失。由于不符合预计负债确认条件，本财务担保属于未确认的或有负债。

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，及时有效地对各种风险进行监控，将风险控制在限定的范围内，公司制定了《山西通宝能源股份有限公司风险管控制度》，以降低相关风险对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、签订欠费还款协议等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 72.62%，本

公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十四所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二） 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三） 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，因此受外汇风险影响较小。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（1）截止 2018 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为 417,198.00 万元。

（2）敏感性分析：

截止 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 267.36 万元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	3,996,871.06			3,996,871.06
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	3,996,871.06			3,996,871.06
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,996,871.06			3,996,871.06
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,996,871.06			3,996,871.06
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司可供出售金融资产系上市流通的权益工具投资，因此，公司以证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时市场价格作为确定公允价值的依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、短期借款、应付票据、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款和长期应付款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山西国际电力集团有限公司	山西太原	电力、蒸汽、热供应	600,000.00	57.33	57.33

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、（1）在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

九、（3）在合营企业或联营企业中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西宁武榆树坡煤业有限公司	联营企业
山西鼎正环保建材有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西国际电力资产管理有限公司	母公司的全资子公司
山西国际电力物业管理有限公司	母公司的全资子公司
山西国际电力技术咨询有限公司	母公司的全资子公司
晋能电力集团有限公司	母公司的全资子公司
晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	母公司的全资子公司
山西国科节能有限公司	母公司的全资子公司
山西耀光煤电有限责任公司	母公司的全资子公司
晋能清洁能源光伏工程有限责任公司	母公司的全资子公司
晋能电力集团热力有限公司	母公司的全资子公司
山西国峰煤电有限责任公司	母公司的全资子公司
阳泉煤销通源贸易有限责任公司	其他
阳泉春旺煤炭销售有限公司	其他
阳泉聚晟能源有限责任公司	其他
太原向明智能装备股份有限公司	其他
山西煤炭运销集团蒲县昊兴源煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团吉县盛平煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团同富新煤业有限公司	其他
山西压缩天然气集团晋东有限公司	其他
山西王家岭煤业有限公司	其他
山西二建集团有限公司	其他
山西省工业设备安装集团有限公司	其他
山西建设投资集团有限公司	其他
山西机械化建设集团有限公司	其他
山西隆森物资有限公司	其他

山西太钢万邦炉料有限公司	其他
山西格盟国际售电有限公司	其他
华晋焦煤有限责任公司	其他
山西西山晋兴能源有限责任公司	其他
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	其他
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	其他
霍州煤电集团吕临能化有限公司	其他
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	其他
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司方山店坪煤矿	其他
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司方山木瓜煤矿	其他
大同煤矿集团临汾宏大隆博煤业有限公司	其他
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	其他
山西煤炭进出口集团蒲县能源有限公司	其他
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	其他
山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	其他
山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	其他
山西兴能发电有限责任公司	其他
山西太兴铁路有限责任公司	其他
山西路桥第二工程有限公司	其他
山西柳林碾焉煤矿有限责任公司	其他
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	其他
山西方山汇丰新星煤业有限公司	其他
临县裕民焦煤有限公司	其他
山西新星冶炼集团有限公司	其他
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	其他
山西临县西山晟聚煤业有限公司	其他
山西吕梁离石西山亚辰煤业有限公司	其他
受同一最终控制人控制的其他零星关联方	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阳泉煤销通源贸易有限责任公司	煤炭采购		26,213.00
阳泉春旺煤炭销售有限公司	煤炭采购	18,695.00	
阳泉聚晟能源有限责任公司	煤炭采购	25,797.00	
山西国科节能有限公司	节能效益分享		152.10
晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	替代电量费	1,698.96	
山西压缩天然气集团晋东有限公司	天然气	6.38	
山西国际电力物业管理有限公司	物业委托管理	138.72	138.79
山西国际电力资产管理有限公司	写字楼维护合同	92.95	92.95
太原向明智能装备股份有限公司	购买设备		439.88
山西国峰煤电有限责任公司	生产培训	60.96	

山西二建集团有限公司	工程款	28.46	
山西省工业设备安装集团有限公司	工程款	159.79	
山西建设投资集团有限公司	工程款	51.14	
山西隆森物资有限公司	购买商品	11.92	
山西王家岭煤业有限公司	购买燃煤	18.02	

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西太钢万邦炉料有限公司	售电	13,116.24	
山西格盟国际售电有限公司	售电	480.34	
山西耀光煤电有限责任公司	技术服务	376.00	388.00
山西鼎正环保建材有限公司	水、电、热销售	249.00	127.87
山西西山晋兴能源有限责任公司	售电	11,011.45	8,187.86
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	售电	5,288.91	
霍州煤电集团吕临能化有限公司	售电	5,063.75	
华晋焦煤有限责任公司	售电	4,435.55	
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	售电	2,172.58	
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	售电	1,131.34	
山西煤炭运销集团蒲县昊兴源煤业有限公司	售电	1,062.43	
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司方山木瓜煤矿	售电	1,040.59	
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	售电	1,014.59	
山西方山汇丰新星煤业有限公司	售电	988.73	
临县裕民焦煤有限公司	售电	962.84	
山西新星冶炼集团有限公司	售电	954.75	
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	售电	911.48	
山西临县西山晟聚煤业有限公司	售电	878.25	
山西吕梁离石西山亚辰煤业有限公司	售电	868.41	
大同煤矿集团临汾宏大隆博煤业有限公司	售电	846.54	
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	售电	804.39	
受同一最终控制人控制的其他零星关联方	售电	14,422.62	2,140.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
晋能清洁能源光伏工程有限责任公司	房屋租赁		4.00
晋能电力集团热力有限公司	房屋租赁	16.69	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山西国际电力集团有限公司	土地	114.00	114.00
山西国际电力资产管理有限公司	写字楼	89.19	89.19
山西国际电力资产管理有限公司	办公家具	76.05	76.05
山西国际电力集团有限公司	土地	12.46	12.46

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西宁武榆树坡煤业有限公司	1,150.00	2013/2/4	2021/2/3	否
山西宁武榆树坡煤业有限公司	690.00	2013/4/27	2021/4/26	否
山西宁武榆树坡煤业有限公司	460.00	2013/6/14	2021/6/13	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西国际电力集团有限公司	34,000.00	2015/10/30	2032/10/25	否
山西国际电力集团有限公司（注1）	140,000.00	2016/3/16	2033/3/15	否
山西国际电力集团有限公司（注2）	200,000.00	2016/11/30	2031/11/29	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：2016 年 3 月 16 日，保德煤电以其未来的电费收费权作为质押物，向中国邮政储蓄银行有限责任公司忻州保德县府前街支行获得 14 亿元的最高额授信额度，该业务同时由山西国际电力提供保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额 47,006.00 万元，借款期限 2016 年 3 月 16 日至 2031 年 3 月 15 日。

注 2：2016 年 11 月 30 日，公司三级子公司保德煤电以其未来的电费收费权作为质押物，向新时代信托股份有限公司获得 20 亿元的最高额授信额度，该业务同时由山西国际电力提供保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额 19.50 亿元，借款期限 2016 年 11 月 30 日至 2028 年 11 月 29 日。

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	125.15	113.10

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

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	15,616.35	15,856.02	注

注：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关联方统贷统还电网建设项目专项贷款本金及利息

2000 年以来，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，拨入本公司，由本公司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。详见附注七、(47)长期应付款之相关说明。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西耀光煤电有限责任公司	837.76	41.92	750.17	37.54
应收账款	山西鼎正环保建材有限公司	1,880.95	335.34	2,071.51	344.87
应收账款	阳泉煤业集团平定化工有限责任公司	49.90	2.49		
应收账款	山西兴能发电有限责任公司			480.00	24.00
预付账款	山西省工业设备安装集团有限公司	41.78		41.78	
其他应收款	山西宁武榆树坡煤业有限公司	2,300.00	1,150.00	2,300.00	1,150.00

(2). 应付项目

√适用□不适用

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	阳泉煤销通源贸易有限责任公司		14,666.47
应付账款	山西国际电力技术咨询有限公司		0.66
应付账款	山西国科节能有限公司		3.96
应付账款	山西省工业设备安装集团有限公司		353.45
应付账款	阳泉聚晟能源有限责任公司	10,895.54	
应付账款	山西省工业设备安装集团有限公司	360.75	528.46
应付账款	山西机械化建设集团有限公司	220.31	220.31
应付账款	山西建设投资集团有限公司	154.98	99.35
应付账款	太原向明智能装备股份有限公司	87.98	87.98
应付账款	山西二建集团有限公司	49.75	73.60
预收账款	晋豫鲁铁路通道股份有限公司	336.27	
预收账款	山西太兴铁路有限责任公司	244.82	
预收账款	山西煤炭运销集团吉县盛平煤业有限公司	207.59	
预收账款	阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	160.86	94.71
预收账款	山西煤炭运销集团蒲县昊兴源煤业有限公司	156.36	
预收账款	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	141.52	
预收账款	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	122.35	
预收账款	山西潞安集团蒲县隰东煤业有限公司	98.93	
预收账款	山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	90.45	
预收账款	山西路桥第二工程有限公司	87.29	
预收账款	山西柳林碾焉煤矿有限责任公司	73.88	
预收账款	山西煤炭运销集团同富新煤业有限公司	59.34	19.81

预收账款	山西煤炭进出口集团蒲县能源有限公司	57.48	
预收账款	受同一最终控制人控制的其他零星关联方	784.63	1,620.31
其他应付款	晋能电力集团有限公司	10,003.44	10,003.44
其他应付款	山西机械化建设集团有限公司	502.97	502.97
其他应付款	晋能集团有限公司	203.26	150.34
其他应付款	山西王家岭煤业有限公司	203.00	203.00
其他应付款	山西省工业设备安装集团有限公司	166.89	166.89
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	154.90	40.90
其他应付款	太原向明智能装备股份有限公司	43.99	43.99
其他应付款	山西省工业设备安装集团有限公司	36.57	27.70
其他应付款	山西建设投资集团有限公司	17.48	16.35
其他应付款	山西国科节能有限公司	9.90	
其他应付款	山西二建集团有限公司	4.16	3.52
应交税费	山西国际电力集团有限公司	2,579.73	2,819.40
长期应付款	山西国际电力集团有限公司	63,138.36	75,584.15

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

本公司为联营企业山西宁武榆树坡煤业有限公司提供财务担保，金额 2,300.00 万元。担保金额代表联营企业违约将给本公司造成的最大损失。由于不符合预计负债确认条件，本财务担保属于未确认的或有负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

根据山西省政府进一步加强“晋电送苏”及能源战略合作，公司全资子公司阳光公司以现金和其全资子公司保德煤电全部股权按市场评估价值作价出资，与江苏国信股份有限公司等合作，共同成立苏晋能源控股有限公司。详见公司 2018 年 2 月 5 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》（2018-003）。

截止报告披露日，苏晋能源控股有限公司尚未成立。阳光公司仍持有保德煤电 100%股权。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

√适用 □不适用

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七（37）、应付职工薪酬。

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

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。

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。

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 3 个报告分部：火力发电分部、电网配电分部及其他分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	火力发电	电网配电	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	74,416.99	209,265.50	41.49	41.49	283,682.49
其中：对外交易收入	74,416.99	209,265.50			283,682.49
分部间交易收入			41.49	41.49	
二. 营业总成本	71,935.90	195,554.26	274.09	41.49	267,722.76
其中：资产减值损失	-30.78	567.32	-37.49		499.05
三. 对联营和合营企业的投资收益	115.87		739.78		855.65
四. 利润总额（亏损）	2,946.12	13,076.74	501.67		16,524.53
五. 所得税费用	751.42	3,688.24			4,439.66
六. 净利润（亏损）	2,194.70	9,388.50	501.67		12,084.87
七. 资产总额	585,234.41	567,451.39	281,547.10	268,553.25	1,165,679.65
八. 负债总额	396,714.34	277,589.53	1,272.25	2,000.00	673,576.12

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	510,464.45	100	510,464.45	100		510,464.45	100	510,464.45	100	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	510,464.45	/	510,464.45	/		510,464.45	/	510,464.45	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			

1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	510,464.45	510,464.45	100.00
合计	510,464.45	510,464.45	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
太原路高科技有限责任公司	412,689.15	80.85	412,689.15
清徐晋塘煤制品有限公司	24,589.40	4.82	24,589.40
介休义安煤化有限公司	20,000.00	3.92	20,000.00
介休宏运焦化厂	5,800.60	1.14	5,800.60
吕梁天运泉洗煤厂	404.50	0.08	404.50
合计	463,483.65	90.81	463,483.65

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,719,350.00	97.23	11,871,935.00	44.43	14,847,415.00	30,438,700.00	97.37	12,243,870.00	40.22	18,194,830.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	761,978.19	2.77	639,642.99	83.95	122,335.20	821,540.77	2.63	642,621.12	78.22	178,919.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	27,481,328.19	/	12,511,577.99	/	14,969,750.20	31,260,240.77	/	12,886,491.12	/	18,373,749.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23,000,000.00	11,500,000.00	50.00	金额重大, 且存在坏账风险
山西燃气产业集团有限公司	3,719,350.00	371,935.00	10.00	金额重大, 且存在坏账风险
合计	26,719,350.00	11,871,935.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	110,879.16	5,543.96	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	20,000.00	3,000.00	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	631,099.03	631,099.03	100.00%
合计	761,978.19	639,642.99	83.95%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-374,913.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,899.69	6,899.69
代收代付款暂存	108,731.14	113,573.72
往来款	4,073,150.00	7,792,500.00
资金拆借款	23,000,000.00	23,000,000.00
其他	292,547.36	347,267.36
合计	27,481,328.19	31,260,240.77

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西安武榆树坡煤业有限公司	资金拆借款	23,000,000.00	4-5 年	83.69	11,500,000.00
山西燃气产业集团有限公司	往来款	3,719,350.00	1-2 年	13.53	371,935.00
巷南矿建公司	往来款	140,000.00	5 年以上	0.51	140,000.00
山西省社会保险局	代收代付款暂存	105,599.16	1 年以内	0.38	5,279.96
山西省太原高新开发区国家税务局	往来款	103,000.00	5 年以上	0.37	103,000.00
合计	/	27,067,949.16	/	98.48	12,120,214.96

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,665,532,484.97		2,665,532,484.97	2,665,532,484.97		2,665,532,484.97
对联营、合营企业投资	91,173,264.50		91,173,264.50	81,475,952.37		81,475,952.37
合计	2,756,705,749.47		2,756,705,749.47	2,747,008,437.34		2,747,008,437.34

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西阳光发电有限责任公司	1,093,571,827.93			1,093,571,827.93		
山西地方电力有限公司	1,571,960,657.04			1,571,960,657.04		
合计	2,665,532,484.97			2,665,532,484.97		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山西精美合金有限公司	0.00									0.00	
山西宁武榆树坡煤业有限公司	81,475,952.37			7,397,765.66		2,299,546.47				91,173,264.50	
小计	81,475,952.37			7,397,765.66		2,299,546.47				91,173,264.50	
合计	81,475,952.37			7,397,765.66		2,299,546.47				91,173,264.50	

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	414,937.10		335,255.50	
合计	414,937.10		335,255.50	

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,397,765.66	5,060,381.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	7,397,765.66	5,060,381.82

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	82,785.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,275,307.48	附注七、（81）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,266,424.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	713,332.86	
少数股东权益影响额		
合计	-2,194,998.58	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.51	0.1070	0.1070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.1089	0.1089

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、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。
	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。
	证监部门规定其它需要的文件。

董事长：王启瑞

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用