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

2019 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、公司负责人李国彪、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.....	7
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.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	133

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
山西国投	指	山西省国有资本投资运营有限公司
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	李国彪

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	3,296,863,813.58	2,836,824,850.13	16.22
归属于上市公司股东的净利润	170,571,255.86	122,654,765.03	39.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	171,789,999.53	124,849,763.61	37.60
经营活动产生的现金流量净额	565,546,220.10	663,216,654.19	-14.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,276,098,321.98	5,101,863,545.04	3.42
总资产	11,814,663,562.48	11,975,078,822.90	-1.34

(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)	0.1488	0.107	39.07
稀释每股收益(元/股)	0.1488	0.107	39.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1498	0.1089	37.56
加权平均净资产收益率(%)	3.29	2.51	增加0.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.31	2.56	增加0.75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 39.07%，主要系报告期内所属企业对外加强营销管理，发电量与售电量同比均有所增加，对内加强成本费用管控，上半年度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	-424.02	
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	4,230,169.23	附注七、(65)
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	105,841.91	
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	-4,266,590.27	
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	-1,287,740.52	
合计	-1,218,743.67	

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

(一) 主要业务及经营模式

报告期内公司所从事的主营业务、经营模式及主要业绩驱动因素没有发生变化。

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业务、配电业务。

2、经营模式：

公司核心业务为火力发电业务、配电业务。

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国网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、主要业绩驱动因素：公司业绩主要来源于电力业务，发电部分主要源于自发电量的增加及发电成本和其他管理成本的控制。配电部分通过购电成本和其他管理成本的控制，优化电网结构，降低网损、线损。

(二) 报告期内行业情况说明

2019 年上半年，全国电力生产运行平稳，电力供需总体平衡。全社会用电量 3.40 万亿千瓦时、同比增长 5.0%，一、二季度分别增长 5.5%、4.5%，呈现平稳增长态势。全国全口径发电装机容量 19.4 亿千瓦、同比增长 6.1%；全国发电设备利用小时 1834 小时，同比下降 24 小时。受电价进一步降低、燃料成本持续高位、可再生能源补贴严重滞后等因素影响，电力企业经营总体仍比较困难。

综合考虑国内外宏观经济形势、电能替代、上年基数、环保安全检查等因素，下半年电力消费仍将延续上半年的平稳增长态势，预计 2019 年全国全社会用电量同比增长 5.5% 左右、全年火电设备利用小时略低于 2018 年的 4378 小时。

2019 年上半年山西省全省经济保持总体平稳、稳中有进的发展态势，主要经济指标超过全年预期，呈现运行平稳、结构优化、活力激发、质量提升的变化特点，全省全社会用电量累计完成 1115.11 亿千瓦时，同比增长 7.60%。山西省全社会用电量增速排名全国第 9 位，高于全国平均水平 2.6 个百分点。

行业信息主要来源：中国电力企业联合会《2019 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》。

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 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站披露《通宝能源 2018 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

2019 年上半年，面对复杂严峻的经营形势和艰巨繁重的改革任务，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“增量资产求突破、存量资产抓提升”为主线，对内精细管理夯基石，对外加快发展求突破，凝心聚力、改革创新，锐意进取、奋力前行，各项工作取得较好的成绩。截止 2019 年 6 月 30 日，发电量完成 29.59 亿千瓦时，同比增加 23.00%，完成预算的 51.91%；售电量完成 55.78 亿千瓦时，同比增

加 31.19%，完成预算的 48.09%；营业收入实现 32.97 亿元，同比增加 16.22%；归属于上市公司股东的净利润实现 1.71 亿元，同比增加 39.07%。

（一）安全生产形势总体平稳

公司坚持本质安全理念，牢固树立“以人为本，安全发展”理念，坚守红线意识和底线思维，深化安全管理模式，细化安全管理抓手和安全举措，强化安全主体责任落实，强化安全标准化日常管理，强化安全教育培训，扎实开展了“安全生产月”、“雨季三防”、“过夏六防”等安全大检查专项行动，安全生产良好态势得到进一步巩固。按照“逢停必检、逢停必修”的原则，努力推进发电机组检修由计划检修向状态检修转变，合理安排检修项目和周期，推行标准化检修模式，确保机组设备安全稳定长周期运行。认真组织开展了供电线路、设备专题隐患排查治理，供电可靠性得到进一步提升。全力推进煤场等环保重点项目治理改造，严格落实环境污染防治措施。截止 2019 年 6 月 30 日，发电企业和配电企业分别实现安全运行无事故 4216 天和 2201 天。

（二）经营质量效益全面提升

发电企业在基础电量大幅减少、基础电价持续下调的被动局面下，采取“智慧营销”的措施，通过大用户直供、多边竞价交易和电量替代转移等方式，最大限度地争取电量计划。提高煤质管理水平，通过合理配比质量、合理掺烧低热值低价煤、合理设置烟煤掺烧、强化自动采样装置等措施狠抓燃料管理，实现降本增效。深化精细化模式，抓好“双落实，一卡通”与年月日的过程控制，将精细化管控贯穿于各项工作中，提升精细化管控水平。

配电企业在年内一般工商业电价再降 10%的形势下，一方面加大设备整治力度，高标准、高质量深入推进线路、设备检修工作，有序推进电网建设，有效提升电网安全稳定运行水平，另一方面深入推进用户优质服务专项行动，持续提升供电服务水平，确保在平均售电单价持续下降的同时，通过电量增长实现业绩持续提升。

（三）企业管理基础着力夯实

持续加强内控监督，加大对重要领域和关键流程的督查整改力度，建立了重大风险定期跟踪机制，安全生产、资金管理、法律诉讼等各类风险得到有效防范。强化财务管控，严控各类资金风险，加大清欠清收力度，以防范资金风险为重点，以盘活资产为抓手，以成本费用管理为核心，狠抓旧欠清收，财务规范性水平进一步提升。不断完善法人治理结构，按期完成了董事会、监事会换届工作。加强子公司治理管控及规范引导，及时、准确做好信息披露，实现了重大敏感事项零发生，持续保持公司治理样本股资格。扎实推进基层生产单位标准化建设，以精细化、标准化、信息化和效益、效率、效果为手段，积极推进星级企业、星级班组建设、星级供电所创建。

（四）党建引领功能充分发挥

强化思想政治建设，深入学习贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”作用，深入推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，为加快推进公司高质量发展提供了坚强政治保障。深入开展了“改革创新、奋发有为”大讨论、“不忘初心、牢记使命”主题教育等专题活动，积极推进党建和经营有机融合，对标一流上市公司提出了切实可行的赶超措施，以思想的大解放谋求改革的新突破。持之以恒正风肃纪，深入贯彻中央八项规定精神，开展了集中整治形式主义、官僚主义活动，提升党员领导干部廉洁自律及廉政勤政意识。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,296,863,813.58	2,836,824,850.13	16.22
营业成本	2,835,031,403.36	2,402,654,332.16	18.00
销售费用			
管理费用	183,062,609.91	201,274,840.07	-9.05
财务费用	37,940,116.61	46,011,664.61	-17.54
研发费用	837,668.00	787,743.32	6.34
经营活动产生的现金流量净额	565,546,220.10	663,216,654.19	-14.73

投资活动产生的现金流量净额	-408,704,142.20	-616,779,763.55	/
筹资活动产生的现金流量净额	-407,220,695.58	-719,991,125.11	/

营业收入变动原因说明:主要系子公司抢抓市场电量,电量指标完成情况优于上年同期所致。

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,营业成本相应增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系阳光公司机组修理进度差异导致修理费较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系地电公司强化资金管理,提高资金使用效率,银行借款平均余额下降,资金成本降低所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系阳光公司支付煤款、地电公司支付购电费较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系保德煤电支付工程进度款较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系子公司偿还到期借款本金较上年同期减少所致。

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	1,633,550,670.88	13.82	1,883,929,288.56	15.73	-13.29	
应收票据	195,518,800.44	1.65	192,637,689.66	1.61	1.50	
应收账款	267,665,743.51	2.26	199,563,258.24	1.67	34.13	
存货	115,161,961.36	0.97	112,495,230.30	0.94	2.37	
长期股权投资	104,983,360.77	0.89	91,424,266.43	0.76	14.83	
固定资产	4,419,428,693.43	37.39	4,725,111,214.70	39.46	-6.47	
在建工程	4,185,106,488.79	35.40	3,854,052,045.87	32.18	8.59	
应付账款	917,153,919.21	7.76	950,627,253.08	7.94	-3.52	
长期借款	3,049,060,000.00	25.79	2,849,060,000.00	23.79	7.02	
长期应付款	671,063,638.00	5.68	773,813,638.00	6.46	-13.28	

其他说明

应收账款较期初增加 34.13%,主要系阳光公司售电量增加,应收国网山西省电力公司电费相应增加所致。

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额共计为 5.7 亿元人民币，与江苏国信股份有限公司等 4 家公司合作，共同成立苏晋能源控股有限公司，阳光公司持股比例 9.5%。该投资行为已经山西省国资委批准。具体详见 2018 年 9 月 11 日在上海证券报及上海证券交易所网站披露的《通宝能源关于调整对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》（2018-017）。

截止报告披露前，苏晋能源控股有限公司已完成工商注册登记手续，阳光公司已支付首期出资额 1900 万元，保德煤电审计评估工作仍在进行中。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2018 年 9 月，阳光公司与江苏国信股份有限公司、大同煤矿集团有限责任公司、中煤平朔集团有限公司、山西神头发电有限责任公司签订合作协议，共同成立苏晋能源控股有限公司。

苏晋能源控股有限公司注册资本 60 亿元，阳光公司以现金和全资子公司保德煤电全部股权的市场评估价值作价出资共计 5.7 亿元人民币，持股比例 9.5%。

经营范围：投资运营雁淮直流配套电源点项目；电力供应：购售电业务；煤炭燃料及天然气贸易（燃气经营）；以及煤矿等能源项目投资业务和咨询业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止报告披露前，阳光公司已支付首期出资额 1900 万元，保德煤电审计评估工作仍在进行中。

(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

单位：元 币种：人民币

证券代码	单位名称	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	/	4,261,472.28	172,338.95	交易性金融资产
	苏晋能源控股有限公司	19,000,000.00	9.50	19,000,000.00	0	其他权益工具投资
	柳林县晋柳十号投资企业（有限合伙）	1,617,783.33	5.69	1,617,783.33	0	其他权益工具投资
	柳林县晋柳十二号投资企业（有限合伙）	25,585.73	0.08	25,585.73	0	其他权益工具投资
	柳林县晋柳十三号投资企业（有限合伙）	15,156.50	0.09	15,156.50	0	其他权益工具投资
	柳林县晋柳十四号投资企业（有限合伙）	101,752.25	0.38	101,752.25	0	其他权益工具投资
	合计	21,731,829.31		25,021,750.09	172,338.95	/

详见附注七、（2）交易性金融资产及附注七、（17）其他权益工具投资项目注释。

（五）重大资产和股权出售

适用 不适用

（六）主要控股参股公司分析

适用 不适用

（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	584,446.64	192,647.24	81,912.28	3,162.73
山西地方电力有限公司	100%	电力供应 (配电)	60,000.00	583,984.51	318,755.57	247,774.10	12,998.04

（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	236,693.08	36,439.49	4,299.00

（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

公司在2018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：

电力行业风险持续影响。电力工业作为国民经济运转的支柱之一，供需关系的变化在较大程度上受到宏观经济运行状态的影响，将直接影响到发电设备的利用小时数。随着电力体制改革进一步深化，电量市场竞争进一步加剧，火电机组利用基础利用小时逐年减少。煤炭优质产能的释放进度落后，且环保限产进一步压制了煤炭的生产和供应，导致电煤价格难以得到有效控制，对于以燃煤机为主的火电企业，燃料成本上升将进一步减少企业的利润。公司抓住电量、电价、煤价影响发电企业经营发展的重要因素，开拓思路，增量保价、降本增效；加大电力市场拓展力度，开展电量交易战略合作，通过大用户直供、多边竞价交易等方式，最大限度地争取电量计划，提高发电利用小时，巩固和扩大市场份额。

环保压力持续加大。随着生态环保等领域改革不断深化，以及打好三大攻坚战的任务要求，节能减排要求日趋严厉，生态环境部《2018-2019年蓝天保卫战重点区域强化督查方案》以及《山西省改善城市人居环境攻坚行动方案（2019-2022年）》等文件的出台，对发电企业节能环保提出了更严格的要求，公司对环保资金投入持续加大。公司加强重点区域环保治理，严格落实环境

污染防治措施，积极推进煤场全封闭项目，加大对煤场、道路运输、灰渣场等重点区域进行实质治理。

电价再次下调。一方面随着电力体制改革的推进，电力市场化交易规模不断扩大，可能拉低平均上网电价。另一方面为贯彻落实国务院《政府工作报告》关于一般工商业平均电价再降低 10% 要求，山西省发展和改革委员会下发了《关于降低我省一般工商业用电价格及有关事项的通知》，自 2019 年 7 月 1 日起我省降低一般工商业用电价格，以及子公司地电公司与国网山西省电力公司间趸售电价，对公司利润产生不利影响。

(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《关于电网企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【2019】187 号）：1、电力行业增值税率由 16% 调整到 13% 后，自 2019 年 4 月 1 日起，我省一般工商业用电销售电价降低 2.55 分/千瓦时，山西电网一般工商业用电输配电价同步降低 2.55 分/千瓦时。2、自 2019 年 4 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提高 0.066 分/千瓦时。

根据山西省发展和改革委员会《关于降低我省一般工商业用电价格及有关事项的通知》（晋发改商品发【2019】261 号）：1、降低我省一般工商业用电价格 4.07 分/千瓦时，一般工商业用电输配电价同步降低 4.07 分/千瓦时。2、降低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 0.12 分/千瓦时。3、降低国家重大水利工程建设基金征收标准 50%。4、以上电价调整自 2019 年 7 月 1 日起执行。

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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 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	承诺不违规占用上市公司资金做出承诺,承诺按照相关规定规范对外担保行为,不违规占用通宝能源的资金。	承诺时间:2010.10.21; 承诺期限:长期	是	是		
	其他	山西国际电力和资产公司	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 2019 年 3 月 28 日召开的九届董事会十九次会议、2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《2019 年度日常关联交易预案》，对 2019 年度可能发生的日常关联交易进行了预计。	详见公司 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源 2019 年度日常关联交易预计公告》（2019-005）。

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	是	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	是	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	是	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）												0.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0.00	
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												0.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												0.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												0.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）												0.00	
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）												0.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0.00	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												0.00	
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

2018年9月,公司全资子公司阳光公司与江苏国信股份有限公司等4家公司合作,签订《苏晋能源控股有限公司合资经营合同》。具体详见2018年9月11日在上海证券报及上海证券交易所网站披露的《通宝能源关于调整对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》(2018-017)。

截止报告披露日,苏晋能源控股有限公司已完成工商注册登记手续。保德煤电审计评估工作仍在进行,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

2019年上半年,公司全面贯彻落实习近平总书记关于脱贫攻坚有关讲话精神和山西省脱贫攻坚专项扶贫2019年行动计划,结合对口扶贫点实际情况,着力巩固脱贫攻坚成果,确保打赢“脱贫退出攻坚战”。

总体目标:

(1) 紧紧围绕“村出列、户增收、人脱贫”这一中心目标,巩固村前期帮扶成果,全面落实“户增收、人脱贫”具体措施,确保贫困户逐步实现“两不愁三保障”。

(2) 构建稳定增长机制,扶持发展增收产业,提高贫困户的自我积累、自我发展能力,实现村变、户变、精神面貌变,基础设施建设明显加强,公共服务水平明显提升,生产生活环境明显改善,“等、靠、要”思想明显减弱。

(3) 实现贫困户人均可支配收入增长幅度高于区域平均水平,基本公共服务主要领域指标高于区域平均水平;贫困户致富能力明显增强、致富观念显著转变、更好融入现代社会,与实现全面建成小康社会同步。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内具体工作开展情况如下:

(1) 抓实基础信息数据动态管理。进一步加强对贫困人口的识别建卡及动态管理,完善脱贫攻坚进退管理机制。定期组织各自然村,对建档立卡贫困户开展摸排走访入户工作,按照“一户一本精准台账、一户一项巩固措施”,使巩固措施与贫困户实际紧密结合。

(2) 抓好就业扶贫,实现稳定增收。为增加贫困户的家庭收入,为贫困户剩余劳动力多方寻求就业问题,充分利用各建筑工地、跑运输、吕梁护工等平台打临工、从事劳务活动,来增加贫困户家庭收入。

(3) 抓好贫困劳动力转移就业培训。对建档立卡贫困劳动力,进一步摸清就业意愿、明确培训方向,积极与各地职教中心对接,以提高扶贫对象就业能力、实现稳定就业为目标,有针对性的开展岗前培训,培养一批守纪律、懂技术、敢吃苦、能就业的贫困劳动力。

(4) 抓好扶贫扶志与示范领域。一是注重贫困户生产动力的培养。针对贫困户普遍存在的因循守旧、观念落后、缺乏本领、满足现状、等靠要,这“五个方面问题”采取包联帮扶面对面沟通交流,心贴心教育引导,充分调动贫困人口积极性和主动性。二是集中力量挖掘打造脱贫攻坚特色亮点,引导和感化那些懒、散、闲、拖的贫困户积极投身到发展生产和劳动力转移就业中去,树立其致富的信心和决心。

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	12.89
2. 物资折款	8.06
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）	7
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
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	0.2
2.2 职业技能培训人数（人/次）	21
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）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.5
4.2 资助贫困学生人数（人）	31
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
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
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0.2
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	6
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1.7
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	1
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	11.17
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	4
9.2. 投入金额	7.18
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

2019 年上半年度，公司开展精准扶贫工作主要进展：

一是落实电力专项扶贫规划，加大农网改造升级，推进光伏发电项目建设，做实做细电力扶贫，助力脱贫摘帽。二是扩大发展养殖业，创新发展特色种植产业。发展集体+专业合作社+农户（贫困户）的产业模式，组建村造林专业合作社带动集体脱贫。打造“一村一品”项目以及自主创新创业、脱贫致富。加强与金融部门的联系沟通，帮扶贷款，助力发展家畜养殖。三是调动主体积极性，鼓励积极参与就业技能培训，继续发展家禽养殖、裁缝、手工编织等熟练业务技能，努力实现脱贫户培训 100%全覆盖。四是主动参加新农村建设，结对帮扶、志愿服务，夯实扶贫事业基础，创建美丽家园。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

持续落实省委、省政府关于脱贫攻坚决策部署，坚持项目安排精准、帮扶精准与产业扶贫要与精准扶贫精准脱贫相结合、与企业发展相结合的原则，加大精准扶贫力度，确保扶贫工作圆满完成。提高认识，强化督办落实，确保结对帮扶工作落到实处。狠抓落实，认真贯彻落实各级政府结对帮扶工作精神，积极支持引导村民早日脱贫致富。巩固成果，以巩固脱贫成果为重点，统筹抓好项目建设、基础设施、产业升级等各项工作，继续帮扶村庄发展一项有特色农业项目，发展养殖、种植等特色产业，让贫困村和贫困户走上自我创业致富之路。

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

公司所属阳光公司四台机组均为超低排放改造验收机组，上半年烟尘、二氧化硫、氮氧化物平均排放浓度分别为 1.67mg/m³、19.5mg/m³、29.5mg/m³，排放量分别为 26.9 吨、237.37 吨、416.16 吨，均未发生超标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

阳光公司 2#、3#煤场封闭改造于 2019 年 4 月 30 日完成主体工程封闭。目前正在内部喷淋和消防设施施工。

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

阳光公司《突发环境事件应急预案》已在山西省阳泉市平定县环境保护局备案，备案号：14032120190014L；预案编号 SXZSFD-YJYA-2019，预案版本序号：2019-06-A/2。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

阳光公司 2019 年自行监测方案已在山西省阳泉市平定县环保局备案。依据监测方案要求开展监测，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、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

根据山西省国资委《关于将持有的省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发[2017]35 号）要求，山西省国资委决定将所持有的晋能集团 64.06% 股权无偿划转至山西国投，导致公司间接控股股东发生变化。山西国投于 2017 年 11 月 24 日向中国证监会申请豁免要约收购本公司股份。由于本次申请文件尚不具备审核条件，报告期内山西国投已向中国证监会申请撤回本次豁免要约收购申请材料，并已收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》。

具体详见公司于 2019 年 7 月 5 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《关于山西省国有资本投资运营有限公司豁免要约收购进展情况的公告》（2019-019）。

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)	44,771
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
中国证券金融股份有限公司	0	23,721,338	2.07	0	无	0	其他
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
山西统配煤炭经销有限公司	0	11,973,658	1.04	0	无	0	其他
梁玉丽	200,700	5,642,800	0.49	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				
中国证券金融股份有限公司	23,721,338	人民币普通股	23,721,338				
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				
山西统配煤炭经销有限公司	11,973,658	人民币普通股	11,973,658				
梁玉丽	5,642,800	人民币普通股	5,642,800				
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

姓名	担任的职务	变动情形
李国彪	董事长	选举
崔立新	董事	选举
夏贵所	董事	选举
李明星	董事兼总经理	选举
薛建兰	独立董事	选举
江华	独立董事	选举
姚小民	独立董事	选举
葛琳娜	监事会主席	选举
高继改	监事	选举
王博文	监事	选举
桑旭波	监事	选举
薛涛	监事	选举
卫真	总会计师	聘任
定明进	副总经理	聘任
李志炳	董事会秘书	聘任

魏绍青	董事	解任
辛茂荀	独立董事	解任
宋晓伟	监事会主席	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司九届董事会、监事会于 2019 年 5 月 17 日任期届满，根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，公司董事会、监事会进行换届选举。魏绍青不再担任公司董事，辛茂荀不再担任公司独立董事，宋晓伟不再担任公司监事会主席。

公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》；十届董事会一次会议审议通过了《关于选举公司十届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；十届监事会一次会议审议通过了《关于选举公司十届监事会主席的议案》。具体详见公司于 2019 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的公司《2018 年年度股东大会决议公告》（2019-014）、《十届董事会一次会议决议公告》（2019-015）、《十届监事会一次会议决议公告》（2019-016）。

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、（1）	1,633,550,670.88	1,883,929,288.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、（2）	4,261,472.28	
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）	195,518,800.44	192,637,689.66
应收账款	七、（5）	267,665,743.51	199,563,258.24
应收款项融资			
预付款项	七、（7）	101,652,209.14	111,243,943.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（8）	14,408,194.70	13,115,108.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（9）	115,161,961.36	112,495,230.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（12）	3,748,641.62	9,472,501.17
流动资产合计		2,335,967,693.93	2,522,457,020.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			24,791,964.82
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（16）	104,983,360.77	91,424,266.43
其他权益工具投资	七、（17）	20,760,277.81	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、（19）	4,810,255.90	5,016,637.30
固定资产	七、（20）	4,419,428,693.43	4,725,111,214.70

在建工程	七、(21)	4,185,106,488.79	3,854,052,045.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、(25)	255,060,130.25	260,914,716.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、(28)	340,216.00	346,150.00
递延所得税资产	七、(29)	156,405,009.79	156,106,614.62
其他非流动资产	七、(30)	331,801,435.81	334,858,191.63
非流动资产合计		9,478,695,868.55	9,452,621,802.10
资产总计		11,814,663,562.48	11,975,078,822.90
流动负债：			
短期借款	七、(31)	200,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、(35)	917,153,919.21	950,627,253.08
预收款项	七、(36)	541,453,289.98	561,875,940.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、(37)	262,010,279.94	231,161,531.69
应交税费	七、(38)	83,838,308.24	75,945,015.76
其他应付款	七、(39)	410,690,839.92	425,414,235.36
其中：应付利息	七、(39)	3,228,637.22	4,071,577.43
应付股利	七、(39)	8,302,396.50	8,302,396.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(41)	318,055,244.11	870,285,413.34
其他流动负债			
流动负债合计		2,733,201,881.40	3,165,309,389.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、(43)	3,049,060,000.00	2,849,060,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、(46)	671,063,638.00	773,813,638.00
长期应付职工薪酬	七、(47)	4,081,156.31	4,081,156.31
预计负债			

递延收益	七、(49)	94,537,936.62	92,737,936.62
递延所得税负债	七、(29)	11,689,625.65	11,632,179.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,830,432,356.58	3,731,324,910.26
负债合计		6,563,634,237.98	6,896,634,300.01
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、(51)	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、(53)	1,229,049,097.68	1,225,385,576.60
减：库存股			
其他综合收益			2,295,101.63
专项储备			
盈余公积	七、(57)	285,957,589.62	285,957,589.62
一般风险准备			
未分配利润	七、(58)	2,614,589,111.68	2,441,722,754.19
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		5,276,098,321.98	5,101,863,545.04
少数股东权益		-25,068,997.48	-23,419,022.15
所有者权益(或股东权益)合计		5,251,029,324.50	5,078,444,522.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计		11,814,663,562.48	11,975,078,822.90

法定代表人：李国彪

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,399,892.20	16,666,077.15
交易性金融资产		4,261,472.28	
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			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、(2)	11,647,724.24	11,653,754.09
其中：应收利息			
应收股利			
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		20,177,383.01	20,172,416.40

流动资产合计		49,486,471.73	48,492,247.64
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			4,031,687.01
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(3)	2,828,522,100.44	2,814,970,888.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,131,029.29	2,235,485.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		744,871.12	760,552.66
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		2,831,398,000.85	2,821,998,613.13
资产总计		2,880,884,472.58	2,870,490,860.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,778,378.73	2,426,516.64
应交税费		4,064.79	5,177.59
其他应付款		9,434,658.46	9,426,338.60
其中：应付利息			
应付股利		8,302,396.50	8,302,396.50
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		12,528,301.98	13,169,232.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		822,480.20	765,033.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		822,480.20	765,033.88
负债合计		13,350,782.18	13,934,266.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,409,170,846.50	1,405,507,325.42
减：库存股			
其他综合收益			2,295,101.63
专项储备			
盈余公积		251,004,243.99	251,004,243.99
未分配利润		60,856,076.91	51,247,400.02
所有者权益（或股东权益）合计		2,867,533,690.40	2,856,556,594.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,880,884,472.58	2,870,490,860.77

法定代表人：李国彪

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		3,296,863,813.58	2,836,824,850.13
其中：营业收入	七、（59）	3,296,863,813.58	2,836,824,850.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,076,774,644.99	2,672,237,170.49
其中：营业成本	七、（59）	2,835,031,403.36	2,402,654,332.16
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、（60）	19,902,847.11	21,508,590.33
销售费用			
管理费用	七、（62）	183,062,609.91	201,274,840.07
研发费用	七、（63）	837,668.00	787,743.32

财务费用	七、(64)	37,940,116.61	46,011,664.61
其中：利息费用		39,997,313.44	47,836,724.01
利息收入		2,579,813.88	2,226,740.37
加：其他收益	七、(65)	4,230,169.23	4,275,307.48
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(66)	9,895,573.26	8,556,459.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,895,573.26	8,556,459.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、(68)	172,338.95	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(69)	-554,349.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(70)	-1,353,073.48	-4,990,466.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(71)		142,612.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		232,479,827.55	172,571,593.52
加：营业外收入	七、(72)	1,753,589.29	2,369,079.43
减：营业外支出	七、(73)	6,020,603.58	9,695,331.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,212,813.26	165,245,341.63
减：所得税费用	七、(74)	59,291,532.73	44,396,592.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,921,280.53	120,848,749.44
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		168,921,280.53	120,848,749.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		170,571,255.86	122,654,765.03
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,649,975.33	-1,806,015.59
六、其他综合收益的税后净额			-245,452.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-245,452.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-245,452.44
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-245,452.44
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		168,921,280.53	120,603,297.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,571,255.86	122,409,312.59

归属于少数股东的综合收益总额		-1,649,975.33	-1,806,015.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1488	0.1070
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1488	0.1070

法定代表人：李国彪

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、（4）	414,937.10	414,937.10
减：营业成本	十七、（4）		
税金及附加		51,555.66	53,470.26
销售费用			
管理费用		3,133,360.71	3,147,717.31
研发费用			
财务费用		-23,207.05	-85,337.37
其中：利息费用			
利息收入		26,723.50	86,577.37
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、（5）	9,887,691.16	7,397,765.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,887,691.16	7,397,765.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		172,338.95	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		317.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			374,913.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,313,575.26	5,071,765.69
加：营业外收入			
减：营业外支出			55,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,313,575.26	5,016,765.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,313,575.26	5,016,765.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,313,575.26	5,016,765.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-245,452.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-245,452.44
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-245,452.44
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		7,313,575.26	4,771,313.25
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: 李国彪

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

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		3,641,301,267.87	3,252,473,602.93
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、(76)	14,375,443.09	19,638,676.94
经营活动现金流入小计		3,655,676,710.96	3,272,112,279.87
购买商品、接受劳务支付的现金		2,552,518,213.85	1,946,077,469.80
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		262,690,439.82	215,712,717.03
支付的各项税费		218,332,055.51	237,521,007.46
支付其他与经营活动有关的现金	七、(76)	56,589,781.68	209,584,431.39
经营活动现金流出小计		3,090,130,490.86	2,608,895,625.68
经营活动产生的现金流量净额		565,546,220.10	663,216,654.19
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,719,350.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,720,130.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	398,704,142.20	620,499,893.55	
投资支付的现金	10,000,000.00		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	408,704,142.20	620,499,893.55	
投资活动产生的现金流量净额	-408,704,142.20	-616,779,763.55	
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	350,000,000.00	200,000,000.00	
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	350,000,000.00	200,000,000.00	
偿还债务支付的现金	650,750,000.00	802,435,412.45	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,470,695.58	117,555,712.66	
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	757,220,695.58	919,991,125.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-407,220,695.58	-719,991,125.11	
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		-250,378,617.68	-673,554,234.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,882,929,288.56	2,162,546,981.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,632,550,670.88	1,488,992,747.08

法定代表人：李国彪

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		471,356.83	684,873.90
经营活动现金流入小计		471,356.83	684,873.90
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		3,043,344.74	3,491,127.82
支付的各项税费		64,532.14	73,828.19

支付其他与经营活动有关的现金		531,279.40	768,880.81
经营活动现金流出小计		3,639,156.28	4,333,836.82
经营活动产生的现金流量净额		-3,167,799.45	-3,648,962.92
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,385.50	33,698.00
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		98,385.50	33,698.00
投资活动产生的现金流量净额		-98,385.50	3,685,652.00
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		-3,266,184.95	36,689.08
加：期初现金及现金等价物余额		16,666,077.15	16,483,991.17
六、期末现金及现金等价物余额		13,399,892.20	16,520,680.25

法定代表人：李国彪

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,146,502,523.00				1,225,385,576.60		2,295,101.63		285,957,589.62		2,441,722,754.19	5,101,863,545.04	-23,419,022.15	5,078,444,522.89	
加: 会计政策变更							-2,295,101.63				2,295,101.63				
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				1,225,385,576.60				285,957,589.62		2,444,017,855.82	5,101,863,545.04	-23,419,022.15	5,078,444,522.89	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					3,663,521.08						170,571,255.86	174,234,776.94	-1,649,975.33	172,584,801.61	
(一) 综合收益总额											170,571,255.86	170,571,255.86	-1,649,975.33	168,921,280.53	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															

列)														
(一) 综合收益总额						-245,452.44				122,654,765.03		122,409,312.59	-1,806,015.59	120,603,297.00
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						2,299,546.47						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		4,942,217,584.30	-21,182,270.75	4,921,035,313.55

法定代表人：李国彪

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,146,502,523.00				1,405,507,325.42		2,295,101.63		251,004,243.99	51,247,400.02	2,856,556,594.06
加: 会计政策变更							-2,295,101.63			2,295,101.63	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,146,502,523.00				1,405,507,325.42				251,004,243.99	53,542,501.65	2,856,556,594.06
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填列)					3,663,521.08					7,313,575.26	10,977,096.34
(一) 综合收益总额										7,313,575.26	7,313,575.26
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收 益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					3,663,521.08						3,663,521.08
四、本期期末余额	1,146,502,523.00				1,409,170,846.50				251,004,243.99	60,856,076.91	2,867,533,690.40

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,146,502,523.00				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. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
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

法定代表人：李国彪

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

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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2019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：李国彪，母公司为山西国际电力集团有限公司，本公司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) 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。

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月22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6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
阳泉尚源电力设备检修有限公司	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
山西晋合电力有限公司	全资子公司的全资子公司	三级	100.00	100.00

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，其余部分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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融

负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款、发放贷款及垫款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 简化处理方法选择

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单独评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

5) 金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

对于单项金额 300 万元以上且占应收账款期末余额 5%以上的应收账款以及有客观证据表明已经发生信用减值的应收账款，单独计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

本公司对于未发生信用减值的应收款项，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合确定依据
组合 1	发电行业两个月以内售电款
组合 2	以账龄作为信用风险特征的应收账款
组合 3	合并报表范围内的应收账款

各组合预期信用损失率如下：

组合 1：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%。

组合 2：本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

组合 3：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见重要会计政策及会计估计 10、金融工具

15. 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。

16. 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做出决议，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。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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

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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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。

29. 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。

30. 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

31. 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。

32. 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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

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；

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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38. 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。

39. 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。

40. 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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以上统称为新金融工具准则)。按照财政部规定公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述各项准则。根据新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	2019 年 3 月 28 日召开公司九届董事会十九次会议、九届监事会十四次会议,审议通过了《关于执行新会计准则并变更相关会计政策的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。	详见(3)首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,883,929,288.56	1,883,929,288.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,031,687.01	4,031,687.01
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	192,637,689.66	192,637,689.66	
应收账款	199,563,258.24	199,563,258.24	
应收款项融资			
预付款项	111,243,943.96	111,243,943.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,115,108.91	13,115,108.91	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,495,230.30	112,495,230.30	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,472,501.17	9,472,501.17	
流动资产合计	2,522,457,020.80	2,526,488,707.81	4,031,687.01
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	24,791,964.82		-24,791,964.82
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	91,424,266.43	91,424,266.43	
其他权益工具投资		20,760,277.81	20,760,277.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,016,637.30	5,016,637.30	
固定资产	4,725,111,214.70	4,725,111,214.70	
在建工程	3,854,052,045.87	3,854,052,045.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	260,914,716.73	260,914,716.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	346,150.00	346,150.00	
递延所得税资产	156,106,614.62	156,106,614.62	
其他非流动资产	334,858,191.63	334,858,191.63	
非流动资产合计	9,452,621,802.10	9,448,590,115.09	-4,031,687.01
资产总计	11,975,078,822.90	11,975,078,822.90	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	950,627,253.08	950,627,253.08	
预收款项	561,875,940.52	561,875,940.52	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	231,161,531.69	231,161,531.69	
应交税费	75,945,015.76	75,945,015.76	

其他应付款	425,414,235.36	425,414,235.36	
其中：应付利息	4,071,577.43	4,071,577.43	
应付股利	8,302,396.50	8,302,396.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	870,285,413.34	870,285,413.34	
其他流动负债			
流动负债合计	3,165,309,389.75	3,165,309,389.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,849,060,000.00	2,849,060,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	773,813,638.00	773,813,638.00	
长期应付职工薪酬	4,081,156.31	4,081,156.31	
预计负债			
递延收益	92,737,936.62	92,737,936.62	
递延所得税负债	11,632,179.33	11,632,179.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,731,324,910.26	3,731,324,910.26	
负债合计	6,896,634,300.01	6,896,634,300.01	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,225,385,576.60	1,225,385,576.60	
减：库存股			
其他综合收益	2,295,101.63		-2,295,101.63
专项储备			
盈余公积	285,957,589.62	285,957,589.62	
一般风险准备			
未分配利润	2,441,722,754.19	2,444,017,855.82	2,295,101.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,101,863,545.04	5,101,863,545.04	
少数股东权益	-23,419,022.15	-23,419,022.15	
所有者权益（或股东权益）合计	5,078,444,522.89	5,078,444,522.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,975,078,822.90	11,975,078,822.90	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以

上统称为新金融工具准则)。公司九届董事会十九次会议通过议案,按照财政部规定公司自2019年1月1日起施行前述各项准则。

公司按照准则规定,将可供出售金融资产重分类到交易性金融资产和其他权益工具投资,并将原可供出售金融资产历史形成的其他综合收益,调整到留存收益。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	16,666,077.15	16,666,077.15	
交易性金融资产		4,031,687.01	4,031,687.01
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			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	11,653,754.09	11,653,754.09	
其中: 应收利息			
应收股利			
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	20,172,416.40	20,172,416.40	
流动资产合计	48,492,247.64	52,523,934.65	4,031,687.01
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	4,031,687.01		-4,031,687.01
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,814,970,888.20	2,814,970,888.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,235,485.26	2,235,485.26	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	760,552.66	760,552.66	
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	2,821,998,613.13	2,817,966,926.12	-4,031,687.01

资产总计	2,870,490,860.77	2,870,490,860.77	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	2,426,516.64	2,426,516.64	
应交税费	5,177.59	5,177.59	
其他应付款	9,426,338.60	9,426,338.60	
其中：应付利息			
应付股利	8,302,396.50	8,302,396.50	
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	13,169,232.83	13,169,232.83	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	765,033.88	765,033.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	765,033.88	765,033.88	
负债合计	13,934,266.71	13,934,266.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,405,507,325.42	1,405,507,325.42	
减：库存股			
其他综合收益	2,295,101.63		-2,295,101.63
专项储备			
盈余公积	251,004,243.99	251,004,243.99	
未分配利润	51,247,400.02	53,542,501.65	2,295,101.63
所有者权益（或股东权益）合计	2,856,556,594.06	2,856,556,594.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,870,490,860.77	2,870,490,860.77	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司按照前述新金融工具准则规定，将可供出售金融资产重分类到交易性金融资产，并将可供出售金融资产历史形成的其他综合收益，调整到留存收益。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	16%、13%、10%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
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、地方教育费附加	实缴流转税税额	3%、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

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

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		3,982.85
银行存款	1,620,910,961.40	1,870,086,163.76
其他货币资金	12,639,709.48	13,839,141.95
合计	1,633,550,670.88	1,883,929,288.56
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
用于担保的存款（注）	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

注：报告期内公司全资子公司山西阳光发电有限责任公司（以下简称“阳光公司”）与中国建设银行股份有限公司阳泉电力支行（以下简称“建行阳泉电力支行”）签订保证金质押合同，以两笔 50 万元的存款分别为 2019 年 11 月到期的 5,000 万元借款、2020 年 5 月到期的 5,000 万元借款补充提供保证金质押担保，未经建行电力支行同意，公司不得对保证金专户内资金进行支用、划转或做其他任何处分。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,261,472.28	4,031,687.01
其中：		
交通银行股票投资	4,261,472.28	4,031,687.01
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	4,261,472.28	4,031,687.01

其他说明：

□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	195,518,800.44	192,637,689.66
商业承兑票据		
合计	195,518,800.44	192,637,689.66

(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	15,860,000.00	
商业承兑票据		
合计	15,860,000.00	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	237,529,745.44
其中：1年以内分项	
1年以内小计	237,529,745.44
1至2年	19,129,999.00
2至3年	6,543,364.29
3年以上	

3 至 4 年	2,447,461.15
4 至 5 年	19,124,071.06
5 年以上	7,220,191.18
合计	291,994,832.12

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	21,269,510.99	7.28	7,690,811.82	31.61	13,578,699.17	23,591,948.10	10.58	7,796,653.73	33.16	15,795,294.37
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,367,572.81	6.98	6,788,873.67	33.33	13,578,699.17	22,690,009.92	10.17	6,894,715.55	30.39	15,795,294.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	901,938.18	0.30	901,938.18	100.00	0	901,938.18	0.41	901,938.18	100.00	0
按组合计提坏账准备	270,725,321.13	92.72	16,638,276.79	6.15	254,087,044.34	199,480,083.02	89.42	15,712,119.15	7.88	183,767,963.87
其中：										
组合1：发电行业两个月以内售电款	184,079,696.59	63.04	0		184,079,696.59	140,557,873.30	63.01	0		140,557,873.30
组合2：账龄组合	86,645,624.54	29.68	16,638,276.79	19.20	70,007,347.75	58,922,209.72	26.41	15,712,119.15	26.67	43,210,090.57
合计	291,994,832.12	/	24,329,088.61	/	267,665,743.51	223,072,031.12	/	23,508,772.88	/	199,563,258.24

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
山西鼎正环保建材有限公司	11,677,562.89	1,223,977.81	10.48	山西鼎正环保建材有限公司(以下简称“鼎正环保”)期末欠公司之全资子公司阳光公司销售水、蒸汽、煤灰等款项,鉴于鼎正环保款项已超过正常结算周期且金额重大,因此,对其单项计提坏账准备。
山西晋柳能源有限公司	8,690,009.92	5,564,895.83	64.04	鉴于晋柳能源未来偿债能力存在较大不确定性,且金额较大,本年对其单项计提坏账准备。
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	901,938.18	901,938.18	100	因年限较长预计无法收回
合计	21,269,510.99	7,690,811.82	31.61	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 发电行业两个月以内售电款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
发电行业两个月以内售电款	184,079,696.59	0	0
合计	184,079,696.59	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,146,893.77	2,557,344.70	5.00
1—2 年	13,183,176.64	1,318,317.66	10.00
2—3 年	3,115,778.84	467,366.83	15.00
3—4 年	1,545,888.51	309,177.70	20.00
4—5 年	11,335,633.78	5,667,816.90	50.00
5 年以上	6,318,253.00	6,318,253.00	100.00
合计	86,645,624.54	16,638,276.79	19.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	7,796,653.73		105,841.91		7,690,811.82
按组合计提	15,712,119.15	926,157.64			16,638,276.79
合计	23,508,772.88	926,157.64	105,841.91		24,329,088.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西鼎正环保建材有限公司	105,841.91	现金收回
合计	105,841.91	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

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	184,079,696.59	63.04	
阳泉市热力有限责任公司	34,319,530.51	11.75	1,715,976.53
山西鼎正环保建材有限公司	11,677,562.89	4.00	1,223,977.81
山西耀光煤电有限责任公司	9,269,507.00	3.17	550,005.90
山西晋柳能源有限公司	8,690,009.92	2.98	5,564,895.83
合计	248,036,306.91	84.94	9,054,856.07

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6. 应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	85,288,239.60	83.90	110,693,187.85	99.50
1至2年	16,294,131.43	16.03	28,919.30	0.03
2至3年				
3年以上	69,838.11	0.07	521,836.81	0.47
合计	101,652,209.14	100.00	111,243,943.96	100.00

(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(%)	预付款时间	未结算原因
国网山西省电力公司	35,807,006.27	35.23	2019年	预付购电款
阳泉煤业(集团)股份有限公司	10,461,626.02	10.67	2019年	预付煤款
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	8,456,600.00	10.29	2019年	预付煤款
阳泉市热力公司	4,917,400.00	8.32	2018年	预付三供一业改造款
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	4,607,291.47	5.55	2019年	预付煤款
合计	71,209,770.44	70.06		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,408,194.70	13,115,108.91
合计	14,408,194.70	13,115,108.91

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,435,078.31
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	2,435,078.31
1 至 2 年	29,443.60
2 至 3 年	621,500.00
3 年以上	
3 至 4 年	20,900.00
4 至 5 年	46,414.71
5 年以上	38,991,810.09
合计	42,145,146.71

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,542,711.21	103,128.77
代收代付款暂存	113,945.07	208,628.36
往来款	899,692.03	1,498,264.45
资金拆借款	23,000,000.00	23,000,000.00
其他	16,588,798.40	16,308,006.07
合计	42,145,146.71	41,118,027.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		11,671,225.65	16,331,693.09	28,002,918.74
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		150,768.40		
本期转回		76,852.13	339,883.00	416,735.13
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		11,745,141.92	15,991,810.09	27,736,952.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单独计提	15,300,000.00				15,300,000.00
组合计提	12,702,918.74	150,768.40	416,735.13		12,436,952.01
合计	28,002,918.74	150,768.40	416,735.13		27,736,952.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

山西宁武榆树坡煤业有限公司	资金拆借款	23,000,000.00	5年以上	54.57	11,500,000.00
山西昶光电力燃料有限公司	其他	3,800,000.00	5年以上	9.02	3,800,000.00
阳泉市人力资源和社会保障局	其他	600,000.00	2-3年	1.42	90,000.00
太原路高科技公司	往来款	412,689.15	5年以上	0.98	412,689.15
山东三融环保工程有限公司	其他	123,800.00	1年以内	0.29	5,675.00
合计	/	27,936,489.15	/	66.28	15,808,364.15

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、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	118,893,850.63		115,020,530.26	116,225,051.01		112,351,730.64
在产品						
库存商品						
周转材料	141,431.10		141,431.10	143,499.66		143,499.66
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	119,035,281.73		115,161,961.36	116,368,550.67		112,495,230.30

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,873,320.37					3,873,320.37
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	3,873,320.37					3,873,320.37

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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	3,721,030.74	9,138,205.69
预交企业所得税	27,610.88	334,295.48
合计	3,748,641.62	9,472,501.17

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

16、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	6,985,863.20			7,882.10						6,993,745.30	
山西宁武榆树坡煤业有限公司	84,438,403.23			9,887,691.16		3,663,521.08				97,989,615.47	
山西精美合金有限公司	0.00									0.00	
小计	91,424,266.43			9,895,573.26		3,663,521.08				104,983,360.77	
合计	91,424,266.43			9,895,573.26		3,663,521.08				104,983,360.77	

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏晋能源控股有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
柳林县晋柳十号投资企业(有限合伙)	1,617,783.33	1,617,783.33
柳林县晋柳十二号投资企业(有限合伙)	25,585.73	25,585.73
柳林县晋柳十三号投资企业(有限合伙)	15,156.50	15,156.50
柳林县晋柳十四号投资企业(有限合伙)	101,752.25	101,752.25
合计	20,760,277.81	20,760,277.81

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
苏晋能源控股有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	出于战略目的而计划长期持有的投资	
柳林县晋柳十号投资企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	达不到控制、共同控制、重大影响程度且属于非交易性的非上市公司股权投资	
柳林县晋柳十二号投资企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	达不到控制、共同控制、重大影响程度且属于非交易性的非上市公司股权投资	
柳林县晋柳十三号投资企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	达不到控制、共同控制、重大影响程度且属于非交易性的非上市公司股权投资	
柳林县晋柳十四号投资企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	达不到控制、共同控制、重大影响程度且属于非交易性的非上市公司股权投资	

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、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	19,415,112.15			19,415,112.15
2. 本期增加金额	206,381.40			206,381.40
(1) 计提或摊销	206,381.40			206,381.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,621,493.55			19,621,493.55
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	4,810,255.90			4,810,255.90
2. 期初账面价值	5,016,637.30			5,016,637.30

(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

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,419,402,278.34	4,725,111,214.70
固定资产清理	26,415.09	
合计	4,419,428,693.43	4,725,111,214.70

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	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,563,500,018.47	12,061,270,908.73	127,802,210.89	187,155,761.01	14,939,728,899.10
2. 本期增加金额	1,475,494.63	15,863,604.27	14,557.92	1,295,092.79	18,648,749.61
(1) 购置	131,713.59	3,198,961.04	14,557.92	1,295,092.79	4,640,325.34
(2) 在建工程转入	1,343,781.04	12,664,643.23			14,008,424.27

(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额		1,037,262.75	485,264.00		1,522,526.75
(1) 处置或报废			485,264.00		485,264.00
(2) 其他		1,037,262.75			1,037,262.75
4. 期末余额	2,564,975,513.10	12,076,097,250.25	127,331,504.81	188,450,853.80	14,956,855,121.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,806,067,463.16	8,152,334,333.69	101,270,277.49	148,861,719.39	10,208,533,793.73
2. 本期增加金额	48,378,220.84	268,509,960.28	4,788,043.28	1,629,640.90	323,305,865.30
(1) 计提	48,378,220.84	268,509,960.28	4,788,043.28	1,629,640.90	323,305,865.30
(2) 其他					
3. 本期减少金额			470,706.08		470,706.08
(1) 处置或报废			470,706.08		470,706.08
(2) 其他					
4. 期末余额	1,854,445,684.00	8,420,844,293.97	105,587,614.69	150,491,360.29	10,531,368,952.95
三、减值准备					
1. 期初余额	1,017,260.99	4,922,214.32	18,132.20	126,283.16	6,083,890.67
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	1,017,260.99	4,922,214.32	18,132.20	126,283.16	6,083,890.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	709,512,568.11	3,650,330,741.96	21,725,757.92	37,833,210.35	4,419,402,278.34
2. 期初账面价值	756,415,294.32	3,904,014,360.72	26,513,801.20	38,167,758.46	4,725,111,214.70

(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	3,653,703.16

(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	135,504,831.95	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公司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。

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
机器设备	26,415.09	0.00
合计	26,415.09	0.00

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,094,887,813.92	3,777,177,526.35
工程物资	90,218,674.87	76,874,519.52
合计	4,185,106,488.79	3,854,052,045.87

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
保德 2*660MW 超超临界低热值煤发电工程	3,370,297,351.79		3,370,297,351.79	3,164,986,765.68		3,164,986,765.68
220KV 输变电工程	346,403,642.17	103,098,380.46	243,305,261.71	330,961,392.09	101,745,306.98	229,216,085.11
110KV 输变电工程	161,742,283.15		161,742,283.15	148,723,599.49		148,723,599.49
10KV 及以下输变电工程	152,413,959.50		152,413,959.50	115,489,515.48		115,489,515.48
35KV 输变电工程	109,254,970.63		109,254,970.63	70,118,324.59		70,118,324.59
煤场封闭改造工程	28,079,488.68		28,079,488.68	11,768,736.89		11,768,736.89
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	29,794,498.46		29,794,498.46	36,874,499.11		36,874,499.11
合计	4,211,806,446.25	116,918,632.33	4,094,887,813.92	3,892,743,085.20	115,565,558.85	3,777,177,526.35

(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
保德 2*660MW 超超临界低热值煤炭发电工程		3,164,986,765.68	205,310,586.11			3,370,297,351.79			342,406,136.16	71,574,862.78	4.42	自筹、贷款
220KV 输变电工程		330,961,392.09	15,442,250.08			346,403,642.17						自筹
110KV 输变电工程		148,723,599.49	14,560,303.42	1,541,619.76		161,742,283.15						自筹
10KV 及以下输变电工程		115,489,515.48	37,255,457.00	331,012.98		152,413,959.50						自筹、贷款
35KV 输变电工程		70,118,324.59	40,319,928.93	1,183,282.89		109,254,970.63						自筹
煤场封闭改造工程		11,768,736.89	16,310,751.79			28,079,488.68						自筹
阳光发电二期工程		13,820,251.87				13,820,251.87						自筹
其他		36,874,499.11	3,872,507.99	10,952,508.64		29,794,498.46						自筹
合计		3,892,743,085.20	333,071,785.32	14,008,424.27		4,211,806,446.25	/	/	342,406,136.16	71,574,862.78	/	/

(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
交口 220KV 输变电工程	1,353,073.48	项目长期停建
合计	1,353,073.48	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	83,886,695.81	8,225,400.00	75,661,295.81	64,126,977.57	8,225,400.00	55,901,577.57
尚未安装的设备	14,557,379.06		14,557,379.06	20,972,941.95		20,972,941.95
合计	98,444,074.87	8,225,400.00	90,218,674.87	85,099,919.52	8,225,400.00	76,874,519.52

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	246,351,770.33			61,325,869.42	44,522,590.00	352,200,229.75
2. 本期增加金额	269,646.91			251,534.47		521,181.38
(1) 购置	269,646.91			251,534.47		521,181.38
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	246,621,417.24			61,577,403.89	44,522,590.00	352,721,411.13
二、累计摊销						
1. 期初余额	41,780,851.64			49,504,661.38		91,285,513.02
2. 本期增加金额	3,860,755.62			2,515,012.24		6,375,767.86
(1) 计提	3,860,755.62			2,515,012.24		6,375,767.86
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	45,641,607.26			52,019,673.62		97,661,280.88
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	200,979,809.98			9,557,730.27	44,522,590.00	255,060,130.25
2. 期初账面价值	204,570,918.69			11,821,208.04	44,522,590.00	260,914,716.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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	20,779,990.43	已申报,尚未办妥

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 无形资产中的其他类别系公司三级全资子公司晋能保德煤电有限公司(以下简称“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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**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	346,150.00		5,934.00		340,216.00
合计	346,150.00		5,934.00		340,216.00

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	257,003,526.20	64,250,881.55	256,090,497.37	64,022,624.36
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	200,561,744.44	50,140,436.12	201,036,046.79	50,259,011.71
资产相关政府补助及资产拆迁补偿	37,938,491.52	9,822,891.26	37,951,857.56	9,487,964.40
固定资产折旧年限差异	102,565,226.47	25,641,306.62	102,565,226.47	25,641,306.62
无形资产摊销年限差异	21,220,431.68	5,305,107.92	21,220,431.68	5,305,107.92
其他	4,977,545.28	1,244,386.32	5,562,398.44	1,390,599.61
合计	624,266,965.59	156,405,009.79	624,426,458.31	156,106,614.62

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	3,289,920.78	822,480.20	3,060,135.51	765,033.88
固定资产折旧年限差异	41,962,969.63	10,490,742.41	41,962,969.63	10,490,742.41
其他	1,505,612.16	376,403.04	1,505,612.16	376,403.04
合计	46,758,502.57	11,689,625.65	46,528,717.30	11,632,179.33

(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	20,244,768.17	20,893,223.45
可抵扣亏损	152,540,985.62	152,540,985.62
合计	172,785,753.79	173,434,209.07

(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
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	28,901,869.66	28,901,869.66	
2023年	28,156,309.48	28,156,309.48	
合计	152,540,985.62	152,540,985.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

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
预付在建工程款	10,874,161.50	21,422,045.86
增值税留抵税额	320,927,274.31	313,436,145.77
合计	331,801,435.81	334,858,191.63

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期末借方余额，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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	200,000,000.00	50,000,000.00
合计	200,000,000.00	50,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□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	75,850,965.96	96,192,780.31
燃料款	57,162,924.13	43,296,710.99
工程款	667,865,419.88	735,341,920.74
其他款项	116,274,609.24	75,795,841.04
合计	917,153,919.21	950,627,253.08

(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
上海电气集团股份有限公司	67,770,000.00	未结算
山东电力设备有限公司	29,577,865.00	未结算
吉林昊宇电气股份有限公司	14,396,130.20	未结算
鸿特电缆有限公司	7,680,216.35	未结算
临县发电厂	5,773,403.01	未结算
合计	125,197,614.56	/

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	538,446,989.99	561,552,812.32
其他预收款	3,006,299.99	323,128.20
合计	541,453,289.98	561,875,940.52

(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	201,792,568.51	277,889,949.40	269,646,260.81	210,036,257.10
二、离职后福利-设定提存计划	27,887,721.05	55,247,428.94	32,011,509.42	51,123,640.57
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	1,481,242.13		630,859.86	850,382.27
合计	231,161,531.69	333,137,378.34	302,288,630.09	262,010,279.94

(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	164,927,299.49	200,915,129.75	209,419,390.91	156,423,038.33
二、职工福利费		18,306,300.13	18,306,300.13	
三、社会保险费	10,767,186.58	24,053,300.21	12,727,798.59	22,092,688.20
其中：医疗保险费	9,375,818.84	20,500,409.84	9,885,317.47	19,990,911.21
工伤保险费	1,266,321.51	2,572,870.72	2,323,920.36	1,515,271.87
生育保险费	125,046.23	980,019.65	518,560.76	586,505.12
四、住房公积金	999,556.03	26,591,506.10	22,411,067.32	5,179,994.81
五、工会经费和职工教育经费	23,973,644.85	7,979,563.21	5,974,920.08	25,978,287.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,124,881.56	44,150.00	806,783.78	362,247.78
合计	201,792,568.51	277,889,949.40	269,646,260.81	210,036,257.10

(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	960,660.85	43,702,944.51	14,269,459.30	30,394,146.06
2、失业保险费	1,949,374.09	1,481,194.51	447,991.29	2,982,577.31

3、企业年金缴费	24,977,686.11	10,063,289.92	17,294,058.83	17,746,917.20
合计	27,887,721.05	55,247,428.94	32,011,509.42	51,123,640.57

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	24,935,724.90	12,369,007.60
消费税		
营业税		
企业所得税	28,160,206.88	26,568,223.33
个人所得税	794,416.98	1,396,260.76
城市维护建设税	1,624,733.77	803,625.43
房产税		2,912,381.27
车船使用税		27,173.60
土地使用税		385,871.00
代收代缴政府性基金	27,040,455.05	29,488,423.86
其他	1,282,770.66	1,994,048.91
合计	83,838,308.24	75,945,015.76

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,228,637.22	4,071,577.43
应付股利	8,302,396.50	8,302,396.50
其他应付款	399,159,806.20	413,040,261.43
合计	410,690,839.92	425,414,235.36

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	3,228,637.22	4,071,577.43
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	3,228,637.22	4,071,577.43

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

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。

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	208,151,498.66	228,485,977.75
修理费质保金	6,574,597.69	7,745,615.33
应付股权转让款	80,034,400.00	90,034,400.00
五保及低保户补贴款	13,954,578.20	13,082,845.08
其他	90,444,731.65	73,691,423.27
合计	399,159,806.20	413,040,261.43

(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
上海电气集团股份有限公司	106,130,000.00	质保期内未结算
晋能电力集团有限公司	80,034,400.00	尚未结算
山东电力设备有限公司	7,572,670.00	质保期内未结算
吉林昊宇电气股份有限公司	7,198,065.10	质保期内未结算
上海重型机器厂有限公司	5,250,000.00	质保期内未结算
合计	206,185,135.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	314,311,200.00	862,311,200.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		

1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的递延收益	3,744,044.11	7,974,213.34
合计	318,055,244.11	870,285,413.34

其他说明：

一年内到期的递延收益说明

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	1,308,678.21		843,755.45		464,922.76	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#、3#、4#机组）（节能专项资金）	193,529.40		96,764.70		96,764.70	与资产相关
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	321,874.85		214,583.34		107,291.51	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		22,176.47		22,176.49	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	0.64		0.64		0.00	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		60,301.49		60,301.51	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线路恢复工程补偿	83,000.00		41,500.00		41,500.00	与资产相关
合计	7,974,213.34		4,230,169.23		3,744,044.11	

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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	2,665,060,000.00	2,665,060,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	384,000,000.00	184,000,000.00
合计	3,049,060,000.00	2,849,060,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

报告期内公司长期借款利率区间为 4.75%至 4.91%。

44、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

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	671,063,638.00	773,813,638.00
专项应付款		
合计	671,063,638.00	773,813,638.00

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电网建设项目专项贷款	671,063,638.00	773,813,638.00
合计	671,063,638.00	773,813,638.00

其他说明：

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	140,350,000.00			140,350,000.00
国债转贷资金	6,463,638.00			6,463,638.00
农网升级改造资金	627,000,000.00		102,750,000.00	524,250,000.00
合计	773,813,638.00		102,750,000.00	671,063,638.00

专项应付款

□适用 √不适用

47、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（注）	4,081,156.31	4,081,156.31
合计	4,081,156.31	4,081,156.31

(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

注：公司之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按照贴现率折现计提，贴现率参考同期国债利率或相近期间国债利率为基础计算。在后续计量时，对于当期测算的精算利得或损失确认为当期损益。截至 2019 年 6 月 30 日止，职工内退计划金额共计 4,931,538.58 元，其中：长期应付职工薪酬 4,081,156.31 元，一年内到期的应付职工薪酬 850,382.27 元。一年内到期的应付职工薪酬详见附注七、（37）应付职工薪酬。

48、预计负债

适用 不适用

49、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	92,737,936.62	1,800,000.00		94,537,936.62	
合计	92,737,936.62	1,800,000.00		94,537,936.62	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
烟气脱硫项目	1,661,941.54					1,661,941.54	与资产相关
3#脱硝环保资金（财政厅）	3,039,215.98					3,039,215.98	与资产相关
高压变频调速系统（一次风机）	2,136,553.88					2,136,553.88	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）	1,661,127.51					1,661,127.51	与资产相关
辅机变频改造	1,555,556.00					1,555,556.00	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）	1,060,293.90					1,060,293.90	与资产相关
3#脱硝环保资金（市环保局）	911,764.79					911,764.79	与资产相关
核实电厂效率系统	479,580.18					479,580.18	与资产相关
除灰管改迁款	803,462.60					803,462.60	与资产相关
气封改造	362,215.54					362,215.54	与资产相关
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	108,333.20					108,333.20	与资产相关
自动监控设施建设	31,764.56					31,764.56	与资产相关
1#机组尾部烟气脱硝	1,276,382.00					1,276,382.00	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	1,374,999.80					1,374,999.80	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	10,872,727.26					10,872,727.26	与资产相关
山西省1#机组超低排放改造项目奖补资金	7,531,372.52					7,531,372.52	与资产相关
山西省2#机组超低排放改造项目奖补资金	7,531,372.52					7,531,372.52	与资产相关
山西省4#机组超低排放改造项目奖补资金	7,531,372.52					7,531,372.52	与资产相关
阳泉市3#机组超低排放改造项目补助资金	4,256,862.57					4,256,862.57	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	2,995,238.04					2,995,238.04	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	11,379,833.89					11,379,833.89	与资产相关
和川荆村移民新村配电线路恢复工程补偿	622,500.00					622,500.00	与资产相关
蒲县“煤改电”配电设施改造配套费用财政拨款		1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
三供一业分离财政补助款(注)	6,150,000.00					6,150,000.00	与收益相关
三供一业接收补偿款	6,571,565.82					6,571,565.82	与收益相关

其他说明:

适用 不适用

注:三供一业分离财政补助系公司之子公司阳光公司、地电公司收到的三供一业补助项目资金,用于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交项目。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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

52、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

53、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）	864,887,384.18			864,887,384.18
其他资本公积	360,498,192.42	3,663,521.08		364,161,713.50
合计	1,225,385,576.60	3,663,521.08		1,229,049,097.68

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) 国家独享资本公积	360,000,000.00			360,000,000.00
(2) 原制度资本公积转入	206,792.01			206,792.01
(3) 其他	291,400.41	3,663,521.08		3,954,921.49
合计	360,498,192.42			364,161,713.50

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、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

58、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	2,441,722,754.19	2,217,752,287.47

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,295,101.63	
调整后期初未分配利润	2,444,017,855.82	2,217,752,287.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,571,255.86	122,654,765.03
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	2,614,589,111.68	2,340,407,052.50

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 2,295,101.63 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,289,069,212.94	2,828,257,312.70	2,829,724,594.74	2,396,326,924.72
其他业务	7,794,600.64	6,774,090.66	7,100,255.39	6,327,407.44
合计	3,296,863,813.58	2,835,031,403.36	2,836,824,850.13	2,402,654,332.16

60、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	6,586,911.14	7,228,835.99
教育费附加	3,381,162.96	4,093,298.02
资源税		
房产税	4,607,177.89	4,594,723.82
土地使用税	1,230,036.24	1,613,961.99
车船使用税	92,755.85	55,028.52
印花税	1,277,656.67	1,006,848.15
地方教育附加	2,189,567.61	2,728,901.97
环境保护税	311,308.95	186,991.87
其他	226,269.80	
合计	19,902,847.11	21,508,590.33

61、销售费用

□适用 √不适用

62、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	51,845,436.28	70,155,916.97
职工薪酬	103,902,746.03	95,622,377.92
折旧费及摊销	15,705,126.68	14,922,863.91
易耗品摊销	144,459.88	115,961.60
劳务费	1,966,822.44	1,451,695.74
租金支出	2,882,498.50	2,978,848.00
运输费、差旅费	270,044.24	896,397.83
业务招待费	68,389.39	26,996.70
办公费	603,048.17	566,093.51
聘请中介机构费	1,296,570.81	1,284,622.63
劳动保护费	9,744.00	55,296.80
财产保险费	611,881.78	1,253,258.12
会议费	34,187.76	105,947.06
水电费	71,669.41	92,045.99
宣传费	46,410.23	56,577.42
其他费用	3,603,574.31	11,689,939.87
合计	183,062,609.91	201,274,840.07

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	837,668.00	787,743.32
合计	837,668.00	787,743.32

64、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	39,997,313.44	47,836,724.01
利息收入	-2,579,813.88	-2,226,740.37
其他	522,617.05	401,680.97
合计	37,940,116.61	46,011,664.61

65、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
与企业日常活动相关的政府补助	4,230,169.23	4,275,307.48
合计	4,230,169.23	4,275,307.48

其他说明：

计入其他收益的政府补助明细表：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
烟气脱硫项目	843,755.45	843,755.46	与资产相关
3#脱硝环保资金（财政厅）	147,058.80	147,058.80	与资产相关
高压变频调速系统（一次风机）	111,117.66	111,117.66	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）	96,764.70	96,764.70	与资产相关
辅机变频改造	97,222.20	97,222.20	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	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）	61,764.72	61,764.72	与资产相关
3#脱硝环保资金（市环保局）	44,117.64	44,117.64	与资产相关
核实电厂效率系统	82,213.68	82,213.68	与资产相关
除灰管改迁款	40,173.12	40,173.12	与资产相关
气封改造	22,176.47	22,176.48	与资产相关
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	27,083.34	27,083.34	与资产相关
粉煤灰综合利用项目	0.64	45,138.86	与资产相关
自动监控设施建设	1,764.72	1,764.72	与资产相关
1#机组尾部烟气脱硝	60,301.49	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	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	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	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	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	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	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项目补助资金	151,020.42	151,020.42	与资产相关
长临高速改线补偿	742,163.08	742,163.08	与资产相关
和川荆村移民新村配电网线路恢复工程补偿	41,500.00	41,500.00	与资产相关
合计	4,230,169.23	4,275,307.48	

66、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	9,895,573.26	8,556,459.43
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	9,895,573.26	8,556,459.43

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	172,338.95	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	172,338.95	

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-820,315.73	
其他应收款坏账损失	265,966.73	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-554,349.00	

70、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
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	-1,353,073.48	-3,892,495.48
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,353,073.48	-4,990,466.00

71、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
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失		142,612.97
合计		142,612.97

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	80,630.31	599,210.86	80,630.31
其他	1,672,958.98	1,769,868.57	1,672,958.98
合计	1,753,589.29	2,369,079.43	1,753,589.29

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	31,546.02	6,871.79	31,546.02
低保户、五保户免费电量支出（注）	5,000,000.00	8,351,466.84	5,000,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	333,458.00	223,480.15	333,458.00
资产报废、毁损损失	424.02	62,608.03	424.02
其他	655,175.54	1,050,904.51	655,175.54
合计	6,020,603.58	9,695,331.32	6,020,603.58

其他说明：

注：低保户、五保户免费电量支出为公司之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。

74、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	59,589,927.90	45,638,274.56
递延所得税费用	-298,395.17	-1,241,682.37
合计	59,291,532.73	44,396,592.19

(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	228,212,813.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,053,203.32
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	827,380.57
非应税收入的影响	-2,473,893.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	17,842.86
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	3,866,999.30
所得税费用	59,291,532.73

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	2,579,813.88	2,226,740.37
补贴收入	1,800,000.00	515,125.00
保险赔款	1,021,414.76	158,463.20
其他往来款	8,594,428.97	13,879,889.66
罚款、违约金收入	80,630.31	599,210.86
其他	299,155.17	2,259,247.85
合计	14,375,443.09	19,638,676.94

(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
其他往来款	10,001,096.88	181,331,567.76
管理费用支出	45,514,789.77	19,121,985.53
手续费支出	522,617.05	14,693.12
捐赠支出	31,546.02	358,338.63
支付的备用金		
其他	519,731.96	8,757,846.35
合计	56,589,781.68	209,584,431.39

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、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	168,921,280.53	120,848,749.44
加：资产减值准备	1,907,422.48	4,990,466.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	323,374,022.50	329,887,365.17
无形资产摊销	5,529,633.64	3,223,983.13
长期待摊费用摊销	5,934.00	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）	424.02	-142,612.97
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）	-172,338.95	
财务费用（收益以“-”号填列）	39,997,313.44	47,836,724.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,895,573.26	-8,556,459.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-298,395.17	-1,241,682.37
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）	-2,666,731.06	-2,366,847.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,249,084.80	-74,215,763.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,092,312.73	242,881,037.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	565,546,220.10	663,216,654.19
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	1,632,550,670.88	1,488,992,747.08
减：现金的期初余额	1,882,929,288.56	2,162,546,981.55
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	-250,378,617.68	-673,554,234.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：晋能保德煤电有限公司	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	10,000,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,632,550,670.88	1,882,929,288.56
其中：库存现金		3,982.85
可随时用于支付的银行存款	1,620,910,961.40	1,870,086,163.76
可随时用于支付的其他货币资金	11,639,709.48	12,839,141.95
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	1,632,550,670.88	1,882,929,288.56
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**78、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**79、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	详见附注七、（1）货币资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,000,000.00	/

80、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**81、套期**适用 不适用

82、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		其他收益	843,755.45
3#脱硝环保资金（财政厅）		其他收益	147,058.80
高压变频调速系统（一次风机）		其他收益	111,117.66
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）（节能专项资金）		其他收益	96,764.70
辅机变频改造		其他收益	97,222.20
烟气脱硫除尘改造		其他收益	214,583.34
300MW 机组节能技术改造（2#机组）（能源节约利用资金）		其他收益	61,764.72
3#脱硝环保资金（市环保局）		其他收益	44,117.64
核实电厂效率系统		其他收益	82,213.68
除灰管改迁款		其他收益	40,173.12
气封改造		其他收益	22,176.47
1#锅炉高效低 Nox 技术改造		其他收益	27,083.34
粉煤灰综合利用项目		其他收益	0.64
自动监控设施建设		其他收益	1,764.72
1#机组尾部烟气脱硝		其他收益	60,301.49
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造		其他收益	62,500.02
山西省 3#机组烟气超低排放脱硝系统提效改造奖补资金		其他收益	418,181.82
山西省 1#机组超低排放改造项目奖补资金		其他收益	270,588.24
山西省 2#机组超低排放改造项目奖补资金		其他收益	270,588.24
山西省 4#机组超低排放改造项目奖补资金		其他收益	270,588.24
阳泉市 3#机组超低排放改造项目补助资金		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项目补助资金		其他收益	151,020.42
长临高速改线补偿		其他收益	742,163.08
和川荆村移民新村配电线路恢复工程补偿		其他收益	41,500.00
蒲县“煤改电”配电设施改造配套费用财政拨款	1,800,000.00	递延收益	

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、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
阳泉尚源电力设备检修有限公司	山西阳泉	山西阳泉	电力设备检修、租赁、货物运输等		100.00	集体所有制企业改制
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
山西晋合电力有限公司	山西朔州	山西朔州	建设工程、电力工程、技术服务等		100.00	集体所有制企业改制

(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	-1,649,975.33		-25,068,997.48
------------	-------	---------------	--	----------------

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	294.69	6,803.89	7,098.58	19,633.08		19,633.08	292.06	7,478.36	7,770.42	19,479.94		19,479.94

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		-824.99	-824.99	-224.56		-903.01	-903.01	19.82

(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：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	129,036,259.77	133,370,825.35
非流动资产	2,237,894,501.16	2,263,058,325.79
资产合计	2,366,930,760.93	2,396,429,151.14
流动负债	1,884,982,286.62	1,978,546,868.02
非流动负债	117,553,530.60	112,405,653.48
负债合计	2,002,535,817.22	2,090,952,521.50
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	364,394,943.71	305,476,629.64
按持股比例计算的净资产份额	83,810,837.06	70,259,624.82
调整事项	14,178,778.41	14,178,778.41
--商誉	14,178,778.41	14,178,778.41
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	97,989,615.47	84,438,403.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	338,825,842.95	392,902,137.03
净利润	42,989,961.55	32,164,198.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	42,989,961.55	32,164,198.50
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	6,994,100.63	6,985,863.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,882.10	1,158,693.77
--其他综合收益		
--综合收益总额	7,882.10	1,158,693.77

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本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。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，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。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 84.94%，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。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）截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 407,666.00 万元。

（2）敏感性分析：

截至 2019 年 6 月 30 日止，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 259.61 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	4,261,472.28		20,760,277.81	25,021,750.09
（一）交易性金融资产	4,261,472.28			4,261,472.28

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,261,472.28			4,261,472.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,261,472.28			4,261,472.28
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			20,760,277.81	20,760,277.81
(四) 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				
(五) 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	4,261,472.28		20,760,277.81	25,021,750.09
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

本公司交易性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

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股权投资。本公司及子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和上市公司比较法，估值技术的输入值主要包括预期收益、预期收益期限及加权平均资本成本、不可流动性折扣率等。

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、热供应等	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
山西煤炭运销集团晋煤物流阳泉有限公司	其他
山西煤炭运销集团阳泉郊区有限公司	其他
山西煤炭运销集团阳泉平定有限公司	其他
阳泉聚晟能源有限责任公司	其他
阳泉煤业(集团)股份有限公司	其他
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	其他
阳泉煤业集团孟县煤炭销售有限公司	其他
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	其他
阳泉春旺煤炭销售有限公司	其他
平定德运昌物流有限公司	其他
山西国盛煤炭运销有限公司	母公司的全资子公司
山西国际电力资产管理有限公司	母公司的全资子公司
山西国际电力企业策划有限公司	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
山西国际电力物业管理有限公司	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
晋能电力集团热力有限公司	母公司的全资子公司
晋能电力集团售电有限公司	母公司的全资子公司
山西国峰煤电有限责任公司	母公司的控股子公司
山西耀光煤电有限责任公司	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
晋能大土河热电有限公司	母公司的控股子公司
山西王家岭煤业有限公司	其他
山西晋能佳韵服饰有限公司	其他
太原向明智能装备股份有限公司	其他

山西省工业设备安装集团有限公司	其他
山西机械化建设集团有限公司	其他
山西建设投资集团有限公司	其他
山西二建集团有限公司	其他
山西五建集团有限公司	其他
山西隆森物资有限公司	其他
山西阳煤电力销售有限公司	其他
山西太钢万邦炉料有限公司	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
霍州煤电集团吕临能化有限公司	其他
华晋焦煤有限责任公司	其他
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	其他
大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	其他
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团蒲县昊兴塬煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团锦瑞煤业有限公司	其他
朔州市天宸房地产开发有限公司	其他
山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	其他
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	其他
山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	其他
临汾润宝煤焦有限公司	其他
山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团同富新煤业有限公司	其他
山西煤炭进出口集团蒲县能源有限公司	其他
山西柳林碾焉煤矿有限责任公司	其他
山西晋能佳韵服饰有限公司	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
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	燃煤款	19,076.98	
阳泉煤业集团盂县煤炭销售有限公司	燃煤款	16,964.65	
阳泉煤业(集团)股份有限公司	燃煤款	5,608.01	
平定德运昌物流有限公司	运费	3,912.27	
山西五建集团有限公司	工程款	1,731.55	
山西煤销集团晋煤物流阳泉有限公司	燃煤款	915.04	
山西国盛煤炭运销有限公司	燃煤款	631.03	
晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	替代电费	707.55	1,698.96
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	燃煤款	614.15	
山西煤炭运销集团阳泉郊区有限公司	燃煤款	318.81	
阳泉聚晟能源有限责任公司	燃煤款	323.71	25,797.00
山西二建集团有限公司	工程款	188.55	28.46

山西鼎正环保建材有限公司	运输费	126.33	
平定德运昌物流有限公司	燃煤款	42.32	
山西建设投资集团有限公司	工程款	73.77	51.14
山西鼎正环保建材有限公司	修理费	23.44	
山西国际电力企业策划有限公司	视频系统改造	16.40	
阳泉春旺煤炭销售有限公司	燃煤款		18,695.00
山西国峰煤电有限责任公司	培训费		60.96
山西省工业设备安装集团有限公司	工程款		159.79
山西隆森物资有限公司	劳保费		11.92
山西国际电力物业管理有限公司	物业费	131.78	138.72
山西国际电力资产管理有限公司	办公楼维护	86.50	92.95
山西王家岭煤业有限公司	购买燃煤		18.02

出表售商品/提供劳务情况

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
晋能电力集团售电有限公司	售电	1,577.69	
山西耀光煤电有限责任公司	技术服务	365.76	376.00
山西鼎正环保建材有限公司	水电热销售	257.93	249.00
山西耀光煤电有限责任公司	售电	210.34	
晋能电力集团售电有限公司	售电	22,129.48	
山西西山晋兴能源有限责任公司	售电	7,159.99	11,011.45
山西阳煤电力销售有限公司	售电	6,121.25	
山西汾西矿业(集团)有限责任公司	售电	3,516.65	5,288.91
华晋焦煤有限责任公司	售电	3,361.65	4,435.55
霍州煤电集团吕临能化有限公司	售电	3,226.16	5,063.75
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	售电	1,141.65	2,172.58
大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	售电	823.16	396.31
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	售电	795.66	1,014.59
山西煤炭运销集团蒲县昊兴源煤业有限公司	售电	751.97	1,062.43
山西煤炭运销集团锦瑞煤业有限公司	售电	513.61	311.93
山西太钢万邦炉料有限公司	售电		13,116.24
受同一最终控制人控制的其他零星关联方	售电及其他	17,648.87	23,101.70

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	126.46	126.46
山西国际电力资产管理有限责任公司	写字楼	89.19	89.19
山西国际电力资产管理有限责任公司	办公家具	69.60	76.05

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	是
山西宁武榆树坡煤业有限公司	690.00	2013/4/27	2021/4/26	是
山西宁武榆树坡煤业有限公司	460.00	2013/6/14	2021/6/13	是

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(注1)	34,000.00	2015/10/30	2032/10/25	否
山西国际电力集团有限公司(注2)	140,000.00	2016/3/16	2033/3/15	否
山西国际电力集团有限公司(注3)	200,000.00	2016/11/30	2031/11/29	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：2015 年 10 月 28 日，公司之三级子公司保德煤电以山西国际电力提供的保证担保，获得交通银行股份有限公司山西省分行 3.40 亿元的固定资产贷款额度。保德煤电于 2017 年 8 月 11 日与交通银行股份有限公司山西省分行签订“电费收费权质押合同”，以其未来的电费收费权作为质押物提供质押担保。保德煤电在贷款额度内分别取得三笔借款：2015 年 10 月 30 日取得借款 18,285.00 万元，借款期限 2015 年 10 月 30 日至 2030 年 10 月 25 日；2015 年 12 月 29 日取得借款 10,000.00 万元，借款期限为 2015 年 12 月 29 日至 2030 年 10 月 25 日；2016 年 2 月 3 日取得借款 5,715.00 万元，借款期限为 2016 年 2 月 3 日至 2030 年 10 月 25 日。截至 2019 年 6 月 30 日止，借款余额 3.20 亿元。

注 2：2016 年 3 月 16 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。保德煤电在授信额度内取得借款 47,406.00 万元，借款期限 2016 年 3 月 16 日至 2031 年 3 月 15 日。截至 2019 年 6 月 30 日止，借款余额 46,206.00 万元。

注 3：2016 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。保德煤电在授信额度内取得借款 20.00 亿元，借款期限 2016 年 11 月 30 日至 2028 年 11 月 29 日。截至 2019 年 6 月 30 日止，借款余额 19.10 亿元。

(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	77.57	125.15

(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	17,018.11	17,262.91	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。2019年1-6月关联方统贷统还电网建设项目专项贷款本金增减变动情况详见本附注七、（46）长期应付款相关说明。

③集团公司收取劳动竞赛奖励基金

报告期内，中共晋能集团有限公司委员会下发文件，要求所属各公司依据《企业工会工作条例》等文件要求，计提劳动竞赛奖励经费，并将所提经费中50%上缴晋能集团财务部劳动竞赛经费专项账户。截至2019年6月30日止，公司及全资子公司阳光公司共应向晋能集团上缴劳动竞赛奖励经费203.26万元。

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	山西鼎正环保建材有限公司	1,167.76	123.40	1,400.00	132.98
应收账款	山西耀光煤电有限责任公司	926.95	55.00	749.86	37.49
应收账款	晋能大土河热电有限公司	135.89	13.59	135.89	6.79
应收账款	朔州市天宸房地产开发有限公司			36.00	36.00
应收账款	山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司			108.13	10.81
应收账款	受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	404.21	40.42	467.13	50.10
预付账款	阳泉煤业(集团)股份有限公司	1,046.16			
预付账款	阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	460.73		1,850.66	
预付账款	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	845.66			
预付账款	阳泉煤业集团孟县煤炭销售有限公司	654.33		2,454.64	
预付账款	山西省工业设备安装集团有限公司	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	平定德运昌物流有限公司	2,235.84	1,371.42
应付账款	山西国盛煤炭运销有限公司	478.32	
应付账款	山西省工业设备安装集团有限公司	360.75	360.75
应付账款	阳泉聚晟能源有限责任公司	273.54	1,000.00
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	195.93	372.96
应付账款	山西五建集团有限公司	169.54	109.58
应付账款	山西煤销集团晋煤物流阳泉有限公司	246.00	617.83
应付账款	山西煤炭运销集团阳泉郊区有限公司	145.99	27.88

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	37.65	
应付账款	山西国际电力企业策划有限公司	6.67	
应付账款	山西煤炭运销集团阳泉平定有限公司		35.03
应付账款	山西国科节能有限公司		27.30
预收账款	晋豫鲁铁路通道股份有限公司	261.85	336.27
预收账款	山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司	249.44	90.45
预收账款	山西汾西矿业(集团)有限责任公司	205.02	
预收账款	临汾润宝煤焦有限公司	185.96	
预收账款	山西潞安集团蒲县黑龙关煤业有限公司	162.36	141.52
预收账款	山西煤炭运销集团同富新煤业有限公司	131.99	59.34
预收账款	山西煤炭进出口集团蒲县能源有限公司	119.61	57.48
预收账款	山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	110.21	30.00
预收账款	山西柳林碾焉煤矿有限责任公司	100.50	73.88
预收账款	受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	952.90	1,586.11
其他应付款	晋能电力集团有限公司	8,003.44	9,003.44
其他应付款	晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	339.62	
其他应付款	山西国际电力资产管理有限公司	245.29	
其他应付款	晋能集团有限公司	203.26	203.26
其他应付款	山西省工业设备安装有限公司	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	山西国际电力物业管理有限公司	131.78	
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	山西国峰煤电有限责任公司	40.69	40.69
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	12.46	
其他应付款	山西国际电力企业策划有限公司	8.45	
其他应付款	山西国际电力技术咨询有限公司	7.13	93.51
其他应付款	山西晋能佳韵服饰有限公司		13.45
其他应付款	受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	108.93	723.29
应交税费	山西国际电力集团有限公司	2,614.19	2,858.99
长期应付款	山西国际电力集团有限公司	67,106.36	77,381.36

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

(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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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	81,912.28	247,774.10	41.49	41.49	329,686.38
（一）对外交易收入	81,912.28	247,774.10			329,686.38
分部间交易收入			41.49	41.49	
（二）主营业务收入	81,181.54	247,725.38			328,906.92
二、营业总成本	77,979.01	229,423.77	316.17	41.49	307,677.46
其中：主营业务成本	73,551.24	209,274.49			282,825.73
三、利润总额（亏损）	4,192.77	17,897.15	731.36		22,821.28
四、所得税费用	1,030.04	4,899.11			5,929.15
五、净利润（亏损）	3,162.73	12,998.04	731.36		16,892.13
六、资产总额	584,446.64	583,984.51	288,088.45	275,053.25	1,181,466.35

七、负债总额	391,799.40	265,228.94	1,335.08	2,000.00	656,363.42
--------	------------	------------	----------	----------	------------

(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

2018年9月，阳光公司与江苏国信股份有限公司、大同煤矿集团有限责任公司、中煤平朔集团有限公司、山西神头发电有限责任公司签订合作协议，共同成立苏晋能源控股有限公司。苏晋能源控股有限公司注册资本60亿元，阳光公司以现金和全资子公司保德煤电全部股权的市场评估价值作价出资共计5.7亿元，持股比例9.5%。

截止报告披露前，阳光公司已支付首期出资额1900万元，保德煤电审计评估工作仍在进行中，尚未完成第二期出资。阳光公司完成第二期出资后，将不再持有保德煤的股权，进而导致上市公司合并报表范围发生变化。

除存在上述或有事项外，本公司报告期内无应披露未披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

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). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,647,724.24	11,653,754.09
合计	11,647,724.24	11,653,754.09

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1年以内	138,657.09
其中：1年以内分项	
1年以内小计	138,657.09
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	20,000.00
4至5年	
5年以上	24,141,513.48
合计	24,300,170.57

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,899.69	6,899.69
代收代付款暂存	113,945.07	130,680.65
往来款	864,264.45	864,264.45
资金拆借款	23,000,000.00	23,000,000.00
其他	315,061.36	304,673.00
合计	24,300,170.57	24,306,517.79

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		11,511,250.22	1,141,513.48	12,652,763.70
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,392.19		1,392.19
本期转回		1,709.56		1,709.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		11,510,932.85	1,141,513.48	12,652,446.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备	11,500,000.00				11,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,152,763.70	1,392.19	1,709.56		1,152,446.33
合计	12,652,763.70	1,392.19	1,709.56		12,652,446.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西宁武榆树坡煤业有限公司	资金拆借款	23,000,000.00	5年以上	94.65	11,500,000.00
太原路高科技有限公司	往来款	412,689.15	5年以上	1.70	412,689.15
巷南矿建公司	往来款	140,000.00	5年以上	0.58	140,000.00
山西省社会保险局	代收代付款暂存	110,813.09	1年以内	0.46	5,540.65
山西省太原高新开发区国税局	往来款	103,000.00	5年以上	0.42	103,000.00
合计	/	23,766,502.24	/	97.81	12,161,229.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,730,532,484.97		2,730,532,484.97	2,730,532,484.97		2,730,532,484.97
对联营、合营企业投资	97,989,615.47		97,989,615.47	84,438,403.23		84,438,403.23
合计	2,828,522,100.44		2,828,522,100.44	2,814,970,888.20		2,814,970,888.20

(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	1,636,960,657.04			1,636,960,657.04		
合计	2,730,532,484.97			2,730,532,484.97		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山西宁武榆树坡煤业有限公司	84,438,403.23			9,887,691.16		3,663,521.08				97,989,615.47
山西精美合金有限公司	0.00									0.00
小计	84,438,403.23			9,887,691.16		3,663,521.08				97,989,615.47
合计	84,438,403.23			9,887,691.16		3,663,521.08				97,989,615.47

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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
权益法核算的长期股权投资收益	9,887,691.16	7,397,765.66
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	9,887,691.16	7,397,765.66

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	-424.02	
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）	4,230,169.23	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	105,841.91	
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	-4,266,590.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,287,740.52	
少数股东权益影响额		
合计	-1,218,743.67	

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	3.29	0.1488	0.1488
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.1498	0.1498

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：李国彪

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用