

证券代码: 000767

证券简称: 漳泽电力

山西漳泽电力股份有限公司

SHANXI ZHANGZE ELECTRIC POWER CO.,LTD.

# 2012 年度报告



二〇一三年四月

## 2012 年度报告

### 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张锋、主管会计工作负责人韩志伟及会计机构负责人(会计主管人员)任贵明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要 .....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况 .....	28
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	32
八、公司治理.....	37
九、内部控制.....	41
十、财务报告.....	42
十一、备查文件目录 .....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山西漳泽电力股份有限公司
董事会	指	山西漳泽电力股份有限公司董事会
监事会	指	山西漳泽电力股份有限公司监事会
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
中电投集团	指	中国电力投资集团公司
山西国际电力	指	山西国际电力集团有限公司
同煤集团	指	大同煤矿集团有限责任公司
会计师	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司经营中存在的行业风险，敬请查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	*ST 漳电	股票代码	000767
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西漳泽电力股份有限公司		
公司的中文简称	漳泽电力		
公司的外文名称（如有）	SHANXIZHANGZEELECTRICPOWERCO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHANG ZE POWER		
公司的法定代表人	文生元		
注册地址	山西省太原市五一路 197 号		
注册地址的邮政编码	030001		
办公地址	山西省太原市五一路 197 号		
办公地址的邮政编码	030001		
公司网址	<a href="http://www.zhangzepower.com">http://www.zhangzepower.com</a>		
电子信箱	info@zhangzepower.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王一峰	崔李沛
联系地址	山西省太原市五一路 197 号	山西省太原市五一路 197 号
电话	0351—4268601	0351—4268602
传真	0351—4265168	0351—4265168
电子信箱	info@zhangzepower.com	info@zhangzepower.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司资本市场与股权管理部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 02 月 08 日	山西省工商行政管理局	140000100014409	140111715930332	71593033—2
报告期末注册	2012 年 05 月 23 日	山西省工商行政管理局	140000100014409	140111715930332	71593033—2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司实施重大资产重组，中电投集团、山西国际电力分别将其持有的 18500 万股、11413 万股股份无偿划转给山西省国资委。公司控股股东由中电投集团变更为山西省国资委。				

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	梁双才 耿凤滢

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	4,937,773,973.37	4,103,134,885.99	20.34%	4,248,278,479.50
归属于上市公司股东的净利润(元)	61,677,214.78	-780,879,913.49	107.9%	-749,216,475.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-410,006,064.50	-816,141,467.02	49.76%	-945,988,442.72
经营活动产生的现金流量净额(元)	382,698,199.71	-64,295,212.22	695.22%	-134,311,736.25
基本每股收益(元/股)	0.05	-0.59	108.47%	-0.57
稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.59	108.47%	-0.57
净资产收益率(%)	8.13%	-69.81%	升高 77.94 个百分点	-39.78%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	12,308,470,843.32	12,127,667,955.42	1.49%	12,160,960,378.94
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	789,754,010.21	728,076,795.43	8.47%	1,508,956,708.92

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	81,113,654.24	-183,516.51	-735,702.24	
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)	170,787,286.82	7,822,855.28	56,951,497.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-50,323,842.45	14,595,502.66	114,604,737.90	
受托经营取得的托管费收入	15,368,126.32	14,724,095.24	15,468,955.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,738,054.35	-1,697,383.14	10,482,479.08	

所得税影响额				
合计	471,683,279.28	35,261,553.53	196,771,967.47	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助-增值税即征即退	3,878,227.59	企业业务密切相关，按照国家法律统一规定享受的政府补助

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年面对艰难复杂的内外部形势，公司紧紧围绕“资产重组、扭亏为盈、项目发展、企业稳定”四项重点工作，从电量营销、成本控制、燃料管理、生产运营、应收款回收、资产处置、政策支持等方面多管齐下。制定了扭亏为盈方案，通过抢发电量、优化指标、控制成本、修旧利废、争取补贴等一系列有效措施，层层细化指标落实到责任部门和单位，通过不懈努力，公司重点工作的任务目标顺利完成。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年，公司主营业务及其结构与上年同期相比未发生明显变化，售电量同比升高使公司主营业务收入增加，电煤价格同比下降使主营业务成本有所减少，公司主营业务盈利能力较上年同期有所提高。

2012年，公司主营业务收入实现491,700.25万元，比上年同期增加21.02%，主营业务成本完成478,011.69万元，比上年同期增加4.94%，营业利润实现-43,766.66万元，比上年同期减少亏损37,766.68万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司完成发电量166.9亿千瓦时，销售电量150.99亿千瓦时，分别比上年同期增加18.62%和18.2%。公司所属火电机组平均利用小时达5,390小时，较好地完成全年任务。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

2012年，公司销售电量150.99亿千瓦时，销售收入491,700.25万元。

2012年，公司受托管理山西华泽铝电有限公司2×300MW发电机组，公司与山西华泽铝电有限公司签定了《山西华泽铝电有限公司2×300MW发电机组委托管理合同》。公司承担受托管理发电机组的燃料费、水费、材料费、工资及福利费、一般修理费及其他费用，公司与华泽铝电按双方协商确定的价格结算收入。报告期内，实现销售收入105,778万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电力 (亿千瓦时)	销售量	150.99	127.74	18.2%
	生产量	150.99	127.74	18.2%
热力 (百万千焦)	销售量	3,761,989.66	3,683,156.43	2.14%
	生产量	3,761,989.66	3,683,156.43	2.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,875,878,244.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	98.75%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	山西省电力公司	3,585,693,547.48	72.62%
2	山西华泽铝电有限公司	1,073,148,708.18	21.73%
3	内蒙古电力集团公司	130,117,528.78	2.64%
4	长治市惠城热力有限公司	63,386,707.50	1.28%
5	永济新时速电机电器有限责任公司	23,531,752.80	0.48%
合计	—	4,875,878,244.74	98.75%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电力		4,604,036,877.34	96.32%	4,364,710,799.06	95.82%	5.48%
热力		176,079,977.57	3.68%	190,591,073.69	4.18%	-7.61%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电力	燃料成本	3,348,098,786.79	72.72%	3,249,977,799.30	74.46%	-1.74%
电力	水费	45,338,303.18	0.98%	34,150,065.30	0.78%	0.20%
电力	材料费	79,685,055.22	1.73%	57,480,169.01	1.33%	0.40%
电力	修理费	169,304,286.73	3.68%	196,057,059.87	4.49%	-0.81%

电力	职工薪酬	268,345,684.25	5.83%	251,168,506.57	5.75%	0.08%
电力	折旧	487,100,881.06	10.58%	405,626,586.93	9.29%	1.29%
电力	其他费用	206,163,880.11	4.48%	170,250,612.08	3.9%	0.58%
热力	燃料成本	119,426,814.24	67.83%	127,047,465.93	66.66%	1.17%
热力	水费	6,714,605.14	3.81%	6,345,439.92	3.33%	0.48%
热力	材料费	2,083,024.96	1.18%	3,342,565.77	1.75%	-0.57%
热力	修理费	7,773,997.04	4.42%	12,567,478.06	6.59%	-2.17%
热力	职工薪酬	12,128,519.86	6.89%	12,463,082.21	6.54%	0.35%
热力	折旧	22,943,078.02	13.02%	22,863,519.25	12%	1.02%
热力	其他费用	5,009,938.31	2.85%	5,961,522.55	3.13%	-0.28%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,019,246,161.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	50.61%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	山西中电燃料有限公司	762,283,910.57	19.11%
2	山西潞安环保能源开发股份有限公司	506,536,909.76	12.70%
3	山西煤炭运销集团长治有限公司	376,384,849.66	9.43%
4	山西煤炭运销集团运城河津有限公司	215,836,110.39	5.41%
5	永济市泓源煤炭销售有限公司	158,204,381.25	3.97%
合计	——	2,019,246,161.63	50.61%

## 4、费用

项目	2012年	2011年	增减率
管理费用	53,567,110.28	44,724,222.26	19.77%
财务费用	483,447,177.96	344,962,291.23	40.14%
资产减值损失	-57,647.02	17,427,056.34	-100.33%
公允价值变动收益	-142,465,443.00	-79,328,803.00	79.59%
投资收益	111,545,313.22	141,393,282.83	-21.11%
所得税费用	-33,724,517.38	-16,502,152.36	104.36%

财务费用2012年度发生数为483,447,177.96元，比上年数增加40.14%，其主要原因是：借款增加导致利息增加。

资产减值损失2012年度发生数为-57,647.02元，比上年数减少100.33%，其主要原因是：本年计提资产减值损失减少。

公允价值变动损失2012年度发生数为-142,465,443.00元，比上年数增加79.59%，其主要原因是：日元掉期公允价值减少。

投资收益2012年度发生数为111,545,313.22元，比上年数减少21.11%，其主要原因是：华泽铝业公司利润同比减少。

所得税费用2012年度发生数为-33,724,517.38元，比上年数增加104.36%，其主要原因是：递延所得税负债减少导致。

## 5、研发支出

公司本报告期无研发支出。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	5,193,285,064.84	4,814,355,322.88	7.87%
经营活动现金流出小计	4,810,586,865.13	4,878,650,535.10	-1.4%
经营活动产生的现金流量净额	382,698,199.71	-64,295,212.22	695.22%
投资活动现金流入小计	447,250,570.42	107,642,815.95	315.5%
投资活动现金流出小计	267,322,414.43	406,192,077.37	-34.19%
投资活动产生的现金流量净额	179,928,155.99	-298,549,261.42	-160.27%
筹资活动现金流入小计	6,208,707,331.46	4,743,822,555.24	30.88%
筹资活动现金流出小计	6,467,693,047.61	4,237,573,560.86	52.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-258,985,716.15	506,248,994.38	-151.16%
现金及现金等价物净增加额	272,819,788.54	143,027,429.21	90.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加695.22%，主要是由于销售收入增加使收到的现金增多。

投资活动现金流入同比增加315.5%，主要是由于本报告公司收回处置万方公司股权现金及关停机组容量现金收入。

投资活动现金流出同比减少34.19%，主要是由于临汾热电公司基建投资同比减少。

筹资活动现金流入同比增加30.88%，主要是由于取得借款的现金增多。

筹资活动现金流出同比增加52.63%，主要是由于偿还到期债务支出的现金增多。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电力	4,815,623,551.43	4,604,036,877.34	4.39%	21.51%	5.48%	14.53%
热力	101,378,968.08	176,079,977.57	-73.68%	1.45%	-7.61%	17.04%
分产品						
电力	4,815,623,551.43	4,604,036,877.34	4.39%	21.51%	5.48%	14.53%
热力	101,378,968.08	176,079,977.57	-73.68%	1.45%	-7.61%	17.04%
分地区						
山西	4,773,805,991.51	4,682,072,698.26	1.92%	21.57%	4.9%	15.59%
内蒙	143,196,528.00	98,044,156.65	31.53%	5.23%	6.76%	-0.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	747,204,539.47	6.07%	474,384,750.93	3.91%	2.16%	比年初数增加 57.51%，主要是本期借款增加。
应收账款	744,831,084.08	6.05%	555,123,329.90	4.58%	1.47%	比年初数增加 34.17%，主要是应收未回电费、热费增加。
存货	337,017,280.82	2.74%	234,483,043.19	1.93%	0.81%	比年初数增加 43.73%，主要是存煤增加。
投资性房地产	3,452,781.07	0.03%	3,655,156.43	0.03%	0%	
长期股权投资	1,071,807,007.06	8.71%	1,229,065,294.39	10.13%	-1.42%	
固定资产	6,732,096,617.50	54.69%	7,188,325,176.79	59.27%	-4.58%	
在建工程	2,023,122,352.86	16.44%	1,707,933,111.11	14.08%	2.36%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产		

		比例 (%)		比例 (%)		
短期借款	4,323,000,000.00	35.12%	3,492,000,000.00	28.79%	6.33%	
长期借款	2,045,354,831.41	16.62%	4,462,929,991.94	36.8%	-20.18%	比年初数减少 54.17%，主要是调整到一年内到期长期借款中。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产	251,993,489.00	-142,465,443.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,528,046.00
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	251,993,489.00	-142,465,443.00	0.00	0.00			109,528,046.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司2013年将成为山西同煤集团唯一的电力发展平台，具有一定的核心竞争力，主要表现在四个方面。一是产业优势，电力发展依然遵循“背靠资源，面向市场”的发展原则，通过重组，公司不仅生产规模得到成倍扩张，同时原有的火电机组也得到了较为稳定的煤源保证。公司将依靠母公司同煤集团的资源优势和行业优势，积极寻求漳泽电力下属各发电分公司附近的煤炭资源，尽快将漳泽电力改造成为煤电一体化的坑口电厂。二是专业化管理优势。公司是全国最早上市的百万千瓦电力公司，较早进行了独立的公司化运作，培育了成熟的生产、检修、经营、财务、营销等的专业化管理队伍，建立了完善的专业化管理制度体系。三是资本运营和并购整合优势。公司资本与资产运营得到了良好开展，漳泽电力成功进行了股权分置改革，实施定向增发，收购重组了同华、塔山等四家发电公司。漳泽电力和大同煤业两个平台的协调配合运作，逐步形成良性互动的发展格局，可以灵活实施并购策略，整合区域内的各项资源，加快发展速度，增强整体实力。四是发展比较优势。漳泽电力具有良好的风险管理能力和市场形象，通过开发投资、基本建设、安全生产、增收节支、控制成本、资产运作、资金筹措等一系列措施，创造了较好的经营业绩，在同行业中保持较强的竞争比较优势，具备了较强的稳定发展能力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
山西华泽铝电有限 责任公司	电解铝、阳极炭素、电力的生产与销售	40%
秦皇岛秦热发电有限责任公司	电力（热力）生产、销售	40%
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	电力工程检修、技术监理	49%
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	煤炭经销	46%
中电投财务有限公司	金融服务	2.80%
赛迪网信息技术有限公司	信息技术服务	12%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
中电投财务有限公司	其他	57,200,000.00	57,200,000	2.83%	141,200,000	2.80%	141,200,000.00	8,710,000.00	长期股权投资	设立、增资
合计		57,200,000.00	57,200,000	--	141,200,000	--	141,200,000.00	8,710,000.00	--	--

### 2、衍生品投资情况

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>公司持有的日元掉期保值协议主要风险在于持有期间的美元兑日元的汇率变动及美元 2 年期掉期利率和 30 年掉期利率倒挂天数，公司通过严格执行金融衍生业务内部控制制度，密切跟踪有关汇率及利率波动情况，积极研究相关控制风险应急预案，以达到有效控制和降低风险的目的。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>本公司本年度聘请了中发国际资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了中发评报字（2013）第 2 号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 109,528,046.00 元，本年应确认公允价值变动损益为-142,465,443.00 元。本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和</p>

	<p>以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均取自估值基准日的市场可观察数据，其中未来即期汇率引用基准日彭博咨询（Bloomberg.com）的终端美元兑日元的远期市场报价，日元 6 个月 LIBOR 预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线分析模型，远期美元掉期预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线矩阵模型，现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率，数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线。估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关汇率市场预期无重大出入，并假设利率与期限之间的遵循线性关系。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>公司有关金融衍生业务的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>根据深圳交易所《上市公司信息披露工作指引第 8 号——衍生品投资》的要求，我们对公司衍生品投资及风险控制情况进行认真的审查，并对相关事项发表如下意见：我们认为公司在截至本报告期末，持有 47.51 亿日元的长期外债，折合人民币 347,082,096.64 元。公司与中国光大银行于 2007 年 9 月 20 日签定的“山西漳泽电力股份有限公司日元贷款保值交易委托书”对上述日元外债进行保值交易。合约到期日为 2014 年 4 月 27 日。公司持有的日元掉期保值协议主要风险在于持有期间的美元兑日元的汇率变动及美元 2 年期掉期利率和 30 年掉期利率倒挂天数。本报告期末，公司日元衍生工具期末价值 109,528,046.00 元，本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均取自估值基准日的市场可观察数据，其中：(1)远期汇率的选取，引用于评估基准日时美元兑日元的远期市场报价作为所要预测的未来每一支付日的即期汇率，其市场数据引用基准日彭博咨询（Bloomberg.com）的终端；(2)日元 6 个月 LIBOR 远期利率，取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线分析模型；(3)长、短期掉期利率的模拟与测算，是基于蒙特卡罗模拟方法，并采用单因子线性高斯马可夫模型测算得出；(4)现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率，数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线；估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关汇率市场预期无重大出入，并假设利率与期限之间的遵循线性关系。公司有关金融衍生业务的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。</p>

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）

日元掉期合约	251,993,489.00	109,528,046.00	-142,465,443.00	13.61%
合计	251,993,489.00	109,528,046.00	--	13.61%

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
河津电厂供水有限责任公司	子公司	供水	供水	1,760.50	38,064,467.87	28,048,412.38	38,368,686.04	6,149,672.11	4,881,190.46
山西临汾热电有限公司	子公司	电热生产销售	电热生产销售	1,000.00	2,681,421.248.97	39,538,403.49	197,484,595.57	-154,127,050.57	-159,759,682.79
山西漳电娘子关发电有限责任公司	子公司	电力生产销售	电力生产销售	15,000.00	223,052,797.36	150,000,000.00	0.00	0.00	0.00
山西华泽铝电有限责任公司	参股公司	电解铝生产销售	电解铝生产销售	150000000	5,663,539,668.13	1,527,444,333.09	4,775,276,095.65	-165,200,914.27	-148,410,779.53
秦皇岛秦热发电有限责任公司	参股公司	电热生产销售	电热生产销售	580000000	2,472,416,342.10	286,578,897.80	1,226,928,487.33	1,932,493.70	6,426,021.63
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	参股公司	建筑工程	建筑工程	80000000	180,601,315.52	97,725,973.67	323,519,845.67	2,149,031.36	1,114,627.04
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	参股公司	煤、油采购销售	煤、油采购销售	100000000	484,832,081.59	124,880,563.08	863,226,937.58	4,771,778.85	3,484,611.96

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京万方数据股份有限公司	公司战略调整	股权转让	收益 6600 万元

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
临汾 2*300MW 热电工程	284,925	9,898	110,655.9	96.45%	2# 机组在建
侯马 2*300MW 工程	280,539	8,422	46,332.72	16.69%	未投产见效
合计	565,464	18,320	156,988.62	--	--

#### 七、公司控制的特殊目的主体情况

不存在

#### 八、公司未来发展的展望

##### 公司面临的形势

2012年11月29日，公司重大资产重组调整方案顺利通过中国证监会并购重组委员会审核并获得无条件通过，标志着历时一年多的重组工作已进入到实质性操作阶段。通过本次交易，公司将获得同煤集团全部发电业务资产以及稳定的煤炭供应，进一步扩大了漳泽电力的发电业务资产规模，增强了企业盈利能力，为漳泽电力奠定了良好的发展基础。

山西省已经确定为国家“资源型经济转型综合配套改革实验区”，山西省正在采取一系列措施推动资源型企业的转型发展，同煤集团作为目前我国最大的动力煤生产基地，其转型定位就是煤炭的就地转化，发展坑口电厂，实现煤炭联营，形成煤炭、电力两大产业。本次交易完成后，漳泽电力将成为同煤集团发展电力产业的唯一平台，借助于同煤集团的品牌优势、储量优势、煤种优势、产量优势，为漳泽电力的可持续发展拓展出广阔的空间。

公司今后火电发展的方向是“煤电联营、煤电一体化”，优先发展高参数、大容量的发电机组，对现有电厂通过政府协调、政策扶持、资本运作等手段，改造成为坑口电厂；从现在起，凡新上的电厂，必须建设在拥有充足煤炭资源的煤矿附近；通过资本扩张收购兼并的电厂必须是有煤炭资源的煤电一体化项目；一些直供本公司电厂用煤的煤矿，将采取措施，逐步注入本公司。利用本公司及同煤集团现有在建、待核准、已取得“路条”和储备的前期项目，到“十二五”末，总装机容量比目前翻一番，达到1,300万千瓦以上，力争到2,000万千瓦，占到山西省火力发电总装机容量的三分之一，年发电量达到800亿千瓦时以上。

##### 公司2013年经营计划

2013年公司以科学发展为指导，紧紧围绕“管理整合、提升效益、项目发展、企业稳定”四大重点工作任务，强化安全生产，细化经营管理，推动项目落地，加强人才队伍建设，提升文化融合力，以管控机制建设为重点，夯实管理基础，创新体制机制，整合管理资源，补齐管理短板，努力在管控能力上有一个全面的提升，在基础管理能力上有一个全面的提升，在风险控制能力上有一个全面的提升，在监督保障能力上有一个全面的提升，努力实现管理集约化、规范化、程序化、标准化、信息化，为提高公司整体价值做好各项工作。

##### 主要抓好以下工作：

##### 1.继续推进重组的后续工作，确保实现平稳有序过渡

尽快完成注入资产的过户和配套募集资金的发行工作。高度重视资产交割和控制权移交前后的稳定工作，确保过渡期生产稳定、经营稳定、企业稳定和员工队伍稳定，确保实现平稳有序过渡。

##### 2.狠抓安全生产，增强效益意识，不断提高经营水平

一是坚持从设备治理入手，狠抓安全生产，有针对性地制定降缺陷行动计划，提高机组安全稳定运行水平。二是牢固树立度电必争的理念，改进电力营销手段，完善电量考核奖惩机制等措施，努力增加上网电量。

##### 3.完善管理体制和机制，加强干部队伍建设，有效提升管控能力和水平

一是制订完善公司“六统一”实施细则，并尽快形成支撑“六统一”集约化管理的制度体系和流程体系，努力实现管理专业化、集约化、标准化、信息化。二是坚持德才兼备、以德为先的用人标准，强化注重实绩和效益的用人导向，通过组织选拔、公开招聘、竞争上岗等方式，选拔选聘一批优秀年轻的管理型干部和技术型干部。三是完善干部考核激励机制，形成职务能上能下，人员能进能出的管理机制，推进人才强企战略。通过完善管理体制和机制，加强干部队伍建设，有效提升管控能力和水平。

4.积极推进电力项目进度，加快建设电力产业集群。

公司将依托同煤集团项目发展支持，2013年重点推进临汾、侯马、永济火电项目建设，推进大唐热电二期、塔山二期、轩岗发电、漳泽百万项目的核准建设。按照公司电力产业发展指导思想，在快速推进“十二五”电力规划项目的基础上，建设晋北、晋东南和晋南三个区域性电力产业集群，同时兼并收购与同煤集团燃料供应密切相关的省外电厂，加快实施电力产业扩容发展之路。

5.深化企业文化建设，确保企业健康稳定发展

创新文化建设方法与手段，充分发挥企业文化建设在凝心聚力抓发展、调结构、强管理、维稳定中的重要作用，用优秀的企业文化激励人、鼓舞人，引导广大干部员工积极投身到推进企业改革发展中去，努力营造风清气顺的良好氛围。

公司面对的风险

1. 电煤价格波动风险。2012年12月20日，国务院办公厅下发《关于深化电煤市场化改革的指导意见》（国办发[2012]57号），要求抓住有利时机深化电煤市场化改革，其中重点任务是要建立电煤产运需衔接新机制，自2013年起取消重点合同、取消电煤价格双轨制，由煤炭企业和电力企业自主协商确定价格。电煤价格波动加大，从而影响公司利润波动

2. 发电市场需求下降的风险。随着山西区域经济结构的调整，高耗能企业同比减少将影响发电市场需求减少，将可能影响公司经营状况。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司合并报表范围未发生变化

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会和山西证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，修订了章程中的利润分配条款，确定了具体利润分配政策，明确了现金分红的条件、标准和比例，规定了利润分配政策制定和变更的决策程序，章程条款充分保障了独立董事和中小股东发挥作用及表达意见和诉求的机会。公司近三年的现金分红符合公司章程的规定，利润分配方案决策过程中独立董事发表意见，并充分尊重中小股东的意见。公司报告期利润分配预案符合公司章程等的相关规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近三年持续亏损，母公司未分配利润为负，故不实行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	61,677,214.78	0%
2011 年	0.00	-780,879,913.49	0%
2010 年	0.00	-749,216,475.25	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
弥补以前年度亏损	弥补以前年度亏损

#### 十四、社会责任情况

1. 公司始终坚持围绕“节能减排，绿色发展”这一主题，大力开展节能减排工作，取得了明显成效。2012 年，漳泽发电分公司通过设备治理，#3-#6 机组排烟温度同比减低 5℃左右，加强厂区照明管理节约用电 20.15 万千瓦时；河津发电分公司通过优化运行调整，降低锅炉排烟温度约 4℃，提高了锅炉效率 0.2 个百分点，优化循环泵运行调整，节约用电 50 万千瓦时；蒲洲发电分公司通过空冷岛的治理，两台机组的真空严密性由原来的 300Pa/min 以上分别降到 120Pa/min、140 Pa/min。同时，公司克服资金困难，对漳泽、河津、蒲洲发电机组进行了烟气脱硝改造。

2、公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。公司切实保护员工的各项权益，为提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长而不断努力。

3、公司充分尊重各方利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳健康发展。

#### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 14 日	资本部办公室	电话沟通	机构	何先生	咨询公司当前情况
2012 年 03 月 21 日	资本部办公室	电话沟通	机构	岳先生	咨询公司当前情况
2012 年 04 月 26 日	资本部办公室	电话沟通	机构	韩先生	咨询公司当前情况
2012 年 04 月 27 日	资本部办公室	电话沟通	个人	杨先生	咨询公司当前情况
2012 年 05 月 02 日	资本部办公室	实地调研	个人	高先生	咨询公司当前情况

2012年05月02日	资本部办公室	实地调研	个人	崔先生	咨询公司当前情况
2012年05月02日	资本部办公室	电话沟通	个人	陈女士	咨询公司当前情况
2012年05月03日	资本部办公室	电话沟通	个人	王先生	咨询公司当前情况
2012年05月04日	资本部办公室	实地调研	个人	王女士	咨询公司当前情况
2012年05月08日	资本部办公室	电话沟通	机构	韩先生	咨询公司当前情况
2012年05月21日	资本部办公室	实地调研	机构	刘女士	咨询公司当前情况
2012年05月22日	资本部办公室	电话沟通	个人	葛女士	咨询公司当前情况
2012年05月23日	资本部办公室	电话沟通	机构	韩先生	咨询公司当前情况
2012年08月08日	资本部办公室	实地调研	个人	陈女士	咨询公司当前情况
2012年09月05日	资本部办公室	实地调研	个人	黄女士	咨询公司当前情况
2012年09月11日	资本部办公室	实地调研	个人	卢先生	咨询公司当前情况
2012年10月31日	资本部办公室	实地调研	个人	王先生	咨询公司当前情况
2012年11月13日	资本部办公室	电话沟通	个人	李先生	咨询公司当前情况
2012年12月27日	资本部办公室	电话沟通	个人	黄女士	咨询公司当前情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

本年度公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润	该资产为上市公司贡献的净	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易)	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	------	---------------------------	----------------------	--------------	---------	--------------------	------	------

				(适用于非同 一控制下的企 业合并)	(万元)(适 用于同一控 制下的企业 合并)	利润占 利润总 额的比 率(%)		情形		
同煤集 团	大唐热 电 88.98% 股权、塔 山发电 60%股 权、同华 发电 95%股 权、王坪 发电 60%股权	241,404. 53	2012年 12月26 日获中 国证监 会核准。				否		2013年01 月05日	公告编号： 2013临 —001；披露 媒体：《中国 证券报》和 巨潮资讯网

## 收购资产情况概述

公司向同煤集团非公开发行股份，同煤集团以其拥有大唐热电88.98%股权、塔山发电60%股权、同华发电95%股权、王坪发电60%股权注入公司。双方根据评估确认的标的资产交易价格241,404.53万元，以3.55元/股发行价格实施定向增发。

## 2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售产 生的损 益(万 元)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例 (%)	资产出 售定价 原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	披露日 期	披露索 引
中国科 技出版 传媒股 份有限 公司、 中国文 化产业 投资基 金	公司所 持北京 万方数 据股份 有限公 司 33.5% 股权	2012年 12月20 日	13,800		6,600		转让价 格以山 西省国 资委备 案的转 让标的 评估结 果为基 础，经 双方友 好协商	否		是	是	2012年 12月25 日	公告编 号： 2012临 —047； 披露媒 体：《中 国证券 报》和 巨潮资 讯网

							确定						
--	--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--

本公司通过山西省产权交易市场以不低于 13800 万元的底价公开转让参股公司北京万方数据股份有限公司 33.5% 的股权。万方数据 33.5% 股权于 2012 年 11 月 22 日在山西省产权交易市场公开挂牌转让征集受让者，挂牌终止日期为 2012 年 12 月 19 日；挂牌期满后，征得意向受让方一家，经过山西省产权交易市场审核、鉴证，中国文化产业投资基金和中国科技出版传媒股份有限公司作为联合竞买方被确认受让资格，受让价格 13800 万元。

### 3、企业合并情况

不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	联营企业	采购商品	采购燃料	市场价格		76,228.39	16.87%			2012 年 04 月 26 日	公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2012 临-005
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	联营企业	接受劳务	检修	合同价格		6,723.59	1.49%			2012 年 04 月 26 日	公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2012 临-005
合计				--	--	82,951.98	18.36%	--	--	--	--

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

 是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
电投(北京)碳资产管理有限公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	往来款	否	45	-45	0
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	往来款	否	50	0	50
中国电力投资集团公司华北分公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	往来款	否	123.21	-36.38	96.83
中电投内蒙古乌中旗新能源有限公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	往来款	否	0	53.68	53.68
中电投内蒙古达茂旗新能源有限公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	往来款	否	0	15.46	15.46
中电投磴口光伏发电有限公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	往来款	否	0	48.28	48.28
大同煤矿集团同华发电有限公司	潜在关联方	应收关联方债权	往来款	否	0	8,000	8,000
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	1,756.56	-1,099.41	657.14
中电投远大环保工程有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	964.22	659.37	1,623.59
中国电能成套设备有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	50	-50	0
中国电力投资集团公司	股东	应付关联方债务	往来款	否	63,381.46	-23,985.05	39,396.41
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	8,314.74	20,218.49	28,533.23
大同煤矿集团永济热电有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	255.02	376.76	631.78
电能(北京)工程监理有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	37	-37	0
中电投河南电力检修工程有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	63.77	-63.77	0
中国电力投资集团公司	股东	应付关联方债务	股利	否	10,938.49	0	10,938.49

山西国际电力集团公司	股东	应付关联方债务	股利	否	5,874.38	0	5,874.38
山西华泽铝电有限责任公司	联营企业	应付关联方债务	往来款	否	1,759.35	5,301.77	7,061.11
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	174.28	-136.78	37.5
中电投远大环保工程有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	89.07	0	89.07
大同煤矿集团永济热电有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	1,300	0	1,300
大同煤矿集团娘子关发电有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	426.07	86.25	512.31
中电投河南电力检修工程有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	3.7	-3.7	0
中电投内蒙古新能源有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	往来款	否	0	204.84	204.84

### 3、其他重大关联交易

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2012 临—005 关于日常关联交易的公告	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

2012年本集团与山西华泽铝电有限公司（以下简称“华泽公司”）签订《2×300MW发电机组2012年委托管理合同》，受托经营华泽公司2台发电机组的生产运行，华泽公司包销2台发电机组的所有电力产品。合同规定燃煤费用按实际供电量、标煤率及结算期内的单价确定，燃油按油表计算的实际耗油量和单价进行结算，固定费用除检修费、环保收费、以及政策性收费外按双方装机容量6: 7进行分摊，2012年固定费用核定值为0.03515元/KWH，上述两台机组全年共售电3,828,305.715KKWH（供电量为3,842,031.58 KKWH），受托管理机组实现售电收入1,057,780,581.86元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
山西华泽	山西漳泽	发电机组		2012 年 01	2012 年 12	1,536.81	0.004 元/	增加利润	是	联营企业

铝电有限 责任公司	电力股份 有限公司			月 01 日	月 31 日		千瓦时	1,536.81 万元		
--------------	--------------	--	--	--------	--------	--	-----	-------------	--	--

**(2) 承包情况**

不适用

**(3) 租赁情况**

不适用

**2、担保情况**

不适用

**3、其他重大合同**

无

**八、承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

不适用

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁双才 耿凤滢

当期是否改聘会计师事务所

 是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

 是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、处罚及整改情况

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项说明。

## 十四、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无重要事项。

## 十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	10,509	0%						10,509	0%
5、高管股份	10,509	0%						10,509	0%
二、无限售条件股份	1,323,714,491	100%						1,323,714,491	100%
1、人民币普通股	1,323,714,491	100%						1,323,714,491	100%
三、股份总数	1,323,725,000	100%						1,323,725,000	100%

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	98,107	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	95,246					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山西省人民政府国有资产监督管理委员会	国家	22.6%	299,130,000			299,130,000		
中国电力投资集团公司	国有法人	22.27%	294,758,170			294,758,170		
山西国际电力集团有限公司	国有法人	13.72%	181,606,580			181,606,580		
区鹤洲	境内自然人	0.38%	5,014,528			5,014,528		

中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	其他	0.38%	4,999,931			4,999,931		
上海舜韬实业（集团）有限公司	其他	0.24%	3,200,000			3,200,000		
张继鸿	境内自然人	0.16%	2,092,200			2,092,200		
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 89 号）	其他	0.15%	2,000,000			2,000,000		
陈东	境内自然人	0.14%	1,803,160			1,803,160		
王义庭	境内自然人	0.13%	1,757,898			1,757,898		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）								
上述股东关联关系或一致行动的说明		山西省人民政府国有资产监督管理委员会持有山西国际电力集团有限公司 100% 的股权，是山西国际电力集团有限公司的控股股东及实际控制人，两名股东之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知另八名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		年末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类	数量				
山西省人民政府国有资产监督管理委员会		299,130,000	人民币普通股	299,130,000				
中国电力投资集团公司		294,758,170	人民币普通股	294,758,170				
山西国际电力集团有限公司		181,606,580	人民币普通股	181,606,580				
区鹤洲		5,014,528	人民币普通股	5,014,528				
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金		4,999,931	人民币普通股	4,999,931				
上海舜韬实业（集团）有限公司		3,200,000	人民币普通股	3,200,000				
张继鸿		2,092,200	人民币普通股	2,092,200				
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 89 号）		2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
陈东		1,803,160	人民币普通股	1,803,160				
王义庭		1,757,898	人民币普通股	1,757,898				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		山西省人民政府国有资产监督管理委员会持有山西国际电力集团有限公司 100% 的股权，是山西国际电力集团有限公司的控股股东及实际控制人，两名股东之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知另八名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）								

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册 资本	主要经 营业务
山西省人民政府国有资产监督管理委员会	朱晓明	2009年03月01日	76245919-2		

报告期控股股东变更

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施重大资产重组，中电投集团、山西国际电力分别将其持有的公司18500万股、11413万股股份无偿划转给山西省国资委。公司控股股东由中电投集团变更为山西省国资委。关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告刊登于2013年1月5日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013临—002

## 3、公司实际控制人情况

法人

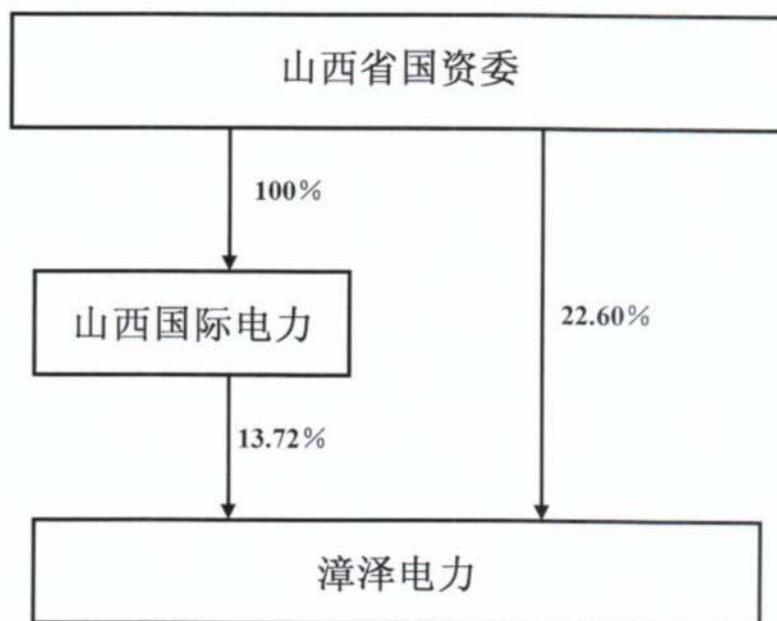
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册 资本	主要经 营业务
山西省人民政府国有资产监督管理委员会	朱晓明	2009年03月01日	76245919-2		

报告期实际控制人变更

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施重大资产重组，中电投集团、山西国际电力分别将其持有的 18500 万股、11413 万股股份无偿划转给山西省国资委。公司实际控制人由国务院国有资产监督管理委员会变更为山西省国资委。关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告刊登于 2013 年 1 月 5 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013 临—002

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国电力投资集团公司	陆启洲	2002 年 12 月 29 日	71093105-3	120 亿元	电源的开发、投资、建设、经营和管理
山西国际电力集团有限公司	刘建中	2002 年 12 月 01 日	11001158-7	60 亿元	电、热的生产和销售

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
张锋	董事长	现任	男	54	2011年03月10日	2013年05月20日	0	0	0	0
常代有	副董事长	现任	男	41	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
文生元	董事、总经理	现任	男	51	2010年11月30日	2013年05月20日	3,338	0	0	3,338
刘明胜	董事	现任	男	44	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
王振京	董事	现任	男	48	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
刘占全	董事	现任	男	41	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
张文杰	董事	现任	女	39	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
韩志伟	董事、副总经理、财务总监	现任	男	45	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
王继军	独立董事	现任	男	56	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
秦联晋	独立董事	现任	男	55	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
李玉敏	独立董事	现任	男	56	2011年12月23日	2013年05月20日	1,651	0	0	1,651
施光耀	独立董事	现任	男	55	2011年12月23日	2013年05月20日	0	0	0	0
宋晓伟	监事会主席	现任	女	49	2010年11月30日	2013年05月20日	0	0	0	0
王建功	监事	现任	男	54	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
张大庆	监事	现任	男	50	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
李三杰	监事、纪委书记、工会主席	现任	男	50	2010年11月30日	2013年05月20日	0	0	0	0
薛爱珍	监事	现任	女	47	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
叶宁华	副总经理	现任	男	50	2010年05月20日	2013年05月20日	0	0	0	0
李海瑜	副总经理	现任	男	45	2010年11月09日	2013年05月20日	2,343	0	0	2,343
王志军	总工程师	现任	男	49	2010年11月09日	2013年05月20日	0	0	0	0
王一峰	董事会秘书	现任	男	54	2010年05月20日	2013年05月20日	6,682	0	0	6,682
合计	--	--	--	--	--	--	14,014	0	0	14,014

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 张锋，现任公司董事长、党委书记。曾任郑州电业局副局长、党委书记，中电投河南电力有限公司董事长、党委书记。

(2) 常代有，公司副董事长。现任山西新兴能源产业集团有限公司总经理。曾任山西能源产业集团董事会秘书、产业部部长，山西国际电力集团公司产业管理部经理。

(3) 文生元，现任公司董事、总经理。曾任漳泽电厂厂长、党委书记，公司副总经理兼总工程师。

(4) 刘明胜，公司董事。现任中电投蒙东集团有限责任公司董事长、党委书记。曾任宜昌供电公司总经理、党委副书记，中国电力投资集团公司计划与发展部副主任，中电投蒙东集团有限责任公司副总经理。

(5) 王振京，公司董事。现任中国电力投资集团公司财务与产权管理部副主任。曾任河南省电力工业局财务处副处长，中国电力投资集团公司财务与产权管理部副经理。

(6) 张文杰，公司董事。现任山西国际电力集团有限公司产业部统计主管。曾在山西省地方电力公司计划部工作。

(7) 刘占全，公司董事。现任山西国际电力集团有限公司产业部安全管理主管。曾任山西阳光发电有限责任公司值长。

(8) 韩志伟，现任公司董事、副总经理兼财务总监。曾任公司副总会计师兼财务部经理，中国电力投资集团公司江西分公司财务总监，公司总会计师。

(9) 王继军，公司独立董事。现任山西大学法学院教授、博士生导师。曾任山西大学法学院讲师、副教授、教授、经济法教研室主任、法律系副主任、主任，山西大学法学院院长。

(10) 秦联晋，公司独立董事。现任山西省证券业协会秘书长。曾任山西省临汾地区人才中心副主任，山西省临汾地委秘书处秘书，山西省证券协会副秘书长。

(11) 李玉敏，公司独立董事。现任山西财经大学会计学院会计学教授、硕士研究生导师、MBA 导师。

(12) 施光耀，公司独立董事。现任北京鹿苑天闻投资顾问公司董事长、中国上市公司市值管理研究中心主任、北京师范大学客座教授。曾任新华社中国证券报社常务副总编辑、党委副书记，金融控股集团筹备小组副组长、党委副书记、战略创新委员会主席。

(13) 宋晓伟，公司监事会主席。现任山西国际电力集团有限公司法律审计部经理。曾任北京京都会计师事务所主任会计师助理，太原理工天成科技股份有限公司副总经理，山西通宝能源股份有限公司总会计师。

(14) 王建功，公司监事。现任中国电力投资集团公司审计与内控部主任。曾任华北电力设计院财务科副科长，电力部审计局综合处副处长，国家电力公司审计部二处处长，中国电力投资集团公司监察与审计部副经理、副主任。

(15) 张大庆，公司监事。现任中电投集团江苏分公司党组书记、副总经理。曾任华能南方开发公司人事部、经理部副经理，中国华能集团公司人事劳动部副处长，国家电力公司政工办宣传处副处长，中国电力投资集团公司党群工作部副经理、副主任。

(16) 李三杰，公司监事。现任公司纪委书记、工会代主席。曾任黄河上游水电开发有限责任公司检修安装分公司党委书记、副总经理，黄河电力测试科技工程有限公司总经理、党委书记，黄河上游水电开发有限责任公司、中电投西北分公司人力资源部主任。

(17) 薛爱珍，公司监事。现任公司审计内控部主任。曾任中电华益实业集团有限公司纪委书记、工会主席，公司办公室副主任、审计内控部副经理。

(18) 叶宁华，现任公司副总经理。曾任山西通宝能源股份有限公司副总经理、总经济师。

(19) 李海瑜，现任公司副总经理。曾任中国电力国际发展有限公司工程建设部经理，中国电力投资集团公司计划与发展部战略规划处处长、项目管理二处处长。

(20) 王志军，现任公司总工程师。曾任漳泽发电厂副厂长兼总工程师，漳泽发电分公司副总经理，公司安全生产与科技环保部经理。

(21) 王一峰，现任公司董事会秘书兼资本市场与股权管理部主任。曾任公司财务科科长、证券办公室主任、财务证券部经理、证券发展部经理、副总会计师。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张锋	中国电力投资集团公司	中电投华北分公司党组书记、总经理	2011年02月01日		否
常代有	山西国际电力集团有限公司	山西新兴能源产业集团有限公司总经理	2010年07月12日		是
刘明胜	中国电力投资集团公司	中电投蒙东集团有限责任公司董事长、党委书记	2011年07月01日		是
王振京	中国电力投资集团公司	财务与产权管理部副主任	2006年03月01日		是
张文杰	山西国际电力集团有限公司	产业部统计主管	2002年12月01日		是
刘占全	山西国际电力集团有限公司	产业部安全主管	2005年02月01日		是
宋晓伟	山西国际电力集团有限公司	法律审计部经理	2009年10月01日		
王建功	中国电力投资集团公司	审计与内控部主任	2007年09月01日		是
张大庆	中国电力投资集团公司	中电投集团江苏分公司党组书记、副总经理	2012年10月15日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王继军	山西大学法学院	教授、博士生导师	1999年01月01日		是
秦联晋	山西省证券业协会	秘书长	2008年05月01日		是
李玉敏	山西财经大学会计学院	教授、硕士研究生导师、MBA 导师	1982年01月01日		是
施光耀	北京鹿苑天闻投资顾问公司	董事长	2005年05月01日		是
在其他单位任职情况的说明					

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事会薪酬考核委员会提出薪酬议案，依次报董事会、股东大会审批通过后执行。

确定依据：公司董事会根据中电投集团公司和山西省企业工资政策，结合企业实际情况确定不同层次员工的薪酬标准和发放办法。

实际支付情况：在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员2012年年度报酬总额为459.93万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张锋	董事长	男	54	现任	574,800.00		574,800.00
常代有	副董事长	男	41	现任		417,000.00	417,000.00
文生元	董事、总经理	男	51	现任	574,800.00		574,800.00
刘明胜	董事	男	44	现任		577,300.00	577,300.00
王振京	董事	男	48	现任		359,731.00	359,731.00
刘占全	董事	男	41	现任		150,000.00	150,000.00
张文杰	董事	女	39	现任		142,000.00	142,000.00
韩志伟	董事、副总经理、财务总监	男	45	现任	517,320.00		517,320.00
王继军	独立董事	男	56	现任	40,000.00		40,000.00
秦联晋	独立董事	男	55	现任	40,000.00		40,000.00
李玉敏	独立董事	男	56	现任	40,000.00		40,000.00
施光耀	独立董事	男	55	现任	40,000.00		40,000.00
宋晓伟	监事会主席	女	49	现任		170,000.00	170,000.00
王建功	监事	男	54	现任		404,048.00	404,048.00
张大庆	监事	男	50	现任		329,025.00	329,025.00
李三杰	监事、纪委书记、工会主席	男	50	现任	517,320.00		517,320.00
薛爱珍	监事	女	47	现任	338,500.00		338,500.00
叶宁华	副总经理	男	50	现任	517,320.00		517,320.00
李海瑜	副总经理	男	45	现任	517,320.00		517,320.00
王志军	总工程师	男	49	现任	517,320.00		517,320.00
王一峰	董事会秘书	男	54	现任	364,600.00		364,600.00
合计	--	--	--	--	4,599,300.00	2,549,104.00	7,148,404.00

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

公司本报告期董事、监事、高级管理人员未发生离职和解聘情况。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员无变动。

## 六、公司员工情况

### （一）员工情况

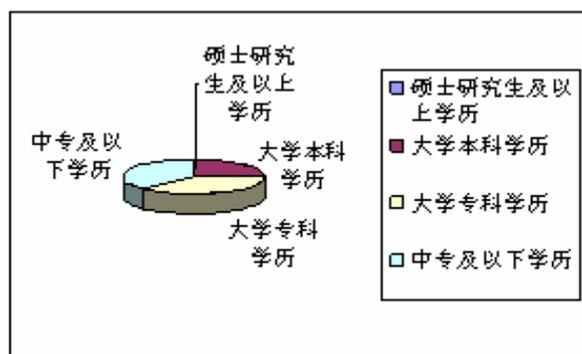
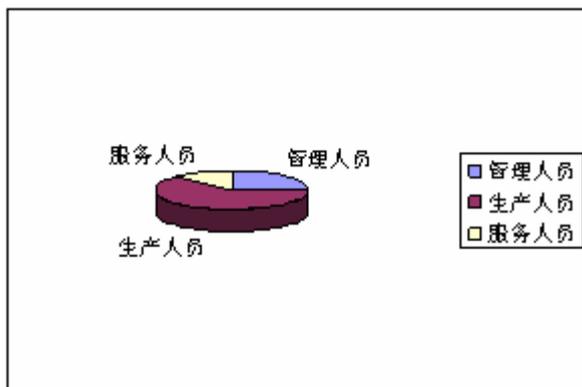
截止报告期末，公司在职员工2594人，需承担费用的离退休职工为711人。员工的结构如下：

#### 1. 在岗员工专业构成情况

专业构成类别	人数
管理人员	607
生产人员	1653
服务人员	334

#### 2. 在岗员工教育程度情况

教育程度类别	人数
硕士研究生及以上学历	19
大学本科学历	594
大学专科学历	1013
中专及以下学历	968



### （二）员工薪酬政策

按照效率优先、兼顾公平以及责任、风险和利益相一致的原则，公司建立了与员工的岗位职责、业务能力、业绩贡献相挂钩的薪酬分配体系，制定了公司薪酬管理办法、《公司综合业绩考核管理办法》、《公司工资总额与经济效益挂钩管理办法》、《公司重大贡献奖励管理办法》、《公司单项奖励管理办法》等相关薪酬、考核管理制度办法。

### （三）培训计划

为实现公司发展战略，切实加强电力产业专业化、集约化、标准化、信息化管理，最终把公司打造成国内一流、国际先进、主要指标优于同行业平均水平、基于煤电一体化的大型煤电上市企业，根据公司对专业人员的需求及公司中长期发展规划，结合实际，制定公司年度培训计划，经公司审批后逐步实施。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其他法律法规和中国证监会下发的关于上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，按照现代企业制度要求规范运作，真正形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的有效制衡关系，确保公司持续获利能力，实现股东价值最大化。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司董事会现有董事12人，其中独立董事4人，独立董事人数超过全体董事人数的三分之一。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会对董事会负责。

监事会由5人组成，其中职工代表监事2人，由职工代表大会选举产生。

经理层由总经理、副总经理、财务负责人（总会计师）、董事会秘书和总工程师组成。总经理对董事会负责，主持公司生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作。

公司现行内部控制制度比较完善、合理。公司对控股子公司、对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效。2012年公司根据《企业内部控制基本规范及配套指引》、证券监管部门及自身管理需求，重新梳理设定部分公司业务流程，并绘制了流程图，明确了关键流程和关键环节可能存在的风险和控制活动，提升了公司《风险管理及内部控制标准》的指导作用。报告期内，公司董事会修订了《募集资金管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、山西证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》以及深交所《信息披露业务备忘录第34号内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并配套建立了《内幕信息知情人档案》等相关文件，明确规定了内幕信息的范围、保密义务及违约责任等，形成了防范内幕交易的制度性约束。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记备案制度》控制内幕信息知情人员范围，及时对知悉公司内幕信息的人员进行登记，本年度未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。同时，公司《外部信息使用人管理制度》对外部信息使用人进行了规定，明确了外部信息使用人的保密义务、违约责任等，报告期内，公司严格执行上述制度，对公司定期报告编制、审议、以及重大事项发生的披露，规范外部信息的报送和使用，维护了信息披露的公平原则，保障了中小投资者的合法权益。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2011 年度股东大会	2012 年 05 月 30 日	1、审议 2011 年度董事会工作报告；2、审议 2011 年度监事会工作报告；3、审议 2011 年度财务决算工作报告；4、审议 2011 年度利润分配议案；5、审议续聘会计师事务所的议案；6、审议 2012 年度日常关联交易的议案	以上议案全部审议通过	2012 年 05 月 31 日	决议公告刊登于 2012 年 5 月 31 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2012 临—010
-------------	------------------	---	------------	------------------	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 21 日	1、审议《关于公司符合上市公司发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》；2、审议《关于公司实施发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》；3、审议《关于〈山西漳泽电力股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》；4、审议《关于公司重新签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉的议案》；5、审议《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》；6、审议《关于批准本次发行股份购买资产并募集配套资金相关审计	以上议案全部审议通过	2012 年 08 月 22 日	决议公告刊登于 2012 年 8 月 22 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2012 临—026

		报告、评估报告及盈利预测审核报告的议案》；7、审议《关于提请股东大会同意大同煤矿集团有限责任公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；8、审议《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金完成后关联交易安排的议案》；9、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》			
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 26 日	审议《关于转让关停小机组容量指标的议案》	以上议案全部审议通过	2012 年 09 月 27 日	决议公告刊登于 2012 年 9 月 27 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2012 临—035

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王继军	6	1	4	1	0	否
秦联晋	6	2	4	0	0	否
李玉敏	6	2	4	0	0	否
施光耀	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

报告期内，公司4名独立董事认真履行职责，倾注了充分的时间和精力，积极参加公司董事会会议，确保董事会决策的公平、公正、公开和有效，对公司定期报告、关联交易事项、对外投资、资产重组、参股公司股权转让等重大决策发表了独立意见；积极参加上市公司规范运作培训班和上市融资、并购重组培训会，为公司规范运作建言献策；认真履行“战略、提名、审计、薪酬与考核”委员会职责，切实维护了公司利益和全体股东特别是中、小股东的利益，促进了公司的规范运作。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）战略委员会履职情况

2012年度，公司董事会战略委员会按照《董事会战略委员会实施细则》，对公司战略发展规划、重大资产重组、对外投资、参股公司股权转让等进行了审查，并及时提出了合理化建议，促进了公司依法经营和规范运作。

#### （二）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会积极开展年度报告的相关工作。结合公司实际情况，与年报审计会计师事务所协商，商讨确定了公司财务报告审计工作的时间安排及年度审计工作计划；与年审会计师沟通审计工作小组的人员构成、风险及舞弊的测试和评价方法、风险判断及本年度的工作重点；对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，在年审会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，并与审计会计师、山西证监局对审计过程中的一些问题进行了沟通。同时，审计委员会还审核了公司2012年第一季度、第三季度财务会计报告和2012年半年度财务报告。

#### （三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬事项进行了审核，认为公司在报告期内公司董事、监事及高级管理人员所支付的薪酬，符合公司绩效考评管理规定，反映了报告期内公司董事、监事及高级管理人员的薪酬状况。

注：公司应当披露董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力。控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规，通过公司股东大会行使出资人权利。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，董事长、总经理、副总经理及其他高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股单位领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统及配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

## 七、同业竞争情况

公司不存在因部分改制、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效考评及激励约束机制主要是采用年度目标责任考核制度。根据董事会制定的年度经营目标，将高级管理人员的奖惩、岗位业绩同公司的经营业绩、安全生产、勤政廉政等考核指标挂钩，形成公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制。

# 第九节 内部控制

## 一、内部控制建设情况

公司自 2009 年启动风险管控及内部控制体系建设以来，经过不断修订和完善，形成了一套全面完整的《风险管理及内部控制标准》手册。针对中国证监会、财政部、国家国资委出台的政策，围绕企业治理、财务控制、业务控制三大主线，结合公司对标管理和 EVA 管理体系建设的有关要求，系统地梳理与优化各种制度和流程，明确各岗位职责及风险控制点，把它们纳入统一有效的管理框架中，形成了符合公司管理要求的内部控制体系，为进一步完善公司治理，防范经营风险提供了制度保障。

报告期，公司对截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计及运行的有效性进行自我评价，出具了《内部控制自我评价报告》，中瑞岳华会计师事务所出具了《内部控制审计报告》，认为公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。公司自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间，未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会、全体董事及其它高级管理人员保证《内部控制自我评价报告》所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》规定及要求、《山西漳泽电力股份有限公司风险管理及内部控制手册》及其配套制度、监管部门的相关规范性文件、《会计法》、《企业会计准则》。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 10 日

内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
------------------	--

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，山西漳泽电力股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，公司于 2011 年 4 月 18 日第六届八次董事会会议审议通过建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报编制、披露相关责任人的职责，年报信息披露重大差错的责任认定及追究，以及因为未按照有关法律法规的规定，导致年报信息披露出现重大差错或不良影响的情况，将按照该制度规定对相关责任人进行严肃处理。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 09 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 3883 号

审计报告正文

山西漳泽电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西漳泽电力股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山西漳泽电力股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及山西漳泽电力股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	747,204,539.47	474,384,750.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	109,528,046.00	251,993,489.00
应收票据	28,820,000.00	14,376,495.13
应收账款	744,831,084.08	555,123,329.90
预付款项	142,021,199.79	126,667,794.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息		
应收股利		
其他应收款	100,975,582.97	21,117,207.63
买入返售金融资产		
存货	337,017,280.82	234,483,043.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,210,397,733.13	1,678,146,110.31
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		51,000,000.00
长期股权投资	1,071,807,007.06	1,229,065,294.39
投资性房地产	3,452,781.07	3,655,156.43
固定资产	6,732,096,617.50	7,188,325,176.79
在建工程	2,023,122,352.86	1,707,933,111.11
工程物资	5,449,099.42	980,109.42
固定资产清理	855,752.47	737,905.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	111,667,739.08	116,980,168.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	550,000.00	1,150,000.00
递延所得税资产	149,071,760.73	149,694,922.45
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	10,098,073,110.19	10,449,521,845.11
资产总计	12,308,470,843.32	12,127,667,955.42
流动负债：		

短期借款	4,323,000,000.00	3,492,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,114,528,187.10	2,105,773,384.58
预收款项	74,470,315.22	18,818,566.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,054,804.05	55,670,979.35
应交税费	-94,871,053.32	-114,944,183.58
应付利息	19,272,345.61	20,236,867.78
应付股利	168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款	249,053,937.64	338,263,961.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	2,397,000,000.00	434,000,000.00
其他流动负债		200,000,000.00
流动负债合计	9,310,029,974.55	6,718,341,014.18
非流动负债：		
长期借款	2,045,354,831.41	4,462,929,991.94
应付债券		
长期应付款	72,376,383.22	72,376,383.22
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	27,382,011.50	62,998,372.25
其他非流动负债	48,686,672.28	45,751,404.21

非流动负债合计	2,193,799,898.41	4,644,056,151.62
负债合计	11,503,829,872.96	11,362,397,165.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积	974,012,185.16	974,012,185.16
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	349,026,048.67	349,026,048.67
一般风险准备		
未分配利润	-1,857,009,223.62	-1,918,686,438.40
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	789,754,010.21	728,076,795.43
少数股东权益	14,886,960.15	37,193,994.19
所有者权益（或股东权益）合计	804,640,970.36	765,270,789.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,308,470,843.32	12,127,667,955.42

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	736,152,800.69	467,043,772.44
交易性金融资产	109,528,046.00	251,993,489.00
应收票据	28,820,000.00	14,376,495.13
应收账款	711,023,329.71	528,265,820.25
预付款项	138,825,368.34	125,037,861.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	381,787,070.00	146,779,506.93
存货	295,199,263.67	207,499,228.57
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	2,401,335,878.41	1,740,996,173.85
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		51,000,000.00
长期股权投资	1,456,935,357.06	1,614,193,644.39
投资性房地产	3,452,781.07	3,655,156.43
固定资产	5,246,485,874.22	5,626,852,980.65
在建工程	693,935,839.09	479,561,594.47
工程物资	5,449,099.42	980,109.42
固定资产清理	855,506.47	737,905.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,961,382.74	108,425,317.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	550,000.00	1,150,000.00
递延所得税资产	149,071,760.73	149,694,922.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,659,697,600.80	8,036,251,630.50
资产总计	10,061,033,479.21	9,777,247,804.35
流动负债：		
短期借款	4,033,000,000.00	3,402,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,796,186,156.23	1,881,765,155.26
预收款项	71,837,502.16	18,818,566.35
应付职工薪酬	45,359,715.88	47,345,260.79
应交税费	-848,162.05	-13,272,787.42
应付利息	11,865,737.50	10,991,100.00
应付股利	168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款	262,128,688.34	338,725,388.08
一年内到期的非流动负债	897,000,000.00	314,000,000.00

其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	7,285,051,076.31	6,168,894,121.31
非流动负债：		
长期借款	1,655,354,831.41	2,652,929,991.94
应付债券		
长期应付款	72,376,383.22	72,376,383.22
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	27,382,011.50	62,998,372.25
其他非流动负债	48,686,672.28	45,751,404.21
非流动负债合计	1,803,799,898.41	2,834,056,151.62
负债合计	9,088,850,974.72	9,002,950,272.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积	974,012,185.16	974,012,185.16
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	349,026,048.67	349,026,048.67
一般风险准备		
未分配利润	-1,674,580,729.34	-1,872,465,702.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	972,182,504.49	774,297,531.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,061,033,479.21	9,777,247,804.35

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

### 3、合并利润表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,937,773,973.37	4,103,134,885.99
其中：营业收入	4,937,773,973.37	4,103,134,885.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	5,344,520,420.15	4,980,532,723.03
其中：营业成本	4,786,414,361.40	4,567,951,587.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	21,149,417.55	5,467,565.69
销售费用		
管理费用	53,567,110.28	44,724,222.26
财务费用	483,447,177.96	344,962,291.23
资产减值损失	-57,647.02	17,427,056.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-142,465,443.00	-79,328,803.00
投资收益（损失以“-”号填列）	111,545,313.22	141,393,282.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-55,311,270.41	40,648,977.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-437,666,576.56	-815,333,357.21
加：营业外收入	451,843,073.38	12,265,117.03
减：营业外支出	7,330,833.46	2,229,493.89
其中：非流动资产处置损失	1,139.52	218,398.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,845,663.36	-805,297,734.07
减：所得税费用	-33,724,517.38	-16,502,152.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,570,180.74	-788,795,581.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	61,677,214.78	-780,879,913.49
少数股东损益	-21,107,034.04	-7,915,668.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	-0.59
（二）稀释每股收益	0.05	-0.59
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	40,570,180.74	-788,795,581.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,677,214.78	-780,879,913.49

归属于少数股东的综合收益总额	-21,107,034.04	-7,915,668.22
----------------	----------------	---------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

#### 4、母公司利润表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,742,768,361.75	4,082,026,547.26
减：营业成本	4,519,764,603.55	4,512,675,655.43
营业税金及附加	20,716,174.83	5,114,591.87
销售费用		
管理费用	53,567,110.28	44,724,222.26
财务费用	407,547,188.43	338,052,439.30
资产减值损失	-57,647.02	1,267,056.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-142,465,443.00	-79,328,803.00
投资收益（损失以“-”号填列）	113,981,613.22	143,829,582.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-55,311,270.41	40,648,977.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-287,252,898.10	-755,306,638.11
加：营业外收入	450,921,873.38	12,265,117.03
减：营业外支出	777,201.24	2,227,493.89
其中：非流动资产处置损失	1,139.52	218,398.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	162,891,774.04	-745,269,014.97
减：所得税费用	-34,993,199.03	-17,649,622.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	197,884,973.07	-727,619,392.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	-0.55
（二）稀释每股收益	0.15	-0.55
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	197,884,973.07	-727,619,392.06

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

#### 5、合并现金流量表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,153,286,365.04	4,675,309,570.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,892,089.95	6,426,766.36
收到其他与经营活动有关的现金	36,106,609.85	132,618,985.95
经营活动现金流入小计	5,193,285,064.84	4,814,355,322.88
购买商品、接受劳务支付的现金	4,179,217,373.14	4,499,150,187.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	275,791,156.72	226,104,531.34
支付的各项税费	241,293,545.65	82,910,747.67
支付其他与经营活动有关的现金	114,284,789.62	70,485,069.07
经营活动现金流出小计	4,810,586,865.13	4,878,650,535.10
经营活动产生的现金流量净额	382,698,199.71	-64,295,212.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	138,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	110,803,600.55	106,573,305.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	191,705,000.00	62,897.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,741,969.87	1,006,612.49
投资活动现金流入小计	447,250,570.42	107,642,815.95

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,927,803.32	401,860,214.39
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	45,394,611.11	4,331,862.98
投资活动现金流出小计	267,322,414.43	406,192,077.37
投资活动产生的现金流量净额	179,928,155.99	-298,549,261.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00
取得借款收到的现金	6,118,000,000.00	4,688,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	90,707,331.46	45,822,555.24
筹资活动现金流入小计	6,208,707,331.46	4,743,822,555.24
偿还债务支付的现金	5,896,980,505.99	3,762,944,239.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	564,583,069.77	472,335,728.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	100,000.00	200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,129,471.85	2,293,592.48
筹资活动现金流出小计	6,467,693,047.61	4,237,573,560.86
筹资活动产生的现金流量净额	-258,985,716.15	506,248,994.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,820,851.01	-377,091.53
五、现金及现金等价物净增加额	272,819,788.54	143,027,429.21
加：期初现金及现金等价物余额	474,384,750.93	331,357,321.72
六、期末现金及现金等价物余额	747,204,539.47	474,384,750.93

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,935,356,365.04	4,675,309,570.57
收到的税费返还	3,892,089.95	6,426,766.36
收到其他与经营活动有关的现金	109,613,493.80	188,749,009.01

经营活动现金流入小计	5,048,861,948.79	4,870,485,345.94
购买商品、接受劳务支付的现金	4,083,542,334.58	4,519,674,792.92
支付给职工以及为职工支付的现金	262,749,713.13	222,119,062.78
支付的各项税费	233,766,600.32	77,323,813.41
支付其他与经营活动有关的现金	336,379,306.60	223,690,971.01
经营活动现金流出小计	4,916,437,954.63	5,042,808,640.12
经营活动产生的现金流量净额	132,423,994.16	-172,323,294.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	138,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	110,803,600.55	106,573,305.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	191,705,000.00	62,897.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,142,000.00	
投资活动现金流入小计	446,650,600.55	106,636,203.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,071,991.45	243,522,409.92
投资支付的现金	0.00	58,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	45,394,611.11	4,331,862.98
投资活动现金流出小计	192,466,602.56	306,254,272.90
投资活动产生的现金流量净额	254,183,997.99	-199,618,069.44
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	5,658,000,000.00	4,093,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	90,707,331.46	462,555.24
筹资活动现金流入小计	5,748,707,331.46	4,093,462,555.24
偿还债务支付的现金	5,396,980,505.99	3,192,944,239.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	433,395,466.51	353,132,298.76
支付其他与筹资活动有关的现金	5,009,471.85	2,293,592.48
筹资活动现金流出小计	5,835,385,444.35	3,548,370,131.16
筹资活动产生的现金流量净额	-86,678,112.89	545,092,424.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,820,851.01	-377,091.53
五、现金及现金等价物净增加额	269,109,028.25	172,773,968.93
加：期初现金及现金等价物余额	467,043,772.44	294,269,803.51

六、期末现金及现金等价物余额	736,152,800.69	467,043,772.44
----------------	----------------	----------------

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,918,686,438.40		37,193,994.19	765,270,789.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,918,686,438.40		37,193,994.19	765,270,789.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							61,677,214.78		-22,307,034.04	39,370,180.74
（一）净利润							61,677,214.78		-21,107,034.04	40,570,180.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							61,677,214.78		-21,107,034.04	40,570,180.74
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-1,200,000.00	-1,200,000.00
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									-1,200,000.00	-1,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,857,009,223.62		14,886,960.15	804,640,970.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,137,806,524.91		36,309,662.41	1,545,266,371.33
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,137,806,524.91		36,309,662.41	1,545,266,371.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-780,879,913.49		884,331.78	-779,995,581.71
（一）净利润							-780,879,913.49		-7,915,668.22	-788,795,581.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-780,879,913.49		-7,915,668.22	-788,795,581.71
（三）所有者投入和减少资本									10,000,000.00	10,000,000.00
1. 所有者投入资本									10,000,000.00	10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-1,200,000.00	-1,200,000.00
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									-1,200,000.00	-1,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,918,686,438.40		37,193,994.19	765,270,789.62

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,872,465,702.41	774,297,531.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,872,465,702.41	774,297,531.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							197,884,973.07	197,884,973.07
（一）净利润							197,884,973.07	197,884,973.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							197,884,973.07	197,884,973.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,674,580,729.34	972,182,504.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,144,846,310.35	1,501,916,923.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,144,846,310.35	1,501,916,923.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-727,619,392.06	-727,619,392.06
（一）净利润							-727,619,392.06	-727,619,392.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-727,619,392.06	-727,619,392.06
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16			349,026,048.67		-1,872,465,702.41	774,297,531.42

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

### 三、公司基本情况

山西漳泽电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山西省漳泽发电厂，筹建于1976年7月，1985年3月建成，由山西省电力公司和山西省地方电力公司共同投资兴建，是一座大型现代化坑口火力发电企业。1992年电厂改制为股份制企业，1997年6月上市，2000年1月14日，本公司用配股募集资金整体收购山西河津发电有限责任公司，山西河津发电有限责任公司遂成为本公司的分公司—山西漳泽电力股份有限公司河津发电厂。2005年本公司受托经营山西华泽铝电有限公司（以下简称“华泽铝电”）两台300MW发电机组。2006年公司实现对山西蒲光发电有限责任公司和秦皇岛秦热发电有限责任公司的股权收购，现本公司及子公司（统称“本集团”）可控装机容量3,188.5MW，受托经营机组装机容量为600MW，主营电力生产和销售。

本公司股本历史沿革如下：

1993年2月8日，本公司成立。1997年5月，本公司向社会公开发行了1,500万股A股股票，1997年6月9日连同内部职工股2,500万股共计4,000万股A股股票在深圳证券交易所上市交易，上市当天本公司总股本为14,500万股，股票代码为000767。1997年10月本公司实施了10送2转8方案，股本增至29,000万股；1998年8月实施了10送2方案，股本增加到34,800万股。经中国证监会证监公司字[1999]136号文核准，本公司于1999年12月20日至2000年1月10日间，以1997年12月31日总股本（29,000万股）为基数，按10:3的比例及每股8.30元的价格向全体股东配售新股，共计配售8,700万股。配售后本公司总股本增至43,500万股。2003年本公司以2002年年末总股本为基数，用资本公积按10:3的比例转增股本，转增后公司股本增至56,550万股。2004年7月8日本公司以2003年年末总股本为基数，用资本公积按10:5的比例转增股本，转增后公司股本增至84,825万股，其中：国有法人股61,425万股，社会公众股23,400万股。2005年12月本公司进行股权分置改革，公司股权分置改革方案实施后，公司总股本仍为84,825万股，其中有限售条件股（国有法人股）共计53,937万股，无限售条件股（社会公众股）共计30,888万股。2006年4月，公司资本公积金转增股本25,447.50万股，转增完毕后，公司总股本为110,272.50万股，其中有限售条件股（国有法人股）共计70,118.10万股，无限售条件股（社会公众股）共计40,154.4万股。2007年1月，本公司以非公开发行股票方式募集资金，发行申请获得中国证券监督管理委员会（证监发行字[2007]3号）文件核准，此次募集，本公司收到缴纳的募集资金99,892万元，扣除发行费用401.28万元，实际募集资金99,490.72万元。其中新增股本22,100万股，增发完毕后，公司总股本为132,372.5万股，其中有限售条件股共计1.05万股，无限售条件股共计132,371.45万股。

本公司于2012年12月31日收到中国电力投资集团公司和山西国际电力集团有限公司转来的《中国证券登记结算有限公司深圳分公司证券过户登记确认书》。中电投集团、山西国际电力分别将其持有的公司18,500万股和11,413万股股份无偿划转给山西省人民政府国有资产监督管理委员会，本次股份无偿划转已完成过户登记手续。本次股份无偿划转过户登记完成后，山西省国资委持有公司29,913万股股份，占公司目前总股本的22.60%；中电投集团持有公司29,475.82万股股份，占公司目前总股本的22.27%；山西国际电力持有公司18,160.66万股，占公司目前总股本的13.72%。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”）、以及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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年1-12月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

对该子公司如果能继续实施控制的,按成本法核算,并按上述编制方法将其纳入合并财务报表的合并范围;如果是无控制权但有重大影响的,则改为权益法核算;如果既无控制权又无重大影响的,则采取成本法核算。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三

个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)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;以及(2)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本集团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,本集团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。

## (1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，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，相关的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。

## (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。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收

入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

#### 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币1000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法	应收款项的账龄

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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等，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括燃料、原材料、事故备品、低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原先已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，

以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详固定资产资产减值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按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计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	0-3	2.77-12.13
机器设备	4-30	0-5	3.17-23.75
运输设备	6	0-5	15.83

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (5) 其他说明

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、生物资产

生物资产应当按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

## 18、油气资产

矿区权益分为探明矿区权益和未探明矿区权益。探明矿区，是指已发现探明经济可采储量的矿区；未探明矿区，是指未发现探明经济可采储量的矿区。

探明经济可采储量，是指在现有技术和经济条件下，根据地质和工程分析，可合理确定的能够从已知油气藏中开采的油气数量。为取得矿区权益而发生的成本应当在发生时予以资本化。采用产量法对探明矿区权益计提折耗。采用产量法计提折耗的，折耗额按照单个矿区计算。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50年	土地使用权证
软件	2-10年	有合同约定的按照合同约定，无合同约定的按预计使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

考虑交易的经济实质，充分披露其会计处理方法。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (1) 预计负债的确认标准

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (2) 预计负债的计量方法

①亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### ②重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本集团对清洁能源减排量(CDM)销售收入，在收到购买方聘请的第三方核实CDM减排量并出具核查确认报告时进行确认。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(a) 合同总收入能够可靠地计量；(b) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；(c) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(d) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。

### （2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### 1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

#### 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （3）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假

设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （6）持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

#### （7）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （8）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （9）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （10）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的

技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (11) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (12) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (13) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (14) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (15) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

## 2、税收优惠及批文

本集团内蒙古风力发电分公司利用风力生产的电力实行增值税应纳税额即征即退50%的政策(财税【2008】156号文件)。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

企业合并及合并财务报表的总体说明：

纳入合并范围的子公司共计三家，本公司不存在应纳未纳入的控股子公司。

## 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河津电厂供水有限责任公司	有限公司	河津市	供水	17,605,000	供水	11,795,400.00		67%	67%	是	9,255,913.09		
山西临汾热电有限公司	有限公司	临汾市	电热生产销售	10,000,000	电热生产销售	223,333,000.00		85.78%	50%	是	5,631,047.06		
山西漳电娘子关发电有限责任公司	有限公司	娘子关镇	电力生产销售	150,000,000	电力生产销售	150,000,000.00		100%	100%	是			

**2、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

 适用  不适用**3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体** 适用  不适用**4、报告期内发生的同一控制下企业合并** 适用  不适用**5、报告期内发生的非同一控制下企业合并** 适用  不适用**6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司** 适用  不适用**7、报告期内发生的反向购买** 适用  不适用**8、本报告期发生的吸收合并** 适用  不适用**9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率** 适用  不适用**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	25,797.47	--	--	13,611.58
人民币	--	--	25,797.47	--	--	13,611.58
银行存款：	--	--	747,178,742.00	--	--	474,371,139.35

人民币	--	--	438,398,349.51	--	--	226,911,775.97
日元	4,227,031,068.00	0.07%	308,780,392.49	3,051,173,981.00	0.08%	247,459,363.38
其他货币资金:	--	--		--	--	
合计	--	--	747,204,539.47	--	--	474,384,750.93

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	109,528,046.00	251,993,489.00
套期工具		
其他		
合计	109,528,046.00	251,993,489.00

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,820,000.00	14,376,495.13
合计	28,820,000.00	14,376,495.13

### (2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市地铁三号线投资有限公司	2012年08月15日	2013年02月15日	5,000,000.00	
深圳市地铁三号线投资有限公司	2012年08月15日	2013年02月15日	5,000,000.00	
深圳市地铁三号线投资有限公司	2012年08月15日	2013年02月15日	5,000,000.00	
重庆明辉格力电器销售有限公司	2012年11月07日	2013年05月07日	5,000,000.00	
华东阀门有限公司	2012年11月20日	2013年05月20日	3,000,000.00	
合计	--	--	23,000,000.00	--

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	738,410,098.87	99.14%	0.00	0%	547,952,104.41	98.71%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,420,985.21	0.86%	0.00	0%	7,171,225.49	1.29%	0.00	0%
合计	744,831,084.08	--	0.00	--	555,123,329.90	--	0.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西省电力公司	470,980,344.19	0.00	0%	预计可收回
内蒙古电力集团有限公司	160,417,662.23	0.00	0%	预计可收回
长治市惠城热力有限公司	68,736,344.13	0.00	0%	预计可收回
中电华益实业集团有限公司	38,275,748.32	0.00	0%	预计可收回
合计	738,410,098.87	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
永济市供热公司	3,269,194.02	0.00	0%	预计可收回
零星取暖费	640,624.94	0.00	0%	预计可收回

山西华圣铝业有限公司	576,686.60	0.00	0%	预计可收回
废旧物资收购单位	300,000.00	0.00	0%	预计可收回
中电华益长治工业园有限公司	1,593,976.75	0.00	0%	预计可收回
二部生活区居民及零散用户	23,688.15	0.00	0%	预计可收回
北京市科吉咨询服务有限责任公司	16,814.75	0.00	0%	预计可收回
合计	6,420,985.21	0.00	--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西省电力公司	非关联方	470,980,344.19	1 年以内	63.23%
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	160,417,662.23	2 年以内	21.54%
长治市惠城热力有限公司	非关联方	68,736,344.13	2 年以内	9.23%
中电华益实业集团有限公司	非关联方	38,275,748.32	4-5 年	5.14%
永济市供热公司	非关联方	3,269,194.02	1 年以内	0.44%
合计	--	741,679,292.89	--	99.58%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	80,000,000.00	74.06%	0.00	0%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,418,867.36	3.16%	3,383,133.73	0.99%	3,878,576.29	13.74%	3,440,780.75	88.71%
组合小计	3,418,867.36	3.16%	3,383,133.73	0.99%	3,878,576.29	13.74%	3,440,780.75	88.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,607,592.70	22.78%	3,667,743.36	0.15%	24,347,155.45	86.26%	3,667,743.36	15.06%
合计	108,026,460.06	--	7,050,877.09	--	28,225,731.74	--	7,108,524.11	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
大同煤矿集团同华发电有限公司	80,000,000.00	0.00	0%	预计可收回
合计	80,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计						
1 至 2 年				424,774.94	10.95%	21,238.75
2 至 3 年	26,366.01	0.77%	5,273.20	24,901.37	0.64%	4,980.27
3 年以上						
3 至 4 年	24,401.37	0.71%	9,760.55			
4 至 5 年				35,845.63	0.92%	21,507.38
5 年以上	3,368,099.98	98.52%	3,368,099.98	3,393,054.35	87.49%	3,393,054.35
合计	3,418,867.36	--	3,383,133.73	3,878,576.29	--	3,440,780.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收职工医疗保险款	4,305,329.95	0.00	0%	预计可收回
防城港海通强燕贸易有限公司	2,884,000.00	0.00	0%	预计可收回
宁武煤电筹建处	1,500,000.00	0.00	0%	预计可收回
长治市双乐油脂有限公司	1,289,859.00	1,289,859.00	100%	预计无法收回
临汾尧都老君煤矿	1,669,525.00	1,335,620.00	80%	预计 20% 可收回
其他小额	12,958,878.75	1,042,264.36	8.04%	预计部分可收回
合计	24,607,592.70	3,667,743.36	--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大同煤矿集团同华发电有限公司	潜在关联方	80,000,000.00	1 年以内	74.06%
应收职工医疗保险款	非关联方	4,305,329.95	3-4 年	3.99%
太原办事处	非关联方	3,260,744.80	5 年以上	3.02%
防城港海通强燕贸易有限公司	非关联方	2,884,000.00	1 年以内	2.67%
临汾尧都老君煤矿	非关联方	1,669,525.00	3-4 年	1.55%
合计	--	94,083,374.00	--	85.28%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国电力投资集团公司华北分公司	同受同一控制人控制	868,257.71	0.80%
中电投内蒙古乌中旗新能源有限公司	同受同一控制人控制	536,738.95	0.50%
中电投内蒙古达茂旗新能源有限公司	同受同一控制人控制	154,579.09	0.14%
中电投磴口光伏发电有限公司	同受同一控制人控制	482,817.25	0.45%
大同煤矿集团同华发电有限公司	潜在关联方	80,000,000.00	74.06%
合计	--	82,042,393.00	75.95%

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	65,636,202.37	46.22%	36,614,920.26	28.91%
1 至 2 年	216,946.70	0.15%	31,751,908.12	25.07%
2 至 3 年	27,576,429.82	19.42%	9,899,278.83	7.82%
3 年以上	48,591,620.90	34.21%	48,401,687.32	38.2%
合计	142,021,199.79	--	126,667,794.53	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东方汽轮机集团有限公司	非关联方	16,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	未办理结算
潞海电煤经销有限公司	非关联方	26,227,224.71	2010 年 01 月 01 日	未办理结算
长治市融利能源有限公司	非关联方	25,071,954.26	2012 年 01 月 01 日	未办理结算
济南锅炉集团有限公司	非关联方	16,160,000.00	2007 年 01 月 01 日	未办理结算
长治市通盈工贸有限公司	非关联方	10,624,195.03	2009 年 01 月 01 日	未办理结算
合计	--	95,742,774.00	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,325,370.43	564,510.85	52,760,859.58	45,286,012.93	564,510.85	44,721,502.08
燃料	222,522,895.97		222,522,895.97	129,107,351.64		129,107,351.64
事故备品	62,661,897.25	1,032,174.05	61,629,723.20	61,611,353.74	1,049,010.36	60,562,343.38
低值易耗品	103,802.07		103,802.07	91,846.09		91,846.09
合计	338,613,965.72	1,596,684.90	337,017,280.82	236,096,564.40	1,613,521.21	234,483,043.19

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	564,510.85				564,510.85
事故备品	1,049,010.36			16,836.31	1,032,174.05
合计	1,613,521.21			16,836.31	1,596,684.90

## 8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		51,000,000.00
合计		51,000,000.00

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
山西华泽铝电有限责任公司	40%	40%	5,663,539,668.13	4,136,095,335.04	1,527,444,333.09	4,775,276,095.65	-148,410,779.53
秦皇岛秦热发电有限责任公司	40%	40%	2,472,317,350.30	2,185,837,444.30	286,578,897.80	1,226,928,487.33	6,426,021.63
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	49%	49%	180,601,315.52	82,875,341.85	97,725,973.67	323,519,845.67	1,114,627.04
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	46%	46%	484,832,081.59	359,951,518.51	124,880,563.08	863,226,937.58	3,484,611.96

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
山西华泽 铝电有限 责任公司	权益法	600,000,0 00.00	754,395,0 69.27	-89,316,3 11.81	665,078,7 57.46	40%	40%				29,952.00 0.00
北京万方 数据股份 有限公司	权益法	29,892,30 8.00	71,995,01 6.92	-71,995,0 16.92							
秦皇岛秦 热发电有 限责任公 司	权益法	248,661,4 00.00	158,234,2 36.31	1,903,952 .65	160,138,1 88.96	40%	40%				
大同煤矿 集团同煤 电力工程 有限公司	权益法	40,703,33 4.32	47,398,83 4.38	546,167.2 5	47,945,00 1.63	49%	49%				
大同煤矿 集团同煤 电力燃料 有限公司	权益法	42,000,00 0.00	55,842,13 7.51	1,602,921 .50	57,445,05 9.01	46%	46%				
中电投财 务有限公 司	成本法	141,200,0 00.00	141,200,0 00.00		141,200,0 00.00	2.80%	2.80%				8,710,000 .00
赛迪网信 信息技术有 限公司	成本法	19,866,48 0.00	19,866,48 0.00		19,866,48 0.00	12%	12%		19,866,48 0.00		
合计	--	1,122,323 ,522.32	1,248,931 ,774.39	-157,258, 287.33	1,091,673 ,487.06	--	--	--	19,866,48 0.00		38,662,00 0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用  不适用

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	9,160,675.23			9,160,675.23
1.房屋、建筑物	9,160,675.23			9,160,675.23
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,505,518.80	202,375.36		5,707,894.16
1.房屋、建筑物	5,505,518.80	202,375.36		5,707,894.16
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,655,156.43	-202,375.36		3,452,781.07
1.房屋、建筑物	3,655,156.43			3,452,781.07
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,655,156.43	-202,375.36		3,452,781.07
1.房屋、建筑物	3,655,156.43	-202,375.36		3,452,781.07
2.土地使用权	0.00			

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	202,375.36
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**12、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	12,055,145,295.84	59,129,274.98		20,942,271.97	12,093,332,298.85
其中：房屋及建筑物	2,555,719,821.05	14,657,372.89			2,570,377,193.94
机器设备	9,414,872,138.46	43,736,481.45		16,153,952.85	9,442,454,667.06
运输工具	84,553,336.33	735,420.64		4,788,319.12	80,500,437.85
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	4,866,820,119.05		514,999,504.99	20,583,942.69	5,361,235,681.35

其中：房屋及建筑物	1,061,381,916.07		59,974,256.46		1,121,356,172.53
机器设备	3,743,507,904.64		447,874,514.31	15,921,885.14	4,175,460,533.81
运输工具	61,930,298.34		7,150,734.22	4,662,057.55	64,418,975.01
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	7,188,325,176.79		--		6,732,096,617.50
其中：房屋及建筑物	1,494,337,904.98		--		1,449,021,021.41
机器设备	5,671,364,233.82		--		5,266,994,133.25
运输工具	22,623,037.99		--		16,081,462.84
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
五、固定资产账面价值合计	7,188,325,176.79		--		6,732,096,617.50
其中：房屋及建筑物	1,494,337,904.98		--		1,449,021,021.41
机器设备	5,671,364,233.82		--		5,266,994,133.25
运输工具	22,623,037.99		--		16,081,462.84

本期折旧额 514,999,504.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 37,849,245.84 元。

## (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

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

## 13、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
娘子关 2*600MW 工程	222,627,495.79		222,627,495.79	220,792,655.05		220,792,655.05
临汾 2*300MW 热电工程	1,106,559,017.98		1,106,559,017.98	1,007,578,861.59		1,007,578,861.59
侯马 2*300MW 工程	463,327,219.00		463,327,219.00	379,106,250.05		379,106,250.05
漳泽 2*1000MW 工程	102,271,693.44		102,271,693.44	49,916,344.31		49,916,344.31
其他工程项目	137,477,705.71	9,140,779.06	128,336,926.65	59,679,779.17	9,140,779.06	50,539,000.11
合计	2,032,263,131.92	9,140,779.06	2,023,122,352.86	1,717,073,890.17	9,140,779.06	1,707,933,111.11

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投 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	期末数
娘子关 2*600MW 工程	479,613.00	220,792,655.05	1,834,840.74			4.6%	4.6	5,420,610.40			贷款、自有	222,627,495.79
临汾 2*300MW 热电工程	284,925.00	1,007,578,861.59	98,980,156.39			96.45%	96.45	373,129,891.64	53,491,713.35	5.72%	贷款、自有	1,106,559,017.98
侯马 2*300MW 工程	280,539.00	379,106,250.05	84,220,968.95			16.52%	16.52	63,140,641.32	17,343,009.11	5.2%	贷款、自有	463,327,219.00
漳泽 2*1000MW 工程		49,916,344.31	52,368,349.13	13,000.00				447,800.00			贷款、自有	102,271,693.44
合计	1,045,077.00	1,657,394,111.00	237,404,315.21	13,000.00		--	--	442,138,943.36	70,834,722.46	--	--	1,894,785,426.21

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
兴和项目前期费	7,862,099.60			7,862,099.60	工程终止
单晶河项目前期费	840,612.68			840,612.68	工程终止
上海庙工业园项目	37,554.00			37,554.00	工程终止
武川风电项目	14,466.00			14,466.00	工程终止
西蒙前期项目	96,034.78			96,034.78	工程终止
乌海千里能源化工基地	40,012.00			40,012.00	工程终止
内蒙古自治区镶黄旗风电项目	250,000.00			250,000.00	工程终止
合计	9,140,779.06			9,140,779.06	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
娘子关 2*600MW 工程	4.6	
临汾 2*300MW 热电工程	96.45	
侯马 2*300MW 工程	16.69	

**14、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	980,109.42	4,468,990.00		5,449,099.42
合计	980,109.42	4,468,990.00		5,449,099.42

工程物资的说明

**15、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
运输工具及设备	737,905.62	855,752.47	报废资产
合计	737,905.62	855,752.47	--

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	172,892,362.85	471,709.53	140,866.00	173,223,206.38
土地使用权	158,780,682.32		140,866.00	158,639,816.32
软件	14,111,680.53	471,709.53		14,583,390.06
二、累计摊销合计	55,912,193.95	5,698,653.35	55,380.00	61,555,467.30
土地使用权	45,228,373.47	4,443,131.48	55,380.00	49,616,124.95
软件	10,683,820.48	1,255,521.87		11,939,342.35
三、无形资产账面净值合计	116,980,168.90	-5,226,943.82	85,486.00	111,667,739.08
土地使用权	113,552,308.85	-4,443,131.48	-140,866.00	109,023,691.37
软件	3,427,860.05	-783,812.34	55,380.00	2,644,047.71
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	116,980,168.90	-5,226,943.82	85,486.00	111,667,739.08
土地使用权	113,552,308.85	-4,443,131.48	140,866.00	109,023,691.37
软件	3,427,860.05	-783,812.34	-55,380.00	2,644,047.71

本期摊销额 5,698,653.35 元。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
高速路出口开口费	1,150,000.00		600,000.00		550,000.00	
合计	1,150,000.00		600,000.00		550,000.00	--

## 18、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	9,339,566.97	9,361,772.36
开办费		1,334,773.34
可抵扣亏损	127,452,775.70	127,452,775.70
递延收益	12,171,668.06	11,437,851.05
应付工资	107,750.00	107,750.00
小计	149,071,760.73	149,694,922.45
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	27,382,011.50	62,998,372.25
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	27,382,011.50	62,998,372.25

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	17,431,553.19	17,417,214.94
可抵扣亏损	1,907,733,465.03	1,907,733,465.03
合计	1,925,165,018.22	1,925,150,679.97

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013	769,494,505.05	769,494,505.05	未经税务机关审核
2015	375,828,904.78	375,828,904.78	未经税务机关审核
2016	762,410,055.20	762,410,055.20	未经税务机关审核
合计	1,907,733,465.03	1,907,733,465.03	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
递延收益	48,686,672.28	45,751,404.21
应付工资	431,000.00	431,000.00
资产减值准备	37,358,267.86	37,447,089.44
开办费		5,339,093.35
小计	86,475,940.14	88,968,587.00
可抵扣差异项目		
可抵扣亏损	509,811,102.79	509,811,102.79

小计	509,811,102.79	509,811,102.79
----	----------------	----------------

## 19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,243,524.11		57,647.02		24,185,877.09
二、存货跌价准备	1,613,521.21			16,836.31	1,596,684.90
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	19,866,480.00				19,866,480.00
六、投资性房地产减值准备	0.00				
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	9,140,779.06				9,140,779.06
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	54,864,304.38		57,647.02	16,836.31	54,789,821.05

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	590,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款		
保证借款	200,000,000.00	
信用借款	3,533,000,000.00	3,332,000,000.00
合计	4,323,000,000.00	3,492,000,000.00

短期借款分类的说明

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,800,522,064.91	1,861,263,931.75
1-2 年	160,992,121.78	179,209,347.41
2-3 年	112,274,790.41	38,581,237.24
3 年以上	40,739,210.00	26,718,868.18
合计	2,114,528,187.10	2,105,773,384.58

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国电力投资集团公司	393,964,061.68	633,814,605.61
合计	393,964,061.68	633,814,605.61

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山西省电力勘测设计院	50,759,273.57	现金不足	否
河北电力设计院	46,685,700.00	现金不足	否
山西水投漳泽水务有限公司	34,627,723.28	现金不足	否
合 计	132,072,696.85		

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	74,470,315.22	18,749,456.35
1-2 年		69,110.00
合计	74,470,315.22	18,818,566.35

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	431,000.00	209,981,305.50	209,981,305.50	431,000.00
二、职工福利费		24,294,615.85	24,294,615.85	
三、社会保险费	35,955,501.76	68,384,720.24	76,588,825.02	27,751,396.98
其中:1.医疗保险费	12,526,807.22	15,248,573.42	20,949,543.63	6,825,837.01
2.基本养老保险费	11,587,402.22	37,443,186.29	41,489,482.82	7,541,105.69
3.年金缴费	2,018,778.00	9,871,617.00	8,595,583.00	3,294,812.00
4.失业保险费	7,293,245.96	2,765,208.25	1,398,414.96	8,660,039.25
5.工伤保险费	1,613,983.92	1,905,213.95	2,135,300.17	1,383,897.70
6.生育保险费	915,284.44	1,150,921.33	2,020,500.44	45,705.33
四、住房公积金	11,529,754.80	18,283,153.76	7,262,742.00	22,550,166.56
五、辞退福利				
六、其他	7,754,722.79	9,939,818.54	9,372,300.82	8,322,240.51
工会经费和职工教育经费	7,754,722.79	7,883,355.45	7,315,837.73	8,322,240.51
商业保险		13,726.00	13,726.00	
劳动保护		2,042,737.09	2,042,737.09	
合计	55,670,979.35	330,883,613.89	327,499,789.19	59,054,804.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,322,240.51 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-111,419,959.72	-131,162,145.28
消费税		

营业税	18,507.89	95,594.59
企业所得税	10,099,070.85	9,831,863.39
个人所得税	2,049,847.59	1,186,261.26
城市维护建设税	1,365,132.07	937,154.06
应交房产税	-742,527.52	744,365.37
应交土地使用税	-2,053,106.61	1,336,136.45
教育费用附加	881,718.06	558,360.82
其他税费	4,930,264.07	1,528,225.76
合计	-94,871,053.32	-114,944,183.58

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	10,009,294.50	7,429,057.50
企业债券利息		5,759,977.78
短期借款应付利息	9,263,051.11	7,047,832.50
合计	19,272,345.61	20,236,867.78

## 26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国电力投资集团公司	109,384,862.76	109,384,862.76	尚未支付
山西国际电力集团公司	58,743,785.24	58,743,785.24	尚未支付
社会公众股	392,790.25	392,790.25	结算差额
合计	168,521,438.25	168,521,438.25	--

## 27、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	119,895,141.87	103,859,103.42
1 至 2 年	13,069,782.34	34,043,978.36
2 至 3 年	10,817,228.02	40,460,425.62

3 年以上	105,271,785.41	159,900,454.05
合计	249,053,937.64	338,263,961.45

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	15,000,000.00	现金不足	否
大同煤矿集团永济热电有限公司	13,000,000.00	现金不足	否
合 计	28,000,000.00		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	15,000,000.00	质保金
大同煤矿集团永济热电有限公司	13,000,000.00	往来款
合 计	28,000,000.00	

## 28、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,397,000,000.00	434,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	2,397,000,000.00	434,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	65,000,000.00
信用借款	2,257,000,000.00	249,000,000.00
合计	2,397,000,000.00	434,000,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
昆仑银行大庆分行	2010年11月25日	2013年11月24日	人民币元	5.03%		1,000,000,000.00		
昆仑银行大庆支行	2010年11月25日	2013年11月24日	人民币元	5.72%		500,000,000.00		
华夏银行五一路支行	2010年01月12日	2013年01月11日	人民币元	5.99%		150,000,000.00		
中电投财务有限公司	2010年11月1日	2013年04月30日	人民币元	5.99%		150,000,000.00		
中电投财务有限公司	2010年11月11日	2013年05月10日	人民币元	5.99%		100,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,900,000,000.00	--	

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期债券		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	130,000,000.00	135,000,000.00
抵押借款	390,000,000.00	385,000,000.00
保证借款	617,082,096.64	932,248,168.76
信用借款	908,272,734.77	3,010,681,823.18
合计	2,045,354,831.41	4,462,929,991.94

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行府西分	2004年04月28日	2014年04月15日	日圆	2%	4,751,360,000.00	347,082,096.64	7,918,920,000.00	642,248,168.76
中工行永济市支行	2005年07月29日	2018年01月11日	人民币元	6.34%		160,000,000.00		160,000,000.00
建行永济市支行	2006年02月24日	2016年06月23日	人民币元	6.34%		110,000,000.00		110,000,000.00
工行银苑支行	2012年11月27日	2017年11月16日	人民币元	7.36%		80,000,000.00		80,000,000.00
工行银苑支行	2009年05月27日	2014年11月15日	人民币元	6.12%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	747,082,096.64	--	1,042,248,168.76

### 31、长期应付款

#### 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
节能减排专项资金		53,230,000.00			53,230,000.00	
土地出让金(漳泽)		19,146,383.22			19,146,383.22	

### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-脱硫专项资金	21,213,673.63	22,639,421.39
递延收益-污水站增容改造专项	578,947.39	617,543.87
递延收益-改供热专项款	11,665,611.69	12,395,911.89
递延收益-3号机高中压通流改造	3,787,130.37	4,025,065.25
递延收益-5#机组通流改造专项	4,597,220.28	4,112,287.93
递延收益-基建贷款财政贴息	1,844,088.92	1,961,173.88
递延收益-长治市财政局拨2*215MW机组烟气脱硝改造	5,000,000.00	
合计	48,686,672.28	45,751,404.21

## 33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,323,725,000.00						1,323,725,000.00

## 34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	956,366,321.03			956,366,321.03
其他资本公积	17,645,864.13			17,645,864.13
合计	974,012,185.16			974,012,185.16

## 35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	349,026,048.67			349,026,048.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	349,026,048.67			349,026,048.67

## 36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-1,918,686,438.40	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	-1,918,686,438.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,677,214.78	--
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	-1,857,009,223.62	--

### 37、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,917,002,519.51	4,062,961,799.56
其他业务收入	20,771,453.86	40,173,086.43
营业成本	4,786,414,361.38	4,567,951,587.51

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,815,623,551.43	4,604,036,877.34	3,963,034,021.19	4,364,710,799.06
热力	101,378,968.08	176,079,977.57	99,927,778.37	190,591,073.69
合计	4,917,002,519.51	4,780,116,854.91	4,062,961,799.56	4,555,301,872.75

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,815,623,551.43	4,604,036,877.34	3,963,034,021.19	4,364,710,799.06
热力	101,378,968.08	176,079,977.57	99,927,778.37	190,591,073.69
合计	4,917,002,519.51	4,780,116,854.91	4,062,961,799.56	4,555,301,872.75

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山西	4,773,805,991.51	4,682,072,698.26	3,926,876,748.43	4,463,469,897.87

内蒙	143,196,528.00	98,044,156.65	136,085,051.13	91,831,974.88
合计	4,917,002,519.51	4,780,116,854.91	4,062,961,799.56	4,555,301,872.75

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山西省电力公司	3,585,693,547.48	72.62%
山西华泽铝电有限公司	1,073,148,708.18	21.73%
内蒙古电力集团公司	130,117,528.78	2.64%
长治市惠城热力有限公司	63,386,707.50	1.28%
永济新时速电机电器有限责任公司	23,531,752.80	0.48%
合计	4,875,878,244.74	98.75%

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	151,694.08	165,905.20	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	11,150,878.71	2,646,155.71	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
教育费附加	9,238,491.01	2,093,419.73	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
资源税			
河道工程维护管理费	480,420.00	426,000.00	按当年流转税的 1% 缴纳。
水利建设基金	127,933.75	136,085.05	按企业自备电厂自发自用电量每千瓦时 7 厘征收。
合计	21,149,417.55	5,467,565.69	--

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,550,229.25	11,779,177.68
租赁费	6,978,888.60	6,915,950.70
物业管理费	3,401,223.72	3,985,097.36
业务招待费	3,277,967.85	3,001,330.59
差旅费	2,010,881.03	1,972,848.51

折旧费	2,003,436.69	2,055,044.04
办公费	491,822.41	673,357.44
会议费	1,054,344.30	1,511,972.95
广告宣传费	1,145,197.14	619,807.00
其他	16,653,119.29	12,209,635.99
合计	53,567,110.28	44,724,222.26

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	492,680,504.44	344,856,509.27
利息收入	-1,183,507.86	-815,536.79
汇兑损益	-13,773,803.53	-1,856,041.41
其他	5,723,984.91	2,777,360.16
合计	483,447,177.96	344,962,291.23

#### 41、公允价值变动收益

单位：元

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	-142,465,443.00	-79,328,803.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-142,465,443.00	-79,328,803.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-142,465,443.00	-79,328,803.00

#### 42、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,710,000.00	6,820,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-55,311,270.41	40,648,977.17
处置长期股权投资产生的投资收益	66,004,983.08	

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	92,141,600.55	93,924,305.66
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
其他		
合计	111,545,313.22	141,393,282.83

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中电投财务有限公司	8,710,000.00	6,820,000.00	
合计	8,710,000.00	6,820,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
秦皇岛秦热发电有限责任公司	1,903,952.65	-14,229,570.38	净利润增加
山西华泽铝电有限责任公司	-59,364,311.81	38,446,749.74	净利润减少
北京万方数据股份有限公司		12,563,931.26	本年处置
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	546,167.25	773,642.41	净利润减少
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	1,602,921.50	3,094,224.14	净利润减少
合计	-55,311,270.41	40,648,977.17	--

## 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-57,647.02	17,177,056.34
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		250,000.00
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	-57,647.02	17,427,056.34

#### 44、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	15,109,810.68	34,881.87	15,109,810.68
其中：固定资产处置利得	775,296.68	34,881.87	775,296.68
无形资产处置利得	14,334,514.00		14,334,514.00
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	174,665,514.41	11,916,522.79	170,787,286.82
罚款收入	127,694.53	89,001.00	127,694.53
其他	261,940,053.76	224,711.37	261,940,053.76
合计	451,843,073.38	12,265,117.03	447,964,845.79

##### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	2,314,731.93	2,782,435.28	
增值税减免	3,878,227.59	4,093,667.51	

供热补贴	2,000,000.00	2,000,000.00	
脱硫增容改造环保补助		3,000,000.00	
富氧风节能改造补助	2,700,000.00		
热水系统改造项目	1,800,000.00		
一次性贷款贴息	90,000,000.00		
豁免电力能源基金	71,297,554.89		
漳泽电厂改供热补贴	500,000.00		
其他政府补贴	175,000.00	40,420.00	
合计	174,665,514.41	11,916,522.79	--

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,139.52	218,398.38	1,139.52
其中：固定资产处置损失	1,139.52	218,398.38	1,139.52
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			
滞纳金、违约金	300,399.94	20,654.19	300,399.94
罚款支出	6,668,017.81	605,813.40	6,668,017.81
其他	361,276.19	1,384,627.92	361,276.19
合计	7,330,833.46	2,229,493.89	7,330,833.46

#### 46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,268,681.65	1,299,666.24
递延所得税调整	-34,993,199.03	-17,801,818.60
合计	-33,724,517.38	-16,502,152.36

#### 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股

数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收 益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.05	-0.59	-0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.31	-0.31	-0.62	-0.62

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	61,677,214.78	-780,879,913.49
其中：归属于持续经营的净利润	61,677,214.78	-780,879,913.49
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-410,006,064.50	-816,141,467.02
其中：归属于持续经营的净利润	-410,006,064.50	-816,141,467.02
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	61,677,214.78	-780,879,913.49
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	61,677,214.78	-780,879,913.49
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	61,677,214.78	-780,879,913.49
归属于终止经营的净利润	61,677,214.78	-780,879,913.49

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

**49、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收往来款	29,889,609.85
履约保证金	792,000.00
收政府专项补助款	4,575,000.00
高铁赔偿款	850,000.00
合计	36,106,609.85

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付办公、差旅、宣传等管理费	54,418,597.54
支付往来款	59,866,192.08
合计	114,284,789.62

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到项目经费	991,969.87
政府补助	5,750,000.00
合计	6,741,969.87

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
前期费用	45,394,611.11
合计	45,394,611.11

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款产生的利息	707,331.46
财政贴息	90,000,000.00
合计	90,707,331.46

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付借款手续费	6,129,471.85
合计	6,129,471.85

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	40,570,180.74	-788,795,581.71
加：资产减值准备	-57,647.02	17,427,056.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	515,201,880.35	433,017,346.61
无形资产摊销	5,698,653.35	5,637,396.54
长期待摊费用摊销	600,000.00	31,992,531.34
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）	-15,108,671.16	183,516.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	142,465,443.00	79,328,803.00
财务费用（收益以“-”号填列）	478,906,700.91	345,233,600.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,545,313.22	-141,393,282.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	623,161.72	2,030,382.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,616,360.75	-19,832,200.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,517,401.32	-47,922,842.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-299,305,392.63	117,104,195.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-237,217,034.26	-98,306,132.75

其他		
经营活动产生的现金流量净额	382,698,199.71	-64,295,212.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	747,204,539.47	474,384,750.93
减：现金的期初余额	474,384,750.93	331,357,321.72
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	272,819,788.54	143,027,429.21

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	747,204,539.47	474,384,750.93
其中：库存现金	25,797.47	13,611.58
可随时用于支付的银行存款	747,178,742.00	474,371,139.35
可随时用于支付的其他货币资金		
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	747,204,539.47	474,384,750.93

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
中国电力投资集团公司	控股股东	有限公司	北京市	陆启洲	电力热力销售	12,000,000,000	22.27%	22.27%	母公司	71093105-3

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河津电厂供水有限责任公司	控股子公司	有限公司	河津市	李艳庆	供水	17,605,000	67%	67%	7151909-6
山西临汾热电有限公司	控股子公司	有限公司	临汾市	贾斌	电热生产销售	10,000,000	85.78%	50%	77812210-5
山西漳电娘子关发电有限责任公司	控股子公司	有限公司	娘子关镇	叶宁华	电力生产销售	150,000,000	100%	100%	74601065-1

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
山西华泽铝电有限责任公司	有限公司	河津市	王全家	电解铝生产销售	1,500,000,000	40%	40%	联营企业	94855112-8
秦皇岛秦热发电有限责任公司	有限公司	秦皇岛市	米大斌	电热生产销售	580,000,000	40%	40%	联营企业	74848668-8
中电投华北电力工程有限公司	有限公司	太原市	王志军	建筑工程	80,000,000	49%	49%	联营企业	772518248

山西中电燃料有限公司	有限公司	太原市	韩志伟	煤、油采购销售	100,000,000	46%	46%	联营企业	781020580
------------	------	-----	-----	---------	-------------	-----	-----	------	-----------

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山西国际电力集团有限公司	股东	11001158-7
中电投财务有限公司	同受同一控制人控制	1922079530
大同煤矿集团永济热电有限公司	同受同一控制人控制	7795779960
中国电能成套设备有限公司	同受同一控制人控制	1000012981
中电投远达环保工程有限公司	同受同一控制人控制	20310626x
大同煤矿集团侯马发电有限公司	同受同一控制人控制	77957798-8
大同煤矿集团娘子关发电有限公司	同受同一控制人控制	77957804-0
电投（北京）碳资产有限公司	同受同一控制人控制	67173269-1
中电投河南电力检修工程有限公司	同受同一控制人控制	77940620-6
电能（北京）工程监理有限公司	同受同一控制人控制	75671974-4
中国电力投资集团公司华北分公司	同受同一控制人控制	771979720
中电投内蒙古乌中旗新能源有限公司	同受同一控制人控制	05056634-4
中电投内蒙古达茂旗新能源有限公司	同受同一控制人控制	05056784-9
中电投磴口光伏发电有限公司	同受同一控制人控制	05056863-0
大同煤矿集团同华发电有限公司	潜在关联方	792213230

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	采购燃料	市场价格	762,283,910.57	16.87%	1,328,565,336.35	37.16%
大同煤矿集团永济热电有限公司	采购燃料	市场价格			1,224,636.43	0.03%
大同煤矿集团永济热电有限公司	输煤运行	合同价格	1,700,000.00	0.04%	2,100,000.00	0.05%

大同煤矿集团永济热电有限公司	委托运行费	合同价格	1,975,711.57	0.04%	803,760.88	0.02%
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	检修	合同价格	57,325,931.92	1.27%	87,824,881.22	1.92%
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	运行	合同	9,909,975.06	0.22%	15,663,090.65	0.34%
大同煤矿集团娘子关发电有限公司	运行维护	合同价格	6,188,754.38	0.14%	6,025,532.00	0.13%
中电投河南电力检修工程有限公司	监理费	合同价格			547,800.00	0.01%
大同煤矿集团永济热电有限公司	修理费	合同价格	83,760.68	0%	83,760.68	0%
大同煤矿集团永济热电有限公司	除盐水	合同	4,261,520.35	0.09%	3,272,690.27	0.07%
中电投财务有限公司	融资顾问费	合同	1,120,000.00	0.02%	1,120,000.00	0.02%
大同煤矿集团永济热电有限公司	储油罐	合同			37,094.02	0%
电投(北京)碳资产管理有限公司	咨询服务费	合同			1,433,500.78	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山西华泽铝电有限责任公司	电力	合同价格	1,057,780,581.86	22.3%	1,171,453,982.75	28.55%
山西华泽铝电有限责任公司	提供劳务	合同价格	15,368,126.32	100%	14,724,095.24	100%

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
山西华泽铝电有	山西漳泽电力股		2012年01月01	2012年12月31	0.004元/千瓦时	15,368,126.32

限责任公司	份有限公司		日	日		
-------	-------	--	---	---	--	--

## 关联托管/承包情况说明

2012年本集团与山西华泽铝电有限公司（以下简称“华泽公司”）签订《2×300MW发电机组2012年委托管理合同》，受托经营华泽公司2台发电机组的生产运行，华泽公司包销2台发电机组的所有电力产品。合同规定燃煤费用按实际供电量、标煤率及结算期内的单价确定，燃油按油表计算的实际耗油量和单价进行结算，固定费用除检修费、环保收费、以及政策性收费外按双方装机容量6:7进行分摊，2012年固定费用核定值为0.03515元/KWH，上述两台机组全年共售电3,828,305.715KKWH（供电量为3,842,031.58 KKWH），受托管理机组实现售电收入1,057,780,581.86元。

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
中国电力投资集团公司	本公司	225,000,000.00	2005年07月29日	2018年01月11日	否
中国电力投资集团公司	本公司	200,000,000.00	2006年02月24日	2016年06月23日	否
中国电力投资集团公司	本公司	347,082,096.64	2004年04月28日	2014年04月27日	否

## 6、关联方应收应付款项

## 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	电投（北京）碳资产管理 有限公司			450,000.00	
预付款项	大同煤矿集团同煤 电力工程有限公司	500,000.00		500,000.00	
其他应收款	中国电力投资集团 公司华北分公司	868,257.71		1,232,083.45	
其他应收款	中电投内蒙古乌中 旗新能源有限公司	536,738.95			
其他应收款	中电投内蒙古达茂 旗新能源有限公司	154,579.09			
其他应收款	中电投磴口光伏发 电有限公司	482,817.25			
其他应收款	大同煤矿集团同华 发电有限公司	80,000,000.00			

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	6,571,429.54	17,565,577.71
应付账款	中电投远大环保工程有限公司	16,235,872.64	9,642,152.64
应付账款	中国电能成套设备有限公司		500,000.00
应付账款	中国电力投资集团公司	393,964,061.68	633,814,605.61
应付账款	大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	285,332,321.07	83,147,436.75
应付账款	大同煤矿集团永济热电有限公司	6,317,847.19	2,550,213.48
应付账款	电能（北京）工程监理有限公司		370,000.00
应付账款	中电投河南电力检修工程有限公司		637,709.00
应付股利	中国电力投资集团公司	109,384,862.76	109,384,862.76
应付股利	山西国际电力集团公司	58,743,785.24	58,743,785.24
预收款项	山西华泽铝电有限责任公司	70,611,139.71	17,593,473.62
其他应付款	大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	375,000.00	1,742,826.73
其他应付款	中电投远大环保工程有限公司	890,727.00	890,727.00
其他应付款	大同煤矿集团永济热电有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
其他应付款	大同煤矿集团娘子关发电有限公司	5,123,131.02	4,260,677.52
其他应付款	中电投河南电力检修工程有限公司		37,001.00
其他应付款	中电投内蒙古新能源有限公司	2,048,403.98	

## 十一、或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

本公司与同煤集团签订《发行股份购买资产协议》，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1741号《关于核准山西漳泽电力股份有限公司向大同煤矿集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司非公开发行股份68,001.28万股，发行价格3.55元/股，收购同煤集团持有的塔山发电60%股权、同华发电95%股权、王坪发电60%股权、大唐热电88.98%股权。

塔山发电、同华发电、王坪发电、大唐热电已于2013年1月30日办理完工商变更手续。塔山发电60%的股权、同华发电95%股权、王坪发电60%股权、大唐热电88.98%股权已经变更为山西漳泽电力股份有限公司持有。

本集团于2013年2月1日完成了增发登记，增发后累计股本为人民币2,003,737,800.00元，其中：大同煤矿集团有限责任公司出资人民币 680,012,800.00 元，占变更后股本的33.94%；山西省人民政府国有资产监督管理委员会出资人民币 299,130,000.00元，占变更后股本的14.93%；中国电力投资集团公司出资人民币294,758,170.00元，占变更后股本的14.71%；山西国际电力集团有限公司出资人民币181,606,580.00元，占变更后股本的9.06%；其他股东出资人民币548,230,250.00元，占变更后股本的27.36%。

### 十四、其他重要事项

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产	251,993,489.00	-142,465,443.00	0.00	0.00	109,528,046.00
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	251,993,489.00	-142,465,443.00	0.00	0.00	109,528,046.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	251,993,489.00	-142,465,443.00	0.00	0.00	109,528,046.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 2、年金计划主要内容及重大变化

2012年1月起，本公司开始参加中电投集团公司企业年金计划。规定企业缴费按照本企业上年度工资总额的5%提取，提取比例由中电投集团公司根据各企业年度经营情况每年进行调整，但最高不超过工资总额的十二分之一。个人缴费按本人上年度缴费基数2%代扣。本报告期无重大变化。

### 3、其他

本公司2007年度对日元外债进行汇率掉期风险管理，与光大银行签订日元保值交易委托书和衍生交易总协议，协议约定：（1）美元兑日元汇率在1美元兑75日元至1美元兑125日元之间，本集团归还本金时均按1美元兑125日元向中国光大银行兑取日元用于归还日元贷款本金；当美元兑日元汇率小于75时，本集团需在每季度付息日向银行支付日元贷款当期剩余本金 $\times(75 - \text{即期汇率}) - 75$ 的费用。（2）合同生效后，光大银行向本集团支付3,745.40万日元，另外，光大银行在本集团付息日向公司支付6个月日元LIBOR利率的利息；当美元30年掉期利率小于美元2年掉期利率时，公司需在每半年还本日向银行支付 $1.75 \times \text{日元贷款当期摊还金额} \times n \div N$ 的费用，其中n为长、短期利率发生倒挂的天数，N为180。

本集团本年度聘请了中发国际资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了中发评报字2013第002号报告，确定衍生金融工具的公允价值为109,528,046.00元，本年应确认公允价值变动损益为-142,465,443.00元。本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均取自估值基准日的市场可观察数据，其中未来即期汇率引用基准日彭博咨询（Bloomberg.com）的终端美元兑日元的远期市场报价，日元6个月LIBOR预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线分析模型，远期美元掉期预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线矩阵模型，现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率，数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线。估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关汇率市场预期无重大出入，并假设利率与期限之间的遵循线性关系。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	704,602,344.50	99.1%	0.00	0%	521,094,594.76	98.64%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,420,985.21	0.9%	0.00	0%	7,171,225.49	1.36%	0.00	0%
合计	711,023,329.71	--	0.00	--	528,265,820.25	--	0.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

山西省电力公司	437,172,589.82	0.00	0%	预计可收回
内蒙古电力集团有限公司	160,417,662.23	0.00	0%	预计可收回
长治市惠城热力有限公司	68,736,344.13	0.00	0%	预计可收回
中电华益实业集团有限公司	38,275,748.32	0.00	0%	预计可收回
合计	704,602,344.50	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
永济市供热公司	3,269,194.02	0.00	0%	预计可收回
零星取暖费	640,624.94	0.00	0%	预计可收回
山西华圣铝业有限公司	576,686.60	0.00	0%	预计可收回
废旧物资收购单位	300,000.00	0.00	0%	预计可收回
中电华益长治工业园有限公司	1,593,976.75	0.00	0%	预计可收回
二部生活区居民及零散用户	23,688.15	0.00	0%	预计可收回
北京市科吉咨询服务有限责任公司	16,814.75	0.00	0%	预计可收回
合计	6,420,985.21	0.00	--	--

#### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山西省电力公司	非关联方	437,172,589.82	1 年以内	61.48%
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	160,417,662.23	2 年以内	22.56%
长治市惠城热力有限公司	非关联方	68,736,344.13	2 年以内	9.67%
中电华益实业集团有限公司	非关联方	38,275,748.32	4-5 年	5.38%
永济市供热公司	非关联方	3,269,194.02	1 年以内	0.46%
合计	--	707,871,538.52	--	99.55%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	363,660,000.00	93.52%	0.00	0%	128,350,000.00	83.41%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,418,867.36	0.88%	3,383,133.73	0.99%	3,878,576.29	2.52%	3,440,780.75	88.71%
组合小计	3,418,867.36	0.88%	3,383,133.73	0.99%	3,878,576.29	2.52%	3,440,780.75	88.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,759,079.73	5.6%	3,667,743.36	0.17%	21,659,454.75	14.07%	3,667,743.36	16.93%
合计	388,837,947.09	--	7,050,877.09	--	153,888,031.04	--	7,108,524.11	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
山西临汾热电有限公司	272,530,000.00	0.00	0%	预计可收回
大同煤矿集团同华发电有限公司	80,000,000.00	0.00	0%	预计可收回
山西漳电娘子关发电有限责任公司	11,130,000.00	0.00	0%	预计可收回
合计	363,660,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
---------	------	------	---------	------

应收职工医疗保险款	4,305,329.95	0.00	0%	预计可收回
防城港海通强燕贸易有限公司	2,884,000.00	0.00	0%	预计可收回
宁武煤电筹建处	1,500,000.00	0.00	0%	预计可收回
长治市双乐油脂有限公司	1,289,859.00	1,289,859.00	100%	无法收回
临汾尧都老君煤矿	1,669,525.00	1,335,620.00	80%	预计 20%可收回
其他小额	10,110,365.78	1,042,264.36	10.31%	预计部分可收回
合计	21,759,079.73	3,667,743.36	--	--

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西临汾热电有限公司	关联方	272,530,000.00	2 年以内	70.09%
大同煤矿集团同华发电有限公司	潜在关联方	80,000,000.00	1 年以内	20.57%
山西漳电娘子关发电有限责任公司	关联方	11,130,000.00	2-3 年	2.86%
应收职工医疗保险款	非关联方	4,305,329.95	3-4 年	1.11%
防城港海通强燕贸易有限公司	非关联方	2,884,000.00	1 年以内	0.74%
合计	--	370,849,329.95	--	95.37%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山西临汾热电有限公司	关联方	272,530,000.00	70.09%
大同煤矿集团同华发电有限公司	潜在关联方	80,000,000.00	20.57%
山西漳电娘子关发电有限责任公司	关联方	11,130,000.00	2.86%
中电投内蒙古乌中旗新能源有限公司	关联方	536,738.95	0.14%
中电投内蒙古达茂旗新能源有限公司	关联方	154,579.09	0.04%
中电投磴口光伏发电有限公司	关联方	482,817.25	0.12%
合计	--	36,493,435.29	93.93%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
山西华泽铝电有限公司	权益法	600,000,000.00	754,395,069.27	-89,316,311.81	665,078,757.46		40%	40%			29,952,000.00
北京万方数据股份有限公司	权益法	29,892,308.00	71,995,016.92	-71,995,016.92	0.00		33.5%	33.5%			
秦皇岛秦热发电有限责任公司	权益法	248,661,400.00	158,234,236.31	1,903,952.65	160,138,188.96		40%	40%			
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	权益法	40,703,334.32	47,398,834.38	546,167.25	47,945,001.63		49%	49%			
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	权益法	42,000,000.00	55,842,137.51	1,602,921.50	57,445,059.01		46%	46%			
山西临汾热电有限公司	成本法	164,933,000.00	223,333,000.00		223,333,000.00		85.78%	50%	二股东出资不到位		
河津电厂供水有限责任公司	成本法	11,795,350.00	11,795,350.00		11,795,350.00		67%	67%			2,436,300.00
中电投财务有限公司	成本法	141,200,000.00	141,200,000.00		141,200,000.00		2.8%	2.8%			8,710,000.00
赛迪网信信息技术有限公司	成本法	19,866,480.00	19,866,480.00		19,866,480.00		12%	12%		19,866,480.00	
山西漳电娘子关发电有限责任公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00		100%	100%			
合计	--	1,449,051,872.32	1,634,060,124.39	-157,258,287.33	1,476,801,837.06	--	--	--		19,866,480.00	41,098,300.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,722,107,708.44	4,041,854,119.42
其他业务收入	20,660,653.31	40,172,427.84
合计	4,742,768,361.75	4,082,026,547.26
营业成本	4,519,764,603.55	4,512,675,655.43

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,620,728,740.36	4,337,387,668.35	3,941,926,341.05	4,309,435,525.57
热力	101,378,968.08	176,079,977.57	99,927,778.37	190,591,073.69
合计	4,722,107,708.44	4,513,467,645.92	4,041,854,119.42	4,500,026,599.26

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,620,728,740.36	4,337,387,668.35	3,941,926,341.05	4,309,435,525.57
热力	101,378,968.08	176,079,977.57	99,927,778.37	190,591,073.69
合计	4,722,107,708.44	4,513,467,645.92	4,041,854,119.42	4,500,026,599.26

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山西省	4,591,990,179.66	4,417,108,416.45	3,905,769,068.29	4,408,194,624.38
内蒙古	130,117,528.78	96,359,229.47	136,085,051.13	91,831,974.88
合计	4,722,107,708.44	4,513,467,645.92	4,041,854,119.42	4,500,026,599.26

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山西省电力公司	3,388,314,507.47	71.76%
山西华泽铝电有限公司	1,073,148,708.18	22.73%
内蒙古电力集团公司	130,117,528.78	2.76%
长治市惠城热力有限公司	63,386,707.50	1.34%
永济新时速电机电器有限责任公司	23,531,752.80	0.50%
合计	4,678,499,204.73	98.64%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,146,300.00	9,256,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-55,311,270.41	40,648,977.17
处置长期股权投资产生的投资收益	66,004,983.08	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	92,141,600.55	93,924,305.66
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
其他		
合计	113,981,613.22	143,829,582.83

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河津电厂供水有限责任公司	2,436,300.00	2,436,300.00	
中电投财务有限公司	8,710,000.00	6,820,000.00	
合计	11,146,300.00	9,256,300.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
秦皇岛秦热发电有限责任公司	1,903,952.65	-14,229,570.38	净利润增加
山西华泽铝电有限责任公司	-59,364,311.81	38,446,749.74	净利润减少
北京万方数据股份有限公司		12,563,931.26	处置
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	546,167.25	773,642.41	净利润减少
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	1,602,921.50	3,094,224.14	净利润减少
合计	-55,311,270.41	40,648,977.17	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	197,884,973.07	-727,619,392.06
加：资产减值准备	-57,647.02	1,267,056.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,753,938.48	431,632,990.85
无形资产摊销	5,503,787.86	5,621,708.79
长期待摊费用摊销	600,000.00	683,333.12
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）	-15,108,671.16	183,516.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	142,465,443.00	79,328,803.00
财务费用（收益以“-”号填列）	403,149,970.67	338,304,430.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,981,613.22	-143,829,582.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	623,161.72	2,030,382.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,616,360.75	-19,832,200.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,683,198.79	-28,679,112.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-445,938,437.19	1,715,323.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-356,171,352.51	-113,130,550.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,423,994.16	-172,323,294.18
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	736,152,800.69	467,043,772.44
减: 现金的期初余额	467,043,772.44	294,269,803.51
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	269,109,028.25	172,773,968.93

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	8.13%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-54.03%	-0.31	-0.31

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目: 货币资金2012年12月31日年末数为747,204,539.47元, 比年初数增加57.51%, 其主要原因是本期借款增加。

交易性金融资产2012年12月31日年末数为109,528,046.00元, 比年初数减少56.54%, 其主要原因是日元掉期业务公允价值降低。

应收票据2012年12月31日年末数为28,820,000.00元, 比年初数增加100.47%, 其主要原因是本期收到银行承兑汇票增加。  
应收账款2012年12月31日年末数为744,831,084.08元, 比年初数增加34.17%, 其主要原因是应收未回电费、热费增加。  
其他应收款2012年12月31日年末数为100,975,582.97元, 比年初数增加378.17%, 其主要原因是未收回部分销售关停电量发电指标货款。

存货2012年12月31日年末数为337,017,280.82元, 比年初数增加43.73%, 其主要原因是存煤增加。

长期应收款2012年12月31日年末数为0.00元, 比年初数减少100.00%, 其主要原因是收回应收款。

工程物资2012年12月31日年末数为5,449,099.42元, 比年初数增加455.97%, 其主要原因是采购专用设备增加。

长期待摊费用2012年12月31日年末数为550,000.00元, 比年初数减少52.17%, 其主要原因是本期摊销导致。

预收账款2012年12月31日年末数为74,470,315.22元, 比年初数增加295.73%, 其主要原因是预收款增加。

一年内到期的非流动负债2012年12月31日年末数为2,397,000,000.00元, 比年初数增加452.30%, 其主要原因是一年内到期的长期借款增加。

其他流动负债2012年12月31日年末数为0.00元, 比年初数减少100.00%, 其主要原因是本年偿还了短期融资券。

长期借款2012年12月31日年末数为2,045,354,831.41元, 比年初数减少54.17%, 其主要原因是调整到一年内到期长期借款中。

少数股东权益2012年12月31日年末数为14,886,960.15元, 比年初数减少59.97%, 其主要原因是少数股东损失增加导致。

(2) 利润表、现金流量表项目：营业税金及附加2012年度发生数为21,149,417.55元，比上年数增加286.82%，其主要原因是：应交增值税增加导致应交城建税、教育费增加。

财务费用2012年度发生数为483,447,177.96元，比上年数增加40.14%，其主要原因是：借款增加导致利息增加。

资产减值损失2012年度发生数为-57,647.02元，比上年数减少100.33%，其主要原因是：本年计提资产减值损失减少。

公允价值变动损失2012年度发生数为-142,465,443.00元，比上年数增加79.59%，其主要原因是：日元掉期公允价值减少。

营业外收入2012年度发生数为451,843,073.38元，比上年数增加3,583.97%，其主要原因是：本年收到政府补助和处置发电指标导致。

营业外支出2012年度发生数为7,330,833.46元，比上年数增加228.81%，其主要原因是：罚款支出增加。

所得税费用2012年度发生数为-33,724,517.38元，比上年数增加104.36%，其主要原因是：递延所得税负债减少导致。

收到的税费返还2012年度发生数为3,892,089.95元，比上年数减少39.44%，其主要原因是：增值税返还减少。

收到其他与经营活动有关的现金2012年度发生数为36,106,609.85元，比上年数减少72.77%，其主要原因是：收到往来款减少。

支付的各项税费2012年度发生数为241,293,545.65元，比上年数增加191.03%，其主要原因是：缴纳增值税增加。

支付其他与经营活动有关的现金 2012年度发生数为114,284,789.62元，比上年数增加62.14%，其主要原因是：支付往来款增加。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2012年度发生数为191,705,000.00元，比上年数增加304,688.08%，其主要原因是：处置关停发电指标导致。

收到其他与投资活动有关的现金2012年度发生数为6,741,969.87元，比上年数增加569.77%，其主要原因是：收到与资产相关的补助增加。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2012年度发生数为221,927,803.32元，比上年数减少44.77%，其主要原因是：购买长期资产减少。

支付其他与投资活动有关的现金2012年度发生数为45,394,611.11元，比上年数增加947.92%，其主要原因是：支付前期费用增加。

吸收投资收到的现金2012年度发生数为0.00元，比上年数减少100.00%，其主要原因是：本期没有收到投资。

取得借款收到的现金2012年度发生数为6,118,000,000.00元，比上年数增加30.50%，其主要原因是：本期借款增加。

收到其他与筹资活动有关的现金2012年度发生数为90,707,331.46元，比上年数增加97.95%，其主要原因是：本年收到财政贴息增加。

偿还债务支付的现金2012年度发生数为5,896,980,505.99元，比上年数增加56.71%，其主要原因是：偿还借款增加。

支付其他与筹资活动有关的现金2012年度发生数为6,129,471.85元，比上年数增加167.24%，其主要原因是：支付借款手续费增加。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件存放于公司资本市场与股权管理部以供查阅。

董事长：张锋

二〇一三年四月八日